



---

## **Sitzung der Gemeindevertretung der Gemeinde Upahl**

**Sitzungstermin:** Donnerstag, 14.12.2017, 19:00 Uhr

**Ort, Raum:** Gemeindezentrum Upahl, 23936 Upahl

---

## **Tagesordnung**

### Öffentlicher Teil

- 1 Eröffnung der Sitzung, Feststellung der ordnungsgemäßen Ladung, der Anwesenheit und Beschlussfähigkeit
- 2 Bestätigung der Tagesordnung
- 3 Einwohnerfragestunde
- 4 Billigung der Sitzungsniederschrift vom 05.10.2017
- 5 Bericht des Bürgermeisters
- 6 Feststellung des Jahresabschlusses der Gemeinde Upahl für das Jahr 2011 **VO/10GV/2017-263**
- 7 Entlastung des Bürgermeisters für das Jahr 2011 **VO/10GV/2017-264**
- 8 Feststellung des Jahresabschlusses der Gemeinde Upahl für das Jahr 2012 **VO/10GV/2017-265**
- 9 Entlastung des Bürgermeisters für das Jahr 2012 **VO/10GV/2017-266**
- 10 Antrag auf Personalkostenzuschuss 2018 für die Jugendsozialarbeiterin Frau Heinze **VO/10GV/2017-261**
- 11 Anfragen und Mitteilungen

### Nichtöffentlicher Teil

- 12 Beschlussfassung über den Grundstückspreis B-Plan Nr. 1 im Ortsteil Sievershagen der Gemeinde Upahl **VO/10GV/2017-267**
- 13 Entscheidung über Stromlieferant für die Gemeinde ab 01.01.2018 **VO/10GV/2017-260**
- 14 Bestätigung der Eilentscheidung des Bürgermeisters über die außerplanmäßige Auszahlung für die Maßnahme "Oberflächensanierung der Straße Sievershagen - Diedrichshagen" **VO/10GV/2017-259**
- 15 Bauvoranfragen/Bauanträge
- 16 Anfragen und Mitteilungen

### Öffentlicher Teil

- 17 Wiederherstellung der Öffentlichkeit und Bekanntgabe der im nichtöffentlichen Teil gefassten Beschlüsse

Springer  
Bürgermeister

## Gemeinde Upahl

|                                                                                |                          |                                     |    |      |            |
|--------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|-------------------------------------|----|------|------------|
| <b>Beschlussvorlage</b>                                                        |                          | Vorlage-Nr: <b>VO/10GV/2017-263</b> |    |      |            |
|                                                                                |                          | Status: öffentlich                  |    |      |            |
|                                                                                |                          | Aktenzeichen:                       |    |      |            |
| Federführender Geschäftsbereich:<br>Finanzen                                   |                          | Datum: 22.11.2017                   |    |      |            |
|                                                                                |                          | Verfasser: Frau Stoffregen          |    |      |            |
| <b>Feststellung des Jahresabschlusses der Gemeinde Upahl für das Jahr 2011</b> |                          |                                     |    |      |            |
| Beratungsfolge:                                                                |                          |                                     |    |      |            |
| Datum                                                                          | Gremium                  | Teilnehmer                          | Ja | Nein | Enthaltung |
| 14.12.2017                                                                     | Gemeindevertretung Upahl |                                     |    |      |            |

Die Gemeindevertretung beschließt die Feststellung des geprüften Jahresabschlusses der Gemeinde Upahl zum 31. Dezember 2011 i. d. F. vom 14.11.2017.

Der Jahresfehlbetrag in Höhe von 681.126,04 Euro ist in das Jahr 2012 als negativer Ergebnisvortrag zu übertragen.

Für die Haushaltsüberschreitungen in Höhe von 192.384,54 Euro wird die Notwendigkeit anerkannt.

### Sachverhalt:

Gemäß § 60 KV M-V hat die Gemeinde für den Schluss eines jeden Haushaltsjahres einen Jahresabschluss aufzustellen. Die Gemeindevertretung beschließt über die Feststellung des geprüften Jahresabschlusses.

Der Rechnungsprüfungsausschuss hat den Jahresabschluss der Gemeinde Upahl zum 31. Dezember 2011 gemäß § 3a KPG geprüft und das Ergebnis in seinem Prüfungsbericht und seinem Prüfungsvermerk zusammengefasst, welche dieser Vorlage beigelegt sind.

Die Prüfung des Jahresabschlusses hat zu keinen Beanstandungen geführt, die so wesentlich sind, dass sie der Feststellung der Gemeindevertretung und der Entlastung des Bürgermeisters durch die Gemeindevertretung entgegen stehen könnten. Die Entlastung des Bürgermeisters erfolgt mit gesondertem Beschluss.

### Finanzielle Auswirkungen: siehe Anhang und Rechenschaftsbericht

#### Anlage/n:

Bericht über die Prüfung des Jahresabschlusses 2011  
Jahresabschluss 2011

|                         |                               |
|-------------------------|-------------------------------|
|                         |                               |
| Unterschrift Einreicher | Unterschrift Geschäftsbereich |

**Bericht über die Prüfung des Jahresabschlusses**  
**der Gemeinde Upahl**  
**für das Jahr 2011**  
**durch den gemeinsamen Rechnungsprüfungsausschuss**  
**der Stadt Grevesmühlen und des Amtes Grevesmühlen - Land**

- 1. Auftrag und Auftragsdurchführung**
- 2. Grundsätzliche Feststellungen zur Lage der Gemeinde**
- 3. Rechtliche Verhältnisse, steuerliche Verhältnisse**
- 4. Aktuelle wirtschaftliche Grundlagen**
- 5. Vorjahresabschluss**
- 6. Gegenstand, Art und Umfang der Prüfung**
- 7. Feststellungen und Erläuterungen zur Rechnungslegung /  
zum Rechnungswesen**
- 8. Analyse der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage**
- 9. Abschließender Prüfungsvermerk**
  - 9.1 Zusammenfassung der wesentlichen Prüfungsfeststellungen**
  - 9.2 Bestätigungsvermerk**
  - 9.3 Entlastungsvorschlag**
- 10. Anlagen**

-.-.-.-.-



## 1. Auftrag und Auftragsdurchführung

Der gemeinsame Rechnungsprüfungsausschuss der Stadt Grevesmühlen und des Amtes Grevesmühlen - Land legt hiermit seinen Bericht über die Prüfung des Haushaltsjahres 2011 und des Jahresabschlusses der Gemeinde Upahl zum 31.12.2011 vor.

Die Rechtsgrundlagen ergeben sich aus den §§ 3 (Aufgaben der örtlichen Prüfung) und 3 a (Prüfung des Jahresabschlusses und des Gesamtabchlusses) des Kommunalprüfungsgesetzes (KPG M-V) vom 6. April 1993 (GVOBl. M-V 1993, S. 250), zuletzt geändert durch Artikel 8 des Gesetzes vom 17. Dezember 2009 (GVOBl. M-V S. 687, 720).

Prüfungsgegenstand nach diesem Gesetz sind:

- der Jahresabschluss
- die Anlagen zum Jahresabschluss
- das Rechnungswesen
- das Belegwesen
- die wirtschaftlichen Verhältnisse
- die Ordnungsmäßigkeit der Verwaltungsführung
- die Ordnungsmäßigkeit der Haushaltswirtschaft

Die Erstellung des Jahresabschlusses war nicht Aufgabe des Ausschusses. Der Jahresabschluss ist durch die Verwaltung zu erstellen.

Soweit es der Gegenstand der örtlichen Prüfung erfordert, kann sich der Rechnungsprüfungsausschuss sachverständiger Dritter als Prüfer bedienen. Diese Möglichkeit wurde nicht in Anspruch genommen.

Der Prüfungsbericht bezieht sich auf den Jahresabschluss der Gemeinde zum 31.12.2011, der als Anlage dem Prüfungsbericht beigelegt ist. Der Rechnungsprüfungsausschuss weist darauf hin, dass der Prüfungsbericht nur im Zusammenhang mit dem geprüften Jahresabschluss verwendet werden darf. Der Bericht dient der Berichterstattung an die Gemeindevertretung und als Grundlage für den Entlastungsbeschluss.

Die Prüfung erfolgte bis zur Bildung des gemeinsamen Rechnungsprüfungsausschusses am 25.11.2013 durch den Rechnungsprüfungsausschuss des Amtes Grevesmühlen-Land.

## 2. Grundsätzliche Feststellungen zur Lage der Gemeinde

Der Rechenschaftsbericht ist dem Jahresabschluss als Anlage beigelegt.

Aufgrund unserer Prüfung stellen wir fest, dass die Beurteilung der Lage der Gemeinde im Lagebericht zutreffend ist.

## 3. Rechtliche Verhältnisse, steuerliche Verhältnisse

### 3.1 Einbindung der Gemeinde in die Amts- / Kreisstruktur

Die Gemeinde Upahl ist eine amtsangehörige Gemeinde des Amtes Grevesmühlen - Land und befindet sich im Landkreis Nordwestmecklenburg. Das Amt Grevesmühlen - Land bildet seit dem 01.01.2004 eine Verwaltungsgemeinschaft mit der Stadt Grevesmühlen. Über eine öffentlich-rechtliche Vereinbarung hat das Amt die Aufgaben des übertragenen Wirkungskreises auf die Stadt Grevesmühlen übertragen.

### 3.2 Rechtliche Grundlagen

Sämtliche Satzungen der Gemeinde Upahl sind über die Internetseite der Verwaltungsgemeinschaft für jedermann einsehbar. Nach unseren Erkenntnissen sind alle erforderlichen Satzungen vorhanden und rechtmäßig.

### 3.3 Steuerliche Verhältnisse

Die Gemeinde Upahl hat keine Betriebe gewerblicher Art beim Finanzamt angemeldet. Sie verfügt zudem über keine Sondervermögen.

## 4. Aktuelle wirtschaftliche Grundlagen

Einwohnerentwicklung und territoriale Verhältnisse sind im Rechenschaftsbericht dargestellt.

Die Verschuldung zum 31.12.2011 betrug 427 T€, was einer Pro-Kopf-Verschuldung von 386,41 Euro je Einwohner entspricht (Vorjahr: 450,55 Euro je Einwohner).

Das Steueraufkommen 2011 betrug 1.067,7 T€, was einem Pro-Kopf-Aufkommen von 966,29 Euro je Einwohner entspricht.

Wesentliche freiwillige Aufgaben im Haushalt der Gemeinde sind im Berichtsjahr die Seniorenbetreuung, die Dorffeste, der Zuschuss an die FFW, die Zuschüsse für Jugendsozialarbeit und Sportvereine sowie die eigenen Sportstätten.

## 5. Vorjahresabschluss

Die Gemeindevertretung hat am 08.12.2011 den Prüfbericht der Rechnungsprüfer Jahresrechnung 2010 zur Kenntnis genommen und die Feststellung der Jahresrechnung 2010 sowie die Entlastung des Bürgermeisters für das Haushaltsjahr 2010 beschlossen. Die Veröffentlichung erfolgte in der Ostsee-Zeitung am 05.01.2012.

## 6. Gegenstand, Art und Umfang der Prüfung

### 6.1 Prüfungsgegenstand

Gegenstand unserer Prüfung waren

- der Jahresabschluss (Ergebnisrechnung, Finanzrechnung, Teilrechnungen)
- die den Jahresabschluss erläuternden Anlagen (Forderungsübersicht, Verbindlichkeitenübersicht)
- die Übersicht über die über das Ende des Haushaltsjahres hinaus geltenden Haushaltsermächtigungen
- der Rechenschaftsbericht
- das Rechnungswesen unter Einbindung der EDV und internes Kontrollsystem
- Ordnungsmäßigkeit der Haushaltswirtschaft
- Wirtschaftliche Verhältnisse

Besondere Prüfungsschwerpunkte waren für das Haushaltsjahr:

- die Verwaltungsumlage
- die Auftragsvergaben
- das Produkt Öffentliches Grün

## 6.2 Art und Umfang der Prüfung

Das Ministerium für Inneres und Sport hat dem gemeinsamen Antrag der Stadt Grevesmühlen und des Amtes Grevesmühlen-Land nach § 42 b KV M-V auf Bildung eines gemeinsamen Rechnungsprüfungsausschusses unter Auflagen und zeitlich befristet bis 31.12.2017 stattgegeben.

Die Gemeinden des Amtes Grevesmühlen - Land haben keine eigenen Rechnungsprüfungsausschüsse eingerichtet. Sie bedienen sich stattdessen des gemeinsamen Rechnungsprüfungsausschusses der Stadt Grevesmühlen und des Amtes Grevesmühlen - Land. Dieser hat die örtliche Prüfung durchgeführt.

Die Rechnungsprüfungsausschussmitglieder haben zur Verbesserung der Effektivität themenbezogene Prüfungsgruppen gebildet und sich inhaltlich entsprechend spezialisiert. Der Rechnungsprüfungsausschuss besteht aus 14 Mitgliedern, welche sämtlich diverse Prüfungen vorgenommen haben.

Die Prüfungen begannen im Juni 2012 und erstreckten sich hinsichtlich der besonderen Prüfungsschwerpunkte bis in den November 2017.

Die Prüfung - analytische Prüfungshandlungen und Einzelfallprüfungen - wurden ausschließlich in Stichproben durchgeführt.

Von der Verwaltung sind uns alle von uns erbetenen Aufklärungen und Nachweise erbracht und die schriftliche Vollständigkeitserklärung abgegeben worden. Darin wird insbesondere versichert, dass in der Buchführung alle buchungspflichtigen Vorgänge und in dem vorliegenden Jahresabschluss alle bilanzierungspflichtigen Vermögenswerte, Verpflichtungen und Abgrenzungen, außerdem sämtliche Aufwendungen und Erträge enthalten und alle erforderlichen Angaben gemacht sind.

Als Auskunftspersonen standen uns die Leiterin des Geschäftsbereiches Finanzen, Frau Lenschow, deren Stellvertreterin Frau Stoffregen sowie der Leiter der Stadtkasse Herr Filter zur Verfügung. Außerdem wurden zu diversen Einzelproblematiken die zuständigen Amtsleiter oder Sachbearbeiter hinzugezogen.

## 7. Feststellungen und Erläuterungen zur Rechnungslegung / zum Rechnungswesen

### 7.1 Ordnungsmäßigkeit des Rechnungswesens

Es liegen folgende Dienstanweisungen und Arbeitsanweisungen zum Rechnungswesen vor:

- Allgemeine Dienst- und Geschäftsanweisung vom 14.02.2005
- Dienstanweisung zur Organisation des Rechnungswesens in der Stadt Grevesmühlen vom 06.08.2008, Neufassung vom 04.03.2011, zuletzt geändert am 18.09.2015
- Dienstanweisung über die Unterschriftenbefugnis und das Zeichnungsrecht für Kassenanordnungen in der Stadt Grevesmühlen vom 09.01.2009
- Dienstanweisung zu den Übergangsregelungen vom kameralen auf das doppische Haushalts- und Rechnungswesen vom 06.10.2008
- Inventurrichtlinie für die Stadt Grevesmühlen, das Amt Grevesmühlen - Land und die amtsangehörigen Gemeinden vom 29.01.2007
- Dienstanweisung zur Umsetzung der Rechnungsrichtlinie vom 01.07.2004, zuletzt geändert am 01.08.2007
- Dienstanweisung über die Handvorschüsse und Einzahlungskassen der Stadtkasse Grevesmühlen vom 25.02.2013, zuletzt geändert am 23.12.2015
- Dienstanweisung für Vollstreckungsbeamte der Stadt Grevesmühlen vom 14.11.2001

- Dienstanweisung zur Organisation der Anlagenbuchhaltung in der Verwaltungsgemeinschaft Grevesmühlen vom 20.01.2015

Das interne Kontrollsystem wird hauptsächlich über die Dienstanweisung zur Organisation des Rechnungswesens festgelegt. Kern sind vor allem die Trennung der Feststellung der sachlichen und rechnerischen Richtigkeit von der Anordnungsbefugnis, die Überwachung der Haushaltsansätze und die Einbindung der Nebenbuchhaltungen.

Für die Buchführung wird die Finanzsoftware CIP-KD Version 4.2.4. der Firma C.I.P. Gesellschaft für Kommunale EDV-Lösungen mbH mit Sitz in Erfurt eingesetzt. Die Betreuung erfolgt über die Niederlassung Support Nord in Schwentinental.

Die Finanzsoftware umfasst die Finanzbuchführung einschließlich Haushaltsplanung und Grund- und Kennzahlen, das Kassenwesen einschließlich Tages- und Jahresabschluss, die Steuern und Abgaben mit Personenkontenverwaltung, die Kosten- und Leistungsrechnung sowie die Anlagenbuchführung in Inventarverwaltung.

Die Anbindung der Nebenbuchhaltungen an die Finanzbuchhaltung erfolgt über Schnittstellen.

Nach Auskunft der Verwaltung erfolgen generell Programmprüfungen und Funktionstests vor Einsatz der IT-Programme durch die Sachbearbeiter, gleiches gilt für Updates. Die Software wird sachgerecht eingesetzt. Eine Prüfung der IT seitens des Rechnungsprüfungsausschusses hat am 05.12.2013 stattgefunden.

Interne Leistungsverrechnungen werden teilweise vorgenommen. Dies betrifft hauptsächlich die Zuordnung der Personalaufwendungen auf die Produkte, die Verrechnung der Erträge und Aufwendungen des Gebäude- und Flächenmanagements sowie der zentralen Dienste. Es liegt keine Dienstanweisung für die Interne Leistungsverrechnung vor.

Für die wesentlichen Produkte wurden Ziele formuliert. Kennzahlen zur Messung des Zielerreichungsgrades wurden für das Haushaltsjahr nicht festgelegt

Für die Belegerfassung greift die Dienstanweisung zur Organisation des Rechnungswesens. Über das Rechnungseingangsbuch, welches zentral in der Buchhaltung über Excel geführt wird, ist eine Überwachung der Bearbeitungsfristen gewährleistet. Die Vorkontierung erfolgt dezentral durch die Produktverantwortlichen in den Fachämtern. Die Buchungen erfolgen zentral in der Finanzbuchhaltung, wobei eine Kontrolle der Kontierung, insbesondere auch hinsichtlich der Rechnungsabgrenzung und Abgrenzung von Unterhaltungsaufwendungen und Investitionen erfolgt. Die Buchung sämtlicher Investitionen und der dazugehörigen Sonderposten erfolgt in der Anlagenbuchhaltung. Die Ist-Buchungen der Ein- und Auszahlungen erfolgt in der Kasse. Diese Buchungen werden gemäß Dienstanweisung bis auf wenige Ausnahmen nur vorgenommen, soweit eine Anordnung vorliegt. In den genannten Ausnahmefällen werden die Anordnungen bis spätestens zum Tagesabschluss nachgeholt.

Die Belegablage erfolgt für zwei Haushaltsjahre zentral in der Kasse, sämtlichen Anordnungen werden buchungsrelevante Unterlagen beigelegt. Komplette Vorgänge befinden sich in der Regel in den Fachämtern. Nach zwei Jahren erfolgt eine Übergabe an das Stadtarchiv.

Die Inventurrichtlinie ist die Grundlage für die Durchführung der Inventuren. Außerdem greift die Richtlinie zur Erfassung und Bewertung des Vermögens. Für die Aufstellung der Eröffnungsbilanz wurde eine Inventur aller Vermögensgegenstände vorgenommen.

Die Abschreibungssätze werden nach der amtlichen Tabelle gebildet.

### Jahresabschluss und Anlagen zum Jahresabschluss

Gemäß § 60 Absatz 4 der der Kommunalverfassung für das Land Mecklenburg-Vorpommern ist der Jahresabschluss innerhalb von vier Monaten nach Abschluss des Haushaltsjahres aufzustellen. Die Verwaltung kann den Ausdruck eines vorläufigen Jahresabschlusses vom 30.01.2014 (ohne Abschreibungen und Auflösungen von Sonderposten) vorlegen.

Gemäß § 60 Absatz 5 der der Kommunalverfassung für das Land Mecklenburg-Vorpommern beschließt die Gemeindevertretung über die Feststellung des geprüften Jahresabschlusses bis spätestens 31. Dezember des auf das Haushaltsjahr folgenden Haushaltsjahres.

#### **Prüfungsfeststellung:**

Die Fertigstellung und Prüfung des Jahresabschlusses und somit auch die spätere Beschlussfassung erfolgten nicht in der gesetzlich vorgegebenen Frist. Die Verwaltung begründet dies mit der zeit- und personalaufwendigen Erstellung der Eröffnungsbilanzen, die aufgrund des Frühstarter-Status und der Kopplung an das umfangreiche Projekt der Verbandsgemeinden des Zweckverbandes Grevesmühlen zudem mit erheblichen Unwegsamkeiten verbunden war.

### Ergebnisrechnung

Die Form der vorliegenden Ergebnisrechnung entspricht den Vorgaben des Musters gemäß GemHVO. Auf die Darstellung der Null-Positionen wurde zulässigerweise verzichtet. Die vorgegebene Nummerierung wurde dennoch beachtet.

Die Gliederungsstetigkeit gegenüber der Haushaltsplanung wurde beachtet. Die Aufwendungen und Erträge wurden vollständig, getrennt voneinander und periodengerecht ausgewiesen. Das grundsätzliche Saldierungsverbot wurde beachtet. Der Jahresabschluss setzt auf dem Haushaltsplan 2011 auf. Ein Nachtragsplan wurde im Haushaltsjahr nicht aufgestellt und beschlossen. Stichprobenartige Prüfungen ergaben, dass Erträge und Aufwendungen unter Beachtung des landeseinheitlichen Kontenrahmenplans auf den richtigen Konten und unter den richtigen Posten der Ergebnisrechnung ausgewiesen sind.

Außerordentliche Erträge/außerordentliche Aufwendungen waren nicht zu bilden und somit auch nicht im Anhang zu erläutern.

Wesentliche Abweichungen zu den Planansätzen wurden im Anhang erläutert und plausibel begründet. Die Erläuterung der wesentlichen Abweichungen zu den Haushaltsvorjahren entfällt im ersten doppelischen Haushaltsjahr.

### Finanzrechnung

Die Form der vorliegenden Finanzrechnung entspricht Vorgaben des Musters gemäß GemHVO. Auf die Darstellung der Null-Positionen wurde zulässigerweise verzichtet. Die vorgegebene Nummerierung wurde dennoch beachtet.

Alle Zahlungen sind nach stichprobenartiger Prüfung vollständig, getrennt voneinander und periodengerecht dokumentiert. Einzahlungen und Auszahlungen sind unter Beachtung des landeseinheitlichen Kontenrahmenplans den richtigen Konten und diese den entsprechenden Posten der Finanzrechnung zugewiesen. Die von der Statistik vorgegebenen Bereichsabgrenzungen wurden beachtet.

Die in den Saldenlisten ausgewiesenen Werte stimmen mit denen in der Finanzrechnung überein.

Wesentliche Abweichungen zu den Planansätzen wurden im Anhang erläutert und plausibel begründet. Die Erläuterung der wesentlichen Abweichungen zu den Haushaltsvorjahren entfällt im ersten doppelischen Haushaltsjahr.

Im Rahmen der Verwaltungsgemeinschaft ist die Stadt Grevesmühlen Einheitskasse für das Amt und die amtsangehörigen Gemeinden. Daher verfügt die Gemeinde über keinen Bargeldbestand. Die Bestände werden über Forderungen oder Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt Grevesmühlen geführt.

Durchlaufende Finanzmittel und haushaltsfremde Vorgänge werden gesondert erfasst.

In allen Fällen liegen Kassenanordnungen vor, die rechnerische und sachliche Richtigkeit wird stets geprüft. Ohne diese Unterschriften erfolgt weder eine Buchung in der zentralen Finanzbuchhaltung noch eine Annahme in der Kasse. Die Zahlungsanordnungen enthalten die in der Dienstanweisung vorgeschriebenen Mindestinhalte.

Investitionskredite wurden 2011 nicht veranschlagt und nicht aufgenommen. Im Haushaltsjahr 2011 wurde ein Darlehen vollständig abgelöst, so dass die Gemeinde zum Jahresende drei Darlehen bei unterschiedlichen Kreditinstituten hat.

In der Finanzrechnung ist der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (-114.802,85 Euro) nicht ausreichend, die Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von Investitionskrediten (70.878,50 Euro) sowie der ähnlichen Verbindlichkeiten gemäß § 3 Abs. 1 Nr. 26 GemHVO-Doppik zu decken. Der Saldo hat sich gegenüber der Planung um 346.497,15 Euro und damit erheblich verbessert. Er sollte jedoch positiv sein, damit selbst erwirtschaftete Finanzmittel zur Investitionsfinanzierung eingesetzt werden und insoweit Kreditfinanzierungen der Investitionen verhindert werden können.

### Teilrechnungen

Die Form der Teilrechnungen entspricht den Vorgaben des Musters gemäß GemHVO. Auf die Darstellung der Null-Positionen wurde zulässigerweise verzichtet. Die vorgegebene Nummerierung wurde dennoch beachtet.

Die Teilhaushalte wurden im Wesentlichen nach der örtlichen Organisation und nach den Bewirtschaftungseinheiten und Zuständigkeiten gebildet. Der Hauptbereich 6 des landeseinheitlichen Produktrahmenplanes wurde als gesonderter Teilhaushalt ausgewiesen.

Die Investitionen sind entsprechenden Produkten zugeordnet. Die Darstellung erfolgt oberhalb der von der Gemeindevertretung festgesetzten Wertgrenze (2.000 Euro) maßnahmengenaу.

### Haushaltsausgleich

Die Prüfung des Jahresabschlusses führte zu keinen Beanstandungen, die sich auf den Haushaltsausgleich auswirken.

Unter Berücksichtigung der Vorträge aus Haushaltsvorjahren (nicht im ersten Jahr der Doppik) wurde der Haushaltsausgleich nicht erreicht.

Die Voraussetzungen zum Haushaltsausgleich wurden in der

- Ergebnisrechnung nicht erreicht.
- Finanzrechnung nicht erreicht.

Auch zum Ende des Finanzplanungszeitraums ist die Ergebnisrechnung unter Berücksichtigung von Fehlbetragsvorträgen aus Vorjahren nicht ausgeglichen.

Anhang

Der Anhang ist dem Jahresabschluss beigelegt.

Rechenschaftsbericht

Der Rechenschaftsbericht ist übersichtlich und verständlich aufgestellt. Er enthält alle wichtigen Angaben zur Lage der Gemeinde, zur Vermögens- und Finanzlage, zur Ertragslage, zu Vorgängen von besonderer Bedeutung nach dem Schluss des Haushaltsjahres und zur Gliederung der Teilhaushalte. Er enthält ferner einen Prognose- und einen Risikobericht. Die Lage der Gemeinde und der Verlauf des Haushaltsjahres werden so dargestellt, dass ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild vermittelt wird.

Der Rechenschaftsbericht enthält eine ausgewogene und umfassende Analyse der Haushaltswirtschaft sowie der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage.

Die Angaben im Rechenschaftsbericht zur Ertragslage und zur Finanzlage stimmen mit der Ergebnisrechnung bzw. der Finanzrechnung überein.

Anlagenübersicht / Sonderpostenübersicht

Dem Jahresabschluss ist eine Anlagen-/Sonderpostenübersicht beigelegt.

Forderungsübersicht/Verbindlichkeitenübersicht

Dem Jahresabschluss sind eine Forderungsübersicht und eine Verbindlichkeitenübersicht beigelegt.

Übersicht über die im Haushaltsfolgejahr fortgeltenden Haushaltsermächtigungen

Der Rechenschaftsbericht geht ausführlich auf die zu übertragenden Haushaltsermächtigungen ein. Es liegen Beschlüsse der Gemeindevertretung zur Übertragung vor. Dem Jahresabschluss ist eine Übersicht der über das Ende des Haushaltsjahres hinaus geltenden Haushaltsermächtigungen beigelegt.

## 7.2 Prüfungsergebnisse aus den besonderen Prüfungsschwerpunkten

**a) Auftragsvergaben 2011**

Die Prüfung der Auftragsvergaben der Gemeinden und des Amtes für das Haushaltsjahr 2011 fand vom 05.07.2012 bis 26.07.2012 statt. Der Rechnungsprüfungsausschuss informierte sich über die Grundsätze, nach denen in der Verwaltungsgemeinschaft Auftragsvergaben vorgenommen werden.

Gemäß Kommunalprüfungsgesetz sind mindestens 10 Prozent der Auftragsvergaben zu prüfen. Der Rechnungsprüfungsausschuss hat hierzu eine Auswahl aus den gesamten Auftragsvergaben der amtsangehörigen Gemeinden, des Amtes und der Stadt getroffen. Dies betraf Maßnahmen in den Gemeinden Börzow, Mallentin, Plüschow, Roggenstorf, Testorf-Steinfurt, Upahl, Gägelow und Warnow. Die diesbezüglichen Prüfungsfeststellungen sind in gesondertem Protokoll vermerkt.

In der Gemeinde Upahl wurden die Auftragsvergaben für die Errichtung einer Unterstellhalle geprüft (Produktsachkonto: 11401.0960-013). Für die Ausstattung und Geräte des Gemeindearbeiters war das bisherige Objekt zu klein. Aufgrund der Wertgrenzen wurde eine VOB/A-konforme freihändige Vergabe für drei Gewerke durchgeführt. Es wurden drei Anbieter für das Gewerk Elektrik und je vier Anbieter für die Gewerke Baukonstruktion und

Außenanlagen angeschrieben. Die Auswahl der Anbieter erfolgte im Einvernehmen mit dem Bürgermeister. Um jedoch die Maßnahme noch im Jahr 2011 zu realisieren, wurden die Aufträge per Eilentscheid erteilt. Die Genehmigung des Eilentscheids durch die Gemeindevertretung wurde am 22.09.2011 beschlossen. Baubegleitendes Ingenieurbüro war das Ingenieurbüro Manke. Ursprünglich war außerdem ein Photovoltaik-Anlage vorgesehen, die jedoch aus Kostengründen nicht realisiert wurde. Da die Maßnahme teurer wurde, als im Haushalt geplant, wurde eine überplanmäßige Auszahlung beschlossen, für die in anderen Sachkonten Einsparungen vorgenommen wurden. Mit den abschließenden Abrechnungen im Jahr 2012 wurden insgesamt 108.191,81 Euro verbaut. **Der Rechnungsprüfungsausschuss hat zu den Auftragsvergaben in der Gemeinde keine negativen Prüfungsfeststellungen.**

#### b) Prüfung der Verwaltungsumlage 2011

Durch die Konstruktion der Verwaltungsgemeinschaft von Amt-Grevesmühlen – Land und Stadt Grevesmühlen bildet die Verwaltungsumlage, die das Amt an die Stadt zu zahlen hat, die wesentliche Größe bei der Berechnung der Amtsumlage, die wiederum von den Gemeinden an das Amt gezahlt wird. Daher legt der Rechnungsprüfungsausschuss besonderes Augenmerk auf die Prüfung der Verwaltungsumlage.

Zur Prüfung lagen alle Kassenbelege der für die Abrechnung relevanten Konten des Jahres 2011 vor. Die Abweichungen zum Vorjahr wurden durch die Verwaltung ausreichend und nachvollziehbar begründet. Aufgrund der sehr hohen Kosten des Kontos 12203.5249 (Kosten für Bundesdruckerei) beschäftigt sich der Rechnungsprüfungsausschuss mit der Kostendeckung des Einwohnermeldewesens. Die vorläufige Ergebnisrechnung für das Produkt weist mit Erträgen in Höhe von rd. 89 T€ und Aufwendungen in Höhe von rd. 167 T€ einen Fehlbetrag in Höhe von rd. 78 T€ aus. Hierbei ist anzumerken, dass die Aufwendungen nur die Personalkosten und die Kosten für die Bundesdruckerei enthalten. Es sind noch keinerlei Umlagebuchungen aus dem Fachbereich Zentrale Dienste für Sachkosten (Büromaterial, Telefon, EDV usw.) sowie Abschreibungsbuchungen enthalten. Die Gebühren für die Ausweise und Reisepässe sind gesetzlich vorgeschrieben.

Kostenbeispiele:

|                        | Kosten an die Bundesdruckerei | Gebühr  |
|------------------------|-------------------------------|---------|
| Ausweis bis 24 Jahre   | 22,78 €                       | 22,80 € |
| Ausweis ab 25 Jahre    | 22,78 €                       | 28,80 € |
| Reisepass bis 24 Jahre | 38,47 €                       | 37,50 € |
| Reisepass ab 25 Jahre  | 45,78 €                       | 59,00 € |
| Express-Reisepass      | 73,45 €                       | 91,00 € |

**Der Rechnungsprüfungsausschuss hat zur Abrechnung der Verwaltungsumlage keine negativen Prüfungsfeststellungen.**

#### c) Produkt 11102 Gemeindevertretung, Ausschüsse - Belegprüfung

Für die Prüfung lagen die Belegordner für die betreffenden Produkte entsprechend den festgelegten Prüfungsschwerpunkten vor. Die Prüfer haben eine umfangreiche Belegprüfung vorgenommen. Die Prüfung führte zu keinen negativen Beanstandungen.

##### Produkt 55101 Öffentliches Grün - Belegprüfung

Für die Prüfung lagen die Belegordner für die betreffenden Produkte entsprechend den festgelegten Prüfungsschwerpunkten vor. Die Prüfer haben eine umfangreiche Belegprüfung vorgenommen.

Die Prüfung führte zu keinen negativen Beanstandungen.

**Der Rechnungsprüfungsausschuss hat zu den Belegprüfungen keine negativen Prüfungsfeststellungen.**



## **8. Analyse der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage**

### **8.1 Vermögenslage**

Der Rechenschaftsbericht geht auf die Investitionen des Haushaltsjahres, deren Finanzierung, die Vorräte, Forderungen und Verbindlichkeiten, Rückstellungen, Rechnungsabgrenzungsposten und das Eigenkapital ein.

Die Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung wurde nicht erforderlich. Die liquiden Mittel der Gemeinde betrugen zum Jahresbeginn 1.946.175,29 Euro. Sie verringerten sich aufgrund des negativen Saldos aus der laufenden Verwaltungstätigkeit und der umgesetzten Investitionen zum 31.12.2011 um 445.051,83 Euro auf 1.501.123,46 Euro. Diese Mittel stellen sich als Forderungen gegenüber dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand gegen die Stadt Grevesmühlen im Rahmen der Einheitskasse dar.

### **8.2 Finanzlage**

In der Finanzrechnung ist der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (-114.802,85 Euro) nicht ausreichend, die Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von Investitionskrediten (70.878,50 Euro) sowie der ähnlichen Verbindlichkeiten gemäß § 3 Abs. 1 Nr. 26 GemHVO-Doppik zu decken. Der Saldo hat sich gegenüber der Planung um 346.497,15 Euro erhöht und damit erheblich verbessert. Er sollte jedoch positiv sein, damit selbst erwirtschaftete Finanzmittel zur Investitionsfinanzierung eingesetzt werden und insoweit Kreditfinanzierungen der Investitionen verhindert werden können.

Kreditaufnahmen waren im Haushaltsjahr nicht geplant und nicht erforderlich.

### **8.3 Ertragslage**

In der Ergebnisrechnung wird ein Jahresfehlbetrag in Höhe von -681.126,04 Euro ausgewiesen, der sich um rund 268 T€ gegenüber dem im Ergebnishaushalt geplanten Jahresfehlbetrag (-976,8 T€) verbessert hat.

### **8.4 Teilrechnungen**

Die Teilrechnungen sind dem Jahresabschluss beigelegt. Wesentliche Abweichungen zur Planung werden im Rechenschaftsbericht erläutert.

## **9. Abschließender Prüfungsvermerk**

### **9.1 Zusammenfassung der wesentlichen Prüfungsfeststellungen**

Der gemeinsame Rechnungsprüfungsausschuss der Stadt Grevesmühlen und des Amtes Grevesmühlen Land fasst das Prüfergebnis wie folgt zusammen:

- Der Jahresabschluss ist vollständig und richtig. Belegprüfungen führten zu keinen Beanstandungen. Das Belegwesen ist geordnet und nachvollziehbar.
- Schwerpunkt der Prüfung zur Ordnungsmäßigkeit der Verwaltung bildeten die Auftragsvergaben, die Verwaltungsumlage, Gemeindevertretung, Ausschüsse sowie Öffentliches Grün. Diese Prüfungsschwerpunkte führten zu keinen Beanstandungen.
- Die Aufstellung des Jahresabschlusses erfolgte nicht in der gesetzlich vorgegebenen Frist. Die Verwaltung begründet dies mit der zeit- und personalaufwendigen Erstellung der Eröffnungsbilanzen, die aufgrund des Frühstarter-Status und der Kopplung an das umfangreiche Projekt der Verbandsgemeinden des Zweckverbandes Grevesmühlen zudem mit erheblichen Unwegsamkeiten verbunden ist. Eine Aufstellung der Schlussbilanz zum 31.12.2011 und Ermittlung der Abschreibungen und Auflösung der Sonderposten konnte erst nach Vorliegen der geprüften und beschlossenen Eröffnungsbilanz vorgenommen werden.
- Die wirtschaftlichen Verhältnisse der Gemeinde sind geordnet. Allerdings kann die Gemeinde keinen Haushaltsausgleich vorweisen. In der Ergebnisrechnung wird ein Jahresfehlbetrag in Höhe von -681.1269,04 Euro ausgewiesen. In der Finanzrechnung ist der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (-114.802,85 Euro) nicht ausreichend, die Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von Investitionskrediten (70.878,50 Euro) sowie der ähnlichen Verbindlichkeiten gemäß § 3 Abs. 1 Nr. 26 GemHVO-Doppik zu decken. Die Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung wurde nicht erforderlich. Die liquiden Mittel der Gemeinde betrugen zum Jahresbeginn 1.946.175,29 Euro. Sie verringerten sich aufgrund des negativen Saldos aus der laufenden Verwaltungstätigkeit und der umgesetzten Investitionen zum 31.12.2011 um 445.051,83 Euro auf 1.501.123,46 Euro. Diese Mittel stellen sich als Forderungen gegenüber dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand gegen die Stadt Grevesmühlen im Rahmen der Einheitskasse dar.

## 9.2 Bestätigungsvermerk

Nach § 1 Absatz 2 KPG haben die Gemeinden einen Rechnungsprüfungsausschuss einzurichten. Amtsangehörige Gemeinden können sich stattdessen des Rechnungsprüfungsausschusses des Amtes bedienen. Von dieser Möglichkeit macht die Gemeinde Gebrauch. Das Ministerium für Inneres und Sport hat dem gemeinsamen Antrag der Stadt Grevesmühlen und des Amtes Grevesmühlen-Land nach § 42 b KV M-V auf Bildung eines gemeinsamen Rechnungsprüfungsausschusses unter Auflagen und zeitlich befristet bis 31.12.2017 stattgegeben.

Gemäß § 1 Abs. 4 KPG obliegt die örtliche Prüfung demnach dem gemeinsamen Rechnungsprüfungsausschuss der Stadt Grevesmühlen und des Amtes Grevesmühlen - Land. Die örtliche Prüfung umfasst gemäß § 3 Abs. 1 Nr. 1, 3 bis 5 und 8 des Kommunalprüfungsgesetzes M-V auch die Prüfung des Jahresabschlusses, der Anlagen zum Jahresabschluss sowie die Einhaltung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung. Aufgrund dieser rechtlichen Bestimmung haben wir die Prüfung des Jahresabschlusses der

### **Gemeinde Upahl**

für das Haushaltsjahr vom 01. Januar 2011 bis zum 31. Dezember 2011 geprüft.

Das Rechnungswesen und der Jahresabschluss sowie die Anlagen zum Jahresabschluss gemäß § 60 KV M-V und der §§ 24 bis 53 GemHVO-Doppik wurden von der Verwaltung gemäß § 127 Abs. 2 KV M-V erstellt. Unsere Aufgabe ist es, auf der Grundlage der von uns durchgeführten Prüfung eine Beurteilung über den Jahresabschluss sowie die Anlagen zum Jahresabschluss unter Einbeziehung des Rechnungswesens abzugeben.

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

Bei der Festlegung der Prüfungshandlungen werden die Kenntnisse über das wirtschaftliche und rechtliche Umfeld der Gemeinde Upahl sowie die Erwartungen über mögliche Fehler berücksichtigt.

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

Für die Gemeinde Upahl besorgt die Stadt Grevesmühlen die Kassengeschäfte und führt das Rechnungswesen.

Die Prüfung des Rechnungswesens wurde daher im Umfang auf ein erforderliches Maß eingeschränkt. In die Prüfung wurden insbesondere die Feststellung der sachlichen und rechnerischen Richtigkeit, die Erteilung der Kassenanordnungen, das eigene Rechnungswesen der Gemeinde, die Berücksichtigung von Entscheidungen des Bürgermeisters hinsichtlich des Rechnungswesens einbezogen.

Die Prüfung umfasste die Beurteilung der wesentlichen Einschätzungen der Verwaltung der Gemeinde sowie die Würdigung der Gesamtdarstellung des Jahresabschlusses und der Anlagen zum Jahresabschluss. Wir sind der Auffassung, dass unsere Prüfung eine hinreichend sichere Grundlage für unsere Beurteilung bildet.

Unsere Prüfung hat zu keinen Einwendungen geführt.

Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse entsprechen der Jahresabschluss und die den Jahresabschluss erläuternden Anlagen den Vorschriften des § 60 KV M-V und der §§ 24 bis 48 sowie der §§ 50 bis 53 GemHVO-Doppik sowie den sie ergänzenden Satzungen und sonstigen ortsrechtlichen Bestimmungen und vermitteln unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gemeinde.

Der Rechenschaftsbericht steht im Einklang mit dem Jahresabschluss. Er vermittelt insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gemeinde und stellt die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend dar.

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

Grevesmühlen, 30.11.2017

Ort / Datum



Lange

Vorsitzender des gemeinsamen  
Rechnungsprüfungsausschusses  
der Stadt Grevesmühlen und des Amtes Grevesmühlen  
- Land

### **9.3 Beschlussvorschlag des Rechnungsprüfungsausschusses für die Entlastung des Bürgermeisters**

#### Beschlussvorschlag:

Die Gemeindevertretung Upahl beschließt die Entlastung des Bürgermeisters auf Basis des Jahresabschlusses der Gemeinde Upahl zum 31. Dezember 2011 i. d. F. vom 14.11.2017.

#### Begründung:

Der Rechnungsprüfungsausschuss hat den Jahresabschluss der Gemeinde Upahl zum 31. Dezember 2011 gemäß § 3a KPG geprüft. Der Rechnungsprüfungsausschuss hat das Ergebnis in seinem Prüfungsbericht und seinem Prüfungsvermerk zusammengefasst. Über die Entlastung ist gemäß § 60 Absatz 5 Satz 2 in einem gesonderten Beschluss zu entscheiden.

Der Prüfungsbericht inkl. des vorläufigen Prüfungsvermerks ist dieser Vorlage beigelegt.

Die Prüfung des Jahresabschlusses hat zu keinen Beanstandungen geführt, die so wesentlich sind, dass sie der Entlastung des Bürgermeisters durch die Gemeindevertretung entgegenstehen könnten.

Der Rechnungsprüfungsausschuss hat in seiner Sitzung am 30.11.2017 beschlossen, der Gemeindevertretung die Entlastung des Bürgermeisters der Gemeinde Upahl zum 31. Dezember 2011 zu empfehlen.

## **10. Anlagen**

10.1 Jahresabschluss

10.1.1 Ergebnisrechnung

10.1.2 Finanzrechnung

10.1.3 Teilrechnungen

10.1.4 Bilanz

10.1.5 Anhang

10.2 Anlagen zum geprüften Jahresabschluss der Gemeinde

10.2.1 Rechenschaftsbericht

10.2.2 Anlagenübersicht

10.2.3 Forderungsübersicht

10.2.4 Verbindlichkeitenübersicht

10.2.5 Übersicht über die über das Ende des Haushaltsjahres hinaus geltenden  
Haushaltsermächtigungen

10.2.6 Muster 5a

-----

**Jahresabschluss  
der Gemeinde Upahl  
zum 31.12.2011**



## **Inhaltsverzeichnis**

Ergebnisrechnung  
Übersicht Erträge und Aufwendungen  
Finanzrechnung  
Teilrechnungen  
Bilanz  
Abkürzungsverzeichnis  
Anhang  
Korrekturen zur Eröffnungsbilanz

## **Anlagen**

Rechenschaftsbericht  
Anlagenübersicht  
Forderungsübersicht  
Verbindlichkeitenübersicht  
Übersicht Haushaltsermächtigungen  
Muster 5a





# Ergebnisrechnung 2011

Gemeinde: 10 Upahl

Datum: 14.11.2017

Uhrzeit: 15:17:54

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 44 Absatz 2 i.V.m. § 2<br>Absatz 1 GemHVO-Doppik)                                                                                                             | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(lfd.Nr.) | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Verände-<br>rung durch<br>Nachtrag | Überplan-<br>mäßige Auf-<br>wendungen | Zweck-<br>gebundene<br>Mehrerträge<br>und<br>entsprechende<br>-aufwendungen | Inanspruch-<br>nahme der<br>ein- oder ge-<br>genseitigen<br>Deckungs-<br>fähigkeit | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsvor-<br>jahres | Ergebnis-<br>veränderung<br>gegenüber<br>Haushalts-<br>vorjahr | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre | Erläuterung<br><br>Konto-<br>nummer |
|-----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|
|     |                                                                                                                                                                                                      |                                       | in €                               | in €                               | in €                                  | in €                                                                        | in €                                                                               | in €                                            | in €                                                              | in €                                                    | in €                                    | in €                                | in €                                         | in €                                                           | in €                                                                       |                                     |
|     |                                                                                                                                                                                                      |                                       | 1                                  | 2                                  | 3                                     | 4                                                                           | 5                                                                                  | 6                                               | 7                                                                 | 8                                                       | 9                                       | 10                                  | 11                                           | 12                                                             | 13                                                                         |                                     |
| 1.  | + Steuern und ähnliche Abgaben                                                                                                                                                                       |                                       | 1.010.400,00                       | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 1.010.400,00                                    | 0,00                                                              | 1.010.400,00                                            | 1.067.747,14                            | -57.347,14                          | 0,00                                         | 1.067.747,14                                                   | 0,00                                                                       | 40                                  |
| 2.  | + Zuwendungen, allgemeine Umlagen<br>und sonstige Transfererträge                                                                                                                                    |                                       | 96.500,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 96.500,00                                       | 0,00                                                              | 96.500,00                                               | 89.358,87                               | 7.141,13                            | 0,00                                         | 89.358,87                                                      | 0,00                                                                       | 41                                  |
| 4.  | + Öffentlich-rechtliche<br>Leistungsentgelte                                                                                                                                                         |                                       | 32.200,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 32.200,00                                       | 0,00                                                              | 32.200,00                                               | 46.795,01                               | -14.595,01                          | 0,00                                         | 46.795,01                                                      | 0,00                                                                       | 43                                  |
| 5.  | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                                                                                                                 |                                       | 232.700,00                         | 0,00                               | 3.600,00                              | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 236.300,00                                      | 0,00                                                              | 236.300,00                                              | 232.637,24                              | 3.662,76                            | 0,00                                         | 232.637,24                                                     | 0,00                                                                       | 441.443,444<br>,445,448             |
| 6.  | + Kostenerstattungen und<br>Kostenumlagen                                                                                                                                                            |                                       | 10.700,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 10.700,00                                       | 0,00                                                              | 10.700,00                                               | 1.280,61                                | 9.419,39                            | 0,00                                         | 1.280,61                                                       | 0,00                                                                       | 442,448                             |
| 9.  | + Sonstige laufende Erträge                                                                                                                                                                          |                                       | 75.900,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 75.900,00                                       | 0,00                                                              | 75.900,00                                               | 120.148,45                              | -44.248,45                          | 0,00                                         | 120.148,45                                                     | 0,00                                                                       | 46                                  |
| 10. | <b>= Summe der laufenden Erträge aus<br/>Verwaltungstätigkeit (Summe der<br/>Nummern 1 bis 9)</b>                                                                                                    |                                       | <b>1.458.400,00</b>                | <b>0,00</b>                        | <b>3.600,00</b>                       | <b>0,00</b>                                                                 | <b>0,00</b>                                                                        | <b>1.462.000,00</b>                             | <b>0,00</b>                                                       | <b>1.462.000,00</b>                                     | <b>1.557.967,32</b>                     | <b>-95.967,32</b>                   | <b>0,00</b>                                  | <b>1.557.967,32</b>                                            | <b>0,00</b>                                                                |                                     |
| 11. | - Personalaufwendungen                                                                                                                                                                               |                                       | 85.000,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 85.000,00                                       | 0,00                                                              | 85.000,00                                               | 78.891,19                               | 6.108,81                            | 0,00                                         | 78.891,19                                                      | 0,00                                                                       | 50                                  |
| 13. | - Aufwendungen für Sach- und<br>Dienstleistungen                                                                                                                                                     |                                       | 436.400,00                         | 0,00                               | -24.053,19                            | 0,00                                                                        | 16.750,80                                                                          | 429.097,61                                      | 0,00                                                              | 429.097,61                                              | 389.774,82                              | 39.322,79                           | 0,00                                         | 389.774,82                                                     | 0,00                                                                       | 52                                  |
| 14. | - Abschreibungen auf immaterielle<br>Vermögensgegenstände des<br>Anlagevermögens und auf<br>Sachanlagen sowie auf aktivierte<br>Aufwendungen für die Ingangsetzung<br>und Erweiterung der Verwaltung |                                       | 597.700,00                         | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 597.700,00                                      | 0,00                                                              | 597.700,00                                              | 517.224,19                              | 80.475,81                           | 0,00                                         | 517.224,19                                                     | 0,00                                                                       | 53                                  |
| 16. | - Zuwendungen, Umlagen und<br>sonstige Transferaufwendungen                                                                                                                                          |                                       | 1.286.300,00                       | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | -15.595,03                                                                         | 1.270.704,97                                    | 0,00                                                              | 1.270.704,97                                            | 1.258.480,21                            | 12.224,76                           | 0,00                                         | 1.258.480,21                                                   | 0,00                                                                       | 54                                  |
| 18. | - Sonstige laufenden Aufwendungen                                                                                                                                                                    |                                       | 45.900,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | -1.082,74                                                                          | 44.817,26                                       | 0,00                                                              | 44.817,26                                               | 66.371,62                               | -21.554,36                          | 0,00                                         | 66.371,62                                                      | 0,00                                                                       | 56                                  |
| 19. | <b>= Summe der laufenden<br/>Aufwendungen aus<br/>Verwaltungstätigkeit (Summe der<br/>Nummern 11 bis 18)</b>                                                                                         |                                       | <b>2.451.300,00</b>                | <b>0,00</b>                        | <b>-24.053,19</b>                     | <b>0,00</b>                                                                 | <b>73,03</b>                                                                       | <b>2.427.319,84</b>                             | <b>0,00</b>                                                       | <b>2.427.319,84</b>                                     | <b>2.310.742,03</b>                     | <b>116.577,81</b>                   | <b>0,00</b>                                  | <b>2.310.742,03</b>                                            | <b>0,00</b>                                                                |                                     |



# Ergebnisrechnung 2011

Gemeinde: 10 Upahl

4

Datum: 14.11.2017

Uhrzeit: 15:17:54

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 44 Absatz 2 i.V.m. § 2<br>Absatz 1 GemHVO-Doppik)                                                                                | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(lfd.Nr.) | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Verände-<br>rung durch<br>Nachtrag | Überplan-<br>mäßige Auf-<br>wendungen | Zweck-<br>gebundene<br>Mehrerträge<br>und<br>entsprechende<br>-aufwendungen | Inanspruch-<br>nahme der<br>ein- oder ge-<br>genseitigen<br>Deckungs-<br>fähigkeit | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsvor-<br>jahres | Ergebnis-<br>veränderung<br>gegenüber<br>Haushalts-<br>vorjahr | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre | Erläuterung<br><br>Konto-<br>nummer |
|-----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|
|     |                                                                                                                                                                         |                                       | in €                               | in €                               | in €                                  | in €                                                                        | in €                                                                               | in €                                            | in €                                                              | in €                                                    | in €                                    | in €                                | in €                                         | in €                                                           | in €                                                                       |                                     |
|     |                                                                                                                                                                         |                                       | 1                                  | 2                                  | 3                                     | 4                                                                           | 5                                                                                  | 6                                               | 7                                                                 | 8                                                       | 9                                       | 10                                  | 11                                           | 12                                                             | 13                                                                         |                                     |
| 20. | = Laufendes Ergebnis aus<br>Verwaltungstätigkeit (Saldo der<br>Nummern 10 und 19)                                                                                       |                                       | -992.900,00                        | 0,00                               | 27.653,19                             | 0,00                                                                        | -73,03                                                                             | -965.319,84                                     | 0,00                                                              | -965.319,84                                             | -752.774,71                             | -212.545,13                         | 0,00                                         | -752.774,71                                                    | 0,00                                                                       |                                     |
| 21. | + Zinserträge und sonstige<br>Finanzerträge                                                                                                                             |                                       | 42.100,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 42.100,00                                       | 0,00                                                              | 42.100,00                                               | 92.080,07                               | -49.980,07                          | 0,00                                         | 92.080,07                                                      | 0,00                                                                       | 47                                  |
| 22. | - Zinsaufwendungen und sonstige<br>Finanzaufwendungen                                                                                                                   |                                       | 26.000,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | -73,03                                                                             | 25.926,97                                       | 0,00                                                              | 25.926,97                                               | 20.431,40                               | 5.495,57                            | 0,00                                         | 20.431,40                                                      | 0,00                                                                       | 57                                  |
| 23. | = Finanzergebnis (Saldo der<br>Nummern 21 und 22)                                                                                                                       |                                       | 16.100,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 73,03                                                                              | 16.173,03                                       | 0,00                                                              | 16.173,03                                               | 71.648,67                               | -55.475,64                          | 0,00                                         | 71.648,67                                                      | 0,00                                                                       |                                     |
| 24. | = Ordentliches Ergebnis (Summe<br>der Nummern 20 und 23)                                                                                                                |                                       | -976.800,00                        | 0,00                               | 27.653,19                             | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | -949.146,81                                     | 0,00                                                              | -949.146,81                                             | -681.126,04                             | -268.020,77                         | 0,00                                         | -681.126,04                                                    | 0,00                                                                       |                                     |
| 28. | = Jahresergebnis<br>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbe-<br>trag) vor Veränderung der<br>Rücklagen (Summe der Nummern<br>24 und 27)                                          |                                       | -976.800,00                        | 0,00                               | 27.653,19                             | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | -949.146,81                                     | 0,00                                                              | -949.146,81                                             | -681.126,04                             | -268.020,77                         | 0,00                                         | -681.126,04                                                    | 0,00                                                                       |                                     |
| 31. | = Jahresergebnis<br>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbe-<br>trag) vor Veränderung der<br>zweckgebundenen<br>Ergebnisrücklagen (Saldo der<br>Nummern 28, 29 und 30)           |                                       | -976.800,00                        | 0,00                               | 27.653,19                             | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | -949.146,81                                     | 0,00                                                              | -949.146,81                                             | -681.126,04                             | -268.020,77                         | 0,00                                         | -681.126,04                                                    | 0,00                                                                       |                                     |
| 34. | = Jahresergebnis<br>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbe-<br>trag) vor Veränderung der sonstigen<br>zweckgebundenen<br>Ergebnisrücklagen (Saldo der<br>Nummern 31, 32 und 33) |                                       | -976.800,00                        | 0,00                               | 27.653,19                             | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | -949.146,81                                     | 0,00                                                              | -949.146,81                                             | -681.126,04                             | -268.020,77                         | 0,00                                         | -681.126,04                                                    | 0,00                                                                       |                                     |



# Ergebnisrechnung 2011

Gemeinde: 10 Upahl

5

Datum: 14.11.2017

Uhrzeit: 15:17:54

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 44 Absatz 2 i.V.m. § 2<br>Absatz 1 GemHVO-Doppik)                                  | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(lfd.Nr.) | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Verände-<br>rung durch<br>Nachtrag | Überplan-<br>mäßige Auf-<br>wendungen | Zweck-<br>gebundene<br>Mehrerträge<br>und<br>entsprechende<br>-aufwendungen | Inanspruch-<br>nahme der<br>ein- oder ge-<br>genseitigen<br>Deckungs-<br>fähigkeit | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsvor-<br>jahres | Ergebnis-<br>veränderung<br>gegenüber<br>Haushalts-<br>vorjahr | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre | Erläuterung<br><br>Konto-<br>nummer |
|-----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|
|     |                                                                                                                           |                                       | in €                               | in €                               | in €                                  | in €                                                                        | in €                                                                               | in €                                            | in €                                                              | in €                                                    | in €                                    | in €                                | in €                                         | in €                                                           | in €                                                                       |                                     |
|     |                                                                                                                           |                                       | 1                                  | 2                                  | 3                                     | 4                                                                           | 5                                                                                  | 6                                               | 7                                                                 | 8                                                       | 9                                       | 10                                  | 11                                           | 12                                                             | 13                                                                         |                                     |
| 37. | = Jahresergebnis<br>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbe-<br>trag) (Saldo der Nummern 34, 35<br>und 36)                         |                                       | -976.800,00                        | 0,00                               | 27.653,19                             | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | -949.146,81                                     | 0,00                                                              | -949.146,81                                             | -681.126,04                             | -268.020,77                         | 0,00                                         | -681.126,04                                                    | 0,00                                                                       |                                     |
| 39. | Ergebnisvortrag (§ 47 Absatz 5<br>Nummer 1.3 GemHVO-Doppik) in<br>das Haushaltsfolgejahr (Summe der<br>Nummern 37 und 38) |                                       | ----                               | ----                               | ----                                  | ----                                                                        | ----                                                                               | ----                                            | ----                                                              | ----                                                    | -681.126,04                             | ----                                | 0,00                                         | ----                                                           | ----                                                                       |                                     |

\*\*\* Ende der Liste "Ergebnisrechnung" \*\*\*



# Übersicht über Erträge und Aufwendungen zur Ergebnisrechnung 2011

Gemeinde: 10 Upahl

Datum: 14.11.2017

Uhrzeit: 15:20:00

6

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 44 Absatz 2 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)                                                                                                          | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr | Erläuterung<br><br>Konto-<br>nummer |
|-----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
|     |                                                                                                                                                                                                | in €                                            | in €                                                              | in €                                                    | in €                                    | in €                                |                                     |
|     |                                                                                                                                                                                                | 1                                               | 2                                                                 | 3                                                       | 4                                       | 5                                   |                                     |
| 1.  | + Steuern und ähnliche Abgaben                                                                                                                                                                 | 1.010.400,00                                    | 0,00                                                              | 1.010.400,00                                            | 1.067.747,14                            | -57.347,14                          | 40                                  |
|     | 1.1 Grundsteuer A                                                                                                                                                                              | 24.900,00                                       | 0,00                                                              | 24.900,00                                               | 24.664,96                               | 235,04                              | (4011)                              |
|     | 1.2 Grundsteuer B                                                                                                                                                                              | 146.600,00                                      | 0,00                                                              | 146.600,00                                              | 146.712,00                              | -112,00                             | (4012)                              |
|     | 1.3 Gewerbesteuer                                                                                                                                                                              | 600.000,00                                      | 0,00                                                              | 600.000,00                                              | 634.931,00                              | -34.931,00                          | (4013)                              |
|     | 1.4 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer                                                                                                                                                      | 158.300,00                                      | 0,00                                                              | 158.300,00                                              | 179.143,09                              | -20.843,09                          | (4021)                              |
|     | 1.5 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer                                                                                                                                                         | 38.200,00                                       | 0,00                                                              | 38.200,00                                               | 39.730,01                               | -1.530,01                           | (4022)                              |
|     | 1.6 Sonstige Gemeindesteuern                                                                                                                                                                   | 3.700,00                                        | 0,00                                                              | 3.700,00                                                | 3.780,00                                | -80,00                              | (403)                               |
|     | 1.7 Ausgleichsleistungen vom Land                                                                                                                                                              | 38.700,00                                       | 0,00                                                              | 38.700,00                                               | 38.786,08                               | -86,08                              | (4052)                              |
| 2.  | + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige<br>Transfererträge                                                                                                                              | 96.500,00                                       | 0,00                                                              | 96.500,00                                               | 89.358,87                               | 7.141,13                            | 41                                  |
|     | 2.4 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke                                                                                                                                              | 17.500,00                                       | 0,00                                                              | 17.500,00                                               | 14.732,75                               | 2.767,25                            | (414)                               |
| 4.  | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                                                                                                                      | 32.200,00                                       | 0,00                                                              | 32.200,00                                               | 46.795,01                               | -14.595,01                          | 43                                  |
|     | 4.1 Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen                                                                                                                                 | 500,00                                          | 0,00                                                              | 500,00                                                  | 0,00                                    | 500,00                              | (431)                               |
|     | 4.2 Benutzungsgebühren, Beiträge (soweit diese nicht in einem<br>Sonderposten zu erfassen sind) und ähnliche Entgelte,<br>Kostenerstattungen                                                   | 29.100,00                                       | 0,00                                                              | 29.100,00                                               | 43.981,08                               | -14.881,08                          | (432)                               |
| 5.  | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                                                                                                           | 236.300,00                                      | 0,00                                                              | 236.300,00                                              | 232.637,24                              | 3.662,76                            | 441, 443,<br>444, 445,<br>448       |
|     | 5.1 Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                                                                                                         | 236.300,00                                      | 0,00                                                              | 236.300,00                                              | 232.637,24                              | 3.662,76                            | (441)                               |
| 6.  | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                                                                                                                         | 10.700,00                                       | 0,00                                                              | 10.700,00                                               | 1.280,61                                | 9.419,39                            | 442, 448                            |
| 9.  | + Sonstige laufende Erträge                                                                                                                                                                    | 75.900,00                                       | 0,00                                                              | 75.900,00                                               | 120.148,45                              | -44.248,45                          | 46                                  |
|     | 9.1 Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen<br>des Anlagevermögens und des Umlaufvermögens                                                                                       | 0,00                                            | 0,00                                                              | 0,00                                                    | 11.585,24                               | -11.585,24                          | (461)                               |
| 10. | = Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit<br>(Summe der Nummern 1 bis 9)                                                                                                          | 1.462.000,00                                    | 0,00                                                              | 1.462.000,00                                            | 1.557.967,32                            | -95.967,32                          |                                     |
| 11. | - Personalaufwendungen                                                                                                                                                                         | 85.000,00                                       | 0,00                                                              | 85.000,00                                               | 78.891,19                               | 6.108,81                            | 50                                  |
| 13. | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                                                                                                  | 429.097,61                                      | 0,00                                                              | 429.097,61                                              | 389.774,82                              | 39.322,79                           | 52                                  |
|     | 13.1 Aufwendungen für Energie, Wasser, Abwasser und Abfall                                                                                                                                     | 53.411,45                                       | 0,00                                                              | 53.411,45                                               | 43.322,00                               | 10.089,45                           | (522)                               |
|     | 13.2 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung                                                                                                                                         | 248.378,27                                      | 0,00                                                              | 248.378,27                                              | 221.568,77                              | 26.809,50                           | (523)                               |
| 14. | - Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des<br>Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte<br>Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der<br>Verwaltung | 597.700,00                                      | 0,00                                                              | 597.700,00                                              | 517.224,19                              | 80.475,81                           | 53                                  |
| 16. | - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen                                                                                                                                       | 1.270.704,97                                    | 0,00                                                              | 1.270.704,97                                            | 1.258.480,21                            | 12.224,76                           | 54                                  |
|     | 16.1 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke                                                                                                                                             | 125.144,66                                      | 0,00                                                              | 125.144,66                                              | 119.306,90                              | 5.837,76                            | (541)                               |
|     | 16.3 Gewerbesteuerumlage                                                                                                                                                                       | 80.000,00                                       | 0,00                                                              | 80.000,00                                               | 74.028,73                               | 5.971,27                            | (5431)                              |
|     | 16.4 Allgemeine Umlagen an das Land                                                                                                                                                            | 75.700,00                                       | 0,00                                                              | 75.700,00                                               | 75.474,44                               | 225,56                              | (5441)                              |
|     | 16.5 Allgemeine Umlagen an Landkreise                                                                                                                                                          | 706.973,03                                      | 0,00                                                              | 706.973,03                                              | 706.798,32                              | 174,71                              | (54421)                             |
|     | 16.6 Allgemeine Umlagen an das Amt oder die geschäftsführende<br>Gemeinde                                                                                                                      | 244.700,00                                      | 0,00                                                              | 244.700,00                                              | 244.687,46                              | 12,54                               | (54422)                             |
|     | 16.7 Allgemeine Umlagen an Zweckverbände                                                                                                                                                       | 15.233,00                                       | 0,00                                                              | 15.233,00                                               | 15.233,00                               | 0,00                                | (5443)                              |
|     | 16.8 Allgemeine Umlagen an Sonstige                                                                                                                                                            | 22.954,28                                       | 0,00                                                              | 22.954,28                                               | 22.951,36                               | 2,92                                | (5449)                              |
| 18. | - Sonstige laufenden Aufwendungen                                                                                                                                                              | 44.817,26                                       | 0,00                                                              | 44.817,26                                               | 66.371,62                               | -21.554,36                          | 56                                  |
| 19. | = Summe der laufenden Aufwendungen aus<br>Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)                                                                                                   | 2.427.319,84                                    | 0,00                                                              | 2.427.319,84                                            | 2.310.742,03                            | 116.577,81                          |                                     |
| 20. | = Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der<br>Nummern 10 und 19)                                                                                                                 | -965.319,84                                     | 0,00                                                              | -965.319,84                                             | -752.774,71                             | -212.545,13                         |                                     |



# Übersicht über Erträge und Aufwendungen zur Ergebnisrechnung 2011

Gemeinde: 10 Upahl

Datum: 14.11.2017

Uhrzeit: 15:20:00

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 44 Absatz 2 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)                                                                        | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr | Erläuterung<br><br>Konto-<br>nummer |
|-----|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
|     |                                                                                                                                                              | in €                                            | in €                                                              | in €                                                    | in €                                    | in €                                |                                     |
|     |                                                                                                                                                              | 1                                               | 2                                                                 | 3                                                       | 4                                       | 5                                   |                                     |
| 21. | + Zinserträge und sonstige Finanzerträge                                                                                                                     | 42.100,00                                       | 0,00                                                              | 42.100,00                                               | 92.080,07                               | -49.980,07                          | 47                                  |
|     | 21.1 Zinserträge                                                                                                                                             | 33.000,00                                       | 0,00                                                              | 33.000,00                                               | 80.685,10                               | -47.685,10                          | (471, 472,<br>479)                  |
|     | 21.2 Sonstige Finanzerträge                                                                                                                                  | 9.100,00                                        | 0,00                                                              | 9.100,00                                                | 11.394,97                               | -2.294,97                           | (473 - 479)                         |
| 22. | - Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen                                                                                                           | 25.926,97                                       | 0,00                                                              | 25.926,97                                               | 20.431,40                               | 5.495,57                            | 57                                  |
|     | 22.1 Zinsaufwendungen                                                                                                                                        | 19.926,97                                       | 0,00                                                              | 19.926,97                                               | 19.544,40                               | 382,57                              | (571 - 579)                         |
|     | 22.2 Sonstige Finanzaufwendungen                                                                                                                             | 6.000,00                                        | 0,00                                                              | 6.000,00                                                | 887,00                                  | 5.113,00                            | (571 - 579)                         |
| 23. | = Finanzergebnis (Saldo der Nummern 21 und 22)                                                                                                               | 16.173,03                                       | 0,00                                                              | 16.173,03                                               | 71.648,67                               | -55.475,64                          |                                     |
| 24. | = Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)                                                                                                        | -949.146,81                                     | 0,00                                                              | -949.146,81                                             | -681.126,04                             | -268.020,77                         |                                     |
| 28. | = Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) vor<br>Veränderung der Rücklagen (Summe der Nummern 24 und<br>27)                                       | -949.146,81                                     | 0,00                                                              | -949.146,81                                             | -681.126,04                             | -268.020,77                         |                                     |
| 31. | = Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) vor<br>Veränderung der zweckgebundenen Ergebnisrücklagen<br>(Saldo der Nummern 28, 29 und 30)           | -949.146,81                                     | 0,00                                                              | -949.146,81                                             | -681.126,04                             | -268.020,77                         |                                     |
| 34. | = Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) vor<br>Veränderung der sonstigen zweckgebundenen<br>Ergebnisrücklagen (Saldo der Nummern 31, 32 und 33) | -949.146,81                                     | 0,00                                                              | -949.146,81                                             | -681.126,04                             | -268.020,77                         |                                     |
| 37. | = Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)<br>(Saldo der Nummern 34, 35 und 36)                                                                    | -949.146,81                                     | 0,00                                                              | -949.146,81                                             | -681.126,04                             | -268.020,77                         |                                     |
| 39. | Ergebnisvortrag (§ 47 Absatz 5 Nummer 1.3 GemHVO-Doppik)<br>in das Haushaltsfolgejahr (Summe der Nummern 37 und 38)                                          | ----                                            | ----                                                              | ----                                                    | -681.126,04                             | ----                                |                                     |

\*\*\* Ende der Liste "Übersicht über Erträge und Aufwendungen zur Ergebnisrechnung" \*\*\*



# Finanzrechnung 2011

Gemeinde: 10 Upahl

Datum: 14.11.2017

Uhrzeit: 15:17:54

| Nr. | Einzahlungs- und Auszahlungsarten<br>(gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3<br>Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)      | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(lfd.Nr.) | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Verände-<br>rung durch<br>Nachtrag | Überplan-<br>mäßige Aus-<br>zahlungen | Zweck-<br>gebundene<br>Mehreinzahlungen<br>und<br>entsprechende<br>-auszahlungen | Inanspruch-<br>nahme der<br>ein- oder ge-<br>genseitigen<br>Deckungs-<br>fähigkeit | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsvor-<br>jahres | Ergebnis-<br>veränderung<br>gegenüber<br>Haushalts-<br>vorjahr | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre | Erläuterung      |
|-----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|------------------|
|     |                                                                                                             |                                       | in €                               | in €                               | in €                                  | in €                                                                             | in €                                                                               | in €                                            | in €                                                              | in €                                                    | in €                                    | in €                                | in €                                         | in €                                                           | in €                                                                       | Konto-<br>nummer |
|     |                                                                                                             |                                       | 1                                  | 2                                  | 3                                     | 4                                                                                | 5                                                                                  | 6                                               | 7                                                                 | 8                                                       | 9                                       | 10                                  | 11                                           | 12                                                             | 13                                                                         |                  |
| 1.  | + Steuern und ähnliche Abgaben                                                                              |                                       | 1.010.400,00                       | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                             | 0,00                                                                               | 1.010.400,00                                    | 0,00                                                              | 1.010.400,00                                            | 1.074.574,49                            | -64.174,49                          | 0,00                                         | 1.074.574,49                                                   | 0,00                                                                       | 60               |
| 2.  | + Zuwendungen, allgemeine Umlagen<br>und sonstige Transfereinzahlungen                                      |                                       | 17.500,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                             | 0,00                                                                               | 17.500,00                                       | 0,00                                                              | 17.500,00                                               | 15.145,39                               | 2.354,61                            | 0,00                                         | 15.145,39                                                      | 0,00                                                                       | 61               |
| 4.  | + Öffentlich-rechtliche<br>Leistungsentgelte                                                                |                                       | 29.600,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                             | 0,00                                                                               | 29.600,00                                       | 0,00                                                              | 29.600,00                                               | 34.827,29                               | -5.227,29                           | 0,00                                         | 34.827,29                                                      | 0,00                                                                       | 63               |
| 5.  | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                        |                                       | 103.700,00                         | 0,00                               | 3.600,00                              | 0,00                                                                             | 0,00                                                                               | 107.300,00                                      | 0,00                                                              | 107.300,00                                              | 138.839,94                              | -31.539,94                          | 0,00                                         | 138.839,94                                                     | 0,00                                                                       | 641,648          |
| 6.  | + Kostenerstattungen und<br>Kostenumlagen                                                                   |                                       | 10.700,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                             | 0,00                                                                               | 10.700,00                                       | 0,00                                                              | 10.700,00                                               | 1.248,26                                | 9.451,74                            | 0,00                                         | 1.248,26                                                       | 0,00                                                                       | 642,648          |
| 9.  | + Sonstige laufende Einzahlungen                                                                            |                                       | 75.300,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                             | 0,00                                                                               | 75.300,00                                       | 0,00                                                              | 75.300,00                                               | 91.408,83                               | -16.108,83                          | 0,00                                         | 91.408,83                                                      | 0,00                                                                       | 66 / 669         |
| 10. | = Summe der laufenden<br>Einzahlungen aus<br>Verwaltungstätigkeit (Summe der<br>Nummern 1 bis 9)            |                                       | 1.247.200,00                       | 0,00                               | 3.600,00                              | 0,00                                                                             | 0,00                                                                               | 1.250.800,00                                    | 0,00                                                              | 1.250.800,00                                            | 1.356.044,20                            | -105.244,20                         | 0,00                                         | 1.356.044,20                                                   | 0,00                                                                       |                  |
| 11. | - Personalauszahlungen                                                                                      |                                       | 85.000,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                             | 0,00                                                                               | 85.000,00                                       | 0,00                                                              | 85.000,00                                               | 77.487,78                               | 7.512,22                            | 0,00                                         | 77.487,78                                                      | 0,00                                                                       | 70               |
| 13. | - Auszahlungen für Sach- und<br>Dienstleistungen                                                            |                                       | 318.800,00                         | 0,00                               | -24.053,19                            | 0,00                                                                             | 32.679,74                                                                          | 327.426,55                                      | 0,00                                                              | 327.426,55                                              | 223.574,29                              | 103.852,26                          | 0,00                                         | 223.574,29                                                     | 0,00                                                                       | 72               |
| 14. | - Zuwendungen, Umlagen und<br>sonstige Transferauszahlungen                                                 |                                       | 1.286.300,00                       | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                             | -15.595,03                                                                         | 1.270.704,97                                    | 0,00                                                              | 1.270.704,97                                            | 1.221.617,14                            | 49.087,83                           | 0,00                                         | 1.221.617,14                                                   | 0,00                                                                       | 74               |
| 16. | - Sonstige laufende Auszahlungen                                                                            |                                       | 34.500,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                             | -23,27                                                                             | 34.476,73                                       | 0,00                                                              | 34.476,73                                               | 19.461,16                               | 15.015,57                           | 0,00                                         | 19.461,16                                                      | 0,00                                                                       | 76 / 7695        |
| 17. | = Summe der laufenden<br>Auszahlungen aus<br>Verwaltungstätigkeit (Summe der<br>Nummern 11 bis 16)          |                                       | 1.724.600,00                       | 0,00                               | -24.053,19                            | 0,00                                                                             | 17.061,44                                                                          | 1.717.608,25                                    | 0,00                                                              | 1.717.608,25                                            | 1.542.140,37                            | 175.467,88                          | 0,00                                         | 1.542.140,37                                                   | 0,00                                                                       |                  |
| 18. | = Saldo der laufenden Ein- und<br>Auszahlungen aus<br>Verwaltungstätigkeit (Saldo der<br>Nummern 10 und 17) |                                       | -477.400,00                        | 0,00                               | 27.653,19                             | 0,00                                                                             | -17.061,44                                                                         | -466.808,25                                     | 0,00                                                              | -466.808,25                                             | -186.096,17                             | -280.712,08                         | 0,00                                         | -186.096,17                                                    | 0,00                                                                       |                  |



# Finanzrechnung 2011

Gemeinde: 10 Upahl

9

Datum: 14.11.2017

Uhrzeit: 15:17:54

| Nr. | Einzahlungs- und Auszahlungsarten<br>(gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3<br>Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)      | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(lfd.Nr.) | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Verände-<br>rung durch<br>Nachtrag | Überplan-<br>mäßige Aus-<br>zahlungen | Zweck-<br>gebundene<br>Mehreinzahlungen<br>und<br>entsprechende<br>-auszahlungen | Inanspruch-<br>nahme der<br>ein- oder ge-<br>genseitigen<br>Deckungs-<br>fähigkeit | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsvor-<br>jahres | Ergebnis-<br>veränderung<br>gegenüber<br>Haushalts-<br>vorjahr | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre | Erläuterung<br><br>Konto-<br>nummer |
|-----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|
|     |                                                                                                             |                                       | in €                               | in €                               | in €                                  | in €                                                                             | in €                                                                               | in €                                            | in €                                                              | in €                                                    | in €                                    | in €                                | in €                                         | in €                                                           | in €                                                                       |                                     |
|     |                                                                                                             |                                       | 1                                  | 2                                  | 3                                     | 4                                                                                | 5                                                                                  | 6                                               | 7                                                                 | 8                                                       | 9                                       | 10                                  | 11                                           | 12                                                             | 13                                                                         |                                     |
| 19. | + Zinseinzahlungen und sonstige<br>Finanzeinzahlungen                                                       |                                       | 42.100,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                             | 0,00                                                                               | 42.100,00                                       | 0,00                                                              | 42.100,00                                               | 92.080,07                               | -49.980,07                          | 0,00                                         | 92.080,07                                                      | 0,00                                                                       | 67                                  |
| 20. | - Zinsauszahlungen und sonstige<br>Finanzauszahlungen                                                       |                                       | 26.000,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                             | -73,03                                                                             | 25.926,97                                       | 0,00                                                              | 25.926,97                                               | 20.786,75                               | 5.140,22                            | 0,00                                         | 20.786,75                                                      | 0,00                                                                       | 77                                  |
| 21. | = Saldo der Zins- und der sonstigen<br>Finanzein- und -auszahlungen<br>(Saldo der Nummern 19 und 20)        |                                       | 16.100,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                             | 73,03                                                                              | 16.173,03                                       | 0,00                                                              | 16.173,03                                               | 71.293,32                               | -55.120,29                          | 0,00                                         | 71.293,32                                                      | 0,00                                                                       |                                     |
| 22. | = Saldo der ordentlichen Ein- und<br>Auszahlungen (Summe der<br>Nummern 18 und 21)                          |                                       | -461.300,00                        | 0,00                               | 27.653,19                             | 0,00                                                                             | -16.988,41                                                                         | -450.635,22                                     | 0,00                                                              | -450.635,22                                             | -114.802,85                             | -335.832,37                         | 0,00                                         | -114.802,85                                                    | 0,00                                                                       |                                     |
| 26. | = Saldo der ordentlichen und<br>außerordentlichen Ein- und<br>Auszahlungen (Summe der<br>Nummern 22 und 25) |                                       | -461.300,00                        | 0,00                               | 27.653,19                             | 0,00                                                                             | -16.988,41                                                                         | -450.635,22                                     | 0,00                                                              | -450.635,22                                             | -114.802,85                             | -335.832,37                         | 0,00                                         | -114.802,85                                                    | 0,00                                                                       |                                     |
| 27. | + Einzahlungen aus<br>Investitionszuwendungen                                                               |                                       | 300.600,00                         | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                             | 0,00                                                                               | 300.600,00                                      | 0,00                                                              | 300.600,00                                              | 0,00                                    | 300.600,00                          | 0,00                                         | 0,00                                                           | 175.000,00                                                                 | 681                                 |
| 30. | + Einzahlungen aus Sachanlagen                                                                              |                                       | 7.200,00                           | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                             | 0,00                                                                               | 7.200,00                                        | 0,00                                                              | 7.200,00                                                | 7.300,00                                | -100,00                             | 0,00                                         | 7.300,00                                                       | 0,00                                                                       | 685                                 |
| 33. | + Einzahlungen aus Vorräten                                                                                 |                                       | 0,00                               | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                             | 0,00                                                                               | 0,00                                            | 0,00                                                              | 0,00                                                    | 9.816,00                                | -9.816,00                           | 0,00                                         | 9.816,00                                                       | 0,00                                                                       | 688                                 |
| 34. | = Summe der Einzahlungen aus<br>Investitionstätigkeit (Summe der<br>Nummern 27 bis 33)                      |                                       | 307.800,00                         | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                             | 0,00                                                                               | 307.800,00                                      | 0,00                                                              | 307.800,00                                              | 17.116,00                               | 290.684,00                          | 0,00                                         | 17.116,00                                                      | 175.000,00                                                                 |                                     |
| 36. | - Auszahlungen für Sachanlagen                                                                              |                                       | 893.500,00                         | 0,00                               | 38.653,19                             | 0,00                                                                             | 0,00                                                                               | 932.153,19                                      | 0,00                                                              | 932.153,19                                              | 277.961,52                              | 654.191,67                          | 0,00                                         | 277.961,52                                                     | 624.434,91                                                                 | 785                                 |
| 40. | = Summe der Auszahlungen aus<br>Investitionstätigkeit (Summe der<br>Nummern 35 bis 39)                      |                                       | 893.500,00                         | 0,00                               | 38.653,19                             | 0,00                                                                             | 0,00                                                                               | 932.153,19                                      | 0,00                                                              | 932.153,19                                              | 277.961,52                              | 654.191,67                          | 0,00                                         | 277.961,52                                                     | 624.434,91                                                                 |                                     |
| 41. | = Saldo aus den Ein- und<br>Auszahlungen aus<br>Investitionstätigkeit (Saldo der<br>Nummern 34 und 40)      |                                       | -585.700,00                        | 0,00                               | -38.653,19                            | 0,00                                                                             | 0,00                                                                               | -624.353,19                                     | 0,00                                                              | -624.353,19                                             | -260.845,52                             | -363.507,67                         | 0,00                                         | -260.845,52                                                    | -449.434,91                                                                |                                     |



# Finanzrechnung 2011

Gemeinde: 10 Upahl

10

Datum: 14.11.2017

Uhrzeit: 15:17:54

| Nr. | Einzahlungs- und Auszahlungsarten<br>(gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3<br>Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)                                | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(lfd.Nr.) | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Verände-<br>rung durch<br>Nachtrag | Überplan-<br>mäßige Aus-<br>zahlungen | Zweck-<br>gebundene<br>Mehreinzahlungen<br>und<br>entsprechende<br>-auszahlungen | Inanspruch-<br>nahme der<br>ein- oder ge-<br>genseitigen<br>Deckungs-<br>fähigkeit | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsvor-<br>jahres | Ergebnis-<br>veränderung<br>gegenüber<br>Haushalts-<br>vorjahr | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre | Erläuterung<br><br>Konto-<br>nummer |
|-----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|
|     |                                                                                                                                       |                                       | in €                               | in €                               | in €                                  | in €                                                                             | in €                                                                               | in €                                            | in €                                                              | in €                                                    | in €                                    | in €                                | in €                                         | in €                                                           | in €                                                                       |                                     |
|     |                                                                                                                                       |                                       | 1                                  | 2                                  | 3                                     | 4                                                                                | 5                                                                                  | 6                                               | 7                                                                 | 8                                                       | 9                                       | 10                                  | 11                                           | 12                                                             | 13                                                                         |                                     |
| 42. | = Finanzmittelüberschuss /<br>Finanzmittelfehlbetrag (Summe<br>der Nummern 26 und 41)                                                 |                                       | -1.047.000,00                      | 0,00                               | -11.000,00                            | 0,00                                                                             | -16.988,41                                                                         | -1.074.988,41                                   | 0,00                                                              | -1.074.988,41                                           | -375.648,37                             | -699.340,04                         | 0,00                                         | -375.648,37                                                    | -449.434,91                                                                |                                     |
| 44. | - Auszahlungen zur Tilgung von<br>Krediten für Investitionen und<br>Investitionsförderungsmaßnahmen                                   |                                       | 71.000,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                             | 0,00                                                                               | 71.000,00                                       | 0,00                                                              | 71.000,00                                               | 70.878,50                               | 121,50                              | 0,00                                         | 70.878,50                                                      | 0,00                                                                       | 791 + 792                           |
| 45. | = Saldo der Ein- und Auszahlungen<br>aus Krediten für Investitionen<br>(Saldo der Nummern 43 und 44)                                  |                                       | -71.000,00                         | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                             | 0,00                                                                               | -71.000,00                                      | 0,00                                                              | -71.000,00                                              | -70.878,50                              | -121,50                             | 0,00                                         | -70.878,50                                                     | 0,00                                                                       |                                     |
| 49. | + Abnahme der Forderungen<br>gegenüber dem Amt aus dem<br>Zahlungsmittelbestand                                                       |                                       | 1.118.000,00                       | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                             | 0,00                                                                               | 1.118.000,00                                    | 0,00                                                              | 1.118.000,00                                            | 445.051,83                              | 672.948,17                          | 0,00                                         | 445.051,83                                                     | 0,00                                                                       |                                     |
| 51. | = Veränderung der Forderungen<br>gegenüber dem Amt aus dem<br>Zahlungsmittelbestand (Saldo der<br>Nummern 49 und 50)                  |                                       | 1.118.000,00                       | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                             | 0,00                                                                               | 1.118.000,00                                    | 0,00                                                              | 1.118.000,00                                            | 445.051,83                              | 672.948,17                          | 0,00                                         | 445.051,83                                                     | 0,00                                                                       |                                     |
| 52. | = Saldo aus den Ein- und<br>Auszahlungen aus<br>Finanzierungstätigkeit (Summe<br>der Nummern 45, 48 und 51)                           |                                       | 1.047.000,00                       | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                             | 0,00                                                                               | 1.047.000,00                                    | 0,00                                                              | 1.047.000,00                                            | 374.173,33                              | 672.826,67                          | 0,00                                         | 374.173,33                                                     | 0,00                                                                       |                                     |
| 53. | + Einzahlungen aus durchlaufenden<br>Geldern und ungeklärten<br>Zahlungsvorgängen                                                     |                                       | 0,00                               | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                             | 0,00                                                                               | 0,00                                            | 0,00                                                              | 0,00                                                    | 145.823,53                              | -145.823,53                         | 0,00                                         | 145.823,53                                                     | 0,00                                                                       | 699                                 |
| 54. | - Auszahlungen aus durchlaufenden<br>Geldern und ungeklärten<br>Zahlungsvorgängen                                                     |                                       | 0,00                               | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                             | 0,00                                                                               | 0,00                                            | 0,00                                                              | 0,00                                                    | 144.348,49                              | -144.348,49                         | 0,00                                         | 144.348,49                                                     | 0,00                                                                       | 799                                 |
| 55. | = Saldo der Ein- und Auszahlungen<br>aus durchlaufenden Geldern und<br>ungeklärten Zahlungsvorgängen<br>(Saldo der Nummern 53 und 54) |                                       | 0,00                               | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                             | 0,00                                                                               | 0,00                                            | 0,00                                                              | 0,00                                                    | 1.475,04                                | -1.475,04                           | 0,00                                         | 1.475,04                                                       | 0,00                                                                       |                                     |





# Finanzrechnung 2011

Gemeinde: 10 Upahl

11

Datum: 14.11.2017

Uhrzeit: 15:17:54

| Nr. | Einzahlungs- und Auszahlungsarten<br>(gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3<br>Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)                            | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(lfd.Nr.) | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Verände-<br>rung durch<br>Nachtrag | Überplan-<br>mäßige Aus-<br>zahlungen | Zweck-<br>gebundene<br>Mehreinzahlungen<br>und<br>entsprechende<br>-auszahlungen | Inanspruch-<br>nahme der<br>ein- oder ge-<br>genseitigen<br>Deckungs-<br>fähigkeit | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsvor-<br>jahres | Ergebnis-<br>veränderung<br>gegenüber<br>Haushalts-<br>vorjahr | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre | Erläuterung<br><br>Konto-<br>nummer |
|-----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|
|     |                                                                                                                                   |                                       | in €                               | in €                               | in €                                  | in €                                                                             | in €                                                                               | in €                                            | in €                                                              | in €                                                    | in €                                    | in €                                | in €                                         | in €                                                           | in €                                                                       |                                     |
|     |                                                                                                                                   |                                       | 1                                  | 2                                  | 3                                     | 4                                                                                | 5                                                                                  | 6                                               | 7                                                                 | 8                                                       | 9                                       | 10                                  | 11                                           | 12                                                             | 13                                                                         |                                     |
| 56. | = Kontrollrechnung (Summe der<br>Nummern 42, 52 und 55)                                                                           |                                       | 0,00                               | 0,00                               | -11.000,00                            | 0,00                                                                             | -16.988,41                                                                         | -27.988,41                                      | 0,00                                                              | -27.988,41                                              | 0,00                                    | -27.988,41                          | 0,00                                         | 0,00                                                           | -449.434,91                                                                |                                     |
| 59. | Forderungen gegenüber dem Amt<br>aus dem Zahlungsmittelbestand zum<br>31.12. des Haushaltsvorjahres                               |                                       | ----                               | ----                               | ----                                  | ----                                                                             | ----                                                                               | ----                                            | ----                                                              | 1.946.175,00                                            | 1.946.175,29                            | ----                                | ----                                         | ----                                                           | ----                                                                       |                                     |
| 60. | Forderungen gegenüber dem Amt<br>aus dem Zahlungsmittelbestand zum<br>31.12. des Haushaltsjahres (Saldo<br>der Nummern 59 und 51) |                                       | ----                               | ----                               | ----                                  | ----                                                                             | ----                                                                               | ----                                            | ----                                                              | 828.175,00                                              | 1.501.123,46                            | ----                                | ----                                         | ----                                                           | ----                                                                       |                                     |

\*\*\* Ende der Liste "Finanzrechnung" \*\*\*



# Teilergebnisrechnung 2011

Gemeinde: 10 Upahl

12

Datum: 14.11.2017

Uhrzeit: 14:59:51

|                     |       |                      |
|---------------------|-------|----------------------|
| Hauptproduktbereich | 1     | Zentrale Verwaltung  |
| Produktbereich      | 11    | Innere Verwaltung    |
| Produktgruppe       | 111   | Verwaltungssteuerung |
| Produkt             | 11101 | Verwaltungssteuerung |

## Amtsbereich: Produktverantwortliche (r)

GB Hauptamt/ Frau Heidrun Köpke

## Produktbeschreibung

- Öffentlichkeitsarbeit:
  - Partnerschaften
  - Veröffentlichungen
  - Ehrungen und Repräsentationen
  - Veranstaltungen und Aktionen
- Mitgliedschaften in Verbänden und Vereinen:
  - Mitgliedschaft STGT

## Auftragsgrundlage

BGB; GG; Landesgesetze; Bundes- und Europagesetze, Kommunalverfassung Mecklenburg-Vorpommern, Beschlüsse der Gemeindevertretung

## Zielgruppen

Alle Bürger und Bürgerinnen

## Produktziele

- Bürgernähe und Bürgerbeteiligung an kommunalen Prozessen
- Wirtschaftlich wachsender Verwaltungsbereich mit hohem Lebensniveau

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik) | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(lfd.Nr.) | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Verände-<br>rung durch<br>Nachtrag | Überplan-<br>mäßige Auf-<br>wendungen | Zweck-<br>gebundene<br>Mehrerträge<br>und<br>entsprechende<br>-aufwendungen | Inanspruch-<br>nahme der<br>ein- oder ge-<br>genseitigen<br>Deckungs-<br>fähigkeit | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsvor-<br>jahres | Ergebnis-<br>veränderung<br>gegenüber<br>Haushalts-<br>vorjahr | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre |
|-----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|
|     |                                                                                                                  |                                       | in €                               | in €                               | in €                                  | in €                                                                        | in €                                                                               | in €                                            | in €                                                              | in €                                                    | in €                                    | in €                                | in €                                         | in €                                                           | in €                                                                       |
|     |                                                                                                                  |                                       | 1                                  | 2                                  | 3                                     | 4                                                                           | 5                                                                                  | 6                                               | 7                                                                 | 8                                                       | 9                                       | 10                                  | 11                                           | 12                                                             | 13                                                                         |
| 18. | - Sonstige laufenden Aufwendungen                                                                                |                                       | 500,00                             | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 500,00                                          | 0,00                                                              | 500,00                                                  | 1.019,18                                | -519,18                             | 0,00                                         | 1.019,18                                                       | 0,00                                                                       |
|     | 56430000 Mitgliedsbeitrag Städte- u.                                                                             |                                       | 0,00                               | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 0,00                                            | 0,00                                                              | 0,00                                                    | 738,40                                  | -738,40                             | 0,00                                         | 738,40                                                         | 0,00                                                                       |
|     | Gemeindetag                                                                                                      |                                       |                                    |                                    |                                       |                                                                             |                                                                                    |                                                 |                                                                   |                                                         |                                         |                                     |                                              |                                                                |                                                                            |
|     | 56930000 Repräsentationen der                                                                                    |                                       | 500,00                             | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 500,00                                          | 0,00                                                              | 500,00                                                  | 280,78                                  | 219,22                              | 0,00                                         | 280,78                                                         | 0,00                                                                       |
|     | Gemeinde                                                                                                         |                                       |                                    |                                    |                                       |                                                                             |                                                                                    |                                                 |                                                                   |                                                         |                                         |                                     |                                              |                                                                |                                                                            |



# Teilergebnisrechnung 2011

Gemeinde: 10 Upahl

13

Datum: 14.11.2017

Uhrzeit: 14:59:51

|                     |       |                      |
|---------------------|-------|----------------------|
| Hauptproduktbereich | 1     | Zentrale Verwaltung  |
| Produktbereich      | 11    | Innere Verwaltung    |
| Produktgruppe       | 111   | Verwaltungssteuerung |
| Produkt             | 11101 | Verwaltungssteuerung |

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik)                                                          | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(lfd.Nr.) | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Verände-<br>rung durch<br>Nachtrag | Überplan-<br>mäßige Auf-<br>wendungen | Zweck-<br>gebundene<br>Mehrerträge<br>und<br>entsprechende<br>-aufwendungen | Inanspruch-<br>nahme der<br>ein- oder ge-<br>genseitigen<br>Deckungs-<br>fähigkeit | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsvor-<br>jahres | Ergebnis-<br>veränderung<br>gegenüber<br>Haushalts-<br>vorjahr | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre |
|-----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|
|     |                                                                                                                                                                           |                                       | in €                               | in €                               | in €                                  | in €                                                                        | in €                                                                               | in €                                            | in €                                                              | in €                                                    | in €                                    | in €                                | in €                                         | in €                                                           | in €                                                                       |
|     |                                                                                                                                                                           |                                       | 1                                  | 2                                  | 3                                     | 4                                                                           | 5                                                                                  | 6                                               | 7                                                                 | 8                                                       | 9                                       | 10                                  | 11                                           | 12                                                             | 13                                                                         |
| 19. | = Summe der laufenden<br>Aufwendungen aus<br>Verwaltungstätigkeit (Summe der<br>Nummern 11 bis 18)                                                                        |                                       | 500,00                             | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 500,00                                          | 0,00                                                              | 500,00                                                  | 1.019,18                                | -519,18                             | 0,00                                         | 1.019,18                                                       | 0,00                                                                       |
| 20. | = Laufendes Ergebnis aus<br>Verwaltungstätigkeit (Saldo der<br>Nummern 10 und 19)                                                                                         |                                       | -500,00                            | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | -500,00                                         | 0,00                                                              | -500,00                                                 | -1.019,18                               | 519,18                              | 0,00                                         | -1.019,18                                                      | 0,00                                                                       |
| 24. | = Ordentliches Ergebnis (Summe<br>der Nummern 20 und 23)                                                                                                                  |                                       | -500,00                            | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | -500,00                                         | 0,00                                                              | -500,00                                                 | -1.019,18                               | 519,18                              | 0,00                                         | -1.019,18                                                      | 0,00                                                                       |
| 28. | = Jahresergebnis<br>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbe-<br>trag) des Teilhaushaltes vor<br>Verrechnung der internen<br>Leistungsbeziehungen                                   |                                       | -500,00                            | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | -500,00                                         | 0,00                                                              | -500,00                                                 | -1.019,18                               | 519,18                              | 0,00                                         | -1.019,18                                                      | 0,00                                                                       |
| 32. | = Jahresergebnis<br>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbe-<br>trag) des Teilhaushaltes nach<br>Verrechnung der internen<br>Leistungsbeziehungen (Summe<br>der Nummern 28 und 31) |                                       | -500,00                            | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | -500,00                                         | 0,00                                                              | -500,00                                                 | -1.019,18                               | 519,18                              | 0,00                                         | -1.019,18                                                      | 0,00                                                                       |



# Teilergebnisrechnung 2011

Gemeinde: 10 Upahl

14

Datum: 14.11.2017

Uhrzeit: 14:59:51

|                     |       |                                |
|---------------------|-------|--------------------------------|
| Hauptproduktbereich | 1     | Zentrale Verwaltung            |
| Produktbereich      | 11    | Innere Verwaltung              |
| Produktgruppe       | 111   | Verwaltungssteuerung           |
| Produkt             | 11102 | Gemeindevertretung, Ausschüsse |

## Amtsbereich: Produktverantwortliche (r)

GB Hauptamt/ Frau Köpke

## Produktbeschreibung

- Gemeindevertretung:
  - Aufwandsentschädigung
- Ausschüsse und deren Mitglieder:
  - Aufwandsentschädigung
- Fraktionen:
  - Aufwendungen
- ehrenamtlicher Bürgermeister:
  - Vertretung in kommunalen Verbänden
  - Vertretung in Beteiligungsunternehmen
  - Verfügun gsmittel
- Hauptsatzung
- Geschäftsordnung

## Auftragsgrundlage

Kommunalverfassung M-V

Geschäftsordnungen

Hauptsatzungen

EntschVO

Spezialvorschriften

## Zielgruppen

Politische Gremien

EinwohnerInnen

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik) | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(lfd.Nr.) | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Verände-<br>rung durch<br>Nachtrag | Überplan-<br>mäßige Auf-<br>wendungen | Zweck-<br>gebundene<br>Mehrerträge<br>und<br>entsprechende<br>-aufwendungen | Inanspruch-<br>nahme der<br>ein- oder ge-<br>genseitigen<br>Deckungs-<br>fähigkeit | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsvor-<br>jahres | Ergebnis-<br>veränderung<br>gegenüber<br>Haushalts-<br>vorjahr | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre |
|-----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|
|     |                                                                                                                  |                                       | in €                               | in €                               | in €                                  | in €                                                                        | in €                                                                               | in €                                            | in €                                                              | in €                                                    | in €                                    | in €                                | in €                                         | in €                                                           | in €                                                                       |
|     |                                                                                                                  |                                       | 1                                  | 2                                  | 3                                     | 4                                                                           | 5                                                                                  | 6                                               | 7                                                                 | 8                                                       | 9                                       | 10                                  | 11                                           | 12                                                             | 13                                                                         |



# Teilergebnisrechnung 2011

Gemeinde: 10 Upahl

15

Datum: 14.11.2017

Uhrzeit: 14:59:51

Hauptproduktbereich 1 Zentrale Verwaltung  
 Produktbereich 11 Innere Verwaltung  
 Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung  
 Produkt 11102 Gemeindevertretung, Ausschüsse

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik)          | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(lfd.Nr.) | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Verände-<br>rung durch<br>Nachtrag | Überplan-<br>mäßige Auf-<br>wendungen | Zweck-<br>gebundene<br>Mehrerträge<br>und<br>entsprechende<br>-aufwendungen | Inanspruch-<br>nahme der<br>ein- oder ge-<br>genseitigen<br>Deckungs-<br>fähigkeit | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsvor-<br>jahres | Ergebnis-<br>veränderung<br>gegenüber<br>Haushalts-<br>vorjahr | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre |
|-----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|
|     |                                                                                                                           |                                       | in €                               | in €                               | in €                                  | in €                                                                        | in €                                                                               | in €                                            | in €                                                              | in €                                                    | in €                                    | in €                                | in €                                         | in €                                                           | in €                                                                       |
|     |                                                                                                                           |                                       | 1                                  | 2                                  | 3                                     | 4                                                                           | 5                                                                                  | 6                                               | 7                                                                 | 8                                                       | 9                                       | 10                                  | 11                                           | 12                                                             | 13                                                                         |
| 11. | - Personalaufwendungen                                                                                                    |                                       | 12.500,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 12.500,00                                       | 0,00                                                              | 12.500,00                                               | 12.361,40                               | 138,60                              | 0,00                                         | 12.361,40                                                      | 0,00                                                                       |
|     | 50100000 Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit                                                                         |                                       | 12.500,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 12.500,00                                       | 0,00                                                              | 12.500,00                                               | 11.130,00                               | 1.370,00                            | 0,00                                         | 11.130,00                                                      | 0,00                                                                       |
|     | 50430000 Ehrenamtlich Tätige                                                                                              |                                       | 0,00                               | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 0,00                                            | 0,00                                                              | 0,00                                                    | 1.231,40                                | -1.231,40                           | 0,00                                         | 1.231,40                                                       | 0,00                                                                       |
| 18. | - Sonstige laufenden Aufwendungen                                                                                         |                                       | 600,00                             | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | -186,82                                                                            | 413,18                                          | 0,00                                                              | 413,18                                                  | 401,50                                  | 11,68                               | 0,00                                         | 401,50                                                         | 0,00                                                                       |
|     | 56130000 Aufwendungen für Reisekosten                                                                                     |                                       | 400,00                             | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 1,50                                                                               | 401,50                                          | 0,00                                                              | 401,50                                                  | 401,50                                  | 0,00                                | 0,00                                         | 401,50                                                         | 0,00                                                                       |
|     | 56390000 Sonstige Geschäftsaufwendungen für Gemeindevertretung                                                            |                                       | 200,00                             | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | -188,32                                                                            | 11,68                                           | 0,00                                                              | 11,68                                                   | 0,00                                    | 11,68                               | 0,00                                         | 0,00                                                           | 0,00                                                                       |
| 19. | = Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)                                 |                                       | 13.100,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | -186,82                                                                            | 12.913,18                                       | 0,00                                                              | 12.913,18                                               | 12.762,90                               | 150,28                              | 0,00                                         | 12.762,90                                                      | 0,00                                                                       |
| 20. | = Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)                                               |                                       | -13.100,00                         | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 186,82                                                                             | -12.913,18                                      | 0,00                                                              | -12.913,18                                              | -12.762,90                              | -150,28                             | 0,00                                         | -12.762,90                                                     | 0,00                                                                       |
| 24. | = Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)                                                                     |                                       | -13.100,00                         | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 186,82                                                                             | -12.913,18                                      | 0,00                                                              | -12.913,18                                              | -12.762,90                              | -150,28                             | 0,00                                         | -12.762,90                                                     | 0,00                                                                       |
| 28. | = Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen |                                       | -13.100,00                         | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 186,82                                                                             | -12.913,18                                      | 0,00                                                              | -12.913,18                                              | -12.762,90                              | -150,28                             | 0,00                                         | -12.762,90                                                     | 0,00                                                                       |



# Teilergebnisrechnung 2011

Gemeinde: 10 Upahl

16

Datum: 14.11.2017

Uhrzeit: 14:59:51

Hauptproduktbereich 1 Zentrale Verwaltung  
Produktbereich 11 Innere Verwaltung  
Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung  
Produkt 11102 Gemeindevertretung, Ausschüsse

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik)                                                          | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(lfd.Nr.) | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Verände-<br>rung durch<br>Nachtrag | Überplan-<br>mäßige Auf-<br>wendungen | Zweck-<br>gebundene<br>Mehrerträge<br>und<br>entsprechende<br>-aufwendungen | Inanspruch-<br>nahme der<br>ein- oder ge-<br>genseitigen<br>Deckungs-<br>fähigkeit | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsvor-<br>jahres | Ergebnis-<br>veränderung<br>gegenüber<br>Haushalts-<br>vorjahr | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre |
|-----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|
|     |                                                                                                                                                                           |                                       | in €                               | in €                               | in €                                  | in €                                                                        | in €                                                                               | in €                                            | in €                                                              | in €                                                    | in €                                    | in €                                | in €                                         | in €                                                           | in €                                                                       |
|     |                                                                                                                                                                           |                                       | 1                                  | 2                                  | 3                                     | 4                                                                           | 5                                                                                  | 6                                               | 7                                                                 | 8                                                       | 9                                       | 10                                  | 11                                           | 12                                                             | 13                                                                         |
| 32. | = Jahresergebnis<br>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbe-<br>trag) des Teilhaushaltes nach<br>Verrechnung der internen<br>Leistungsbeziehungen (Summe<br>der Nummern 28 und 31) |                                       | -13.100,00                         | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 186,82                                                                             | -12.913,18                                      | 0,00                                                              | -12.913,18                                              | -12.762,90                              | -150,28                             | 0,00                                         | -12.762,90                                                     | 0,00                                                                       |



# Teilergebnisrechnung 2011

Gemeinde: 10 Upahl

17

Datum: 14.11.2017

Uhrzeit: 14:59:51

|                     |       |                     |
|---------------------|-------|---------------------|
| Hauptproduktbereich | 1     | Zentrale Verwaltung |
| Produktbereich      | 11    | Innere Verwaltung   |
| Produktgruppe       | 112   | Personal            |
| Produkt             | 11201 | Personalwesen       |

## Amtsbereich: Produktverantwortliche (r)

GB Hauptamt/ Frau Pirko Scheiderer

## Produktbeschreibung

- Gemeindearbeiter
- AGH Maßnahme Nr. 3228/09 von 01.09.09-31.08.2011 mit 75 % Förderung
- Dienst- und Schutzbekleidung
- Arbeitsmedizin
- Arbeitssicherheit
- Unfallumlage

## Auftragsgrundlage

TvöD

Arbeitsverträge

Bundes- und Landesgesetze

## Zielgruppen

Mitarbeiter

Gemeindevertreter

## Produktziele

- Effektiver Personaleinsatz zur Erreichung einer hohen Wirtschaftlichkeit
- Rechtmäßigkeit in der Abwicklung von Personalmaßnahmen sowie in der Bezüge- und Besoldungsabrechnung

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik) | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(lfd.Nr.) | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Verände-<br>rung durch<br>Nachtrag | Überplan-<br>mäßige Auf-<br>wendungen | Zweck-<br>gebundene<br>Mehrerträge<br>und<br>entsprechende<br>-aufwendungen | Inanspruch-<br>nahme der<br>ein- oder ge-<br>genseitigen<br>Deckungs-<br>fähigkeit | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsvor-<br>jahres | Ergebnis-<br>veränderung<br>gegenüber<br>Haushalts-<br>vorjahr | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre |
|-----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|
|     |                                                                                                                  |                                       | in €                               | in €                               | in €                                  | in €                                                                        | in €                                                                               | in €                                            | in €                                                              | in €                                                    | in €                                    | in €                                | in €                                         | in €                                                           | in €                                                                       |
|     |                                                                                                                  |                                       | 1                                  | 2                                  | 3                                     | 4                                                                           | 5                                                                                  | 6                                               | 7                                                                 | 8                                                       | 9                                       | 10                                  | 11                                           | 12                                                             | 13                                                                         |
| 2.  | + Zuwendungen, allgemeine Umlagen<br>und sonstige Transfererträge                                                |                                       | 15.600,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 15.600,00                                       | 0,00                                                              | 15.600,00                                               | 12.832,75                               | 2.767,25                            | 0,00                                         | 12.832,75                                                      | 0,00                                                                       |



# Teilergebnisrechnung 2011

Gemeinde: 10 Upahl

18

Datum: 14.11.2017

Uhrzeit: 14:59:51

Hauptproduktbereich 1 Zentrale Verwaltung  
 Produktbereich 11 Innere Verwaltung  
 Produktgruppe 112 Personal  
 Produkt 11201 Personalwesen

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik) | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(lfd.Nr.) | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Verände-<br>rung durch<br>Nachtrag | Überplan-<br>mäßige Auf-<br>wendungen | Zweck-<br>gebundene<br>Mehrerträge<br>und<br>entsprechende<br>-aufwendungen | Inanspruch-<br>nahme der<br>ein- oder ge-<br>genseitigen<br>Deckungs-<br>fähigkeit | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsvor-<br>jahres | Ergebnis-<br>veränderung<br>gegenüber<br>Haushalts-<br>vorjahr | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre |
|-----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|
|     |                                                                                                                  |                                       | in €                               | in €                               | in €                                  | in €                                                                        | in €                                                                               | in €                                            | in €                                                              | in €                                                    | in €                                    | in €                                | in €                                         | in €                                                           | in €                                                                       |
|     |                                                                                                                  |                                       | 1                                  | 2                                  | 3                                     | 4                                                                           | 5                                                                                  | 6                                               | 7                                                                 | 8                                                       | 9                                       | 10                                  | 11                                           | 12                                                             | 13                                                                         |
|     | 41441000 Zuschüsse für laufende<br>Zwecke vom Bund (ARGE für<br>Gemeindearbeiter)                                |                                       | 15.600,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 15.600,00                                       | 0,00                                                              | 15.600,00                                               | 12.832,75                               | 2.767,25                            | 0,00                                         | 12.832,75                                                      | 0,00                                                                       |
| 10. | = Summe der laufenden Erträge aus<br>Verwaltungstätigkeit (Summe der<br>Nummern 1 bis 9)                         |                                       | 15.600,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 15.600,00                                       | 0,00                                                              | 15.600,00                                               | 12.832,75                               | 2.767,25                            | 0,00                                         | 12.832,75                                                      | 0,00                                                                       |
| 11. | - Personalaufwendungen                                                                                           |                                       | 61.500,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 61.500,00                                       | 0,00                                                              | 61.500,00                                               | 58.094,96                               | 3.405,04                            | 0,00                                         | 58.094,96                                                      | 0,00                                                                       |
|     | 50221000 Aufwendungen für<br>Arbeitnehmervergütungen                                                             |                                       | 48.600,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 48.600,00                                       | 0,00                                                              | 48.600,00                                               | 46.750,37                               | 1.849,63                            | 0,00                                         | 46.750,37                                                      | 0,00                                                                       |
|     | 50320000 Aufwendungen für<br>Beiträge zu Versorgungskassen /<br>Arbeitnehmer                                     |                                       | 2.000,00                           | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 2.000,00                                        | 0,00                                                              | 2.000,00                                                | 1.670,48                                | 329,52                              | 0,00                                         | 1.670,48                                                       | 0,00                                                                       |
|     | 50420000 Aufwendungen für<br>Beiträge zur gesetzlichen<br>Sozialversicherung / Arbeitnehmer                      |                                       | 9.800,00                           | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 9.800,00                                        | 0,00                                                              | 9.800,00                                                | 9.037,84                                | 762,16                              | 0,00                                         | 9.037,84                                                       | 0,00                                                                       |
|     | 50490000 Beiträge zur gesetzlichen<br>Sozialversicherung<br>(Unfallversicherung)                                 |                                       | 1.100,00                           | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 1.100,00                                        | 0,00                                                              | 1.100,00                                                | 636,27                                  | 463,73                              | 0,00                                         | 636,27                                                         | 0,00                                                                       |
| 18. | - Sonstige laufenden Aufwendungen                                                                                |                                       | 500,00                             | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 500,00                                          | 0,00                                                              | 500,00                                                  | 292,62                                  | 207,38                              | 0,00                                         | 292,62                                                         | 0,00                                                                       |
|     | 56140000 Aufwendungen für<br>ärztliche Untersuchung                                                              |                                       | 100,00                             | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 100,00                                          | 0,00                                                              | 100,00                                                  | 0,00                                    | 100,00                              | 0,00                                         | 0,00                                                           | 0,00                                                                       |
|     | 56150000 Aufwendungen für Dienst-<br>und Schutzkleidung                                                          |                                       | 400,00                             | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 400,00                                          | 0,00                                                              | 400,00                                                  | 292,62                                  | 107,38                              | 0,00                                         | 292,62                                                         | 0,00                                                                       |





# Teilergebnisrechnung 2011

Gemeinde: 10 Upahl

19

Datum: 14.11.2017

Uhrzeit: 14:59:51

Hauptproduktbereich 1 Zentrale Verwaltung  
Produktbereich 11 Innere Verwaltung  
Produktgruppe 112 Personal  
Produkt 11201 Personalwesen

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik)                                                          | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(lfd.Nr.) | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Verände-<br>rung durch<br>Nachtrag | Überplan-<br>mäßige Auf-<br>wendungen | Zweck-<br>gebundene<br>Mehrerträge<br>und<br>entsprechende<br>-aufwendungen | Inanspruch-<br>nahme der<br>ein- oder ge-<br>genseitigen<br>Deckungs-<br>fähigkeit | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsvor-<br>jahres | Ergebnis-<br>veränderung<br>gegenüber<br>Haushalts-<br>vorjahr | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre |
|-----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|
|     |                                                                                                                                                                           |                                       | in €                               | in €                               | in €                                  | in €                                                                        | in €                                                                               | in €                                            | in €                                                              | in €                                                    | in €                                    | in €                                | in €                                         | in €                                                           | in €                                                                       |
|     |                                                                                                                                                                           |                                       | 1                                  | 2                                  | 3                                     | 4                                                                           | 5                                                                                  | 6                                               | 7                                                                 | 8                                                       | 9                                       | 10                                  | 11                                           | 12                                                             | 13                                                                         |
| 19. | = Summe der laufenden<br>Aufwendungen aus<br>Verwaltungstätigkeit (Summe der<br>Nummern 11 bis 18)                                                                        |                                       | 62.000,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 62.000,00                                       | 0,00                                                              | 62.000,00                                               | 58.387,58                               | 3.612,42                            | 0,00                                         | 58.387,58                                                      | 0,00                                                                       |
| 20. | = Laufendes Ergebnis aus<br>Verwaltungstätigkeit (Saldo der<br>Nummern 10 und 19)                                                                                         |                                       | -46.400,00                         | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | -46.400,00                                      | 0,00                                                              | -46.400,00                                              | -45.554,83                              | -845,17                             | 0,00                                         | -45.554,83                                                     | 0,00                                                                       |
| 24. | = Ordentliches Ergebnis (Summe<br>der Nummern 20 und 23)                                                                                                                  |                                       | -46.400,00                         | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | -46.400,00                                      | 0,00                                                              | -46.400,00                                              | -45.554,83                              | -845,17                             | 0,00                                         | -45.554,83                                                     | 0,00                                                                       |
| 28. | = Jahresergebnis<br>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbe-<br>trag) des Teilhaushaltes vor<br>Verrechnung der internen<br>Leistungsbeziehungen                                   |                                       | -46.400,00                         | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | -46.400,00                                      | 0,00                                                              | -46.400,00                                              | -45.554,83                              | -845,17                             | 0,00                                         | -45.554,83                                                     | 0,00                                                                       |
| 32. | = Jahresergebnis<br>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbe-<br>trag) des Teilhaushaltes nach<br>Verrechnung der internen<br>Leistungsbeziehungen (Summe<br>der Nummern 28 und 31) |                                       | -46.400,00                         | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | -46.400,00                                      | 0,00                                                              | -46.400,00                                              | -45.554,83                              | -845,17                             | 0,00                                         | -45.554,83                                                     | 0,00                                                                       |



# Teilergebnisrechnung 2011

Gemeinde: 10 Upahl

20

Datum: 14.11.2017

Uhrzeit: 14:59:51

|                     |       |                                          |
|---------------------|-------|------------------------------------------|
| Hauptproduktbereich | 1     | Zentrale Verwaltung                      |
| Produktbereich      | 11    | Innere Verwaltung                        |
| Produktgruppe       | 114   | Zentrale Dienste                         |
| Produkt             | 11401 | Zentrales Gebäude- und Flächenmanagement |

## Amtsbereich: Produktverantwortliche (r)

GB Bauamt/ Herr Lars Prahler

## Produktbeschreibung

- Bereitstellung, Beschaffung, Verwaltung, Instandhaltung sowie Neuerrichtung und -herstellung von Liegenschaften, Gebäuden und Betriebsvorrichtungen, sowohl für gewerbliche Nutzung als auch öffentliche Nutzung des Gemeinbedarfs

- Bearbeitung von Vorkaufsrechten gemäß § 24 BauGB

- Beteiligung an Verfahren der Restitution, der Vermögenszuordnung sowie Nachbarschaftsangelegenheiten

Folgende Gebäude sind dem Produkt zugeordnet:

Upahl:

Feuerwehrhaus, Breite Straße 10

Gemeindehaus, Hauptstraße 4 b

Fahrzeughalle, Hauptstraße 12

altes Gemeindehaus, Hauptstraße 40

Kindertagesstätte und Nebengebäude, Hauptstraße 4 a

Turnhalle, Hauptstraße 20

Hanshagen:

Feuerwehrhaus Hanshagen, Hauptstraße 2 a

Garage und Werkstatt Hanshagen, Hauptstraße 2 a

Sportlerheim und Carport Sievershagen, Hauptstraße 3 c

## Auftragsgrundlage

Alle baulichen Vorschriften, die für die Bereitstellung privater und

öffentlicher Bauten zu berücksichtigen sind (z.B. LbauO,

BrandschutzVO usw.)

VOB, VOL, HOAI

Gemeindevertreterbeschluss

## Zielgruppen

Bürger der Gemeinde als Nutzer der Immobilien und Liegenschaften

Dritte, soweit sie kontinuierliche Mieter/ Nutzer der Gebäude sind

## Produktziele

- Wirtschaftliche Kostenoptimierung im Bereich Bewirtschaftungskosten/ Instandhaltung/ Reinigung/ Wartung bei gleichzeitiger



# Teilergebnisrechnung 2011

Gemeinde: 10 Upahl

21

Datum: 14.11.2017

Uhrzeit: 14:59:51

|                     |       |                                          |
|---------------------|-------|------------------------------------------|
| Hauptproduktbereich | 1     | Zentrale Verwaltung                      |
| Produktbereich      | 11    | Innere Verwaltung                        |
| Produktgruppe       | 114   | Zentrale Dienste                         |
| Produkt             | 11401 | Zentrales Gebäude- und Flächenmanagement |

Sicherstellung der erforderlichen Qualität und Betriebssicherheit

- Verlängerung der Restlaufzeiten von Gebäuden durch

kontinuierliche und effektive Instandhaltungssysteme

(Instandhaltungskataster)

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik)                                                                                   | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(lfd.Nr.) | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Verände-<br>rung durch<br>Nachtrag | Überplan-<br>mäßige Auf-<br>wendungen | Zweck-<br>gebundene<br>Mehrerträge<br>und<br>entsprechende<br>-aufwendungen | Inanspruch-<br>nahme der<br>ein- oder ge-<br>genseitigen<br>Deckungs-<br>fähigkeit | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsvor-<br>jahres | Ergebnis-<br>veränderung<br>gegenüber<br>Haushalts-<br>vorjahr | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre |
|-----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|
|     |                                                                                                                                                                                                    |                                       | in €                               | in €                               | in €                                  | in €                                                                        | in €                                                                               | in €                                            | in €                                                              | in €                                                    | in €                                    | in €                                | in €                                         | in €                                                           | in €                                                                       |
|     |                                                                                                                                                                                                    |                                       | 1                                  | 2                                  | 3                                     | 4                                                                           | 5                                                                                  | 6                                               | 7                                                                 | 8                                                       | 9                                       | 10                                  | 11                                           | 12                                                             | 13                                                                         |
| 2.  | + Zuwendungen, allgemeine Umlagen<br>und sonstige Transfererträge<br><i>41510000 Erträge aus der Auflösung<br/>von Sonderposten aus Zuwendungen</i>                                                |                                       | 4.500,00                           | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 4.500,00                                        | 0,00                                                              | 4.500,00                                                | 5.819,00                                | -1.319,00                           | 0,00                                         | 5.819,00                                                       | 0,00                                                                       |
|     |                                                                                                                                                                                                    |                                       | 4.500,00                           | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 4.500,00                                        | 0,00                                                              | 4.500,00                                                | 5.819,00                                | -1.319,00                           | 0,00                                         | 5.819,00                                                       | 0,00                                                                       |
| 4.  | + Öffentlich-rechtliche<br>Leistungsentgelte<br><i>43220000 Benutzungsgebühren für<br/>öffentliche Einrichtungen<br/>43220100 Nutzungsentschädigung<br/>Wege/ Grundstücksnutzung<br/>Windkraft</i> |                                       | 10.700,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 10.700,00                                       | 0,00                                                              | 10.700,00                                               | 25.523,45                               | -14.823,45                          | 0,00                                         | 25.523,45                                                      | 0,00                                                                       |
|     |                                                                                                                                                                                                    |                                       | 3.500,00                           | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 3.500,00                                        | 0,00                                                              | 3.500,00                                                | 4.189,00                                | -689,00                             | 0,00                                         | 4.189,00                                                       | 0,00                                                                       |
|     |                                                                                                                                                                                                    |                                       | 7.200,00                           | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 7.200,00                                        | 0,00                                                              | 7.200,00                                                | 21.334,45                               | -14.134,45                          | 0,00                                         | 21.334,45                                                      | 0,00                                                                       |
| 5.  | + Privatrechtliche Leistungsentgelte<br><i>44110000 Erträge aus Mieten und<br/>Pachten<br/>44111000 Erträge aus Mieten und<br/>Pachten aus Personenkonten</i>                                      |                                       | 36.200,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 36.200,00                                       | 0,00                                                              | 36.200,00                                               | 38.203,66                               | -2.003,66                           | 0,00                                         | 38.203,66                                                      | 0,00                                                                       |
|     |                                                                                                                                                                                                    |                                       | 200,00                             | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 200,00                                          | 0,00                                                              | 200,00                                                  | 158,06                                  | 41,94                               | 0,00                                         | 158,06                                                         | 0,00                                                                       |
|     |                                                                                                                                                                                                    |                                       | 36.000,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 36.000,00                                       | 0,00                                                              | 36.000,00                                               | 38.045,60                               | -2.045,60                           | 0,00                                         | 38.045,60                                                      | 0,00                                                                       |
| 6.  | + Kostenerstattungen und<br>Kostenumlagen                                                                                                                                                          |                                       | 200,00                             | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 200,00                                          | 0,00                                                              | 200,00                                                  | 973,11                                  | -773,11                             | 0,00                                         | 973,11                                                         | 0,00                                                                       |



# Teilergebnisrechnung 2011

Gemeinde: 10 Upahl

22

Datum: 14.11.2017

Uhrzeit: 14:59:51

|                     |       |                                          |
|---------------------|-------|------------------------------------------|
| Hauptproduktbereich | 1     | Zentrale Verwaltung                      |
| Produktbereich      | 11    | Innere Verwaltung                        |
| Produktgruppe       | 114   | Zentrale Dienste                         |
| Produkt             | 11401 | Zentrales Gebäude- und Flächenmanagement |

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik) | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(lfd.Nr.) | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Verände-<br>rung durch<br>Nachtrag | Überplan-<br>mäßige Auf-<br>wendungen | Zweck-<br>gebundene<br>Mehrerträge<br>und<br>entsprechende<br>-aufwendungen | Inanspruch-<br>nahme der<br>ein- oder ge-<br>genseitigen<br>Deckungs-<br>fähigkeit | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsvor-<br>jahres | Ergebnis-<br>veränderung<br>gegenüber<br>Haushalts-<br>vorjahr | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre |
|-----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|
|     |                                                                                                                  |                                       | in €                               | in €                               | in €                                  | in €                                                                        | in €                                                                               | in €                                            | in €                                                              | in €                                                    | in €                                    | in €                                | in €                                         | in €                                                           | in €                                                                       |
|     |                                                                                                                  |                                       | 1                                  | 2                                  | 3                                     | 4                                                                           | 5                                                                                  | 6                                               | 7                                                                 | 8                                                       | 9                                       | 10                                  | 11                                           | 12                                                             | 13                                                                         |
|     | 44251000 Erstattungen sonstige Betriebswirtschaftskosten von privaten Unternehmen                                |                                       | 0,00                               | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 0,00                                            | 0,00                                                              | 0,00                                                    | 757,35                                  | -757,35                             | 0,00                                         | 757,35                                                         | 0,00                                                                       |
|     | 44259000 Kostenerstattungen vom sonstigen privaten Bereich/ DRK/ SV Siev.                                        |                                       | 200,00                             | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 200,00                                          | 0,00                                                              | 200,00                                                  | 215,76                                  | -15,76                              | 0,00                                         | 215,76                                                         | 0,00                                                                       |
| 9.  | + Sonstige laufende Erträge                                                                                      |                                       | 0,00                               | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 0,00                                            | 0,00                                                              | 0,00                                                    | 4.840,18                                | -4.840,18                           | 0,00                                         | 4.840,18                                                       | 0,00                                                                       |
|     | 46150000 Erträge aus der Veräußerung von Vorräten                                                                |                                       | 0,00                               | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 0,00                                            | 0,00                                                              | 0,00                                                    | 4.288,24                                | -4.288,24                           | 0,00                                         | 4.288,24                                                       | 0,00                                                                       |
|     | 46270000 Versicherungserstattungen                                                                               |                                       | 0,00                               | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 0,00                                            | 0,00                                                              | 0,00                                                    | 117,81                                  | -117,81                             | 0,00                                         | 117,81                                                         | 0,00                                                                       |
|     | 46280000 Periodenfremde Erträge (ohne Steuern)                                                                   |                                       | 0,00                               | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 0,00                                            | 0,00                                                              | 0,00                                                    | 434,13                                  | -434,13                             | 0,00                                         | 434,13                                                         | 0,00                                                                       |
| 10. | = Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)                               |                                       | 51.600,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 51.600,00                                       | 0,00                                                              | 51.600,00                                               | 75.359,40                               | -23.759,40                          | 0,00                                         | 75.359,40                                                      | 0,00                                                                       |
| 13. | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                    |                                       | 85.200,00                          | 0,00                               | -13.595,19                            | 0,00                                                                        | 10.635,65                                                                          | 82.240,46                                       | 0,00                                                              | 82.240,46                                               | 47.712,67                               | 34.527,79                           | 0,00                                         | 47.712,67                                                      | 0,00                                                                       |
|     | 52210000 Aufwendungen für Abfall                                                                                 |                                       | 1.200,00                           | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 1.200,00                                        | 0,00                                                              | 1.200,00                                                | 299,89                                  | 900,11                              | 0,00                                         | 299,89                                                         | 0,00                                                                       |
|     | 52240000 Aufwendungen für Heizungskosten/ Gas                                                                    |                                       | 13.700,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 13.700,00                                       | 0,00                                                              | 13.700,00                                               | 10.806,51                               | 2.893,49                            | 0,00                                         | 10.806,51                                                      | 0,00                                                                       |
|     | 52260000 Aufwendungen für Strom                                                                                  |                                       | 8.600,00                           | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 8.600,00                                        | 0,00                                                              | 8.600,00                                                | 4.790,51                                | 3.809,49                            | 0,00                                         | 4.790,51                                                       | 0,00                                                                       |
|     | 52270000 Aufwendungen für Wasser/Abwasser                                                                        |                                       | 2.000,00                           | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 2.000,00                                        | 0,00                                                              | 2.000,00                                                | 1.145,80                                | 854,20                              | 0,00                                         | 1.145,80                                                       | 0,00                                                                       |



# Teilergebnisrechnung 2011

Gemeinde: 10 Upahl

23

Datum: 14.11.2017

Uhrzeit: 14:59:51

|                     |       |                                          |
|---------------------|-------|------------------------------------------|
| Hauptproduktbereich | 1     | Zentrale Verwaltung                      |
| Produktbereich      | 11    | Innere Verwaltung                        |
| Produktgruppe       | 114   | Zentrale Dienste                         |
| Produkt             | 11401 | Zentrales Gebäude- und Flächenmanagement |

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik)                                                                                     | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(lfd.Nr.) | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Verände-<br>rung durch<br>Nachtrag | Überplan-<br>mäßige Auf-<br>wendungen | Zweck-<br>gebundene<br>Mehrerträge<br>und<br>entsprechende<br>-aufwendungen | Inanspruch-<br>nahme der<br>ein- oder ge-<br>genseitigen<br>Deckungs-<br>fähigkeit | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsvor-<br>jahres | Ergebnis-<br>veränderung<br>gegenüber<br>Haushalts-<br>vorjahr | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre |
|-----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|
|     |                                                                                                                                                                                                      |                                       | in €                               | in €                               | in €                                  | in €                                                                        | in €                                                                               | in €                                            | in €                                                              | in €                                                    | in €                                    | in €                                | in €                                         | in €                                                           | in €                                                                       |
|     |                                                                                                                                                                                                      |                                       | 1                                  | 2                                  | 3                                     | 4                                                                           | 5                                                                                  | 6                                               | 7                                                                 | 8                                                       | 9                                       | 10                                  | 11                                           | 12                                                             | 13                                                                         |
|     | 52310000 Unterhaltung der Gebäude<br>und Grundstücke                                                                                                                                                 |                                       | 44.100,00                          | 0,00                               | -13.500,00                            | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 30.600,00                                       | 0,00                                                              | 30.600,00                                               | 5.874,72                                | 24.725,28                           | 0,00                                         | 5.874,72                                                       | 0,00                                                                       |
|     | 52320000 Aufwendungen für WBVB<br>(gemeindeeigene Grundstücke)                                                                                                                                       |                                       | 1.800,00                           | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | -238,63                                                                            | 1.561,37                                        | 0,00                                                              | 1.561,37                                                | 1.504,51                                | 56,86                               | 0,00                                         | 1.504,51                                                       | 0,00                                                                       |
|     | 52323100 Aufwendungen für<br>Reinigung                                                                                                                                                               |                                       | 10.100,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 10.100,00                                       | 0,00                                                              | 10.100,00                                               | 7.411,10                                | 2.688,90                            | 0,00                                         | 7.411,10                                                       | 0,00                                                                       |
|     | 52370000 Unterhaltung der Betriebs-<br>und Geschäftsausstattung                                                                                                                                      |                                       | 500,00                             | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | -478,15                                                                            | 21,85                                           | 0,00                                                              | 21,85                                                   | 0,00                                    | 21,85                               | 0,00                                         | 0,00                                                           | 0,00                                                                       |
|     | 52371000 Aufwendungen für<br>Reparatur und Befüllung<br>Feuerlöscher                                                                                                                                 |                                       | 300,00                             | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | -298,52                                                                            | 1,48                                            | 0,00                                                              | 1,48                                                    | 0,00                                    | 1,48                                | 0,00                                         | 0,00                                                           | 0,00                                                                       |
|     | 52380000 Geringwertige<br>Wirtschaftsgüter (bis 60 EUR Netto)                                                                                                                                        |                                       | 600,00                             | 0,00                               | -95,19                                | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 504,81                                          | 0,00                                                              | 504,81                                                  | 126,68                                  | 378,13                              | 0,00                                         | 126,68                                                         | 0,00                                                                       |
|     | 52381000 Aufwendungen für<br>Neuanschaffung Feuerlöscher bis 60<br>EUR Netto                                                                                                                         |                                       | 300,00                             | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 300,00                                          | 0,00                                                              | 300,00                                                  | 0,00                                    | 300,00                              | 0,00                                         | 0,00                                                           | 0,00                                                                       |
|     | 52920000 Aufwendungen für Notar,<br>Vermessung u. ä. Dienstleistungen                                                                                                                                |                                       | 2.000,00                           | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 11.650,95                                                                          | 13.650,95                                       | 0,00                                                              | 13.650,95                                               | 15.752,95                               | -2.102,00                           | 0,00                                         | 15.752,95                                                      | 0,00                                                                       |
| 14. | - Abschreibungen auf immaterielle<br>Vermögensgegenstände des<br>Anlagevermögens und auf<br>Sachanlagen sowie auf aktivierte<br>Aufwendungen für die Ingangsetzung<br>und Erweiterung der Verwaltung |                                       | 40.900,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 40.900,00                                       | 0,00                                                              | 40.900,00                                               | 55.059,12                               | -14.159,12                          | 0,00                                         | 55.059,12                                                      | 0,00                                                                       |



# Teilergebnisrechnung 2011

Gemeinde: 10 Upahl

24

Datum: 14.11.2017

Uhrzeit: 14:59:51

|                     |       |                                          |
|---------------------|-------|------------------------------------------|
| Hauptproduktbereich | 1     | Zentrale Verwaltung                      |
| Produktbereich      | 11    | Innere Verwaltung                        |
| Produktgruppe       | 114   | Zentrale Dienste                         |
| Produkt             | 11401 | Zentrales Gebäude- und Flächenmanagement |

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik)                                                                                                                | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(lfd.Nr.) | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Verände-<br>rung durch<br>Nachtrag | Überplan-<br>mäßige Auf-<br>wendungen | Zweck-<br>gebundene<br>Mehrerträge<br>und<br>entsprechende<br>-aufwendungen | Inanspruch-<br>nahme der<br>ein- oder ge-<br>genseitigen<br>Deckungs-<br>fähigkeit | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsvor-<br>jahres | Ergebnis-<br>veränderung<br>gegenüber<br>Haushalts-<br>vorjahr | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre |
|-----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|
|     |                                                                                                                                                                                                                                 |                                       | in €                               | in €                               | in €                                  | in €                                                                        | in €                                                                               | in €                                            | in €                                                              | in €                                                    | in €                                    | in €                                | in €                                         | in €                                                           | in €                                                                       |
|     |                                                                                                                                                                                                                                 |                                       | 1                                  | 2                                  | 3                                     | 4                                                                           | 5                                                                                  | 6                                               | 7                                                                 | 8                                                       | 9                                       | 10                                  | 11                                           | 12                                                             | 13                                                                         |
|     | 53400000 Abschreibungen auf<br>bebaute Grundstücke und gr.gl.<br>Rechte                                                                                                                                                         |                                       | 38.600,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 38.600,00                                       | 0,00                                                              | 38.600,00                                               | 53.510,64                               | -14.910,64                          | 0,00                                         | 53.510,64                                                      | 0,00                                                                       |
|     | 53800000 Abschreibungen auf<br>Fahrz., Masch., techn. Anl.,<br>Betriebs- und Geschäftsausst.                                                                                                                                    |                                       | 2.300,00                           | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 2.300,00                                        | 0,00                                                              | 2.300,00                                                | 1.453,29                                | 846,71                              | 0,00                                         | 1.453,29                                                       | 0,00                                                                       |
|     | 53801000 Abschreibungen auf<br>Geringwertige Wirtschaftsgüter<br>(GWG)                                                                                                                                                          |                                       | 0,00                               | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 0,00                                            | 0,00                                                              | 0,00                                                    | 95,19                                   | -95,19                              | 0,00                                         | 95,19                                                          | 0,00                                                                       |
| 18. | - Sonstige laufenden Aufwendungen                                                                                                                                                                                               |                                       | 1.100,00                           | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | -24,64                                                                             | 1.075,36                                        | 0,00                                                              | 1.075,36                                                | 1.657,65                                | -582,29                             | 0,00                                         | 1.657,65                                                       | 0,00                                                                       |
|     | 56350000 Aufwendungen für<br>öffentliche Bekanntmachungen<br>Grundstücksverkehr                                                                                                                                                 |                                       | 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                                                                       |
|     | 56411000 Aufwendungen für<br>Gebäudeversicherungen                                                                                                                                                                              |                                       | 900,00                             | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | -44,10                                                                             | 855,90                                          | 0,00                                                              | 855,90                                                  | 852,08                                  | 3,82                                | 0,00                                         | 852,08                                                         | 0,00                                                                       |
|     | 56590000 Verluste aus dem Abgang<br>von Gegenständen des<br>Anlagevermögens und des<br>Umlaufvermögens, Wertminderungen<br>des Umlaufvermögens, Einstellungen<br>in Sonderposten, Zuführungen zu<br>Rückstellungen. / Sonstiges |                                       | 0,00                               | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 0,00                                            | 0,00                                                              | 0,00                                                    | 786,11                                  | -786,11                             | 0,00                                         | 786,11                                                         | 0,00                                                                       |
|     | 56980000 Periodenfremde<br>Aufwendungen (ohne Steuern)                                                                                                                                                                          |                                       | 0,00                               | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 19,46                                                                              | 19,46                                           | 0,00                                                              | 19,46                                                   | 19,46                                   | 0,00                                | 0,00                                         | 19,46                                                          | 0,00                                                                       |



# Teilergebnisrechnung 2011

Gemeinde: 10 Upahl

25

Datum: 14.11.2017

Uhrzeit: 14:59:51

|                     |       |                                          |
|---------------------|-------|------------------------------------------|
| Hauptproduktbereich | 1     | Zentrale Verwaltung                      |
| Produktbereich      | 11    | Innere Verwaltung                        |
| Produktgruppe       | 114   | Zentrale Dienste                         |
| Produkt             | 11401 | Zentrales Gebäude- und Flächenmanagement |

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik)                                                          | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(lfd.Nr.) | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Verände-<br>rung durch<br>Nachtrag | Überplan-<br>mäßige Auf-<br>wendungen | Zweck-<br>gebundene<br>Mehrerträge<br>und<br>entsprechende<br>-aufwendungen | Inanspruch-<br>nahme der<br>ein- oder ge-<br>genseitigen<br>Deckungs-<br>fähigkeit | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsvor-<br>jahres | Ergebnis-<br>veränderung<br>gegenüber<br>Haushalts-<br>vorjahr | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre |
|-----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|
|     |                                                                                                                                                                           |                                       | in €                               | in €                               | in €                                  | in €                                                                        | in €                                                                               | in €                                            | in €                                                              | in €                                                    | in €                                    | in €                                | in €                                         | in €                                                           | in €                                                                       |
|     |                                                                                                                                                                           |                                       | 1                                  | 2                                  | 3                                     | 4                                                                           | 5                                                                                  | 6                                               | 7                                                                 | 8                                                       | 9                                       | 10                                  | 11                                           | 12                                                             | 13                                                                         |
| 19. | = Summe der laufenden<br>Aufwendungen aus<br>Verwaltungstätigkeit (Summe der<br>Nummern 11 bis 18)                                                                        |                                       | 127.200,00                         | 0,00                               | -13.595,19                            | 0,00                                                                        | 10.611,01                                                                          | 124.215,82                                      | 0,00                                                              | 124.215,82                                              | 104.429,44                              | 19.786,38                           | 0,00                                         | 104.429,44                                                     | 0,00                                                                       |
| 20. | = Laufendes Ergebnis aus<br>Verwaltungstätigkeit (Saldo der<br>Nummern 10 und 19)                                                                                         |                                       | -75.600,00                         | 0,00                               | 13.595,19                             | 0,00                                                                        | -10.611,01                                                                         | -72.615,82                                      | 0,00                                                              | -72.615,82                                              | -29.070,04                              | -43.545,78                          | 0,00                                         | -29.070,04                                                     | 0,00                                                                       |
| 24. | = Ordentliches Ergebnis (Summe<br>der Nummern 20 und 23)                                                                                                                  |                                       | -75.600,00                         | 0,00                               | 13.595,19                             | 0,00                                                                        | -10.611,01                                                                         | -72.615,82                                      | 0,00                                                              | -72.615,82                                              | -29.070,04                              | -43.545,78                          | 0,00                                         | -29.070,04                                                     | 0,00                                                                       |
| 28. | = Jahresergebnis<br>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbe-<br>trag) des Teilhaushaltes vor<br>Verrechnung der internen<br>Leistungsbeziehungen                                   |                                       | -75.600,00                         | 0,00                               | 13.595,19                             | 0,00                                                                        | -10.611,01                                                                         | -72.615,82                                      | 0,00                                                              | -72.615,82                                              | -29.070,04                              | -43.545,78                          | 0,00                                         | -29.070,04                                                     | 0,00                                                                       |
| 32. | = Jahresergebnis<br>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbe-<br>trag) des Teilhaushaltes nach<br>Verrechnung der internen<br>Leistungsbeziehungen (Summe<br>der Nummern 28 und 31) |                                       | -75.600,00                         | 0,00                               | 13.595,19                             | 0,00                                                                        | -10.611,01                                                                         | -72.615,82                                      | 0,00                                                              | -72.615,82                                              | -29.070,04                              | -43.545,78                          | 0,00                                         | -29.070,04                                                     | 0,00                                                                       |



# Teilergebnisrechnung 2011

Gemeinde: 10 Upahl

26

Datum: 14.11.2017

Uhrzeit: 14:59:51

|                     |       |                           |
|---------------------|-------|---------------------------|
| Hauptproduktbereich | 1     | Zentrale Verwaltung       |
| Produktbereich      | 11    | Innere Verwaltung         |
| Produktgruppe       | 114   | Zentrale Dienste          |
| Produkt             | 11402 | Sonstige zentrale Dienste |

## Amtsbereich: Produktverantwortliche (r)

GB Hauptamt/ Frau Pirko Scheiderer

## Produktbeschreibung

Erbringung interner Dienstleistungen

- Zentrale Materialbeschaffung und Zubehör
- EDV, Telekommunikation
- zentrale Fahrzeughaltung
- KSA
- Versicherungsangelegenheiten
- Werkzeug, Geräte für Gemeindearbeiter

## Auftragsgrundlage

Vergaberichtlinie

HH-Plan

## Produktziele

- Wirtschaftlicher Einkauf durch Bedarfszusammenfassung
- Sicherung der Bereitstellung von Materialbedarf unter Einhaltung der Vorgaben nach den Ausschreibungs- und Vergaberichtlinien

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik) | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(lfd.Nr.) | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Verände-<br>rung durch<br>Nachtrag | Überplan-<br>mäßige Auf-<br>wendungen | Zweck-<br>gebundene<br>Mehrerträge<br>und<br>entsprechende<br>-aufwendungen | Inanspruch-<br>nahme der<br>ein- oder ge-<br>genseitigen<br>Deckungs-<br>fähigkeit | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsvor-<br>jahres | Ergebnis-<br>veränderung<br>gegenüber<br>Haushalts-<br>vorjahr | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre |
|-----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|
|     |                                                                                                                  |                                       | in €                               | in €                               | in €                                  | in €                                                                        | in €                                                                               | in €                                            | in €                                                              | in €                                                    | in €                                    | in €                                | in €                                         | in €                                                           | in €                                                                       |
|     |                                                                                                                  |                                       | 1                                  | 2                                  | 3                                     | 4                                                                           | 5                                                                                  | 6                                               | 7                                                                 | 8                                                       | 9                                       | 10                                  | 11                                           | 12                                                             | 13                                                                         |
| 4.  | + Öffentlich-rechtliche<br>Leistungsentgelte<br>43290000 Benutzungsgebühren für<br>Zelt, Bierzeltgarnituren u.ä. |                                       | 0,00                               | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 0,00                                            | 0,00                                                              | 0,00                                                    | 37,50                                   | -37,50                              | 0,00                                         | 37,50                                                          | 0,00                                                                       |
|     |                                                                                                                  |                                       | 0,00                               | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 0,00                                            | 0,00                                                              | 0,00                                                    | 37,50                                   | -37,50                              | 0,00                                         | 37,50                                                          | 0,00                                                                       |
| 6.  | + Kostenerstattungen und<br>Kostenumlagen                                                                        |                                       | 500,00                             | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 500,00                                          | 0,00                                                              | 500,00                                                  | 307,50                                  | 192,50                              | 0,00                                         | 307,50                                                         | 0,00                                                                       |





# Teilergebnisrechnung 2011

Gemeinde: 10 Upahl

27

Datum: 14.11.2017

Uhrzeit: 14:59:51

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

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik)               | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(lfd.Nr.) | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Verände-<br>rung durch<br>Nachtrag | Überplan-<br>mäßige Auf-<br>wendungen | Zweck-<br>gebundene<br>Mehrerträge<br>und<br>entsprechende<br>-aufwendungen | Inanspruch-<br>nahme der<br>ein- oder ge-<br>genseitigen<br>Deckungs-<br>fähigkeit | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsvor-<br>jahres | Ergebnis-<br>veränderung<br>gegenüber<br>Haushalts-<br>vorjahr | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre |
|-----|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|
|     |                                                                                                                                |                                       | in €                               | in €                               | in €                                  | in €                                                                        | in €                                                                               | in €                                            | in €                                                              | in €                                                    | in €                                    | in €                                | in €                                         | in €                                                           | in €                                                                       |
|     |                                                                                                                                |                                       | 1                                  | 2                                  | 3                                     | 4                                                                           | 5                                                                                  | 6                                               | 7                                                                 | 8                                                       | 9                                       | 10                                  | 11                                           | 12                                                             | 13                                                                         |
|     | 44243000 Kostenerstattungen für<br>Nutzung Technik                                                                             |                                       | 500,00                             | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 500,00                                          | 0,00                                                              | 500,00                                                  | 250,50                                  | 249,50                              | 0,00                                         | 250,50                                                         | 0,00                                                                       |
|     | 44259000 Kostenerstattungen vom<br>privaten Bereich                                                                            |                                       | 0,00                               | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 0,00                                            | 0,00                                                              | 0,00                                                    | 57,00                                   | -57,00                              | 0,00                                         | 57,00                                                          | 0,00                                                                       |
| 9.  | + Sonstige laufende Erträge                                                                                                    |                                       | 0,00                               | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 0,00                                            | 0,00                                                              | 0,00                                                    | 7.297,00                                | -7.297,00                           | 0,00                                         | 7.297,00                                                       | 0,00                                                                       |
|     | 46113000 Erträge aus der<br>Veräußerung von beweglichen<br>Vermögens-gegenständen oberhalb<br>der Wertgrenze i. H. v. 410 Euro |                                       | 0,00                               | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 0,00                                            | 0,00                                                              | 0,00                                                    | 7.297,00                                | -7.297,00                           | 0,00                                         | 7.297,00                                                       | 0,00                                                                       |
| 10. | = Summe der laufenden Erträge aus<br>Verwaltungstätigkeit (Summe der<br>Nummern 1 bis 9)                                       |                                       | 500,00                             | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 500,00                                          | 0,00                                                              | 500,00                                                  | 7.642,00                                | -7.142,00                           | 0,00                                         | 7.642,00                                                       | 0,00                                                                       |
| 13. | - Aufwendungen für Sach- und<br>Dienstleistungen                                                                               |                                       | 17.500,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 1.784,99                                                                           | 19.284,99                                       | 0,00                                                              | 19.284,99                                               | 15.743,13                               | 3.541,86                            | 0,00                                         | 15.743,13                                                      | 0,00                                                                       |
|     | 52350000 Aufwendungen für<br>Fahrzeugunterhaltung                                                                              |                                       | 5.500,00                           | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 3.119,99                                                                           | 8.619,99                                        | 0,00                                                              | 8.619,99                                                | 8.619,99                                | 0,00                                | 0,00                                         | 8.619,99                                                       | 0,00                                                                       |
|     | 52352000 Aufwendungen für<br>Betriebs- und Schmierstoffe                                                                       |                                       | 8.000,00                           | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 8.000,00                                        | 0,00                                                              | 8.000,00                                                | 6.429,21                                | 1.570,79                            | 0,00                                         | 6.429,21                                                       | 0,00                                                                       |
|     | 52370000 Aufwendungen für<br>Unterhaltung der Betriebs- und<br>Geschäftsausstattung                                            |                                       | 2.500,00                           | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 2.500,00                                        | 0,00                                                              | 2.500,00                                                | 554,72                                  | 1.945,28                            | 0,00                                         | 554,72                                                         | 0,00                                                                       |
|     | 52380000 Geringwertige<br>Wirtschaftsgüter (bis 60 € netto)                                                                    |                                       | 1.500,00                           | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | -1.335,00                                                                          | 165,00                                          | 0,00                                                              | 165,00                                                  | 139,21                                  | 25,79                               | 0,00                                         | 139,21                                                         | 0,00                                                                       |



# Teilergebnisrechnung 2011

Gemeinde: 10 Uphahl

28

Datum: 14.11.2017

Uhrzeit: 14:59:51

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

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik)                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(lfd.Nr.) | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres                                   | Verände-<br>rung durch<br>Nachtrag                   | Überplan-<br>mäßige Auf-<br>wendungen                | Zweck-<br>gebundene<br>Mehrerträge<br>und<br>entsprechende<br>-aufwendungen | Inanspruch-<br>nahme der<br>ein- oder ge-<br>genseitigen<br>Deckungs-<br>fähigkeit | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres                        | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen im<br>Haus-<br>haltsjahr                | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres                            | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr                             | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsvor-<br>jahres         | Ergebnis-<br>veränderung<br>gegenüber<br>Haushalts-<br>vorjahr     | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre |
|-----|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|
|     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                       | in €                                                                 | in €                                                 | in €                                                 | in €                                                                        | in €                                                                               | in €                                                                   | in €                                                              | in €                                                                   | in €                                                               | in €                                                            | in €                                                 | in €                                                               | in €                                                                       |
|     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                       | 1                                                                    | 2                                                    | 3                                                    | 4                                                                           | 5                                                                                  | 6                                                                      | 7                                                                 | 8                                                                      | 9                                                                  | 10                                                              | 11                                                   | 12                                                                 | 13                                                                         |
| 14. | - Abschreibungen auf immaterielle<br>Vermögensgegenstände des<br>Anlagevermögens und auf<br>Sachanlagen sowie auf aktivierte<br>Aufwendungen für die Ingangsetzung<br>und Erweiterung der Verwaltung<br><i>53800000 Abschreibungen auf<br/>Fahrzeuge, Maschinen und<br/>technische Anlagen, Betriebs- und<br/>Geschäftsausstattung</i>                                                                             |                                       | 6.500,00                                                             | 0,00                                                 | 0,00                                                 | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 6.500,00                                                               | 0,00                                                              | 6.500,00                                                               | 10.725,98                                                          | -4.225,98                                                       | 0,00                                                 | 10.725,98                                                          | 0,00                                                                       |
|     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                       | 6.500,00                                                             | 0,00                                                 | 0,00                                                 | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 6.500,00                                                               | 0,00                                                              | 6.500,00                                                               | 10.725,98                                                          | -4.225,98                                                       | 0,00                                                 | 10.725,98                                                          | 0,00                                                                       |
| 18. | - Sonstige laufenden Aufwendungen<br><i>56310000 Büromaterial</i><br><i>56340000 Aufwendungen für Telefon</i><br><i>56412000 Aufwendungen für<br/>Kfz-Versicherungen</i><br><i>56416000 Aufwendungen für KSA -<br/>Allgemeine Haftpflicht</i><br><i>56490000 Aufwendungen für<br/>Beiträge, Versicherungen und<br/>Sonstiges / Sonstige(GEZ, GEMA)</i><br><i>56820000 Aufwendungen für<br/>Kraftfahrzeugsteuer</i> |                                       | 3.900,00<br>100,00<br>1.600,00<br>1.400,00<br>800,00<br>0,00<br>0,00 | 0,00<br>0,00<br>0,00<br>0,00<br>0,00<br>0,00<br>0,00 | 0,00<br>0,00<br>0,00<br>0,00<br>0,00<br>0,00<br>0,00 | 0,00<br>0,00<br>0,00<br>0,00<br>0,00<br>0,00<br>0,00                        | 418,00<br>0,00<br>0,00<br>0,00<br>0,00<br>0,00<br>418,00                           | 4.318,00<br>100,00<br>1.600,00<br>1.400,00<br>800,00<br>0,00<br>418,00 | 0,00<br>0,00<br>0,00<br>0,00<br>0,00<br>0,00<br>0,00              | 4.318,00<br>100,00<br>1.600,00<br>1.400,00<br>800,00<br>0,00<br>418,00 | 3.010,75<br>8,90<br>1.065,79<br>863,56<br>654,50<br>0,00<br>418,00 | 1.307,25<br>91,10<br>534,21<br>536,44<br>145,50<br>0,00<br>0,00 | 0,00<br>0,00<br>0,00<br>0,00<br>0,00<br>0,00<br>0,00 | 3.010,75<br>8,90<br>1.065,79<br>863,56<br>654,50<br>0,00<br>418,00 | 0,00<br>0,00<br>0,00<br>0,00<br>0,00<br>0,00<br>0,00                       |
| 19. | = Summe der laufenden<br>Aufwendungen aus<br>Verwaltungstätigkeit (Summe der<br>Nummern 11 bis 18)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                       | 27.900,00                                                            | 0,00                                                 | 0,00                                                 | 0,00                                                                        | 2.202,99                                                                           | 30.102,99                                                              | 0,00                                                              | 30.102,99                                                              | 29.479,86                                                          | 623,13                                                          | 0,00                                                 | 29.479,86                                                          | 0,00                                                                       |



# Teilergebnisrechnung 2011

Gemeinde: 10 Upahl

29

Datum: 14.11.2017

Uhrzeit: 14:59:51

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

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik)                                                          | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(lfd.Nr.) | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Verände-<br>rung durch<br>Nachtrag | Überplan-<br>mäßige Auf-<br>wendungen | Zweck-<br>gebundene<br>Mehrerträge<br>und<br>entsprechende<br>-aufwendungen | Inanspruch-<br>nahme der<br>ein- oder ge-<br>genseitigen<br>Deckungs-<br>fähigkeit | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsvor-<br>jahres | Ergebnis-<br>veränderung<br>gegenüber<br>Haushalts-<br>vorjahr | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre |
|-----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|
|     |                                                                                                                                                                           |                                       | in €                               | in €                               | in €                                  | in €                                                                        | in €                                                                               | in €                                            | in €                                                              | in €                                                    | in €                                    | in €                                | in €                                         | in €                                                           | in €                                                                       |
|     |                                                                                                                                                                           |                                       | 1                                  | 2                                  | 3                                     | 4                                                                           | 5                                                                                  | 6                                               | 7                                                                 | 8                                                       | 9                                       | 10                                  | 11                                           | 12                                                             | 13                                                                         |
| 20. | = Laufendes Ergebnis aus<br>Verwaltungstätigkeit (Saldo der<br>Nummern 10 und 19)                                                                                         |                                       | -27.400,00                         | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | -2.202,99                                                                          | -29.602,99                                      | 0,00                                                              | -29.602,99                                              | -21.837,86                              | -7.765,13                           | 0,00                                         | -21.837,86                                                     | 0,00                                                                       |
| 24. | = Ordentliches Ergebnis (Summe<br>der Nummern 20 und 23)                                                                                                                  |                                       | -27.400,00                         | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | -2.202,99                                                                          | -29.602,99                                      | 0,00                                                              | -29.602,99                                              | -21.837,86                              | -7.765,13                           | 0,00                                         | -21.837,86                                                     | 0,00                                                                       |
| 28. | = Jahresergebnis<br>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbe-<br>trag) des Teilhaushaltes vor<br>Verrechnung der internen<br>Leistungsbeziehungen                                   |                                       | -27.400,00                         | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | -2.202,99                                                                          | -29.602,99                                      | 0,00                                                              | -29.602,99                                              | -21.837,86                              | -7.765,13                           | 0,00                                         | -21.837,86                                                     | 0,00                                                                       |
| 32. | = Jahresergebnis<br>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbe-<br>trag) des Teilhaushaltes nach<br>Verrechnung der internen<br>Leistungsbeziehungen (Summe<br>der Nummern 28 und 31) |                                       | -27.400,00                         | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | -2.202,99                                                                          | -29.602,99                                      | 0,00                                                              | -29.602,99                                              | -21.837,86                              | -7.765,13                           | 0,00                                         | -21.837,86                                                     | 0,00                                                                       |



# Teilergebnisrechnung 2011

Gemeinde: 10 Upahl

30

Datum: 14.11.2017

Uhrzeit: 14:59:51

|                     |       |                        |
|---------------------|-------|------------------------|
| Hauptproduktbereich | 1     | Zentrale Verwaltung    |
| Produktbereich      | 12    | Sicherheit und Ordnung |
| Produktgruppe       | 121   | Statistik und Wahlen   |
| Produkt             | 12101 | Wahlen                 |

## Amtsbereich: Produktverantwortliche (r)

GB Ordnungsamt/ Herr Klaus Welzer

## Produktbeschreibung

- Kommunalwahlen:
  - Kreistags- und Landratswahlen
  - Wahlen Gemeinde-/ Stadtvertretungen und
  - Bürgermeisterwahlen
- Bürgerentscheide, Bürgerbegehren
- Ausstattung der Wahllokale
- Verpflegung der Wahlvorstände

## Auftragsgrundlage

Bundes- und Landesgesetze

## Zielgruppen

BürgerInnen  
Statistisches Landesamt

## Produktziele

- Korrekte Durchführung von Statistik und Wahlen

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik) | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(lfd.Nr.) | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Verände-<br>rung durch<br>Nachtrag | Überplan-<br>mäßige Auf-<br>wendungen | Zweck-<br>gebundene<br>Mehrerträge<br>und<br>entsprechende<br>-aufwendungen | Inanspruch-<br>nahme der<br>ein- oder ge-<br>genseitigen<br>Deckungs-<br>fähigkeit | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsvor-<br>jahres | Ergebnis-<br>veränderung<br>gegenüber<br>Haushalts-<br>vorjahr | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre |
|-----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|
|     |                                                                                                                  |                                       | in €                               | in €                               | in €                                  | in €                                                                        | in €                                                                               | in €                                            | in €                                                              | in €                                                    | in €                                    | in €                                | in €                                         | in €                                                           | in €                                                                       |
|     |                                                                                                                  |                                       | 1                                  | 2                                  | 3                                     | 4                                                                           | 5                                                                                  | 6                                               | 7                                                                 | 8                                                       | 9                                       | 10                                  | 11                                           | 12                                                             | 13                                                                         |
| 13. | - Aufwendungen für Sach- und<br>Dienstleistungen                                                                 |                                       | 400,00                             | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 400,00                                          | 0,00                                                              | 400,00                                                  | 0,00                                    | 400,00                              | 0,00                                         | 0,00                                                           | 0,00                                                                       |
|     | 52370000 Unterhaltung der Betriebs-<br>und Geschäftsausstattung                                                  |                                       | 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                                                                       |
|     | 52380000 Geringwertige<br>Wirtschaftsgüter (bis 60 EUR Netto)                                                    |                                       | 200,00                             | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 200,00                                          | 0,00                                                              | 200,00                                                  | 0,00                                    | 200,00                              | 0,00                                         | 0,00                                                           | 0,00                                                                       |



# Teilergebnisrechnung 2011

Gemeinde: 10 Uphahl

31

Datum: 14.11.2017

Uhrzeit: 14:59:51

Hauptproduktbereich 1 Zentrale Verwaltung  
Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung  
Produktgruppe 121 Statistik und Wahlen  
Produkt 12101 Wahlen

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik)                                                          | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(lfd.Nr.) | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Verände-<br>rung durch<br>Nachtrag | Überplan-<br>mäßige Auf-<br>wendungen | Zweck-<br>gebundene<br>Mehrerträge<br>und<br>entsprechende<br>-aufwendungen | Inanspruch-<br>nahme der<br>ein- oder ge-<br>genseitigen<br>Deckungs-<br>fähigkeit | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsvor-<br>jahres | Ergebnis-<br>veränderung<br>gegenüber<br>Haushalts-<br>vorjahr | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre |
|-----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|
|     |                                                                                                                                                                           |                                       | in €                               | in €                               | in €                                  | in €                                                                        | in €                                                                               | in €                                            | in €                                                              | in €                                                    | in €                                    | in €                                | in €                                         | in €                                                           | in €                                                                       |
|     |                                                                                                                                                                           |                                       | 1                                  | 2                                  | 3                                     | 4                                                                           | 5                                                                                  | 6                                               | 7                                                                 | 8                                                       | 9                                       | 10                                  | 11                                           | 12                                                             | 13                                                                         |
| 18. | - Sonstige laufenden Aufwendungen                                                                                                                                         |                                       | 600,00                             | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | -418,00                                                                            | 182,00                                          | 0,00                                                              | 182,00                                                  | 176,51                                  | 5,49                                | 0,00                                         | 176,51                                                         | 0,00                                                                       |
|     | 56390000 Aufwendungen für<br>Wahlvorstand                                                                                                                                 |                                       | 600,00                             | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | -418,00                                                                            | 182,00                                          | 0,00                                                              | 182,00                                                  | 176,51                                  | 5,49                                | 0,00                                         | 176,51                                                         | 0,00                                                                       |
| 19. | = Summe der laufenden<br>Aufwendungen aus<br>Verwaltungstätigkeit (Summe der<br>Nummern 11 bis 18)                                                                        |                                       | 1.000,00                           | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | -418,00                                                                            | 582,00                                          | 0,00                                                              | 582,00                                                  | 176,51                                  | 405,49                              | 0,00                                         | 176,51                                                         | 0,00                                                                       |
| 20. | = Laufendes Ergebnis aus<br>Verwaltungstätigkeit (Saldo der<br>Nummern 10 und 19)                                                                                         |                                       | -1.000,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 418,00                                                                             | -582,00                                         | 0,00                                                              | -582,00                                                 | -176,51                                 | -405,49                             | 0,00                                         | -176,51                                                        | 0,00                                                                       |
| 24. | = Ordentliches Ergebnis (Summe<br>der Nummern 20 und 23)                                                                                                                  |                                       | -1.000,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 418,00                                                                             | -582,00                                         | 0,00                                                              | -582,00                                                 | -176,51                                 | -405,49                             | 0,00                                         | -176,51                                                        | 0,00                                                                       |
| 28. | = Jahresergebnis<br>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbe-<br>trag) des Teilhaushaltes vor<br>Verrechnung der internen<br>Leistungsbeziehungen                                   |                                       | -1.000,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 418,00                                                                             | -582,00                                         | 0,00                                                              | -582,00                                                 | -176,51                                 | -405,49                             | 0,00                                         | -176,51                                                        | 0,00                                                                       |
| 32. | = Jahresergebnis<br>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbe-<br>trag) des Teilhaushaltes nach<br>Verrechnung der internen<br>Leistungsbeziehungen (Summe<br>der Nummern 28 und 31) |                                       | -1.000,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 418,00                                                                             | -582,00                                         | 0,00                                                              | -582,00                                                 | -176,51                                 | -405,49                             | 0,00                                         | -176,51                                                        | 0,00                                                                       |



# Teilergebnisrechnung 2011

Gemeinde: 10 Upahl

32

Datum: 14.11.2017

Uhrzeit: 14:59:51

|                     |       |                        |
|---------------------|-------|------------------------|
| Hauptproduktbereich | 1     | Zentrale Verwaltung    |
| Produktbereich      | 12    | Sicherheit und Ordnung |
| Produktgruppe       | 121   | Statistik und Wahlen   |
| Produkt             | 12101 | Wahlen                 |

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik) | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(lfd.Nr.) | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Verände-<br>rung durch<br>Nachtrag | Überplan-<br>mäßige Auf-<br>wendungen | Zweck-<br>gebundene<br>Mehrerträge<br>und<br>entsprechende<br>-aufwendungen | Inanspruch-<br>nahme der<br>ein- oder ge-<br>genseitigen<br>Deckungs-<br>fähigkeit | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsvor-<br>jahres | Ergebnis-<br>veränderung<br>gegenüber<br>Haushalts-<br>vorjahr | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre |
|-----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|
|     |                                                                                                                  |                                       | in €                               | in €                               | in €                                  | in €                                                                        | in €                                                                               | in €                                            | in €                                                              | in €                                                    | in €                                    | in €                                | in €                                         | in €                                                           | in €                                                                       |
|     |                                                                                                                  |                                       | 1                                  | 2                                  | 3                                     | 4                                                                           | 5                                                                                  | 6                                               | 7                                                                 | 8                                                       | 9                                       | 10                                  | 11                                           | 12                                                             | 13                                                                         |



# Teilergebnisrechnung 2011

Gemeinde: 10 Upahl

33

Datum: 14.11.2017

Uhrzeit: 14:59:51

|                     |       |                         |
|---------------------|-------|-------------------------|
| Hauptproduktbereich | 1     | Zentrale Verwaltung     |
| Produktbereich      | 12    | Sicherheit und Ordnung  |
| Produktgruppe       | 126   | Brandschutz             |
| Produkt             | 12601 | Allgemeiner Brandschutz |

## Amtsbereich: Produktverantwortliche (r)

GB Ordnungsamt/ Herr Thomas Heinze

## Produktbeschreibung

- ehrenamtliche Tätigkeit:
  - Aufwandsentschädigungen
- Einrichtungen des Brandschutzes:
  - Feuerwehrautos
  - Feuerwehrtechnisches Gerät
  - Brandschutztechnische Prüfungen
- Gefahrenabwehrender Brandschutz, technische Hilfe und Wasserwehr:
  - Brandbekämpfung
  - Brandsicherheitswachdienst
  - Befreiung von Personen und Tieren
  - Beseitigung von Verkehrshindernissen, Überschwemmungen
  - Beseitigung von akuten biologischen, chemischen und radioaktiven Umweltgefahren
- Aus- und Fortbildung, Brandschutzerziehung und -aufklärung
  - Aus- und Fortbildung der ehrenamtlichen Kräfte
  - Brandschutzerziehung und -aufklärung der Bevölkerung, von Unternehmen, Institutionen und Behörden
- Dienstleistungen für Dritte:
  - Überlassung von Geräten
  - Schulungen, Brandschutzerziehungen und -aufklärung
- Löschwasserschau

## Auftragsgrundlage

Landesgesetze  
Brandschutzgesetz

## Zielgruppen

Einwohner und -innen der Gemeinde  
Gewerbetreibende  
Öffentliche Einrichtungen

## Produktziele

- Schutz von Leben und Gesundheit



# Teilergebnisrechnung 2011

Gemeinde: 10 Upahl

34

Datum: 14.11.2017

Uhrzeit: 14:59:51

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

- Erhalt von Sachwerten
- Schutz der Umwelt bei Brand und sonstiger Gefahr
- Ständige Einsatzbereitschaft
- Beseitigung von Störungen der öffentlichen Sicherheit und Ordnung

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik) | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(Ifd.Nr.) | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Verände-<br>rung durch<br>Nachtrag | Überplan-<br>mäßige Auf-<br>wendungen | Zweck-<br>gebundene<br>Mehrerträge<br>und<br>entsprechende<br>-aufwendungen | Inanspruch-<br>nahme der<br>ein- oder ge-<br>genseitigen<br>Deckungs-<br>fähigkeit | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsvor-<br>jahres | Ergebnis-<br>veränderung<br>gegenüber<br>Haushalts-<br>vorjahr | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre |
|-----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|
|     |                                                                                                                  |                                       | in €                               | in €                               | in €                                  | in €                                                                        | in €                                                                               | in €                                            | in €                                                              | in €                                                    | in €                                    | in €                                | in €                                         | in €                                                           | in €                                                                       |
|     |                                                                                                                  |                                       | 1                                  | 2                                  | 3                                     | 4                                                                           | 5                                                                                  | 6                                               | 7                                                                 | 8                                                       | 9                                       | 10                                  | 11                                           | 12                                                             | 13                                                                         |
| 2.  | + Zuwendungen, allgemeine Umlagen<br>und sonstige Transfererträge                                                |                                       | 1.000,00                           | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 1.000,00                                        | 0,00                                                              | 1.000,00                                                | 2.618,11                                | -1.618,11                           | 0,00                                         | 2.618,11                                                       | 0,00                                                                       |
|     | 41443000 Zuschuss vom Landkreis<br>für Jugendfeuerwehr                                                           |                                       | 200,00                             | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 200,00                                          | 0,00                                                              | 200,00                                                  | 200,00                                  | 0,00                                | 0,00                                         | 200,00                                                         | 0,00                                                                       |
|     | 41510000 Erträge aus der Auflösung<br>von Sonderposten aus Zuwendungen                                           |                                       | 800,00                             | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 800,00                                          | 0,00                                                              | 800,00                                                  | 2.418,11                                | -1.618,11                           | 0,00                                         | 2.418,11                                                       | 0,00                                                                       |
| 4.  | + Öffentlich-rechtliche<br>Leistungsentgelte                                                                     |                                       | 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                                                                       |
|     | 43120000 Gebühren für den Einsatz<br>der FFW                                                                     |                                       | 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                                                                       |
| 9.  | + Sonstige laufende Erträge                                                                                      |                                       | 0,00                               | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 0,00                                            | 0,00                                                              | 0,00                                                    | 100,00                                  | -100,00                             | 0,00                                         | 100,00                                                         | 0,00                                                                       |
|     | 46290000 Erträge aus Spenden                                                                                     |                                       | 0,00                               | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 0,00                                            | 0,00                                                              | 0,00                                                    | 100,00                                  | -100,00                             | 0,00                                         | 100,00                                                         | 0,00                                                                       |
| 10. | = Summe der laufenden Erträge aus<br>Verwaltungstätigkeit (Summe der<br>Nummern 1 bis 9)                         |                                       | 1.500,00                           | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 1.500,00                                        | 0,00                                                              | 1.500,00                                                | 2.718,11                                | -1.218,11                           | 0,00                                         | 2.718,11                                                       | 0,00                                                                       |
| 11. | - Personalaufwendungen                                                                                           |                                       | 6.000,00                           | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 6.000,00                                        | 0,00                                                              | 6.000,00                                                | 5.340,99                                | 659,01                              | 0,00                                         | 5.340,99                                                       | 0,00                                                                       |
|     | 50190000 Aufwendungen für<br>ehrenamtliche Tätigkeit                                                             |                                       | 6.000,00                           | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 6.000,00                                        | 0,00                                                              | 6.000,00                                                | 5.340,99                                | 659,01                              | 0,00                                         | 5.340,99                                                       | 0,00                                                                       |





# Teilergebnisrechnung 2011

Gemeinde: 10 Upahl

35

Datum: 14.11.2017

Uhrzeit: 14:59:51

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

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik) | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(lfd.Nr.) | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Verände-<br>rung durch<br>Nachtrag | Überplan-<br>mäßige Auf-<br>wendungen | Zweck-<br>gebundene<br>Mehrerträge<br>und<br>entsprechende<br>-aufwendungen | Inanspruch-<br>nahme der<br>ein- oder ge-<br>genseitigen<br>Deckungs-<br>fähigkeit | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsvor-<br>jahres | Ergebnis-<br>veränderung<br>gegenüber<br>Haushalts-<br>vorjahr | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre |
|-----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|
|     |                                                                                                                  |                                       | in €                               | in €                               | in €                                  | in €                                                                        | in €                                                                               | in €                                            | in €                                                              | in €                                                    | in €                                    | in €                                | in €                                         | in €                                                           | in €                                                                       |
|     |                                                                                                                  |                                       | 1                                  | 2                                  | 3                                     | 4                                                                           | 5                                                                                  | 6                                               | 7                                                                 | 8                                                       | 9                                       | 10                                  | 11                                           | 12                                                             | 13                                                                         |
| 13. | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                    |                                       | 14.200,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | -2.994,38                                                                          | 11.205,62                                       | 0,00                                                              | 11.205,62                                               | 6.076,88                                | 5.128,74                            | 0,00                                         | 6.076,88                                                       | 0,00                                                                       |
|     | 52350000 Aufwendungen für Fahrzeugunterhaltung                                                                   |                                       | 5.500,00                           | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | -2.684,88                                                                          | 2.815,12                                        | 0,00                                                              | 2.815,12                                                | 2.299,32                                | 515,80                              | 0,00                                         | 2.299,32                                                       | 0,00                                                                       |
|     | 52360000 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen (u.a. Sirenen)                                       |                                       | 2.000,00                           | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 2.000,00                                        | 0,00                                                              | 2.000,00                                                | 1.082,11                                | 917,89                              | 0,00                                         | 1.082,11                                                       | 0,00                                                                       |
|     | 52370000 Aufwendungen für die Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung                                |                                       | 3.000,00                           | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 3.000,00                                        | 0,00                                                              | 3.000,00                                                | 873,44                                  | 2.126,56                            | 0,00                                         | 873,44                                                         | 0,00                                                                       |
|     | 52380000 Geringwertige Wirtschaftsgüter (bis 60 € netto)                                                         |                                       | 1.000,00                           | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 1.000,00                                        | 0,00                                                              | 1.000,00                                                | 253,46                                  | 746,54                              | 0,00                                         | 253,46                                                         | 0,00                                                                       |
|     | 52480000 Aufwendungen für Einsatzverpflegung                                                                     |                                       | 300,00                             | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | -179,52                                                                            | 120,48                                          | 0,00                                                              | 120,48                                                  | 116,98                                  | 3,50                                | 0,00                                         | 116,98                                                         | 0,00                                                                       |
|     | 52490000 Aufwendungen für sonstige Verbrauchsmittel (u.a. Ölbinder)                                              |                                       | 300,00                             | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | -89,90                                                                             | 210,10                                          | 0,00                                                              | 210,10                                                  | 209,07                                  | 1,03                                | 0,00                                         | 209,07                                                         | 0,00                                                                       |
|     | 52491000 Sonstige Aufwendungen - Jugendwehr aus Zuschuss Landkreis                                               |                                       | 300,00                             | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | -19,46                                                                             | 280,54                                          | 0,00                                                              | 280,54                                                  | 273,00                                  | 7,54                                | 0,00                                         | 273,00                                                         | 0,00                                                                       |
|     | 52544000 Kostenerstattungen an Zweckverbände- Löschwasserentnahme                                                |                                       | 0,00                               | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 1,78                                                                               | 1,78                                            | 0,00                                                              | 1,78                                                    | 1,78                                    | 0,00                                | 0,00                                         | 1,78                                                           | 0,00                                                                       |
|     | 52551000 Kostenerstattungen an private Unternehmen (Verdienstausfall)                                            |                                       | 800,00                             | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 800,00                                          | 0,00                                                              | 800,00                                                  | 0,00                                    | 800,00                              | 0,00                                         | 0,00                                                           | 0,00                                                                       |



# Teilergebnisrechnung 2011

Gemeinde: 10 Upahl

36

Datum: 14.11.2017

Uhrzeit: 14:59:51

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

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik)                                                                                     | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(lfd.Nr.) | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Verände-<br>rung durch<br>Nachtrag | Überplan-<br>mäßige Auf-<br>wendungen | Zweck-<br>gebundene<br>Mehrerträge<br>und<br>entsprechende<br>-aufwendungen | Inanspruch-<br>nahme der<br>ein- oder ge-<br>genseitigen<br>Deckungs-<br>fähigkeit | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsvor-<br>jahres | Ergebnis-<br>veränderung<br>gegenüber<br>Haushalts-<br>vorjahr | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre |
|-----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|
|     |                                                                                                                                                                                                      |                                       | in €                               | in €                               | in €                                  | in €                                                                        | in €                                                                               | in €                                            | in €                                                              | in €                                                    | in €                                    | in €                                | in €                                         | in €                                                           | in €                                                                       |
|     |                                                                                                                                                                                                      |                                       | 1                                  | 2                                  | 3                                     | 4                                                                           | 5                                                                                  | 6                                               | 7                                                                 | 8                                                       | 9                                       | 10                                  | 11                                           | 12                                                             | 13                                                                         |
|     | 52920000 Aufwendungen für<br>Wartungspauschale Hydranten                                                                                                                                             |                                       | 1.000,00                           | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | -22,40                                                                             | 977,60                                          | 0,00                                                              | 977,60                                                  | 967,72                                  | 9,88                                | 0,00                                         | 967,72                                                         | 0,00                                                                       |
| 14. | - Abschreibungen auf immaterielle<br>Vermögensgegenstände des<br>Anlagevermögens und auf<br>Sachanlagen sowie auf aktivierte<br>Aufwendungen für die Ingangsetzung<br>und Erweiterung der Verwaltung |                                       | 14.100,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 14.100,00                                       | 0,00                                                              | 14.100,00                                               | 22.860,80                               | -8.760,80                           | 0,00                                         | 22.860,80                                                      | 0,00                                                                       |
|     | 53800000 Abschreibungen auf<br>Fahrzeuge, Maschinen und<br>technische Anlagen, Betriebs- und<br>Geschäftsausstattung                                                                                 |                                       | 12.300,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 12.300,00                                       | 0,00                                                              | 12.300,00                                               | 21.368,48                               | -9.068,48                           | 0,00                                         | 21.368,48                                                      | 0,00                                                                       |
|     | 53801000 Abschreibungen auf<br>Geringwertige Wirtschaftsgüter<br>(GWG)                                                                                                                               |                                       | 1.800,00                           | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 1.800,00                                        | 0,00                                                              | 1.800,00                                                | 1.492,32                                | 307,68                              | 0,00                                         | 1.492,32                                                       | 0,00                                                                       |
| 16. | - Zuwendungen, Umlagen und<br>sonstige Transferaufwendungen                                                                                                                                          |                                       | 1.300,00                           | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 1.300,00                                        | 0,00                                                              | 1.300,00                                                | 1.300,00                                | 0,00                                | 0,00                                         | 1.300,00                                                       | 0,00                                                                       |
|     | 54190000 Zuschuss an<br>Kameradschaftskasse                                                                                                                                                          |                                       | 800,00                             | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 800,00                                          | 0,00                                                              | 800,00                                                  | 800,00                                  | 0,00                                | 0,00                                         | 800,00                                                         | 0,00                                                                       |
|     | 54191000 Zuschuss für<br>Jugendfeuerwehr                                                                                                                                                             |                                       | 500,00                             | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 500,00                                          | 0,00                                                              | 500,00                                                  | 500,00                                  | 0,00                                | 0,00                                         | 500,00                                                         | 0,00                                                                       |
| 18. | - Sonstige laufenden Aufwendungen                                                                                                                                                                    |                                       | 10.700,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 146,21                                                                             | 10.846,21                                       | 0,00                                                              | 10.846,21                                               | 8.272,87                                | 2.573,34                            | 0,00                                         | 8.272,87                                                       | 0,00                                                                       |
|     | 56120000 Aufwendungen für Aus-<br>und Fortbildung, Umschulung                                                                                                                                        |                                       | 1.300,00                           | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 1.300,00                                        | 0,00                                                              | 1.300,00                                                | 569,26                                  | 730,74                              | 0,00                                         | 569,26                                                         | 0,00                                                                       |



# Teilergebnisrechnung 2011

Gemeinde: 10 Upahl

37

Datum: 14.11.2017

Uhrzeit: 14:59:51

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

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik) | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(lfd.Nr.) | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Verände-<br>rung durch<br>Nachtrag | Überplan-<br>mäßige Auf-<br>wendungen | Zweck-<br>gebundene<br>Mehrerträge<br>und<br>entsprechende<br>-aufwendungen | Inanspruch-<br>nahme der<br>ein- oder ge-<br>genseitigen<br>Deckungs-<br>fähigkeit | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsvor-<br>jahres | Ergebnis-<br>veränderung<br>gegenüber<br>Haushalts-<br>vorjahr | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre |
|-----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|
|     |                                                                                                                  |                                       | in €                               | in €                               | in €                                  | in €                                                                        | in €                                                                               | in €                                            | in €                                                              | in €                                                    | in €                                    | in €                                | in €                                         | in €                                                           | in €                                                                       |
|     |                                                                                                                  |                                       | 1                                  | 2                                  | 3                                     | 4                                                                           | 5                                                                                  | 6                                               | 7                                                                 | 8                                                       | 9                                       | 10                                  | 11                                           | 12                                                             | 13                                                                         |
|     | 56130000 Aufwendungen für Reisekosten                                                                            |                                       | 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                                                                       |
|     | 56140000 Aufwendungen für ärztliche Untersuchung                                                                 |                                       | 1.500,00                           | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 1.500,00                                        | 0,00                                                              | 1.500,00                                                | 783,56                                  | 716,44                              | 0,00                                         | 783,56                                                         | 0,00                                                                       |
|     | 56150000 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände                         |                                       | 3.000,00                           | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 254,76                                                                             | 3.254,76                                        | 0,00                                                              | 3.254,76                                                | 3.254,76                                | 0,00                                | 0,00                                         | 3.254,76                                                       | 0,00                                                                       |
|     | 56310000 Aufwendungen für Büromaterial                                                                           |                                       | 200,00                             | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 200,00                                          | 0,00                                                              | 200,00                                                  | 135,87                                  | 64,13                               | 0,00                                         | 135,87                                                         | 0,00                                                                       |
|     | 56320000 Aufwendungen für Fachliteratur, Zeitschriften                                                           |                                       | 200,00                             | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | -121,00                                                                            | 79,00                                           | 0,00                                                              | 79,00                                                   | 79,00                                   | 0,00                                | 0,00                                         | 79,00                                                          | 0,00                                                                       |
|     | 56330000 Aufwendungen für Porto und Versandkosten                                                                |                                       | 100,00                             | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 100,00                                          | 0,00                                                              | 100,00                                                  | 0,00                                    | 100,00                              | 0,00                                         | 0,00                                                           | 0,00                                                                       |
|     | 56346000 Rundfunk- und Fernsehgebühren                                                                           |                                       | 0,00                               | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 89,90                                                                              | 89,90                                           | 0,00                                                              | 89,90                                                   | 89,90                                   | 0,00                                | 0,00                                         | 89,90                                                          | 0,00                                                                       |
|     | 56360000 Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit                                                                  |                                       | 100,00                             | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 100,00                                          | 0,00                                                              | 100,00                                                  | 14,70                                   | 85,30                               | 0,00                                         | 14,70                                                          | 0,00                                                                       |
|     | 56412000 Aufwendungen für Kfz-Versicherungen (KSA)                                                               |                                       | 1.000,00                           | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 222,72                                                                             | 1.222,72                                        | 0,00                                                              | 1.222,72                                                | 725,89                                  | 496,83                              | 0,00                                         | 725,89                                                         | 0,00                                                                       |
|     | 56414000 Aufwendungen für Unfallkasse FFW                                                                        |                                       | 1.800,00                           | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 1.800,00                                        | 0,00                                                              | 1.800,00                                                | 1.741,65                                | 58,35                               | 0,00                                         | 1.741,65                                                       | 0,00                                                                       |
|     | 56420000 Aufwendungen für Beiträge an den Kreisfeuerwehrverband                                                  |                                       | 600,00                             | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | -45,41                                                                             | 554,59                                          | 0,00                                                              | 554,59                                                  | 550,00                                  | 4,59                                | 0,00                                         | 550,00                                                         | 0,00                                                                       |



# Teilergebnisrechnung 2011

Gemeinde: 10 Uphal

38

Datum: 14.11.2017

Uhrzeit: 14:59:51

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

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik)                                                          | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(lfd.Nr.) | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Verände-<br>rung durch<br>Nachtrag | Überplan-<br>mäßige Auf-<br>wendungen | Zweck-<br>gebundene<br>Mehrerträge<br>und<br>entsprechende<br>-aufwendungen | Inanspruch-<br>nahme der<br>ein- oder ge-<br>genseitigen<br>Deckungs-<br>fähigkeit | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsvor-<br>jahres | Ergebnis-<br>veränderung<br>gegenüber<br>Haushalts-<br>vorjahr | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre |
|-----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|
|     |                                                                                                                                                                           |                                       | in €                               | in €                               | in €                                  | in €                                                                        | in €                                                                               | in €                                            | in €                                                              | in €                                                    | in €                                    | in €                                | in €                                         | in €                                                           | in €                                                                       |
|     |                                                                                                                                                                           |                                       | 1                                  | 2                                  | 3                                     | 4                                                                           | 5                                                                                  | 6                                               | 7                                                                 | 8                                                       | 9                                       | 10                                  | 11                                           | 12                                                             | 13                                                                         |
|     | 56820000 Aufwendungen für<br>Kraftfahrzeugsteuer                                                                                                                          |                                       | 100,00                             | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 100,00                                          | 0,00                                                              | 100,00                                                  | 0,00                                    | 100,00                              | 0,00                                         | 0,00                                                           | 0,00                                                                       |
|     | 56930000 Aufwendungen für<br>Repräsentationen, Geburtstage,<br>Jubiläen                                                                                                   |                                       | 600,00                             | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | -254,76                                                                            | 345,24                                          | 0,00                                                              | 345,24                                                  | 328,28                                  | 16,96                               | 0,00                                         | 328,28                                                         | 0,00                                                                       |
| 19. | = Summe der laufenden<br>Aufwendungen aus<br>Verwaltungstätigkeit (Summe der<br>Nummern 11 bis 18)                                                                        |                                       | 46.300,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | -2.848,17                                                                          | 43.451,83                                       | 0,00                                                              | 43.451,83                                               | 43.851,54                               | -399,71                             | 0,00                                         | 43.851,54                                                      | 0,00                                                                       |
| 20. | = Laufendes Ergebnis aus<br>Verwaltungstätigkeit (Saldo der<br>Nummern 10 und 19)                                                                                         |                                       | -44.800,00                         | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 2.848,17                                                                           | -41.951,83                                      | 0,00                                                              | -41.951,83                                              | -41.133,43                              | -818,40                             | 0,00                                         | -41.133,43                                                     | 0,00                                                                       |
| 24. | = Ordentliches Ergebnis (Summe<br>der Nummern 20 und 23)                                                                                                                  |                                       | -44.800,00                         | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 2.848,17                                                                           | -41.951,83                                      | 0,00                                                              | -41.951,83                                              | -41.133,43                              | -818,40                             | 0,00                                         | -41.133,43                                                     | 0,00                                                                       |
| 28. | = Jahresergebnis<br>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbe-<br>trag) des Teilhaushaltes vor<br>Verrechnung der internen<br>Leistungsbeziehungen                                   |                                       | -44.800,00                         | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 2.848,17                                                                           | -41.951,83                                      | 0,00                                                              | -41.951,83                                              | -41.133,43                              | -818,40                             | 0,00                                         | -41.133,43                                                     | 0,00                                                                       |
| 32. | = Jahresergebnis<br>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbe-<br>trag) des Teilhaushaltes nach<br>Verrechnung der internen<br>Leistungsbeziehungen (Summe<br>der Nummern 28 und 31) |                                       | -44.800,00                         | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 2.848,17                                                                           | -41.951,83                                      | 0,00                                                              | -41.951,83                                              | -41.133,43                              | -818,40                             | 0,00                                         | -41.133,43                                                     | 0,00                                                                       |



# Teilergebnisrechnung 2011

Gemeinde: 10 Upahl

39

Datum: 14.11.2017

Uhrzeit: 14:59:51

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

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik) | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(lfd.Nr.) | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Verände-<br>rung durch<br>Nachtrag | Überplan-<br>mäßige Auf-<br>wendungen | Zweck-<br>gebundene<br>Mehrerträge<br>und<br>entsprechende<br>-aufwendungen | Inanspruch-<br>nahme der<br>ein- oder ge-<br>genseitigen<br>Deckungs-<br>fähigkeit | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsvor-<br>jahres | Ergebnis-<br>veränderung<br>gegenüber<br>Haushalts-<br>vorjahr | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre |
|-----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|
|     |                                                                                                                  |                                       | in €                               | in €                               | in €                                  | in €                                                                        | in €                                                                               | in €                                            | in €                                                              | in €                                                    | in €                                    | in €                                | in €                                         | in €                                                           | in €                                                                       |
|     |                                                                                                                  |                                       | 1                                  | 2                                  | 3                                     | 4                                                                           | 5                                                                                  | 6                                               | 7                                                                 | 8                                                       | 9                                       | 10                                  | 11                                           | 12                                                             | 13                                                                         |



# Teilergebnisrechnung 2011

Gemeinde: 10 Upahl

40

Datum: 14.11.2017

Uhrzeit: 14:59:51

|                     |       |                                                 |
|---------------------|-------|-------------------------------------------------|
| Hauptproduktbereich | 2     | Schule und Kultur                               |
| Produktbereich      | 21    | Schulträgeraufgaben - allgemeinbildende Schulen |
| Produktgruppe       | 211   | Grundschulen (§ 11 Abs. 2 Nr. 1a SchulG M-V)    |
| Produkt             | 21101 | Schulkostenbeiträge Grundschulen                |

## Amtsbereich: Produktverantwortliche (r)

GB Hauptamt/ Frau Katrin Schulz

## Auftragsgrundlage

SchulG

Schullastenausgleichsgesetz

## Produktbeschreibung

- Zuweisungen an die Träger der Grundschulen

inkl. Finanzierungsanteil als Gemeinde des gewöhnlichen

Aufenthaltes

## Zielgruppen

fremde Träger

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik)               | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(lfd.Nr.) | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Verände-<br>rung durch<br>Nachtrag | Überplan-<br>mäßige Auf-<br>wendungen | Zweck-<br>gebundene<br>Mehrerträge<br>und<br>entsprechende<br>-aufwendungen | Inanspruch-<br>nahme der<br>ein- oder ge-<br>genseitigen<br>Deckungs-<br>fähigkeit | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsvor-<br>jahres | Ergebnis-<br>veränderung<br>gegenüber<br>Haushalts-<br>vorjahr | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre |
|-----|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|
|     |                                                                                                                                |                                       | in €                               | in €                               | in €                                  | in €                                                                        | in €                                                                               | in €                                            | in €                                                              | in €                                                    | in €                                    | in €                                | in €                                         | in €                                                           | in €                                                                       |
|     |                                                                                                                                |                                       | 1                                  | 2                                  | 3                                     | 4                                                                           | 5                                                                                  | 6                                               | 7                                                                 | 8                                                       | 9                                       | 10                                  | 11                                           | 12                                                             | 13                                                                         |
| 13. | - Aufwendungen für Sach- und<br>Dienstleistungen<br><i>52543000 Schullastenausgleich an<br/>Gemeinden und Gemeindeverbände</i> |                                       | 30.200,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 25.182,43                                                                          | 55.382,43                                       | 0,00                                                              | 55.382,43                                               | 55.382,43                               | 0,00                                | 0,00                                         | 55.382,43                                                      | 0,00                                                                       |
|     |                                                                                                                                |                                       | 30.200,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 25.182,43                                                                          | 55.382,43                                       | 0,00                                                              | 55.382,43                                               | 55.382,43                               | 0,00                                | 0,00                                         | 55.382,43                                                      | 0,00                                                                       |
| 19. | = Summe der laufenden<br>Aufwendungen aus<br>Verwaltungstätigkeit (Summe der<br>Nummern 11 bis 18)                             |                                       | 30.200,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 25.182,43                                                                          | 55.382,43                                       | 0,00                                                              | 55.382,43                                               | 55.382,43                               | 0,00                                | 0,00                                         | 55.382,43                                                      | 0,00                                                                       |
| 20. | = Laufendes Ergebnis aus<br>Verwaltungstätigkeit (Saldo der<br>Nummern 10 und 19)                                              |                                       | -30.200,00                         | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | -25.182,43                                                                         | -55.382,43                                      | 0,00                                                              | -55.382,43                                              | -55.382,43                              | 0,00                                | 0,00                                         | -55.382,43                                                     | 0,00                                                                       |
| 24. | = Ordentliches Ergebnis (Summe<br>der Nummern 20 und 23)                                                                       |                                       | -30.200,00                         | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | -25.182,43                                                                         | -55.382,43                                      | 0,00                                                              | -55.382,43                                              | -55.382,43                              | 0,00                                | 0,00                                         | -55.382,43                                                     | 0,00                                                                       |



# Teilergebnisrechnung 2011

Gemeinde: 10 Upahl

41

Datum: 14.11.2017

Uhrzeit: 14:59:51

|                     |       |                                                 |
|---------------------|-------|-------------------------------------------------|
| Hauptproduktbereich | 2     | Schule und Kultur                               |
| Produktbereich      | 21    | Schulträgeraufgaben - allgemeinbildende Schulen |
| Produktgruppe       | 211   | Grundschulen (§ 11 Abs. 2 Nr. 1a SchulG M-V)    |
| Produkt             | 21101 | Schulkostenbeiträge Grundschulen                |

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik)                                                          | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(lfd.Nr.) | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Verände-<br>rung durch<br>Nachtrag | Überplan-<br>mäßige Auf-<br>wendungen | Zweck-<br>gebundene<br>Mehrerträge<br>und<br>entsprechende<br>-aufwendungen | Inanspruch-<br>nahme der<br>ein- oder ge-<br>genseitigen<br>Deckungs-<br>fähigkeit | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsvor-<br>jahres | Ergebnis-<br>veränderung<br>gegenüber<br>Haushalts-<br>vorjahr | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre |
|-----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|
|     |                                                                                                                                                                           |                                       | in €                               | in €                               | in €                                  | in €                                                                        | in €                                                                               | in €                                            | in €                                                              | in €                                                    | in €                                    | in €                                | in €                                         | in €                                                           | in €                                                                       |
|     |                                                                                                                                                                           |                                       | 1                                  | 2                                  | 3                                     | 4                                                                           | 5                                                                                  | 6                                               | 7                                                                 | 8                                                       | 9                                       | 10                                  | 11                                           | 12                                                             | 13                                                                         |
| 28. | = Jahresergebnis<br>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbe-<br>trag) des Teilhaushaltes vor<br>Verrechnung der internen<br>Leistungsbeziehungen                                   |                                       | -30.200,00                         | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | -25.182,43                                                                         | -55.382,43                                      | 0,00                                                              | -55.382,43                                              | -55.382,43                              | 0,00                                | 0,00                                         | -55.382,43                                                     | 0,00                                                                       |
| 32. | = Jahresergebnis<br>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbe-<br>trag) des Teilhaushaltes nach<br>Verrechnung der internen<br>Leistungsbeziehungen (Summe<br>der Nummern 28 und 31) |                                       | -30.200,00                         | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | -25.182,43                                                                         | -55.382,43                                      | 0,00                                                              | -55.382,43                                              | -55.382,43                              | 0,00                                | 0,00                                         | -55.382,43                                                     | 0,00                                                                       |



# Teilergebnisrechnung 2011

Gemeinde: 10 Upahl

42

Datum: 14.11.2017

Uhrzeit: 14:59:51

|                     |       |                                                    |
|---------------------|-------|----------------------------------------------------|
| Hauptproduktbereich | 2     | Schule und Kultur                                  |
| Produktbereich      | 21    | Schulträgeraufgaben - allgemeinbildende Schulen    |
| Produktgruppe       | 215   | Regionale Schulen ( § 11 Abs. 2 Nr. 1b SchulG M-V) |
| Produkt             | 21501 | Schulkostenbeiträge Regionale Schulen              |

## Amtsbereich: Produktverantwortliche (r)

GB Hauptamt/ Frau Katrin Schulz

## Auftragsgrundlage

SchulG

Schullastenausgleichsgesetz

## Produktbeschreibung

- Zuweisungen an die Träger der Regionalen Schulen  
inkl. Finanzierungsanteil als Gemeinde des gewöhnlichen  
Aufenthaltes

## Zielgruppen

fremde Träger

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik)               | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(lfd.Nr.) | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Verände-<br>rung durch<br>Nachtrag | Überplan-<br>mäßige Auf-<br>wendungen | Zweck-<br>gebundene<br>Mehrerträge<br>und<br>entsprechende<br>-aufwendungen | Inanspruch-<br>nahme der<br>ein- oder ge-<br>genseitigen<br>Deckungs-<br>fähigkeit | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsvor-<br>jahres | Ergebnis-<br>veränderung<br>gegenüber<br>Haushalts-<br>vorjahr | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre |
|-----|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|
|     |                                                                                                                                |                                       | in €                               | in €                               | in €                                  | in €                                                                        | in €                                                                               | in €                                            | in €                                                              | in €                                                    | in €                                    | in €                                | in €                                         | in €                                                           | in €                                                                       |
|     |                                                                                                                                |                                       | 1                                  | 2                                  | 3                                     | 4                                                                           | 5                                                                                  | 6                                               | 7                                                                 | 8                                                       | 9                                       | 10                                  | 11                                           | 12                                                             | 13                                                                         |
| 13. | - Aufwendungen für Sach- und<br>Dienstleistungen<br><i>52543000 Schullastenausgleich an<br/>Gemeinden und Gemeindeverbände</i> |                                       | 42.400,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | -1.537,36                                                                          | 40.862,64                                       | 0,00                                                              | 40.862,64                                               | 40.862,64                               | 0,00                                | 0,00                                         | 40.862,64                                                      | 0,00                                                                       |
|     |                                                                                                                                |                                       | 42.400,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | -1.537,36                                                                          | 40.862,64                                       | 0,00                                                              | 40.862,64                                               | 40.862,64                               | 0,00                                | 0,00                                         | 40.862,64                                                      | 0,00                                                                       |
| 19. | = Summe der laufenden<br>Aufwendungen aus<br>Verwaltungstätigkeit (Summe der<br>Nummern 11 bis 18)                             |                                       | 42.400,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | -1.537,36                                                                          | 40.862,64                                       | 0,00                                                              | 40.862,64                                               | 40.862,64                               | 0,00                                | 0,00                                         | 40.862,64                                                      | 0,00                                                                       |
| 20. | = Laufendes Ergebnis aus<br>Verwaltungstätigkeit (Saldo der<br>Nummern 10 und 19)                                              |                                       | -42.400,00                         | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 1.537,36                                                                           | -40.862,64                                      | 0,00                                                              | -40.862,64                                              | -40.862,64                              | 0,00                                | 0,00                                         | -40.862,64                                                     | 0,00                                                                       |
| 24. | = Ordentliches Ergebnis (Summe<br>der Nummern 20 und 23)                                                                       |                                       | -42.400,00                         | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 1.537,36                                                                           | -40.862,64                                      | 0,00                                                              | -40.862,64                                              | -40.862,64                              | 0,00                                | 0,00                                         | -40.862,64                                                     | 0,00                                                                       |





# Teilergebnisrechnung 2011

Gemeinde: 10 Upahl

43

Datum: 14.11.2017

Uhrzeit: 14:59:51

|                     |       |                                                    |
|---------------------|-------|----------------------------------------------------|
| Hauptproduktbereich | 2     | Schule und Kultur                                  |
| Produktbereich      | 21    | Schulträgeraufgaben - allgemeinbildende Schulen    |
| Produktgruppe       | 215   | Regionale Schulen ( § 11 Abs. 2 Nr. 1b SchulG M-V) |
| Produkt             | 21501 | Schulkostenbeiträge Regionale Schulen              |

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik)                                                          | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(lfd.Nr.) | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Verände-<br>rung durch<br>Nachtrag | Überplan-<br>mäßige Auf-<br>wendungen | Zweck-<br>gebundene<br>Mehrerträge<br>und<br>entsprechende<br>-aufwendungen | Inanspruch-<br>nahme der<br>ein- oder ge-<br>genseitigen<br>Deckungs-<br>fähigkeit | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsvor-<br>jahres | Ergebnis-<br>veränderung<br>gegenüber<br>Haushalts-<br>vorjahr | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre |
|-----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|
|     |                                                                                                                                                                           |                                       | in €                               | in €                               | in €                                  | in €                                                                        | in €                                                                               | in €                                            | in €                                                              | in €                                                    | in €                                    | in €                                | in €                                         | in €                                                           | in €                                                                       |
|     |                                                                                                                                                                           |                                       | 1                                  | 2                                  | 3                                     | 4                                                                           | 5                                                                                  | 6                                               | 7                                                                 | 8                                                       | 9                                       | 10                                  | 11                                           | 12                                                             | 13                                                                         |
| 28. | = Jahresergebnis<br>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbe-<br>trag) des Teilhaushaltes vor<br>Verrechnung der internen<br>Leistungsbeziehungen                                   |                                       | -42.400,00                         | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 1.537,36                                                                           | -40.862,64                                      | 0,00                                                              | -40.862,64                                              | -40.862,64                              | 0,00                                | 0,00                                         | -40.862,64                                                     | 0,00                                                                       |
| 32. | = Jahresergebnis<br>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbe-<br>trag) des Teilhaushaltes nach<br>Verrechnung der internen<br>Leistungsbeziehungen (Summe<br>der Nummern 28 und 31) |                                       | -42.400,00                         | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 1.537,36                                                                           | -40.862,64                                      | 0,00                                                              | -40.862,64                                              | -40.862,64                              | 0,00                                | 0,00                                         | -40.862,64                                                     | 0,00                                                                       |



# Teilergebnisrechnung 2011

Gemeinde: 10 Upahl

44

Datum: 14.11.2017

Uhrzeit: 14:59:51

|                     |       |                                       |
|---------------------|-------|---------------------------------------|
| Hauptproduktbereich | 2     | Schule und Kultur                     |
| Produktbereich      | 28    | Heimat- und sonstige Kulturpflege     |
| Produktgruppe       | 281   | Heimat- und sonstige Kulturpflege     |
| Produkt             | 28102 | Kulturelle Veranstaltungen- Dorffeste |

## Amtsbereich: Produktverantwortliche (r)

GB Hauptamt/ Frau Katrin Schulz

## Auftragsgrundlage

Gemeindevertreterbeschlüsse

## Produktbeschreibung

- Konzeption, Planung und Durchführung eigener kultureller Veranstaltungen, Dorffeste
- Initiierung und Unterstützung kultureller Aktivitäten Dritter

## Zielgruppen

- EinwohnerInnen aller Altersgruppen
- Vereine und Institutionen
- Touristen

## Produktziele

- Bereicherung und Aktivierung des kulturellen Angebotes
- Erweiterung des Freizeitangebotes in der Gemeinde

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik)                 | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(lfd.Nr.) | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Verände-<br>rung durch<br>Nachtrag | Überplan-<br>mäßige Auf-<br>wendungen | Zweck-<br>gebundene<br>Mehrerträge<br>und<br>entsprechende<br>-aufwendungen | Inanspruch-<br>nahme der<br>ein- oder ge-<br>genseitigen<br>Deckungs-<br>fähigkeit | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsvor-<br>jahres | Ergebnis-<br>veränderung<br>gegenüber<br>Haushalts-<br>vorjahr | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre |
|-----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|
|     |                                                                                                                                  |                                       | in €                               | in €                               | in €                                  | in €                                                                        | in €                                                                               | in €                                            | in €                                                              | in €                                                    | in €                                    | in €                                | in €                                         | in €                                                           | in €                                                                       |
|     |                                                                                                                                  |                                       | 1                                  | 2                                  | 3                                     | 4                                                                           | 5                                                                                  | 6                                               | 7                                                                 | 8                                                       | 9                                       | 10                                  | 11                                           | 12                                                             | 13                                                                         |
| 13. | - Aufwendungen für Sach- und<br>Dienstleistungen<br>52490000 Sonstige Aufwendungen<br>für Sachleistungen und<br>Verbrauchsmittel |                                       | 1.000,00                           | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | -560,45                                                                            | 439,55                                          | 0,00                                                              | 439,55                                                  | 338,62                                  | 100,93                              | 0,00                                         | 338,62                                                         | 0,00                                                                       |
|     |                                                                                                                                  |                                       | 1.000,00                           | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | -560,45                                                                            | 439,55                                          | 0,00                                                              | 439,55                                                  | 338,62                                  | 100,93                              | 0,00                                         | 338,62                                                         | 0,00                                                                       |
| 18. | - Sonstige laufenden Aufwendungen<br>56490000 Aufwendungen für<br>Beiträge, Versicherungen und<br>Sonstiges (GEZ, GEMA )         |                                       | 0,00                               | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 22,40                                                                              | 22,40                                           | 0,00                                                              | 22,40                                                   | 22,40                                   | 0,00                                | 0,00                                         | 22,40                                                          | 0,00                                                                       |
|     |                                                                                                                                  |                                       | 0,00                               | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 22,40                                                                              | 22,40                                           | 0,00                                                              | 22,40                                                   | 22,40                                   | 0,00                                | 0,00                                         | 22,40                                                          | 0,00                                                                       |



# Teilergebnisrechnung 2011

Gemeinde: 10 Upahl

45

Datum: 14.11.2017

Uhrzeit: 14:59:51

Hauptproduktbereich 2 Schule und Kultur  
Produktbereich 28 Heimat- und sonstige Kulturpflege  
Produktgruppe 281 Heimat- und sonstige Kulturpflege  
Produkt 28102 Kulturelle Veranstaltungen- Dorffeste

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik)                                                          | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(lfd.Nr.) | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Verände-<br>rung durch<br>Nachtrag | Überplan-<br>mäßige Auf-<br>wendungen | Zweck-<br>gebundene<br>Mehrerträge<br>und<br>entsprechende<br>-aufwendungen | Inanspruch-<br>nahme der<br>ein- oder ge-<br>genseitigen<br>Deckungs-<br>fähigkeit | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsvor-<br>jahres | Ergebnis-<br>veränderung<br>gegenüber<br>Haushalts-<br>vorjahr | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre |
|-----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|
|     |                                                                                                                                                                           |                                       | in €                               | in €                               | in €                                  | in €                                                                        | in €                                                                               | in €                                            | in €                                                              | in €                                                    | in €                                    | in €                                | in €                                         | in €                                                           | in €                                                                       |
|     |                                                                                                                                                                           |                                       | 1                                  | 2                                  | 3                                     | 4                                                                           | 5                                                                                  | 6                                               | 7                                                                 | 8                                                       | 9                                       | 10                                  | 11                                           | 12                                                             | 13                                                                         |
| 19. | = Summe der laufenden<br>Aufwendungen aus<br>Verwaltungstätigkeit (Summe der<br>Nummern 11 bis 18)                                                                        |                                       | 1.000,00                           | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | -538,05                                                                            | 461,95                                          | 0,00                                                              | 461,95                                                  | 361,02                                  | 100,93                              | 0,00                                         | 361,02                                                         | 0,00                                                                       |
| 20. | = Laufendes Ergebnis aus<br>Verwaltungstätigkeit (Saldo der<br>Nummern 10 und 19)                                                                                         |                                       | -1.000,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 538,05                                                                             | -461,95                                         | 0,00                                                              | -461,95                                                 | -361,02                                 | -100,93                             | 0,00                                         | -361,02                                                        | 0,00                                                                       |
| 24. | = Ordentliches Ergebnis (Summe<br>der Nummern 20 und 23)                                                                                                                  |                                       | -1.000,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 538,05                                                                             | -461,95                                         | 0,00                                                              | -461,95                                                 | -361,02                                 | -100,93                             | 0,00                                         | -361,02                                                        | 0,00                                                                       |
| 28. | = Jahresergebnis<br>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbe-<br>trag) des Teilhaushaltes vor<br>Verrechnung der internen<br>Leistungsbeziehungen                                   |                                       | -1.000,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 538,05                                                                             | -461,95                                         | 0,00                                                              | -461,95                                                 | -361,02                                 | -100,93                             | 0,00                                         | -361,02                                                        | 0,00                                                                       |
| 32. | = Jahresergebnis<br>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbe-<br>trag) des Teilhaushaltes nach<br>Verrechnung der internen<br>Leistungsbeziehungen (Summe<br>der Nummern 28 und 31) |                                       | -1.000,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 538,05                                                                             | -461,95                                         | 0,00                                                              | -461,95                                                 | -361,02                                 | -100,93                             | 0,00                                         | -361,02                                                        | 0,00                                                                       |



# Teilergebnisrechnung 2011

Gemeinde: 10 Uphl

46

Datum: 14.11.2017

Uhrzeit: 14:59:51

|                     |       |                                                |
|---------------------|-------|------------------------------------------------|
| Hauptproduktbereich | 3     | Soziales und Jugend                            |
| Produktbereich      | 35    | Sonstige soziale Hilfen und Leistungen         |
| Produktgruppe       | 351   | Sonstige soziale Hilfen und Leistungen         |
| Produkt             | 35101 | Sonstige soziale Leistungen- Seniorenbetreuung |

## Amtsbereich: Produktverantwortliche (r)

GB Hauptamt/ Frau Heidrun Köpke

## Auftragsgrundlage

Gemeindevertreterbeschlüsse

## Produktziele

- Daseinsvorsorge

## Produktbeschreibung

- Organisation und Durchführung von Veranstaltungen
- Gratulationen zu Rentnergeburtstagen

## Zielgruppen

EinwohnerInnen der Gemeinde

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik) | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(lfd.Nr.) | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Verände-<br>rung durch<br>Nachtrag | Überplan-<br>mäßige Auf-<br>wendungen | Zweck-<br>gebundene<br>Mehrerträge<br>und<br>entsprechende<br>-aufwendungen | Inanspruch-<br>nahme der<br>ein- oder ge-<br>genseitigen<br>Deckungs-<br>fähigkeit | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsvor-<br>jahres | Ergebnis-<br>veränderung<br>gegenüber<br>Haushalts-<br>vorjahr | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre |
|-----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|
|     |                                                                                                                  |                                       | in €                               | in €                               | in €                                  | in €                                                                        | in €                                                                               | in €                                            | in €                                                              | in €                                                    | in €                                    | in €                                | in €                                         | in €                                                           | in €                                                                       |
|     |                                                                                                                  |                                       | 1                                  | 2                                  | 3                                     | 4                                                                           | 5                                                                                  | 6                                               | 7                                                                 | 8                                                       | 9                                       | 10                                  | 11                                           | 12                                                             | 13                                                                         |
| 11. | - Personalaufwendungen                                                                                           |                                       | 3.300,00                           | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 3.300,00                                        | 0,00                                                              | 3.300,00                                                | 2.320,38                                | 979,62                              | 0,00                                         | 2.320,38                                                       | 0,00                                                                       |
|     | 50221000 Vergütungen für<br>Seniorenbetreuung                                                                    |                                       | 2.400,00                           | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 2.400,00                                        | 0,00                                                              | 2.400,00                                                | 1.800,00                                | 600,00                              | 0,00                                         | 1.800,00                                                       | 0,00                                                                       |
|     | 50420000 Beiträge zur gesetzlichen<br>Sozialversicherung / Arbeitnehmer                                          |                                       | 800,00                             | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 800,00                                          | 0,00                                                              | 800,00                                                  | 506,52                                  | 293,48                              | 0,00                                         | 506,52                                                         | 0,00                                                                       |
|     | 50490000 Beiträge zur gesetzlichen<br>Sozialversicherung<br>(Unfallversicherung)                                 |                                       | 100,00                             | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 100,00                                          | 0,00                                                              | 100,00                                                  | 13,86                                   | 86,14                               | 0,00                                         | 13,86                                                          | 0,00                                                                       |
| 13. | - Aufwendungen für Sach- und<br>Dienstleistungen                                                                 |                                       | 2.500,00                           | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 2.500,00                                        | 0,00                                                              | 2.500,00                                                | 2.312,46                                | 187,54                              | 0,00                                         | 2.312,46                                                       | 0,00                                                                       |
|     | 52490000 Sonstige Aufwendungen<br>für Seniorenbetreuung<br>(Veranstaltungen)                                     |                                       | 2.500,00                           | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 2.500,00                                        | 0,00                                                              | 2.500,00                                                | 2.312,46                                | 187,54                              | 0,00                                         | 2.312,46                                                       | 0,00                                                                       |



# Teilergebnisrechnung 2011

Gemeinde: 10 Upahl

47

Datum: 14.11.2017

Uhrzeit: 14:59:51

|                     |       |                                                |
|---------------------|-------|------------------------------------------------|
| Hauptproduktbereich | 3     | Soziales und Jugend                            |
| Produktbereich      | 35    | Sonstige soziale Hilfen und Leistungen         |
| Produktgruppe       | 351   | Sonstige soziale Hilfen und Leistungen         |
| Produkt             | 35101 | Sonstige soziale Leistungen- Seniorenbetreuung |

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik)                                                          | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(lfd.Nr.) | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Verände-<br>rung durch<br>Nachtrag | Überplan-<br>mäßige Auf-<br>wendungen | Zweck-<br>gebundene<br>Mehrerträge<br>und<br>entsprechende<br>-aufwendungen | Inanspruch-<br>nahme der<br>ein- oder ge-<br>genseitigen<br>Deckungs-<br>fähigkeit | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsvor-<br>jahres | Ergebnis-<br>veränderung<br>gegenüber<br>Haushalts-<br>vorjahr | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre |
|-----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|
|     |                                                                                                                                                                           |                                       | in €                               | in €                               | in €                                  | in €                                                                        | in €                                                                               | in €                                            | in €                                                              | in €                                                    | in €                                    | in €                                | in €                                         | in €                                                           | in €                                                                       |
|     |                                                                                                                                                                           |                                       | 1                                  | 2                                  | 3                                     | 4                                                                           | 5                                                                                  | 6                                               | 7                                                                 | 8                                                       | 9                                       | 10                                  | 11                                           | 12                                                             | 13                                                                         |
| 18. | - Sonstige laufenden Aufwendungen                                                                                                                                         |                                       | 2.200,00                           | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 20,75                                                                              | 2.220,75                                        | 0,00                                                              | 2.220,75                                                | 1.872,63                                | 348,12                              | 0,00                                         | 1.872,63                                                       | 0,00                                                                       |
|     | 56130000 Aufwendungen für<br>übernommene Reisekosten                                                                                                                      |                                       | 200,00                             | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 20,75                                                                              | 220,75                                          | 0,00                                                              | 220,75                                                  | 220,75                                  | 0,00                                | 0,00                                         | 220,75                                                         | 0,00                                                                       |
|     | Seniorenbetreuung                                                                                                                                                         |                                       |                                    |                                    |                                       |                                                                             |                                                                                    |                                                 |                                                                   |                                                         |                                         |                                     |                                              |                                                                |                                                                            |
|     | 56930000 Aufwendungen für<br>Seniorenbetreuung/ Geburtstage                                                                                                               |                                       | 2.000,00                           | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 2.000,00                                        | 0,00                                                              | 2.000,00                                                | 1.651,88                                | 348,12                              | 0,00                                         | 1.651,88                                                       | 0,00                                                                       |
| 19. | = Summe der laufenden<br>Aufwendungen aus<br>Verwaltungstätigkeit (Summe der<br>Nummern 11 bis 18)                                                                        |                                       | 8.000,00                           | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 20,75                                                                              | 8.020,75                                        | 0,00                                                              | 8.020,75                                                | 6.505,47                                | 1.515,28                            | 0,00                                         | 6.505,47                                                       | 0,00                                                                       |
| 20. | = Laufendes Ergebnis aus<br>Verwaltungstätigkeit (Saldo der<br>Nummern 10 und 19)                                                                                         |                                       | -8.000,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | -20,75                                                                             | -8.020,75                                       | 0,00                                                              | -8.020,75                                               | -6.505,47                               | -1.515,28                           | 0,00                                         | -6.505,47                                                      | 0,00                                                                       |
| 24. | = Ordentliches Ergebnis (Summe<br>der Nummern 20 und 23)                                                                                                                  |                                       | -8.000,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | -20,75                                                                             | -8.020,75                                       | 0,00                                                              | -8.020,75                                               | -6.505,47                               | -1.515,28                           | 0,00                                         | -6.505,47                                                      | 0,00                                                                       |
| 28. | = Jahresergebnis<br>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbe-<br>trag) des Teilhaushaltes vor<br>Verrechnung der internen<br>Leistungsbeziehungen                                   |                                       | -8.000,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | -20,75                                                                             | -8.020,75                                       | 0,00                                                              | -8.020,75                                               | -6.505,47                               | -1.515,28                           | 0,00                                         | -6.505,47                                                      | 0,00                                                                       |
| 32. | = Jahresergebnis<br>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbe-<br>trag) des Teilhaushaltes nach<br>Verrechnung der internen<br>Leistungsbeziehungen (Summe<br>der Nummern 28 und 31) |                                       | -8.000,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | -20,75                                                                             | -8.020,75                                       | 0,00                                                              | -8.020,75                                               | -6.505,47                               | -1.515,28                           | 0,00                                         | -6.505,47                                                      | 0,00                                                                       |



# Teilergebnisrechnung 2011

Gemeinde: 10 Upahl

48

Datum: 14.11.2017

Uhrzeit: 14:59:51

|                     |       |                                                |
|---------------------|-------|------------------------------------------------|
| Hauptproduktbereich | 3     | Soziales und Jugend                            |
| Produktbereich      | 35    | Sonstige soziale Hilfen und Leistungen         |
| Produktgruppe       | 351   | Sonstige soziale Hilfen und Leistungen         |
| Produkt             | 35101 | Sonstige soziale Leistungen- Seniorenbetreuung |

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik) | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(lfd.Nr.) | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Verände-<br>rung durch<br>Nachtrag | Überplan-<br>mäßige Auf-<br>wendungen | Zweck-<br>gebundene<br>Mehrerträge<br>und<br>entsprechende<br>-aufwendungen | Inanspruch-<br>nahme der<br>ein- oder ge-<br>genseitigen<br>Deckungs-<br>fähigkeit | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsvor-<br>jahres | Ergebnis-<br>veränderung<br>gegenüber<br>Haushalts-<br>vorjahr | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre |
|-----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|
|     |                                                                                                                  |                                       | in €                               | in €                               | in €                                  | in €                                                                        | in €                                                                               | in €                                            | in €                                                              | in €                                                    | in €                                    | in €                                | in €                                         | in €                                                           | in €                                                                       |
|     |                                                                                                                  |                                       | 1                                  | 2                                  | 3                                     | 4                                                                           | 5                                                                                  | 6                                               | 7                                                                 | 8                                                       | 9                                       | 10                                  | 11                                           | 12                                                             | 13                                                                         |



# Teilergebnisrechnung 2011

Gemeinde: 10 Upahl

49

Datum: 14.11.2017

Uhrzeit: 14:59:51

|                     |       |                                                                |
|---------------------|-------|----------------------------------------------------------------|
| Hauptproduktbereich | 3     | Soziales und Jugend                                            |
| Produktbereich      | 36    | Kinder-, Jugend- und Familienhilfe                             |
| Produktgruppe       | 361   | Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege |
| Produkt             | 36101 | Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege |

## Amtsbereich: Produktverantwortliche (r)

GB Hauptamt/ Frau Karin Lässig

## Auftragsgrundlage

KiföG MV

## Produktziele

- Familienentlastung und Unterstützung
- Förderung der Vereinbarkeit von Familie und Beruf

## Produktbeschreibung

- Finanzielle Förderung der Kindertagesbetreuung fremder Träger
- Zuweisungen an die Träger der Tageseinrichtungen für Kinder  
inkl. Finanzierungsanteil als Gemeinde des gewöhnlichen Aufenthaltes

## Zielgruppen

- Eltern
- Kinder

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik) | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(lfd.Nr.) | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Verände-<br>rung durch<br>Nachtrag | Überplan-<br>mäßige Auf-<br>wendungen | Zweck-<br>gebundene<br>Mehrerträge<br>und<br>entsprechende<br>-aufwendungen | Inanspruch-<br>nahme der<br>ein- oder ge-<br>genseitigen<br>Deckungs-<br>fähigkeit | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsvor-<br>jahres | Ergebnis-<br>veränderung<br>gegenüber<br>Haushalts-<br>vorjahr | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre |
|-----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|
|     |                                                                                                                  |                                       | in €                               | in €                               | in €                                  | in €                                                                        | in €                                                                               | in €                                            | in €                                                              | in €                                                    | in €                                    | in €                                | in €                                         | in €                                                           | in €                                                                       |
|     |                                                                                                                  |                                       | 1                                  | 2                                  | 3                                     | 4                                                                           | 5                                                                                  | 6                                               | 7                                                                 | 8                                                       | 9                                       | 10                                  | 11                                           | 12                                                             | 13                                                                         |
| 16. | - Zuwendungen, Umlagen und<br>sonstige Transferaufwendungen                                                      |                                       | 140.600,00                         | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | -23.834,86                                                                         | 116.765,14                                      | 0,00                                                              | 116.765,14                                              | 110.927,38                              | 5.837,76                            | 0,00                                         | 110.927,38                                                     | 0,00                                                                       |
|     | 54143000 Zuschüsse für laufende<br>Zwecke öffentliche Einrichtungen<br>Stadt/Gemeinden                           |                                       | 31.200,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 31.200,00                                       | 0,00                                                              | 31.200,00                                               | 29.214,65                               | 1.985,35                            | 0,00                                         | 29.214,65                                                      | 0,00                                                                       |
|     | 54151000 Zuschüsse für laufende<br>Zwecke / private Kita's                                                       |                                       | 35.700,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | -5.485,91                                                                          | 30.214,09                                       | 0,00                                                              | 30.214,09                                               | 28.765,73                               | 1.448,36                            | 0,00                                         | 28.765,73                                                      | 0,00                                                                       |
|     | 54159000 Zuschüsse für laufende<br>Zwecke / Tagesmütter                                                          |                                       | 14.400,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 14.400,00                                       | 0,00                                                              | 14.400,00                                               | 12.200,00                               | 2.200,00                            | 0,00                                         | 12.200,00                                                      | 0,00                                                                       |



# Teilergebnisrechnung 2011

Gemeinde: 10 Upahl

50

Datum: 14.11.2017

Uhrzeit: 14:59:51

|                     |       |                                                                |
|---------------------|-------|----------------------------------------------------------------|
| Hauptproduktbereich | 3     | Soziales und Jugend                                            |
| Produktbereich      | 36    | Kinder-, Jugend- und Familienhilfe                             |
| Produktgruppe       | 361   | Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege |
| Produkt             | 36101 | Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege |

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik)                                         | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(lfd.Nr.) | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Verände-<br>rung durch<br>Nachtrag | Überplan-<br>mäßige Auf-<br>wendungen | Zweck-<br>gebundene<br>Mehrerträge<br>und<br>entsprechende<br>-aufwendungen | Inanspruch-<br>nahme der<br>ein- oder ge-<br>genseitigen<br>Deckungs-<br>fähigkeit | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsvor-<br>jahres | Ergebnis-<br>veränderung<br>gegenüber<br>Haushalts-<br>vorjahr | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre |
|-----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|
|     |                                                                                                                                                          |                                       | in €                               | in €                               | in €                                  | in €                                                                        | in €                                                                               | in €                                            | in €                                                              | in €                                                    | in €                                    | in €                                | in €                                         | in €                                                           | in €                                                                       |
|     |                                                                                                                                                          |                                       | 1                                  | 2                                  | 3                                     | 4                                                                           | 5                                                                                  | 6                                               | 7                                                                 | 8                                                       | 9                                       | 10                                  | 11                                           | 12                                                             | 13                                                                         |
|     | 54159100 Zuschüsse für laufende Zwecke / Vereins-Kita's                                                                                                  |                                       | 59.300,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | -18.348,95                                                                         | 40.951,05                                       | 0,00                                                              | 40.951,05                                               | 40.747,00                               | 204,05                              | 0,00                                         | 40.747,00                                                      | 0,00                                                                       |
| 19. | = Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)                                                                |                                       | 140.600,00                         | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | -23.834,86                                                                         | 116.765,14                                      | 0,00                                                              | 116.765,14                                              | 110.927,38                              | 5.837,76                            | 0,00                                         | 110.927,38                                                     | 0,00                                                                       |
| 20. | = Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)                                                                              |                                       | -140.600,00                        | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 23.834,86                                                                          | -116.765,14                                     | 0,00                                                              | -116.765,14                                             | -110.927,38                             | -5.837,76                           | 0,00                                         | -110.927,38                                                    | 0,00                                                                       |
| 24. | = Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)                                                                                                    |                                       | -140.600,00                        | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 23.834,86                                                                          | -116.765,14                                     | 0,00                                                              | -116.765,14                                             | -110.927,38                             | -5.837,76                           | 0,00                                         | -110.927,38                                                    | 0,00                                                                       |
| 28. | = Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen                                |                                       | -140.600,00                        | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 23.834,86                                                                          | -116.765,14                                     | 0,00                                                              | -116.765,14                                             | -110.927,38                             | -5.837,76                           | 0,00                                         | -110.927,38                                                    | 0,00                                                                       |
| 32. | = Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31) |                                       | -140.600,00                        | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 23.834,86                                                                          | -116.765,14                                     | 0,00                                                              | -116.765,14                                             | -110.927,38                             | -5.837,76                           | 0,00                                         | -110.927,38                                                    | 0,00                                                                       |





# Teilergebnisrechnung 2011

Gemeinde: 10 Upahl

51

Datum: 14.11.2017

Uhrzeit: 14:59:51

|                     |       |                                    |
|---------------------|-------|------------------------------------|
| Hauptproduktbereich | 3     | Soziales und Jugend                |
| Produktbereich      | 36    | Kinder-, Jugend- und Familienhilfe |
| Produktgruppe       | 362   | Jugendarbeit                       |
| Produkt             | 36201 | Kinder- und Jugendarbeit           |

## Amtsbereich: Produktverantwortliche (r)

GB Hauptamt/ Frau Katrin Schulz

## Auftragsgrundlage

Gemeindevertreterbeschlüsse

KJHG

Daseinsvorsorge

## Produktziele

- Attraktive und sinnvolle Freizeitgestaltung für Kinder und Jugendliche
- Junge Menschen in ihrer individuellen und sozialen Entwicklung fördern

## Produktbeschreibung

- Finanzielle Förderung der Jugendarbeit
- Planungs-, Beratungs- und Koordinierungsfunktion zur Anregung der eigenverantwortlichen Tätigkeit von Jugendgruppen
- Bereitstellung von Räumlichkeiten

## Zielgruppen

Kinder und Jugendliche

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik)                            | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(lfd.Nr.) | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Verände-<br>rung durch<br>Nachtrag | Überplan-<br>mäßige Auf-<br>wendungen | Zweck-<br>gebundene<br>Mehrerträge<br>und<br>entsprechende<br>-aufwendungen | Inanspruch-<br>nahme der<br>ein- oder ge-<br>genseitigen<br>Deckungs-<br>fähigkeit | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsvor-<br>jahres | Ergebnis-<br>veränderung<br>gegenüber<br>Haushalts-<br>vorjahr | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre |
|-----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|
|     |                                                                                                                                             |                                       | in €                               | in €                               | in €                                  | in €                                                                        | in €                                                                               | in €                                            | in €                                                              | in €                                                    | in €                                    | in €                                | in €                                         | in €                                                           | in €                                                                       |
|     |                                                                                                                                             |                                       | 1                                  | 2                                  | 3                                     | 4                                                                           | 5                                                                                  | 6                                               | 7                                                                 | 8                                                       | 9                                       | 10                                  | 11                                           | 12                                                             | 13                                                                         |
| 2.  | + Zuwendungen, allgemeine Umlagen<br>und sonstige Transfererträge<br>41510000 Erträge aus der Auflösung<br>von Sonderposten aus Zuwendungen |                                       | 600,00                             | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 600,00                                          | 0,00                                                              | 600,00                                                  | 0,00                                    | 600,00                              | 0,00                                         | 0,00                                                           | 0,00                                                                       |
|     |                                                                                                                                             |                                       | 600,00                             | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 600,00                                          | 0,00                                                              | 600,00                                                  | 0,00                                    | 600,00                              | 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                                                    | 200,00                                  | -200,00                             | 0,00                                         | 200,00                                                         | 0,00                                                                       |



# Teilergebnisrechnung 2011

Gemeinde: 10 Upahl

52

Datum: 14.11.2017

Uhrzeit: 14:59:51

Hauptproduktbereich 3 Soziales und Jugend  
 Produktbereich 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe  
 Produktgruppe 362 Jugendarbeit  
 Produkt 36201 Kinder- und Jugendarbeit

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik)                                                                        | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(lfd.Nr.) | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Verände-<br>rung durch<br>Nachtrag | Überplan-<br>mäßige Auf-<br>wendungen | Zweck-<br>gebundene<br>Mehrerträge<br>und<br>entsprechende<br>-aufwendungen | Inanspruch-<br>nahme der<br>ein- oder ge-<br>genseitigen<br>Deckungs-<br>fähigkeit | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsvor-<br>jahres | Ergebnis-<br>veränderung<br>gegenüber<br>Haushalts-<br>vorjahr | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre |
|-----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|
|     |                                                                                                                                                                                         |                                       | in €                               | in €                               | in €                                  | in €                                                                        | in €                                                                               | in €                                            | in €                                                              | in €                                                    | in €                                    | in €                                | in €                                         | in €                                                           | in €                                                                       |
|     |                                                                                                                                                                                         |                                       | 1                                  | 2                                  | 3                                     | 4                                                                           | 5                                                                                  | 6                                               | 7                                                                 | 8                                                       | 9                                       | 10                                  | 11                                           | 12                                                             | 13                                                                         |
|     | 46290000 Weitere sonstige laufende Erträge / Sonstige / Spenden                                                                                                                         |                                       | 0,00                               | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 0,00                                            | 0,00                                                              | 0,00                                                    | 200,00                                  | -200,00                             | 0,00                                         | 200,00                                                         | 0,00                                                                       |
| 10. | = Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)                                                                                                      |                                       | 600,00                             | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 600,00                                          | 0,00                                                              | 600,00                                                  | 200,00                                  | 400,00                              | 0,00                                         | 200,00                                                         | 0,00                                                                       |
| 13. | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                                                                                           |                                       | 1.200,00                           | 0,00                               | -458,00                               | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 742,00                                          | 0,00                                                              | 742,00                                                  | 514,00                                  | 228,00                              | 0,00                                         | 514,00                                                         | 0,00                                                                       |
|     | 52490000 Sachmittel für Jugendarbeit                                                                                                                                                    |                                       | 1.200,00                           | 0,00                               | -458,00                               | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 742,00                                          | 0,00                                                              | 742,00                                                  | 514,00                                  | 228,00                              | 0,00                                         | 514,00                                                         | 0,00                                                                       |
| 14. | - Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangangsetzung und Erweiterung der Verwaltung |                                       | 900,00                             | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 900,00                                          | 0,00                                                              | 900,00                                                  | 458,00                                  | 442,00                              | 0,00                                         | 458,00                                                         | 0,00                                                                       |
|     | 53800000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung                                                                             |                                       | 900,00                             | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 900,00                                          | 0,00                                                              | 900,00                                                  | 0,00                                    | 900,00                              | 0,00                                         | 0,00                                                           | 0,00                                                                       |
|     | 53801000 Abschreibungen auf Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)                                                                                                                        |                                       | 0,00                               | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 0,00                                            | 0,00                                                              | 0,00                                                    | 458,00                                  | -458,00                             | 0,00                                         | 458,00                                                         | 0,00                                                                       |
| 16. | - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen                                                                                                                                |                                       | 5.400,00                           | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 179,52                                                                             | 5.579,52                                        | 0,00                                                              | 5.579,52                                                | 5.579,52                                | 0,00                                | 0,00                                         | 5.579,52                                                       | 0,00                                                                       |



# Teilergebnisrechnung 2011

Gemeinde: 10 Uphl

53

Datum: 14.11.2017

Uhrzeit: 14:59:51

Hauptproduktbereich 3 Soziales und Jugend  
Produktbereich 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe  
Produktgruppe 362 Jugendarbeit  
Produkt 36201 Kinder- und Jugendarbeit

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik)                                                          | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(lfd.Nr.) | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Verände-<br>rung durch<br>Nachtrag | Überplan-<br>mäßige Auf-<br>wendungen | Zweck-<br>gebundene<br>Mehrerträge<br>und<br>entsprechende<br>-aufwendungen | Inanspruch-<br>nahme der<br>ein- oder ge-<br>genseitigen<br>Deckungs-<br>fähigkeit | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsvor-<br>jahres | Ergebnis-<br>veränderung<br>gegenüber<br>Haushalts-<br>vorjahr | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre |
|-----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|
|     |                                                                                                                                                                           |                                       | in €                               | in €                               | in €                                  | in €                                                                        | in €                                                                               | in €                                            | in €                                                              | in €                                                    | in €                                    | in €                                | in €                                         | in €                                                           | in €                                                                       |
|     |                                                                                                                                                                           |                                       | 1                                  | 2                                  | 3                                     | 4                                                                           | 5                                                                                  | 6                                               | 7                                                                 | 8                                                       | 9                                       | 10                                  | 11                                           | 12                                                             | 13                                                                         |
|     | 54159000 Zuschuss<br>Jugendsozialarbeiter                                                                                                                                 |                                       | 5.400,00                           | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 179,52                                                                             | 5.579,52                                        | 0,00                                                              | 5.579,52                                                | 5.579,52                                | 0,00                                | 0,00                                         | 5.579,52                                                       | 0,00                                                                       |
| 19. | = Summe der laufenden<br>Aufwendungen aus<br>Verwaltungstätigkeit (Summe der<br>Nummern 11 bis 18)                                                                        |                                       | 7.500,00                           | 0,00                               | -458,00                               | 0,00                                                                        | 179,52                                                                             | 7.221,52                                        | 0,00                                                              | 7.221,52                                                | 6.551,52                                | 670,00                              | 0,00                                         | 6.551,52                                                       | 0,00                                                                       |
| 20. | = Laufendes Ergebnis aus<br>Verwaltungstätigkeit (Saldo der<br>Nummern 10 und 19)                                                                                         |                                       | -6.900,00                          | 0,00                               | 458,00                                | 0,00                                                                        | -179,52                                                                            | -6.621,52                                       | 0,00                                                              | -6.621,52                                               | -6.351,52                               | -270,00                             | 0,00                                         | -6.351,52                                                      | 0,00                                                                       |
| 24. | = Ordentliches Ergebnis (Summe<br>der Nummern 20 und 23)                                                                                                                  |                                       | -6.900,00                          | 0,00                               | 458,00                                | 0,00                                                                        | -179,52                                                                            | -6.621,52                                       | 0,00                                                              | -6.621,52                                               | -6.351,52                               | -270,00                             | 0,00                                         | -6.351,52                                                      | 0,00                                                                       |
| 28. | = Jahresergebnis<br>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbe-<br>trag) des Teilhaushaltes vor<br>Verrechnung der internen<br>Leistungsbeziehungen                                   |                                       | -6.900,00                          | 0,00                               | 458,00                                | 0,00                                                                        | -179,52                                                                            | -6.621,52                                       | 0,00                                                              | -6.621,52                                               | -6.351,52                               | -270,00                             | 0,00                                         | -6.351,52                                                      | 0,00                                                                       |
| 32. | = Jahresergebnis<br>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbe-<br>trag) des Teilhaushaltes nach<br>Verrechnung der internen<br>Leistungsbeziehungen (Summe<br>der Nummern 28 und 31) |                                       | -6.900,00                          | 0,00                               | 458,00                                | 0,00                                                                        | -179,52                                                                            | -6.621,52                                       | 0,00                                                              | -6.621,52                                               | -6.351,52                               | -270,00                             | 0,00                                         | -6.351,52                                                      | 0,00                                                                       |



# Teilergebnisrechnung 2011

Gemeinde: 10 Upahl

54

Datum: 14.11.2017

Uhrzeit: 14:59:51

|                     |       |                                            |
|---------------------|-------|--------------------------------------------|
| Hauptproduktbereich | 3     | Soziales und Jugend                        |
| Produktbereich      | 36    | Kinder-, Jugend- und Familienhilfe         |
| Produktgruppe       | 366   | Einrichtungen der Kinder- und Jugendarbeit |
| Produkt             | 36601 | Öffentliche Spielplätze u.ä.               |

## Amtsbereich: Produktverantwortliche (r)

GB Bauamt/ Herr Holger Janke

## Auftragsgrundlage

Städtebauliche und soziale Zielstellungen der Gemeindevertretung

Bestimmungen des TÜV und der allg. Bauvorschriften für den Bau von Spielplätzen

## Produktziele

- Nachfrageorientierte Bereitstellung von Spiel- und Freizeitanlagen

im gesamten Gemeindegebiet und Sicherstellung der

Sicherheitsbestimmungen und der Funktionalität der Spielgeräte

## Produktbeschreibung

- Bereitstellung, Wartung und Prüfung von Spielplatzanlagen im öffentlichen Raum

- Upahl, am Gemeindehaus/ FW Haus

- Sievershagen, am Sportplatz

## Zielgruppen

Kinder und Jugendliche

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik) | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(lfd.Nr.) | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Verände-<br>rung durch<br>Nachtrag | Überplan-<br>mäßige Auf-<br>wendungen | Zweck-<br>gebundene<br>Mehrerträge<br>und<br>entsprechende<br>-aufwendungen | Inanspruch-<br>nahme der<br>ein- oder ge-<br>genseitigen<br>Deckungs-<br>fähigkeit | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsvor-<br>jahres | Ergebnis-<br>veränderung<br>gegenüber<br>Haushalts-<br>vorjahr | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre |
|-----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|
|     |                                                                                                                  |                                       | in €                               | in €                               | in €                                  | in €                                                                        | in €                                                                               | in €                                            | in €                                                              | in €                                                    | in €                                    | in €                                | in €                                         | in €                                                           | in €                                                                       |
|     |                                                                                                                  |                                       | 1                                  | 2                                  | 3                                     | 4                                                                           | 5                                                                                  | 6                                               | 7                                                                 | 8                                                       | 9                                       | 10                                  | 11                                           | 12                                                             | 13                                                                         |
| 13. | - Aufwendungen für Sach- und<br>Dienstleistungen                                                                 |                                       | 1.700,00                           | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 1.700,00                                        | 0,00                                                              | 1.700,00                                                | 0,00                                    | 1.700,00                            | 0,00                                         | 0,00                                                           | 0,00                                                                       |
|     | 52338000 Aufwendungen für<br>Unterhaltung Spielplätze (inklusive<br>Bänke und Papierkörbe)                       |                                       | 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                                                                       |
|     | 52360000 Unterhaltung der<br>Spielgeräte                                                                         |                                       | 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                                                                       |



# Teilergebnisrechnung 2011

Gemeinde: 10 Upahl

55

Datum: 14.11.2017

Uhrzeit: 14:59:51

Hauptproduktbereich 3 Soziales und Jugend  
Produktbereich 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe  
Produktgruppe 366 Einrichtungen der Kinder- und Jugendarbeit  
Produkt 36601 Öffentliche Spielplätze u.ä.

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik)                                                                                    | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(lfd.Nr.) | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Verände-<br>rung durch<br>Nachtrag | Überplan-<br>mäßige Auf-<br>wendungen | Zweck-<br>gebundene<br>Mehrerträge<br>und<br>entsprechende<br>-aufwendungen | Inanspruch-<br>nahme der<br>ein- oder ge-<br>genseitigen<br>Deckungs-<br>fähigkeit | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsvor-<br>jahres | Ergebnis-<br>veränderung<br>gegenüber<br>Haushalts-<br>vorjahr | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre |
|-----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|
|     |                                                                                                                                                                                                     |                                       | in €                               | in €                               | in €                                  | in €                                                                        | in €                                                                               | in €                                            | in €                                                              | in €                                                    | in €                                    | in €                                | in €                                         | in €                                                           | in €                                                                       |
|     |                                                                                                                                                                                                     |                                       | 1                                  | 2                                  | 3                                     | 4                                                                           | 5                                                                                  | 6                                               | 7                                                                 | 8                                                       | 9                                       | 10                                  | 11                                           | 12                                                             | 13                                                                         |
|     | 52380000 Geringwertige Geräte,<br>Ausrüstungsgegenstände bis 60<br>EURO Netto                                                                                                                       |                                       | 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                                                                       |
| 14. | - Abschreibungen auf immaterielle<br>Vermögensgegenstände des<br>Anlagevermögens und auf<br>Sachanlagen sowie auf aktivierte<br>Aufwendungen für die Inangsetzung<br>und Erweiterung der Verwaltung |                                       | 5.100,00                           | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 5.100,00                                        | 0,00                                                              | 5.100,00                                                | 690,27                                  | 4.409,73                            | 0,00                                         | 690,27                                                         | 0,00                                                                       |
|     | 53800000 Abschreibungen auf<br>Fahrzeuge, Maschinen und<br>technische Anlagen, Betriebs- und<br>Geschäftsausstattung                                                                                |                                       | 5.100,00                           | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 5.100,00                                        | 0,00                                                              | 5.100,00                                                | 690,27                                  | 4.409,73                            | 0,00                                         | 690,27                                                         | 0,00                                                                       |
| 19. | = Summe der laufenden<br>Aufwendungen aus<br>Verwaltungstätigkeit (Summe der<br>Nummern 11 bis 18)                                                                                                  |                                       | 6.800,00                           | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 6.800,00                                        | 0,00                                                              | 6.800,00                                                | 690,27                                  | 6.109,73                            | 0,00                                         | 690,27                                                         | 0,00                                                                       |
| 20. | = Laufendes Ergebnis aus<br>Verwaltungstätigkeit (Saldo der<br>Nummern 10 und 19)                                                                                                                   |                                       | -6.800,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | -6.800,00                                       | 0,00                                                              | -6.800,00                                               | -690,27                                 | -6.109,73                           | 0,00                                         | -690,27                                                        | 0,00                                                                       |
| 24. | = Ordentliches Ergebnis (Summe<br>der Nummern 20 und 23)                                                                                                                                            |                                       | -6.800,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | -6.800,00                                       | 0,00                                                              | -6.800,00                                               | -690,27                                 | -6.109,73                           | 0,00                                         | -690,27                                                        | 0,00                                                                       |
| 28. | = Jahresergebnis<br>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbe-<br>trag) des Teilhaushaltes vor<br>Verrechnung der internen<br>Leistungsbeziehungen                                                             |                                       | -6.800,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | -6.800,00                                       | 0,00                                                              | -6.800,00                                               | -690,27                                 | -6.109,73                           | 0,00                                         | -690,27                                                        | 0,00                                                                       |



# Teilergebnisrechnung 2011

Gemeinde: 10 Upahl

56

Datum: 14.11.2017

Uhrzeit: 14:59:51

|                     |       |                                            |
|---------------------|-------|--------------------------------------------|
| Hauptproduktbereich | 3     | Soziales und Jugend                        |
| Produktbereich      | 36    | Kinder-, Jugend- und Familienhilfe         |
| Produktgruppe       | 366   | Einrichtungen der Kinder- und Jugendarbeit |
| Produkt             | 36601 | Öffentliche Spielplätze u.ä.               |

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik)                                                          | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(lfd.Nr.) | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Verände-<br>rung durch<br>Nachtrag | Überplan-<br>mäßige Auf-<br>wendungen | Zweck-<br>gebundene<br>Mehrerträge<br>und<br>entsprechende<br>-aufwendungen | Inanspruch-<br>nahme der<br>ein- oder ge-<br>genseitigen<br>Deckungs-<br>fähigkeit | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsvor-<br>jahres | Ergebnis-<br>veränderung<br>gegenüber<br>Haushalts-<br>vorjahr | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre |
|-----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|
|     |                                                                                                                                                                           |                                       | in €                               | in €                               | in €                                  | in €                                                                        | in €                                                                               | in €                                            | in €                                                              | in €                                                    | in €                                    | in €                                | in €                                         | in €                                                           | in €                                                                       |
|     |                                                                                                                                                                           |                                       | 1                                  | 2                                  | 3                                     | 4                                                                           | 5                                                                                  | 6                                               | 7                                                                 | 8                                                       | 9                                       | 10                                  | 11                                           | 12                                                             | 13                                                                         |
| 32. | = Jahresergebnis<br>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbe-<br>trag) des Teilhaushaltes nach<br>Verrechnung der internen<br>Leistungsbeziehungen (Summe<br>der Nummern 28 und 31) |                                       | -6.800,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | -6.800,00                                       | 0,00                                                              | -6.800,00                                               | -690,27                                 | -6.109,73                           | 0,00                                         | -690,27                                                        | 0,00                                                                       |



# Teilergebnisrechnung 2011

Gemeinde: 10 Upahl

57

Datum: 14.11.2017

Uhrzeit: 14:59:51

|                     |       |                      |
|---------------------|-------|----------------------|
| Hauptproduktbereich | 4     | Gesundheit und Sport |
| Produktbereich      | 42    | Sportförderung       |
| Produktgruppe       | 421   | Förderung des Sports |
| Produkt             | 42101 | Förderung des Sports |

## Amtsbereich: Produktverantwortliche (r)

GB Hauptamt/ Frau Katrin Schulz

## Auftragsgrundlage

Gemeindevertreterbeschlüsse

## Produktziele

- Ausreichung von Fördergeldern gemäß Beschluss der  
Gemeindevertretung und HH-Plan

## Produktbeschreibung

- Finanzielle Unterstützung und Förderung von Sportgruppen und Vereinen (u.a. FSV Testorf Upahl eV)
- Unterstützung und Beratung von Vereinen
- Bereitstellung kommunaler Liegenschaften

## Zielgruppen

Sportvereine der Gemeinde  
Freizeitsportler, Kinder und Jugendliche

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik) | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(lfd.Nr.) | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Verände-<br>rung durch<br>Nachtrag | Überplan-<br>mäßige Auf-<br>wendungen | Zweck-<br>gebundene<br>Mehrerträge<br>und<br>entsprechende<br>-aufwendungen | Inanspruch-<br>nahme der<br>ein- oder ge-<br>genseitigen<br>Deckungs-<br>fähigkeit | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsvor-<br>jahres | Ergebnis-<br>veränderung<br>gegenüber<br>Haushalts-<br>vorjahr | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre |
|-----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|
|     |                                                                                                                  |                                       | in €                               | in €                               | in €                                  | in €                                                                        | in €                                                                               | in €                                            | in €                                                              | in €                                                    | in €                                    | in €                                | in €                                         | in €                                                           | in €                                                                       |
|     |                                                                                                                  |                                       | 1                                  | 2                                  | 3                                     | 4                                                                           | 5                                                                                  | 6                                               | 7                                                                 | 8                                                       | 9                                       | 10                                  | 11                                           | 12                                                             | 13                                                                         |
| 16. | - Zuwendungen, Umlagen und<br>sonstige Transferaufwendungen<br><i>54159000 Zuschuss an Sportvereine</i>          |                                       | 1.500,00                           | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 1.500,00                                        | 0,00                                                              | 1.500,00                                                | 1.500,00                                | 0,00                                | 0,00                                         | 1.500,00                                                       | 0,00                                                                       |
|     |                                                                                                                  |                                       | 1.500,00                           | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 1.500,00                                        | 0,00                                                              | 1.500,00                                                | 1.500,00                                | 0,00                                | 0,00                                         | 1.500,00                                                       | 0,00                                                                       |
| 19. | = Summe der laufenden<br>Aufwendungen aus<br>Verwaltungstätigkeit (Summe der<br>Nummern 11 bis 18)               |                                       | 1.500,00                           | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 1.500,00                                        | 0,00                                                              | 1.500,00                                                | 1.500,00                                | 0,00                                | 0,00                                         | 1.500,00                                                       | 0,00                                                                       |
| 20. | = Laufendes Ergebnis aus<br>Verwaltungstätigkeit (Saldo der<br>Nummern 10 und 19)                                |                                       | -1.500,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | -1.500,00                                       | 0,00                                                              | -1.500,00                                               | -1.500,00                               | 0,00                                | 0,00                                         | -1.500,00                                                      | 0,00                                                                       |



# Teilergebnisrechnung 2011

Gemeinde: 10 Upahl

58

Datum: 14.11.2017

Uhrzeit: 14:59:51

Hauptproduktbereich 4 Gesundheit und Sport  
Produktbereich 42 Sportförderung  
Produktgruppe 421 Förderung des Sports  
Produkt 42101 Förderung des Sports

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik)                                                          | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(lfd.Nr.) | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Verände-<br>rung durch<br>Nachtrag | Überplan-<br>mäßige Auf-<br>wendungen | Zweck-<br>gebundene<br>Mehrerträge<br>und<br>entsprechende<br>-aufwendungen | Inanspruch-<br>nahme der<br>ein- oder ge-<br>genseitigen<br>Deckungs-<br>fähigkeit | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsvor-<br>jahres | Ergebnis-<br>veränderung<br>gegenüber<br>Haushalts-<br>vorjahr | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre |
|-----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|
|     |                                                                                                                                                                           |                                       | in €                               | in €                               | in €                                  | in €                                                                        | in €                                                                               | in €                                            | in €                                                              | in €                                                    | in €                                    | in €                                | in €                                         | in €                                                           | in €                                                                       |
|     |                                                                                                                                                                           |                                       | 1                                  | 2                                  | 3                                     | 4                                                                           | 5                                                                                  | 6                                               | 7                                                                 | 8                                                       | 9                                       | 10                                  | 11                                           | 12                                                             | 13                                                                         |
| 24. | = Ordentliches Ergebnis (Summe<br>der Nummern 20 und 23)                                                                                                                  |                                       | -1.500,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | -1.500,00                                       | 0,00                                                              | -1.500,00                                               | -1.500,00                               | 0,00                                | 0,00                                         | -1.500,00                                                      | 0,00                                                                       |
| 28. | = Jahresergebnis<br>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbe-<br>trag) des Teilhaushaltes vor<br>Verrechnung der internen<br>Leistungsbeziehungen                                   |                                       | -1.500,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | -1.500,00                                       | 0,00                                                              | -1.500,00                                               | -1.500,00                               | 0,00                                | 0,00                                         | -1.500,00                                                      | 0,00                                                                       |
| 32. | = Jahresergebnis<br>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbe-<br>trag) des Teilhaushaltes nach<br>Verrechnung der internen<br>Leistungsbeziehungen (Summe<br>der Nummern 28 und 31) |                                       | -1.500,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | -1.500,00                                       | 0,00                                                              | -1.500,00                                               | -1.500,00                               | 0,00                                | 0,00                                         | -1.500,00                                                      | 0,00                                                                       |





# Teilergebnisrechnung 2011

Gemeinde: 10 Upahl

59

Datum: 14.11.2017

Uhrzeit: 14:59:51

|                     |       |                                                                                                                       |
|---------------------|-------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Hauptproduktbereich | 4     | Gesundheit und Sport                                                                                                  |
| Produktbereich      | 42    | Sportförderung                                                                                                        |
| Produktgruppe       | 424   | Sportstätten und Bäder (ohne Sporteinrichtungen der Schulen und der Einrichtungen, die Teile eines Kurbetriebes sind) |
| Produkt             | 42401 | Eigene Sportstätten Upahl                                                                                             |

## Amtsbereich: Produktverantwortliche (r)

GB Bauamt/ Herr Holger Janke

## Produktbeschreibung

Bereitstellung von Sportanlagen

- Sportplatz Upahl

- Container am Sportplatz Upahl

- Sportplatz Sievershagen

## Zielgruppen

Vereine und Einrichtungen

## Produktziele

- Sicherstellung der erforderlichen Räumlichkeiten für kommunale

Aufgaben und Vereine

- Förderung der Sports

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik)                            | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(lfd.Nr.) | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Verände-<br>rung durch<br>Nachtrag | Überplan-<br>mäßige Auf-<br>wendungen | Zweck-<br>gebundene<br>Mehrerträge<br>und<br>entsprechende<br>-aufwendungen | Inanspruch-<br>nahme der<br>ein- oder ge-<br>genseitigen<br>Deckungs-<br>fähigkeit | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsvor-<br>jahres | Ergebnis-<br>veränderung<br>gegenüber<br>Haushalts-<br>vorjahr | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre |
|-----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|
|     |                                                                                                                                             |                                       | in €                               | in €                               | in €                                  | in €                                                                        | in €                                                                               | in €                                            | in €                                                              | in €                                                    | in €                                    | in €                                | in €                                         | in €                                                           | in €                                                                       |
|     |                                                                                                                                             |                                       | 1                                  | 2                                  | 3                                     | 4                                                                           | 5                                                                                  | 6                                               | 7                                                                 | 8                                                       | 9                                       | 10                                  | 11                                           | 12                                                             | 13                                                                         |
| 2.  | + Zuwendungen, allgemeine Umlagen<br>und sonstige Transfererträge<br>41510000 Erträge aus der Auflösung<br>von Sonderposten aus Zuwendungen |                                       | 0,00                               | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 0,00                                            | 0,00                                                              | 0,00                                                    | 421,77                                  | -421,77                             | 0,00                                         | 421,77                                                         | 0,00                                                                       |
|     |                                                                                                                                             |                                       | 0,00                               | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 0,00                                            | 0,00                                                              | 0,00                                                    | 421,77                                  | -421,77                             | 0,00                                         | 421,77                                                         | 0,00                                                                       |
| 10. | = Summe der laufenden Erträge aus<br>Verwaltungstätigkeit (Summe der<br>Nummern 1 bis 9)                                                    |                                       | 0,00                               | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 0,00                                            | 0,00                                                              | 0,00                                                    | 421,77                                  | -421,77                             | 0,00                                         | 421,77                                                         | 0,00                                                                       |
| 11. | - Personalaufwendungen<br>50221000 Vergütungen für Reinigung<br>Sportcontainer                                                              |                                       | 1.700,00                           | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 1.700,00                                        | 0,00                                                              | 1.700,00                                                | 773,46                                  | 926,54                              | 0,00                                         | 773,46                                                         | 0,00                                                                       |
|     |                                                                                                                                             |                                       | 1.200,00                           | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 1.200,00                                        | 0,00                                                              | 1.200,00                                                | 600,00                                  | 600,00                              | 0,00                                         | 600,00                                                         | 0,00                                                                       |



# Teilergebnisrechnung 2011

Gemeinde: 10 Uphal

60

Datum: 14.11.2017

Uhrzeit: 14:59:51

|                     |       |                                                                                                                       |
|---------------------|-------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Hauptproduktbereich | 4     | Gesundheit und Sport                                                                                                  |
| Produktbereich      | 42    | Sportförderung                                                                                                        |
| Produktgruppe       | 424   | Sportstätten und Bäder (ohne Sporteinrichtungen der Schulen und der Einrichtungen, die Teile eines Kurbetriebes sind) |
| Produkt             | 42401 | Eigene Sportstätten Uphal                                                                                             |

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik)                                                                        | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(lfd.Nr.) | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Verände-<br>rung durch<br>Nachtrag | Überplan-<br>mäßige Auf-<br>wendungen | Zweck-<br>gebundene<br>Mehrerträge<br>und<br>entsprechende<br>-aufwendungen | Inanspruch-<br>nahme der<br>ein- oder ge-<br>genseitigen<br>Deckungs-<br>fähigkeit | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsvor-<br>jahres | Ergebnis-<br>veränderung<br>gegenüber<br>Haushalts-<br>vorjahr | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre |
|-----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|
|     |                                                                                                                                                                                         |                                       | in €                               | in €                               | in €                                  | in €                                                                        | in €                                                                               | in €                                            | in €                                                              | in €                                                    | in €                                    | in €                                | in €                                         | in €                                                           | in €                                                                       |
|     |                                                                                                                                                                                         |                                       | 1                                  | 2                                  | 3                                     | 4                                                                           | 5                                                                                  | 6                                               | 7                                                                 | 8                                                       | 9                                       | 10                                  | 11                                           | 12                                                             | 13                                                                         |
|     | 50420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeitnehmer                                                                                                                    |                                       | 400,00                             | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 400,00                                          | 0,00                                                              | 400,00                                                  | 168,84                                  | 231,16                              | 0,00                                         | 168,84                                                         | 0,00                                                                       |
|     | 50490000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung (Unfallumlage)                                                                                                                    |                                       | 100,00                             | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 100,00                                          | 0,00                                                              | 100,00                                                  | 4,62                                    | 95,38                               | 0,00                                         | 4,62                                                           | 0,00                                                                       |
| 13. | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                                                                                           |                                       | 17.000,00                          | 0,00                               | -8.000,00                             | 0,00                                                                        | -87,07                                                                             | 8.912,93                                        | 0,00                                                              | 8.912,93                                                | 6.659,06                                | 2.253,87                            | 0,00                                         | 6.659,06                                                       | 0,00                                                                       |
|     | 52210000 Aufwendungen für Abfall                                                                                                                                                        |                                       | 100,00                             | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | -72,85                                                                             | 27,15                                           | 0,00                                                              | 27,15                                                   | 20,83                                   | 6,32                                | 0,00                                         | 20,83                                                          | 0,00                                                                       |
|     | 52260000 Aufwendungen für Strom                                                                                                                                                         |                                       | 1.000,00                           | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | -14,22                                                                             | 985,78                                          | 0,00                                                              | 985,78                                                  | 977,38                                  | 8,40                                | 0,00                                         | 977,38                                                         | 0,00                                                                       |
|     | 52270000 Aufwendungen für Wasser/Abwasser                                                                                                                                               |                                       | 1.000,00                           | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 1.000,00                                        | 0,00                                                              | 1.000,00                                                | 188,75                                  | 811,25                              | 0,00                                         | 188,75                                                         | 0,00                                                                       |
|     | 52310000 Gebäudeunterhaltung Container                                                                                                                                                  |                                       | 10.700,00                          | 0,00                               | -8.000,00                             | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 2.700,00                                        | 0,00                                                              | 2.700,00                                                | 1.959,22                                | 740,78                              | 0,00                                         | 1.959,22                                                       | 0,00                                                                       |
|     | 52312000 Unterhaltung Außenanlagen/ Sportplatz                                                                                                                                          |                                       | 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                                                                       |
|     | 52323100 Aufwendungen für Reinigung                                                                                                                                                     |                                       | 100,00                             | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 100,00                                          | 0,00                                                              | 100,00                                                  | 0,00                                    | 100,00                              | 0,00                                         | 0,00                                                           | 0,00                                                                       |
|     | 52920000 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen Rasenpflege                                                                                                                         |                                       | 3.600,00                           | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 3.600,00                                        | 0,00                                                              | 3.600,00                                                | 3.512,88                                | 87,12                               | 0,00                                         | 3.512,88                                                       | 0,00                                                                       |
| 14. | - Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangestsetzung und Erweiterung der Verwaltung |                                       | 2.100,00                           | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 2.100,00                                        | 0,00                                                              | 2.100,00                                                | 22.121,68                               | -20.021,68                          | 0,00                                         | 22.121,68                                                      | 0,00                                                                       |



# Teilergebnisrechnung 2011

Gemeinde: 10 Uphl

61

Datum: 14.11.2017

Uhrzeit: 14:59:51

|                     |       |                                                                                                                       |
|---------------------|-------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Hauptproduktbereich | 4     | Gesundheit und Sport                                                                                                  |
| Produktbereich      | 42    | Sportförderung                                                                                                        |
| Produktgruppe       | 424   | Sportstätten und Bäder (ohne Sporteinrichtungen der Schulen und der Einrichtungen, die Teile eines Kurbetriebes sind) |
| Produkt             | 42401 | Eigene Sportstätten Uphl                                                                                              |

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik)     | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(lfd.Nr.) | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Verände-<br>rung durch<br>Nachtrag | Überplan-<br>mäßige Auf-<br>wendungen | Zweck-<br>gebundene<br>Mehrerträge<br>und<br>entsprechende<br>-aufwendungen | Inanspruch-<br>nahme der<br>ein- oder ge-<br>genseitigen<br>Deckungs-<br>fähigkeit | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsvor-<br>jahres | Ergebnis-<br>veränderung<br>gegenüber<br>Haushalts-<br>vorjahr | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre |
|-----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|
|     |                                                                                                                      |                                       | in €                               | in €                               | in €                                  | in €                                                                        | in €                                                                               | in €                                            | in €                                                              | in €                                                    | in €                                    | in €                                | in €                                         | in €                                                           | in €                                                                       |
|     |                                                                                                                      |                                       | 1                                  | 2                                  | 3                                     | 4                                                                           | 5                                                                                  | 6                                               | 7                                                                 | 8                                                       | 9                                       | 10                                  | 11                                           | 12                                                             | 13                                                                         |
|     | 53300000 Abschreibungen auf<br>unbebaute Grundstücke und<br>grundstücksgleiche Rechte                                |                                       | 100,00                             | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 100,00                                          | 0,00                                                              | 100,00                                                  | 0,00                                    | 100,00                              | 0,00                                         | 0,00                                                           | 0,00                                                                       |
|     | 53400000 Abschreibungen auf<br>bebaute Grundstücke und<br>grundstücksgleiche Rechte                                  |                                       | 2.000,00                           | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 2.000,00                                        | 0,00                                                              | 2.000,00                                                | 21.921,90                               | -19.921,90                          | 0,00                                         | 21.921,90                                                      | 0,00                                                                       |
|     | 53800000 Abschreibungen auf<br>Fahrzeuge, Maschinen und<br>technische Anlagen, Betriebs- und<br>Geschäftsausstattung |                                       | 0,00                               | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 0,00                                            | 0,00                                                              | 0,00                                                    | 199,78                                  | -199,78                             | 0,00                                         | 199,78                                                         | 0,00                                                                       |
| 18. | - Sonstige laufenden Aufwendungen                                                                                    |                                       | 100,00                             | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 12,72                                                                              | 112,72                                          | 0,00                                                              | 112,72                                                  | 53,40                                   | 59,32                               | 0,00                                         | 53,40                                                          | 0,00                                                                       |
|     | 56411000 Aufwendungen für<br>Gebäudeversicherungen                                                                   |                                       | 100,00                             | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 100,00                                          | 0,00                                                              | 100,00                                                  | 40,68                                   | 59,32                               | 0,00                                         | 40,68                                                          | 0,00                                                                       |
|     | 56980000 Periodenfremde<br>Aufwendungen (ohne Steuern)                                                               |                                       | 0,00                               | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 12,72                                                                              | 12,72                                           | 0,00                                                              | 12,72                                                   | 12,72                                   | 0,00                                | 0,00                                         | 12,72                                                          | 0,00                                                                       |
| 19. | = Summe der laufenden<br>Aufwendungen aus<br>Verwaltungstätigkeit (Summe der<br>Nummern 11 bis 18)                   |                                       | 20.900,00                          | 0,00                               | -8.000,00                             | 0,00                                                                        | -74,35                                                                             | 12.825,65                                       | 0,00                                                              | 12.825,65                                               | 29.607,60                               | -16.781,95                          | 0,00                                         | 29.607,60                                                      | 0,00                                                                       |
| 20. | = Laufendes Ergebnis aus<br>Verwaltungstätigkeit (Saldo der<br>Nummern 10 und 19)                                    |                                       | -20.900,00                         | 0,00                               | 8.000,00                              | 0,00                                                                        | 74,35                                                                              | -12.825,65                                      | 0,00                                                              | -12.825,65                                              | -29.185,83                              | 16.360,18                           | 0,00                                         | -29.185,83                                                     | 0,00                                                                       |
| 24. | = Ordentliches Ergebnis (Summe<br>der Nummern 20 und 23)                                                             |                                       | -20.900,00                         | 0,00                               | 8.000,00                              | 0,00                                                                        | 74,35                                                                              | -12.825,65                                      | 0,00                                                              | -12.825,65                                              | -29.185,83                              | 16.360,18                           | 0,00                                         | -29.185,83                                                     | 0,00                                                                       |



# Teilergebnisrechnung 2011

Gemeinde: 10 Upahl

62

Datum: 14.11.2017

Uhrzeit: 14:59:51

|                     |       |                                                                                                                       |
|---------------------|-------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Hauptproduktbereich | 4     | Gesundheit und Sport                                                                                                  |
| Produktbereich      | 42    | Sportförderung                                                                                                        |
| Produktgruppe       | 424   | Sportstätten und Bäder (ohne Sporteinrichtungen der Schulen und der Einrichtungen, die Teile eines Kurbetriebes sind) |
| Produkt             | 42401 | Eigene Sportstätten Upahl                                                                                             |

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik)                                                     | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(lfd.Nr.) | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Verände-<br>rung durch<br>Nachtrag | Überplan-<br>mäßige Auf-<br>wendungen | Zweck-<br>gebundene<br>Mehrerträge<br>und<br>entsprechende<br>-aufwendungen | Inanspruch-<br>nahme der<br>ein- oder ge-<br>genseitigen<br>Deckungs-<br>fähigkeit | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsvor-<br>jahres | Ergebnis-<br>veränderung<br>gegenüber<br>Haushalts-<br>vorjahr | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre |
|-----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|
|     |                                                                                                                                                                      |                                       | in €                               | in €                               | in €                                  | in €                                                                        | in €                                                                               | in €                                            | in €                                                              | in €                                                    | in €                                    | in €                                | in €                                         | in €                                                           | in €                                                                       |
|     |                                                                                                                                                                      |                                       | 1                                  | 2                                  | 3                                     | 4                                                                           | 5                                                                                  | 6                                               | 7                                                                 | 8                                                       | 9                                       | 10                                  | 11                                           | 12                                                             | 13                                                                         |
| 28. | = Jahresergebnis<br>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor<br>Verrechnung der internen<br>Leistungsbeziehungen                                   |                                       | -20.900,00                         | 0,00                               | 8.000,00                              | 0,00                                                                        | 74,35                                                                              | -12.825,65                                      | 0,00                                                              | -12.825,65                                              | -29.185,83                              | 16.360,18                           | 0,00                                         | -29.185,83                                                     | 0,00                                                                       |
| 32. | = Jahresergebnis<br>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach<br>Verrechnung der internen<br>Leistungsbeziehungen (Summe<br>der Nummern 28 und 31) |                                       | -20.900,00                         | 0,00                               | 8.000,00                              | 0,00                                                                        | 74,35                                                                              | -12.825,65                                      | 0,00                                                              | -12.825,65                                              | -29.185,83                              | 16.360,18                           | 0,00                                         | -29.185,83                                                     | 0,00                                                                       |



# Teilergebnisrechnung 2011

Gemeinde: 10 Upahl

63

Datum: 14.11.2017

Uhrzeit: 14:59:51

|                     |       |                                               |
|---------------------|-------|-----------------------------------------------|
| Hauptproduktbereich | 5     | Gestaltung Umwelt                             |
| Produktbereich      | 51    | Räumliche Planung und Entwicklung             |
| Produktgruppe       | 511   | Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen |
| Produkt             | 51101 | Orts- und Regionalplanung                     |

## Amtsbereich: Produktverantwortliche (r)

GB Bauamt/ Frau Gabriele Matschke

## Auftragsgrundlage

Gemeindevertreterbeschluss

BauGB

Raumentwicklungsprogramme

Weitere zu berücksichtigende Gesetze und Verordnungen (LnatG, LRP u.a.)

## Produktziele

- Zeitnahe Umsetzung von Planungsrecht für städtebauliche Zielstellungen bei möglichst geringem Flächenverbrauch
- Gezielte Beseitigung städtebaulicher Missstände und Konflikte durch Aktivierung von Gewerbebrachen
- Kosteneinsparung und Reduzierung des Finanzierungsrisikos durch Einbindung privaten Kapitals durch vorhabenbezogene Bebauungspläne
- Schaffung hoher städtebaulicher Qualität durch behutsame Standortauswahl und qualitätsorientierte Festsetzungen

## Produktbeschreibung

- Bauleitplanung:
  - Flächennutzungsplanung
  - Bebauungsplanung
- Städtebauliche Planung:
  - Mitwirkung an Räumlichen Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
- Dorferneuerung, Städtebauförderung:
  - Förderung privater Maßnahmen
  - Förderung öffentlicher Maßnahmen
  - Stadt- und Dorferneuerung, Ortsbild

## Zielgruppen

Gemeindevertretung als beschließendes Gremium

Investoren und Bauwillige

Fachgremien der Regional- und Landschaftsplanung



# Teilergebnisrechnung 2011

Gemeinde: 10 Upahl

64

Datum: 14.11.2017

Uhrzeit: 14:59:51

|                     |       |                                               |
|---------------------|-------|-----------------------------------------------|
| Hauptproduktbereich | 5     | Gestaltung Umwelt                             |
| Produktbereich      | 51    | Räumliche Planung und Entwicklung             |
| Produktgruppe       | 511   | Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen |
| Produkt             | 51101 | Orts- und Regionalplanung                     |

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik)                        | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(lfd.Nr.) | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Verände-<br>rung durch<br>Nachtrag | Überplan-<br>mäßige Auf-<br>wendungen | Zweck-<br>gebundene<br>Mehrerträge<br>und<br>entsprechende<br>-aufwendungen | Inanspruch-<br>nahme der<br>ein- oder ge-<br>genseitigen<br>Deckungs-<br>fähigkeit | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsvor-<br>jahres | Ergebnis-<br>veränderung<br>gegenüber<br>Haushalts-<br>vorjahr | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre |
|-----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|
|     |                                                                                                                                         |                                       | in €                               | in €                               | in €                                  | in €                                                                        | in €                                                                               | in €                                            | in €                                                              | in €                                                    | in €                                    | in €                                | in €                                         | in €                                                           | in €                                                                       |
|     |                                                                                                                                         |                                       | 1                                  | 2                                  | 3                                     | 4                                                                           | 5                                                                                  | 6                                               | 7                                                                 | 8                                                       | 9                                       | 10                                  | 11                                           | 12                                                             | 13                                                                         |
| 6.  | + Kostenerstattungen und<br>Kostenumlagen<br><i>44251000 Kostenerstattungen und<br/>Kostenumlagen von privaten<br/>Unternehmen</i>      |                                       | 10.000,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 10.000,00                                       | 0,00                                                              | 10.000,00                                               | 0,00                                    | 10.000,00                           | 0,00                                         | 0,00                                                           | 0,00                                                                       |
|     |                                                                                                                                         |                                       | 10.000,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 10.000,00                                       | 0,00                                                              | 10.000,00                                               | 0,00                                    | 10.000,00                           | 0,00                                         | 0,00                                                           | 0,00                                                                       |
| 10. | = Summe der laufenden Erträge aus<br>Verwaltungstätigkeit (Summe der<br>Nummern 1 bis 9)                                                |                                       | 10.000,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 10.000,00                                       | 0,00                                                              | 10.000,00                                               | 0,00                                    | 10.000,00                           | 0,00                                         | 0,00                                                           | 0,00                                                                       |
| 18. | - Sonstige laufenden Aufwendungen<br><i>56255000 Aufwendungen für die<br/>Erstellung von Bebauungsplänen</i>                            |                                       | 13.000,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 13.000,00                                       | 0,00                                                              | 13.000,00                                               | 2.186,62                                | 10.813,38                           | 0,00                                         | 2.186,62                                                       | 0,00                                                                       |
|     |                                                                                                                                         |                                       | 13.000,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 13.000,00                                       | 0,00                                                              | 13.000,00                                               | 2.186,62                                | 10.813,38                           | 0,00                                         | 2.186,62                                                       | 0,00                                                                       |
| 19. | = Summe der laufenden<br>Aufwendungen aus<br>Verwaltungstätigkeit (Summe der<br>Nummern 11 bis 18)                                      |                                       | 13.000,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 13.000,00                                       | 0,00                                                              | 13.000,00                                               | 2.186,62                                | 10.813,38                           | 0,00                                         | 2.186,62                                                       | 0,00                                                                       |
| 20. | = Laufendes Ergebnis aus<br>Verwaltungstätigkeit (Saldo der<br>Nummern 10 und 19)                                                       |                                       | -3.000,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | -3.000,00                                       | 0,00                                                              | -3.000,00                                               | -2.186,62                               | -813,38                             | 0,00                                         | -2.186,62                                                      | 0,00                                                                       |
| 24. | = Ordentliches Ergebnis (Summe<br>der Nummern 20 und 23)                                                                                |                                       | -3.000,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | -3.000,00                                       | 0,00                                                              | -3.000,00                                               | -2.186,62                               | -813,38                             | 0,00                                         | -2.186,62                                                      | 0,00                                                                       |
| 28. | = Jahresergebnis<br>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbe-<br>trag) des Teilhaushaltes vor<br>Verrechnung der internen<br>Leistungsbeziehungen |                                       | -3.000,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | -3.000,00                                       | 0,00                                                              | -3.000,00                                               | -2.186,62                               | -813,38                             | 0,00                                         | -2.186,62                                                      | 0,00                                                                       |



# Teilergebnisrechnung 2011

Gemeinde: 10 Upahl

65

Datum: 14.11.2017

Uhrzeit: 14:59:51

|                     |       |                                               |
|---------------------|-------|-----------------------------------------------|
| Hauptproduktbereich | 5     | Gestaltung Umwelt                             |
| Produktbereich      | 51    | Räumliche Planung und Entwicklung             |
| Produktgruppe       | 511   | Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen |
| Produkt             | 51101 | Orts- und Regionalplanung                     |

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik)                                                          | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(lfd.Nr.) | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Verände-<br>rung durch<br>Nachtrag | Überplan-<br>mäßige Auf-<br>wendungen | Zweck-<br>gebundene<br>Mehrerträge<br>und<br>entsprechende<br>-aufwendungen | Inanspruch-<br>nahme der<br>ein- oder ge-<br>genseitigen<br>Deckungs-<br>fähigkeit | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsvor-<br>jahres | Ergebnis-<br>veränderung<br>gegenüber<br>Haushalts-<br>vorjahr | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre |
|-----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|
|     |                                                                                                                                                                           |                                       | in €                               | in €                               | in €                                  | in €                                                                        | in €                                                                               | in €                                            | in €                                                              | in €                                                    | in €                                    | in €                                | in €                                         | in €                                                           | in €                                                                       |
|     |                                                                                                                                                                           |                                       | 1                                  | 2                                  | 3                                     | 4                                                                           | 5                                                                                  | 6                                               | 7                                                                 | 8                                                       | 9                                       | 10                                  | 11                                           | 12                                                             | 13                                                                         |
| 32. | = Jahresergebnis<br>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbe-<br>trag) des Teilhaushaltes nach<br>Verrechnung der internen<br>Leistungsbeziehungen (Summe<br>der Nummern 28 und 31) |                                       | -3.000,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | -3.000,00                                       | 0,00                                                              | -3.000,00                                               | -2.186,62                               | -813,38                             | 0,00                                         | -2.186,62                                                      | 0,00                                                                       |



# Teilergebnisrechnung 2011

Gemeinde: 10 Upahl

66

Datum: 14.11.2017

Uhrzeit: 14:59:51

|                     |       |                                    |
|---------------------|-------|------------------------------------|
| Hauptproduktbereich | 5     | Gestaltung Umwelt                  |
| Produktbereich      | 52    | Bauen und Wohnen                   |
| Produktgruppe       | 522   | Wohnungsbauförderung               |
| Produkt             | 52201 | Wohnungsbau (eigene Mietwohnungen) |

## Amtsbereich: Produktverantwortliche (r)

GB Bauamt/ Herr Lars Prahler

## Auftragsgrundlage

Alle baulichen Vorschriften, die für die Bereitstellung privater und öffentlicher Bauten zu berücksichtigen sind (z.B. LBauO,

BrandschutzVO usw.)

VOB, VOL, HOAI

## Produktziele

- Wirtschaftliche Kostenoptimierung im Bereich Bewirtschaftungs-

kosten/ Instandhaltung/ Reinigung/ Wartung bei gleichzeitiger

Sicherstellung der erforderlichen Qualität und Betriebssicherheit

- Verlängerung der Restlaufzeiten von Gebäuden durch

kontinuierliche und effektive Instandhaltungssysteme

(Instandhaltungskataster)

## Produktbeschreibung

- Verwalten, Bewirtschaften und Unterhalten von gemeindlichen

Wohnungen

- effektive Zusammenarbeit mit der WOBAG als Verwalter

- 25 WE Wohnblock, Upahl, Breite Straße 7,8,9

- 26 WE Wohnblock, Hanshagen, Hauptstraße 10,12,14

- 5 WE/ ehemaliger Jugendclub Sievershagen, Hauptstraße 12

## Zielgruppen

MieterInnen

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik) | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(lfd.Nr.) | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Verände-<br>rung durch<br>Nachtrag | Überplan-<br>mäßige Auf-<br>wendungen | Zweck-<br>gebundene<br>Mehrerträge<br>und<br>entsprechende<br>-aufwendungen | Inanspruch-<br>nahme der<br>ein- oder ge-<br>genseitigen<br>Deckungs-<br>fähigkeit | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsvor-<br>jahres | Ergebnis-<br>veränderung<br>gegenüber<br>Haushalts-<br>vorjahr | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre |
|-----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|
|     |                                                                                                                  |                                       | in €                               | in €                               | in €                                  | in €                                                                        | in €                                                                               | in €                                            | in €                                                              | in €                                                    | in €                                    | in €                                | in €                                         | in €                                                           | in €                                                                       |
|     |                                                                                                                  |                                       | 1                                  | 2                                  | 3                                     | 4                                                                           | 5                                                                                  | 6                                               | 7                                                                 | 8                                                       | 9                                       | 10                                  | 11                                           | 12                                                             | 13                                                                         |
| 2.  | + Zuwendungen, allgemeine Umlagen<br>und sonstige Transfererträge                                                |                                       | 400,00                             | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 400,00                                          | 0,00                                                              | 400,00                                                  | 385,78                                  | 14,22                               | 0,00                                         | 385,78                                                         | 0,00                                                                       |





# Teilergebnisrechnung 2011

Gemeinde: 10 Upahl

67

Datum: 14.11.2017

Uhrzeit: 14:59:51

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung Umwelt  
 Produktbereich 52 Bauen und Wohnen  
 Produktgruppe 522 Wohnungsbauförderung  
 Produkt 52201 Wohnungsbau (eigene Mietwohnungen)

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik)                                                                                     | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(lfd.Nr.) | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Verände-<br>rung durch<br>Nachtrag | Überplan-<br>mäßige Auf-<br>wendungen | Zweck-<br>gebundene<br>Mehrerträge<br>und<br>entsprechende<br>-aufwendungen | Inanspruch-<br>nahme der<br>ein- oder ge-<br>genseitigen<br>Deckungs-<br>fähigkeit | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsvor-<br>jahres | Ergebnis-<br>veränderung<br>gegenüber<br>Haushalts-<br>vorjahr | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre |
|-----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|
|     |                                                                                                                                                                                                      |                                       | in €                               | in €                               | in €                                  | in €                                                                        | in €                                                                               | in €                                            | in €                                                              | in €                                                    | in €                                    | in €                                | in €                                         | in €                                                           | in €                                                                       |
|     |                                                                                                                                                                                                      |                                       | 1                                  | 2                                  | 3                                     | 4                                                                           | 5                                                                                  | 6                                               | 7                                                                 | 8                                                       | 9                                       | 10                                  | 11                                           | 12                                                             | 13                                                                         |
|     | 41510000 Erträge aus der Auflösung<br>von Sonderposten aus Zuwendungen                                                                                                                               |                                       | 400,00                             | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 400,00                                          | 0,00                                                              | 400,00                                                  | 385,78                                  | 14,22                               | 0,00                                         | 385,78                                                         | 0,00                                                                       |
| 5.  | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                                                                                                                 |                                       | 196.300,00                         | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 196.300,00                                      | 0,00                                                              | 196.300,00                                              | 190.583,10                              | 5.716,90                            | 0,00                                         | 190.583,10                                                     | 0,00                                                                       |
|     | 44110001 Erträge aus Mieten<br>WOBAG                                                                                                                                                                 |                                       | 196.300,00                         | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 196.300,00                                      | 0,00                                                              | 196.300,00                                              | 190.583,10                              | 5.716,90                            | 0,00                                         | 190.583,10                                                     | 0,00                                                                       |
| 9.  | + Sonstige laufende Erträge                                                                                                                                                                          |                                       | 600,00                             | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 600,00                                          | 0,00                                                              | 600,00                                                  | 528,49                                  | 71,51                               | 0,00                                         | 528,49                                                         | 0,00                                                                       |
|     | 46270001 Versicherungserstattung<br>WOBAG                                                                                                                                                            |                                       | 600,00                             | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 600,00                                          | 0,00                                                              | 600,00                                                  | 528,49                                  | 71,51                               | 0,00                                         | 528,49                                                         | 0,00                                                                       |
| 10. | = Summe der laufenden Erträge aus<br>Verwaltungstätigkeit (Summe der<br>Nummern 1 bis 9)                                                                                                             |                                       | 197.300,00                         | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 197.300,00                                      | 0,00                                                              | 197.300,00                                              | 191.497,37                              | 5.802,63                            | 0,00                                         | 191.497,37                                                     | 0,00                                                                       |
| 13. | - Aufwendungen für Sach- und<br>Dienstleistungen                                                                                                                                                     |                                       | 117.600,00                         | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | -15.928,94                                                                         | 101.671,06                                      | 0,00                                                              | 101.671,06                                              | 76.158,49                               | 25.512,57                           | 0,00                                         | 76.158,49                                                      | 0,00                                                                       |
|     | 52310001 Aufwendungen für<br>Unterhaltung der Gebäude und<br>Grundstücke WOBAG                                                                                                                       |                                       | 42.200,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 33.958,49                                                                          | 76.158,49                                       | 0,00                                                              | 76.158,49                                               | 76.158,49                               | 0,00                                | 0,00                                         | 76.158,49                                                      | 0,00                                                                       |
|     | 52320001 Aufwendungen für<br>Bewirtschaftung WOBAG                                                                                                                                                   |                                       | 75.400,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | -49.887,43                                                                         | 25.512,57                                       | 0,00                                                              | 25.512,57                                               | 0,00                                    | 25.512,57                           | 0,00                                         | 0,00                                                           | 0,00                                                                       |
| 14. | - Abschreibungen auf immaterielle<br>Vermögensgegenstände des<br>Anlagevermögens und auf<br>Sachanlagen sowie auf aktivierte<br>Aufwendungen für die Inangasetzung<br>und Erweiterung der Verwaltung |                                       | 16.000,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 16.000,00                                       | 0,00                                                              | 16.000,00                                               | 12.697,46                               | 3.302,54                            | 0,00                                         | 12.697,46                                                      | 0,00                                                                       |



# Teilergebnisrechnung 2011

Gemeinde: 10 Upahl

68

Datum: 14.11.2017

Uhrzeit: 14:59:51

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung Umwelt  
Produktbereich 52 Bauen und Wohnen  
Produktgruppe 522 Wohnungsbauförderung  
Produkt 52201 Wohnungsbau (eigene Mietwohnungen)

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik)                   | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(lfd.Nr.) | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Verände-<br>rung durch<br>Nachtrag | Überplan-<br>mäßige Auf-<br>wendungen | Zweck-<br>gebundene<br>Mehrerträge<br>und<br>entsprechende<br>-aufwendungen | Inanspruch-<br>nahme der<br>ein- oder ge-<br>genseitigen<br>Deckungs-<br>fähigkeit | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsvor-<br>jahres | Ergebnis-<br>veränderung<br>gegenüber<br>Haushalts-<br>vorjahr | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre |
|-----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|
|     |                                                                                                                                    |                                       | in €                               | in €                               | in €                                  | in €                                                                        | in €                                                                               | in €                                            | in €                                                              | in €                                                    | in €                                    | in €                                | in €                                         | in €                                                           | in €                                                                       |
|     |                                                                                                                                    |                                       | 1                                  | 2                                  | 3                                     | 4                                                                           | 5                                                                                  | 6                                               | 7                                                                 | 8                                                       | 9                                       | 10                                  | 11                                           | 12                                                             | 13                                                                         |
|     | 53400000 Abschreibungen auf<br>bebaute Grundstücke und<br>grundstücksgleiche Rechte                                                |                                       | 16.000,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 16.000,00                                       | 0,00                                                              | 16.000,00                                               | 12.697,46                               | 3.302,54                            | 0,00                                         | 12.697,46                                                      | 0,00                                                                       |
| 18. | - Sonstige laufenden Aufwendungen                                                                                                  |                                       | 12.000,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | -1.130,47                                                                          | 10.869,53                                       | 0,00                                                              | 10.869,53                                               | 10.516,35                               | 353,18                              | 0,00                                         | 10.516,35                                                      | 0,00                                                                       |
|     | 56370001 Aufwendungen für<br>Bankgebühren WOBAG                                                                                    |                                       | 400,00                             | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 400,00                                          | 0,00                                                              | 400,00                                                  | 299,97                                  | 100,03                              | 0,00                                         | 299,97                                                         | 0,00                                                                       |
|     | 56390001 Sonstige<br>Geschäftsaufwendungen<br>Verwaltergebühr                                                                      |                                       | 11.000,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | -1.059,47                                                                          | 9.940,53                                        | 0,00                                                              | 9.940,53                                                | 9.687,89                                | 252,64                              | 0,00                                         | 9.687,89                                                       | 0,00                                                                       |
|     | 56411000 Aufwendungen für<br>Gebäudeversicherungen                                                                                 |                                       | 600,00                             | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | -71,00                                                                             | 529,00                                          | 0,00                                                              | 529,00                                                  | 528,49                                  | 0,51                                | 0,00                                         | 528,49                                                         | 0,00                                                                       |
| 19. | = Summe der laufenden<br>Aufwendungen aus<br>Verwaltungstätigkeit (Summe der<br>Nummern 11 bis 18)                                 |                                       | 145.600,00                         | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | -17.059,41                                                                         | 128.540,59                                      | 0,00                                                              | 128.540,59                                              | 99.372,30                               | 29.168,29                           | 0,00                                         | 99.372,30                                                      | 0,00                                                                       |
| 20. | = Laufendes Ergebnis aus<br>Verwaltungstätigkeit (Saldo der<br>Nummern 10 und 19)                                                  |                                       | 51.700,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 17.059,41                                                                          | 68.759,41                                       | 0,00                                                              | 68.759,41                                               | 92.125,07                               | -23.365,66                          | 0,00                                         | 92.125,07                                                      | 0,00                                                                       |
| 24. | = Ordentliches Ergebnis (Summe<br>der Nummern 20 und 23)                                                                           |                                       | 51.700,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 17.059,41                                                                          | 68.759,41                                       | 0,00                                                              | 68.759,41                                               | 92.125,07                               | -23.365,66                          | 0,00                                         | 92.125,07                                                      | 0,00                                                                       |
| 28. | = Jahresergebnis<br>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor<br>Verrechnung der internen<br>Leistungsbeziehungen |                                       | 51.700,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 17.059,41                                                                          | 68.759,41                                       | 0,00                                                              | 68.759,41                                               | 92.125,07                               | -23.365,66                          | 0,00                                         | 92.125,07                                                      | 0,00                                                                       |



# Teilergebnisrechnung 2011

Gemeinde: 10 Upahl

69

Datum: 14.11.2017

Uhrzeit: 14:59:51

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung Umwelt  
 Produktbereich 52 Bauen und Wohnen  
 Produktgruppe 522 Wohnungsbauförderung  
 Produkt 52201 Wohnungsbau (eigene Mietwohnungen)

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik)                                                          | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(lfd.Nr.) | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Verände-<br>rung durch<br>Nachtrag | Überplan-<br>mäßige Auf-<br>wendungen | Zweck-<br>gebundene<br>Mehrerträge<br>und<br>entsprechende<br>-aufwendungen | Inanspruch-<br>nahme der<br>ein- oder ge-<br>genseitigen<br>Deckungs-<br>fähigkeit | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsvor-<br>jahres | Ergebnis-<br>veränderung<br>gegenüber<br>Haushalts-<br>vorjahr | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre |
|-----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|
|     |                                                                                                                                                                           |                                       | in €                               | in €                               | in €                                  | in €                                                                        | in €                                                                               | in €                                            | in €                                                              | in €                                                    | in €                                    | in €                                | in €                                         | in €                                                           | in €                                                                       |
|     |                                                                                                                                                                           |                                       | 1                                  | 2                                  | 3                                     | 4                                                                           | 5                                                                                  | 6                                               | 7                                                                 | 8                                                       | 9                                       | 10                                  | 11                                           | 12                                                             | 13                                                                         |
| 32. | = Jahresergebnis<br>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbe-<br>trag) des Teilhaushaltes nach<br>Verrechnung der internen<br>Leistungsbeziehungen (Summe<br>der Nummern 28 und 31) |                                       | 51.700,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 17.059,41                                                                          | 68.759,41                                       | 0,00                                                              | 68.759,41                                               | 92.125,07                               | -23.365,66                          | 0,00                                         | 92.125,07                                                      | 0,00                                                                       |



# Teilergebnisrechnung 2011

Gemeinde: 10 Uphl

70

Datum: 14.11.2017

Uhrzeit: 14:59:51

|                     |       |                           |
|---------------------|-------|---------------------------|
| Hauptproduktbereich | 5     | Gestaltung Umwelt         |
| Produktbereich      | 53    | Ver- und Entsorgung       |
| Produktgruppe       | 538   | Abwasserbeseitigung       |
| Produkt             | 53801 | Niederschlagswasserabgabe |

## Amtsbereich: Produktverantwortliche (r)

GB Bauamt/ Herr Lars Prahler

## Auftragsgrundlage

Kommunalverfassung

## Produktbeschreibung

- Abgabe an den ZVG
- Kommunale Abwasserbeseitigung (Oberflächenwasser)
- Projekt Vorflut des ZVG

## Zielgruppen

EigentümerInnen

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik)                        | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(lfd.Nr.) | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Verände-<br>rung durch<br>Nachtrag | Überplan-<br>mäßige Auf-<br>wendungen | Zweck-<br>gebundene<br>Mehrerträge<br>und<br>entsprechende<br>-aufwendungen | Inanspruch-<br>nahme der<br>ein- oder ge-<br>genseitigen<br>Deckungs-<br>fähigkeit | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermächti-<br>gungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsvor-<br>jahres | Ergebnis-<br>veränderung<br>gegenüber<br>Haushalts-<br>vorjahr | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre |
|-----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|
|     |                                                                                                                                         |                                       | in €                               | in €                               | in €                                  | in €                                                                        | in €                                                                               | in €                                            | in €                                                              | in €                                                    | in €                                    | in €                                | in €                                         | in €                                                           | in €                                                                       |
|     |                                                                                                                                         |                                       | 1                                  | 2                                  | 3                                     | 4                                                                           | 5                                                                                  | 6                                               | 7                                                                 | 8                                                       | 9                                       | 10                                  | 11                                           | 12                                                             | 13                                                                         |
| 16. | - Zuwendungen, Umlagen und<br>sonstige Transferaufwendungen<br>54430000 Allgemeine Umlagen an<br>Zweckverbände                          |                                       | 7.200,00                           | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 8.033,00                                                                           | 15.233,00                                       | 0,00                                                              | 15.233,00                                               | 15.233,00                               | 0,00                                | 0,00                                         | 15.233,00                                                      | 0,00                                                                       |
|     |                                                                                                                                         |                                       | 7.200,00                           | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 8.033,00                                                                           | 15.233,00                                       | 0,00                                                              | 15.233,00                                               | 15.233,00                               | 0,00                                | 0,00                                         | 15.233,00                                                      | 0,00                                                                       |
| 19. | = Summe der laufenden<br>Aufwendungen aus<br>Verwaltungstätigkeit (Summe der<br>Nummern 11 bis 18)                                      |                                       | 7.200,00                           | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 8.033,00                                                                           | 15.233,00                                       | 0,00                                                              | 15.233,00                                               | 15.233,00                               | 0,00                                | 0,00                                         | 15.233,00                                                      | 0,00                                                                       |
| 20. | = Laufendes Ergebnis aus<br>Verwaltungstätigkeit (Saldo der<br>Nummern 10 und 19)                                                       |                                       | -7.200,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | -8.033,00                                                                          | -15.233,00                                      | 0,00                                                              | -15.233,00                                              | -15.233,00                              | 0,00                                | 0,00                                         | -15.233,00                                                     | 0,00                                                                       |
| 24. | = Ordentliches Ergebnis (Summe<br>der Nummern 20 und 23)                                                                                |                                       | -7.200,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | -8.033,00                                                                          | -15.233,00                                      | 0,00                                                              | -15.233,00                                              | -15.233,00                              | 0,00                                | 0,00                                         | -15.233,00                                                     | 0,00                                                                       |
| 28. | = Jahresergebnis<br>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbe-<br>trag) des Teilhaushaltes vor<br>Verrechnung der internen<br>Leistungsbeziehungen |                                       | -7.200,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | -8.033,00                                                                          | -15.233,00                                      | 0,00                                                              | -15.233,00                                              | -15.233,00                              | 0,00                                | 0,00                                         | -15.233,00                                                     | 0,00                                                                       |



# Teilergebnisrechnung 2011

Gemeinde: 10 Upahl

71

Datum: 14.11.2017

Uhrzeit: 14:59:51

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung Umwelt  
Produktbereich 53 Ver- und Entsorgung  
Produktgruppe 538 Abwasserbeseitigung  
Produkt 53801 Niederschlagswasserabgabe

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik)                                                          | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(lfd.Nr.) | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Verände-<br>rung durch<br>Nachtrag | Überplan-<br>mäßige Auf-<br>wendungen | Zweck-<br>gebundene<br>Mehrerträge<br>und<br>entsprechende<br>-aufwendungen | Inanspruch-<br>nahme der<br>ein- oder ge-<br>genseitigen<br>Deckungs-<br>fähigkeit | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsvor-<br>jahres | Ergebnis-<br>veränderung<br>gegenüber<br>Haushalts-<br>vorjahr | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre |
|-----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|
|     |                                                                                                                                                                           |                                       | in €                               | in €                               | in €                                  | in €                                                                        | in €                                                                               | in €                                            | in €                                                              | in €                                                    | in €                                    | in €                                | in €                                         | in €                                                           | in €                                                                       |
|     |                                                                                                                                                                           |                                       | 1                                  | 2                                  | 3                                     | 4                                                                           | 5                                                                                  | 6                                               | 7                                                                 | 8                                                       | 9                                       | 10                                  | 11                                           | 12                                                             | 13                                                                         |
| 32. | = Jahresergebnis<br>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbe-<br>trag) des Teilhaushaltes nach<br>Verrechnung der internen<br>Leistungsbeziehungen (Summe<br>der Nummern 28 und 31) |                                       | -7.200,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | -8.033,00                                                                          | -15.233,00                                      | 0,00                                                              | -15.233,00                                              | -15.233,00                              | 0,00                                | 0,00                                         | -15.233,00                                                     | 0,00                                                                       |



# Teilergebnisrechnung 2011

Gemeinde: 10 Upahl

72

Datum: 14.11.2017

Uhrzeit: 14:59:51

|                     |       |                                         |
|---------------------|-------|-----------------------------------------|
| Hauptproduktbereich | 5     | Gestaltung Umwelt                       |
| Produktbereich      | 54    | Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPVN      |
| Produktgruppe       | 540   | Konzessionsabgaben                      |
| Produkt             | 54001 | Konzessionsabgaben Elektrizität und Gas |

## Amtsbereich: Produktverantwortliche (r)

GB Finanzen/ Frau Kristine Lenschow

## Auftragsgrundlage

Kommunalverfassung

Gemeindevertreterbeschluss

## Produktbeschreibung

- Verwaltung und Überwachung der Konzessionsverträge und  
- abgaben

## Zielgruppen

Versorgungsträger

## Produktziele

- Rechtssicherer Abschluss von Konzessionsverträgen als  
Grundlage für die Zurverfügungstellung der Verkehrswege für die  
Verlegung von Leitungen einschließlich Konzessionsabgabe

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik) | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(lfd.Nr.) | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Verände-<br>rung durch<br>Nachtrag | Überplan-<br>mäßige Auf-<br>wendungen | Zweck-<br>gebundene<br>Mehrerträge<br>und<br>entsprechende<br>-aufwendungen | Inanspruch-<br>nahme der<br>ein- oder ge-<br>genseitigen<br>Deckungs-<br>fähigkeit | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsvor-<br>jahres | Ergebnis-<br>veränderung<br>gegenüber<br>Haushalts-<br>vorjahr | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre |
|-----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|
|     |                                                                                                                  |                                       | in €                               | in €                               | in €                                  | in €                                                                        | in €                                                                               | in €                                            | in €                                                              | in €                                                    | in €                                    | in €                                | in €                                         | in €                                                           | in €                                                                       |
|     |                                                                                                                  |                                       | 1                                  | 2                                  | 3                                     | 4                                                                           | 5                                                                                  | 6                                               | 7                                                                 | 8                                                       | 9                                       | 10                                  | 11                                           | 12                                                             | 13                                                                         |
| 9.  | + Sonstige laufende Erträge                                                                                      |                                       | 75.200,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 75.200,00                                       | 0,00                                                              | 75.200,00                                               | 104.218,60                              | -29.018,60                          | 0,00                                         | 104.218,60                                                     | 0,00                                                                       |
|     | 46250000 Konzessionsabgaben                                                                                      |                                       | 75.200,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 75.200,00                                       | 0,00                                                              | 75.200,00                                               | 104.218,60                              | -29.018,60                          | 0,00                                         | 104.218,60                                                     | 0,00                                                                       |
| 10. | = Summe der laufenden Erträge aus<br>Verwaltungstätigkeit (Summe der<br>Nummern 1 bis 9)                         |                                       | 75.200,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 75.200,00                                       | 0,00                                                              | 75.200,00                                               | 104.218,60                              | -29.018,60                          | 0,00                                         | 104.218,60                                                     | 0,00                                                                       |
| 18. | - Sonstige laufenden Aufwendungen                                                                                |                                       | 100,00                             | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 100,00                                          | 0,00                                                              | 100,00                                                  | 8,08                                    | 91,92                               | 0,00                                         | 8,08                                                           | 0,00                                                                       |
|     | 56350000 Öffentliche<br>Bekanntmachungen                                                                         |                                       | 100,00                             | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 100,00                                          | 0,00                                                              | 100,00                                                  | 8,08                                    | 91,92                               | 0,00                                         | 8,08                                                           | 0,00                                                                       |
| 19. | = Summe der laufenden<br>Aufwendungen aus<br>Verwaltungstätigkeit (Summe der<br>Nummern 11 bis 18)               |                                       | 100,00                             | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 100,00                                          | 0,00                                                              | 100,00                                                  | 8,08                                    | 91,92                               | 0,00                                         | 8,08                                                           | 0,00                                                                       |



# Teilergebnisrechnung 2011

Gemeinde: 10 Upahl

73

Datum: 14.11.2017

Uhrzeit: 14:59:51

|                     |       |                                         |
|---------------------|-------|-----------------------------------------|
| Hauptproduktbereich | 5     | Gestaltung Umwelt                       |
| Produktbereich      | 54    | Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPVN      |
| Produktgruppe       | 540   | Konzessionsabgaben                      |
| Produkt             | 54001 | Konzessionsabgaben Elektrizität und Gas |

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik)                                                          | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(lfd.Nr.) | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Verände-<br>rung durch<br>Nachtrag | Überplan-<br>mäßige Auf-<br>wendungen | Zweck-<br>gebundene<br>Mehrerträge<br>und<br>entsprechende<br>-aufwendungen | Inanspruch-<br>nahme der<br>ein- oder ge-<br>genseitigen<br>Deckungs-<br>fähigkeit | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsvor-<br>jahres | Ergebnis-<br>veränderung<br>gegenüber<br>Haushalts-<br>vorjahr | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre |
|-----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|
|     |                                                                                                                                                                           |                                       | in €                               | in €                               | in €                                  | in €                                                                        | in €                                                                               | in €                                            | in €                                                              | in €                                                    | in €                                    | in €                                | in €                                         | in €                                                           | in €                                                                       |
|     |                                                                                                                                                                           |                                       | 1                                  | 2                                  | 3                                     | 4                                                                           | 5                                                                                  | 6                                               | 7                                                                 | 8                                                       | 9                                       | 10                                  | 11                                           | 12                                                             | 13                                                                         |
| 20. | = Laufendes Ergebnis aus<br>Verwaltungstätigkeit (Saldo der<br>Nummern 10 und 19)                                                                                         |                                       | 75.100,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 75.100,00                                       | 0,00                                                              | 75.100,00                                               | 104.210,52                              | -29.110,52                          | 0,00                                         | 104.210,52                                                     | 0,00                                                                       |
| 24. | = Ordentliches Ergebnis (Summe<br>der Nummern 20 und 23)                                                                                                                  |                                       | 75.100,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 75.100,00                                       | 0,00                                                              | 75.100,00                                               | 104.210,52                              | -29.110,52                          | 0,00                                         | 104.210,52                                                     | 0,00                                                                       |
| 28. | = Jahresergebnis<br>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbe-<br>trag) des Teilhaushaltes vor<br>Verrechnung der internen<br>Leistungsbeziehungen                                   |                                       | 75.100,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 75.100,00                                       | 0,00                                                              | 75.100,00                                               | 104.210,52                              | -29.110,52                          | 0,00                                         | 104.210,52                                                     | 0,00                                                                       |
| 32. | = Jahresergebnis<br>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbe-<br>trag) des Teilhaushaltes nach<br>Verrechnung der internen<br>Leistungsbeziehungen (Summe<br>der Nummern 28 und 31) |                                       | 75.100,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 75.100,00                                       | 0,00                                                              | 75.100,00                                               | 104.210,52                              | -29.110,52                          | 0,00                                         | 104.210,52                                                     | 0,00                                                                       |



# Teilergebnisrechnung 2011

Gemeinde: 10 Upahl

74

Datum: 14.11.2017

Uhrzeit: 14:59:51

|                     |       |                                    |
|---------------------|-------|------------------------------------|
| Hauptproduktbereich | 5     | Gestaltung Umwelt                  |
| Produktbereich      | 54    | Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPVN |
| Produktgruppe       | 541   | Gemeindestraßen                    |
| Produkt             | 54101 | Gemeindestraßen                    |

## Amtsbereich: Produktverantwortliche (r)

GB Bauamt/ Herr Lars Prahler

## Auftragsgrundlage

Vorschriften des BauGB, der STVO, der DIN und sonstiger bautechnischer und verkehrsrelevanter Verordnungen und Gesetze

Gemeindevertreterbeschlüsse

KAG- und Erschließungsbeitragssatzung

## Produktziele

- Zeitnahe Umsetzung der gemeindlichen Zielvorgaben hinsichtlich  
Ausbau und Zustand der Gemeindestraßen
- Kontinuierliche und systematische Instandhaltung der  
Gemeindestraßen und der Nebenanlagen

## Produktbeschreibung

- Instandhaltung, Neugestaltung von Gemeindestraßen und  
gemeindeeigenen Nebenanlagen einschließlich der Vertretung der  
gemeindeeigenen Interessen beim Ausbau durch Dritte im  
Rahmen von Erschließervermodellen
- Finanzierungsabsicherung durch Fördermitteleinwerbung und  
KAG- Beitragserhebung
- Namensvergabe von neu errichteten Gemeindestraßen
- Sicherstellung der Straßenentwässerung
- Vergabe von Aufgrabegenehmigungen, Führen eines  
Straßenkatasters
- Errichtung, Wartung und Bewirtschaftung der  
Buswarteeinrichtungen, Verkehrszeichen und Signalanlagen

## Zielgruppen

Einwohner und -innen der Gemeinde

Anlieger und Eigentümer

Erschließungsträger

Weitere Baulastträger und Versorgungsträger





# Teilergebnisrechnung 2011

Gemeinde: 10 Upahl

75

Datum: 14.11.2017

Uhrzeit: 14:59:51

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung Umwelt  
Produktbereich 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPVN  
Produktgruppe 541 Gemeindestraßen  
Produkt 54101 Gemeindestraßen

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik)                                                            | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(lfd.Nr.) | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Verände-<br>rung durch<br>Nachtrag | Überplan-<br>mäßige Auf-<br>wendungen | Zweck-<br>gebundene<br>Mehrerträge<br>und<br>entsprechende<br>-aufwendungen | Inanspruch-<br>nahme der<br>ein- oder ge-<br>genseitigen<br>Deckungs-<br>fähigkeit | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsvor-<br>jahres | Ergebnis-<br>veränderung<br>gegenüber<br>Haushalts-<br>vorjahr | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre |
|-----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|
|     |                                                                                                                                                                             |                                       | in €                               | in €                               | in €                                  | in €                                                                        | in €                                                                               | in €                                            | in €                                                              | in €                                                    | in €                                    | in €                                | in €                                         | in €                                                           | in €                                                                       |
|     |                                                                                                                                                                             |                                       | 1                                  | 2                                  | 3                                     | 4                                                                           | 5                                                                                  | 6                                               | 7                                                                 | 8                                                       | 9                                       | 10                                  | 11                                           | 12                                                             | 13                                                                         |
| 2.  | + Zuwendungen, allgemeine Umlagen<br>und sonstige Transfererträge<br>41510000 Erträge aus der Auflösung<br>von Sonderposten aus Zuwendungen                                 |                                       | 65.400,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 65.400,00                                       | 0,00                                                              | 65.400,00                                               | 58.726,31                               | 6.673,69                            | 0,00                                         | 58.726,31                                                      | 0,00                                                                       |
|     |                                                                                                                                                                             |                                       | 65.400,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 65.400,00                                       | 0,00                                                              | 65.400,00                                               | 58.726,31                               | 6.673,69                            | 0,00                                         | 58.726,31                                                      | 0,00                                                                       |
| 4.  | + Öffentlich-rechtliche<br>Leistungsentgelte<br>43700000 Erträge aus der Auflösung<br>von Sonderposten für Beiträge und<br>ähnliche Entgelte                                |                                       | 2.600,00                           | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 2.600,00                                        | 0,00                                                              | 2.600,00                                                | 2.811,34                                | -211,34                             | 0,00                                         | 2.811,34                                                       | 0,00                                                                       |
|     |                                                                                                                                                                             |                                       | 2.600,00                           | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 2.600,00                                        | 0,00                                                              | 2.600,00                                                | 2.811,34                                | -211,34                             | 0,00                                         | 2.811,34                                                       | 0,00                                                                       |
| 5.  | + Privatrechtliche Leistungsentgelte<br>44190000 Sonstige Privatrechtliche<br>Erträge                                                                                       |                                       | 0,00                               | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 0,00                                            | 0,00                                                              | 0,00                                                    | 40,00                                   | -40,00                              | 0,00                                         | 40,00                                                          | 0,00                                                                       |
|     |                                                                                                                                                                             |                                       | 0,00                               | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 0,00                                            | 0,00                                                              | 0,00                                                    | 40,00                                   | -40,00                              | 0,00                                         | 40,00                                                          | 0,00                                                                       |
| 9.  | + Sonstige laufende Erträge<br>46280000 Periodenfremde Erträge<br>(ohne Steuern)                                                                                            |                                       | 0,00                               | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 0,00                                            | 0,00                                                              | 0,00                                                    | 28,64                                   | -28,64                              | 0,00                                         | 28,64                                                          | 0,00                                                                       |
|     |                                                                                                                                                                             |                                       | 0,00                               | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 0,00                                            | 0,00                                                              | 0,00                                                    | 28,64                                   | -28,64                              | 0,00                                         | 28,64                                                          | 0,00                                                                       |
| 10. | = Summe der laufenden Erträge aus<br>Verwaltungstätigkeit (Summe der<br>Nummern 1 bis 9)                                                                                    |                                       | 68.000,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 68.000,00                                       | 0,00                                                              | 68.000,00                                               | 61.606,29                               | 6.393,71                            | 0,00                                         | 61.606,29                                                      | 0,00                                                                       |
| 13. | - Aufwendungen für Sach- und<br>Dienstleistungen<br>52260000 Aufwendungen für<br>Stromkosten<br>52331000 Unterhaltung Brücken,<br>Tunnel und ingenieurtechnische<br>Anlagen |                                       | 68.100,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 344,24                                                                             | 68.444,24                                       | 0,00                                                              | 68.444,24                                               | 115.114,61                              | -46.670,37                          | 0,00                                         | 115.114,61                                                     | 0,00                                                                       |
|     |                                                                                                                                                                             |                                       | 16.100,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 298,52                                                                             | 16.398,52                                       | 0,00                                                              | 16.398,52                                               | 16.274,24                               | 124,28                              | 0,00                                         | 16.274,24                                                      | 0,00                                                                       |
|     |                                                                                                                                                                             |                                       | 0,00                               | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 45,72                                                                              | 45,72                                           | 0,00                                                              | 45,72                                                   | 45,72                                   | 0,00                                | 0,00                                         | 45,72                                                          | 0,00                                                                       |



# Teilergebnisrechnung 2011

Gemeinde: 10 Uphahl

76

Datum: 14.11.2017

Uhrzeit: 14:59:51

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung Umwelt  
Produktbereich 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPVN  
Produktgruppe 541 Gemeindestraßen  
Produkt 54101 Gemeindestraßen

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik)                                                                                     | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(lfd.Nr.) | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Verände-<br>rung durch<br>Nachtrag | Überplan-<br>mäßige Auf-<br>wendungen | Zweck-<br>gebundene<br>Mehrerträge<br>und<br>entsprechende<br>-aufwendungen | Inanspruch-<br>nahme der<br>ein- oder ge-<br>genseitigen<br>Deckungs-<br>fähigkeit | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsvor-<br>jahres | Ergebnis-<br>veränderung<br>gegenüber<br>Haushalts-<br>vorjahr | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre |
|-----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|
|     |                                                                                                                                                                                                      |                                       | in €                               | in €                               | in €                                  | in €                                                                        | in €                                                                               | in €                                            | in €                                                              | in €                                                    | in €                                    | in €                                | in €                                         | in €                                                           | in €                                                                       |
|     |                                                                                                                                                                                                      |                                       | 1                                  | 2                                  | 3                                     | 4                                                                           | 5                                                                                  | 6                                               | 7                                                                 | 8                                                       | 9                                       | 10                                  | 11                                           | 12                                                             | 13                                                                         |
|     | 52338000 Aufwendungen für<br>Unterhaltung Straßen, Wege, Plätze,<br>Straßenbeleuchtung                                                                                                               |                                       | 50.000,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 50.000,00                                       | 0,00                                                              | 50.000,00                                               | 98.761,58                               | -48.761,58                          | 0,00                                         | 98.761,58                                                      | 0,00                                                                       |
|     | 52338100 Unterhaltung<br>Verkehrszeichen, LSA                                                                                                                                                        |                                       | 800,00                             | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 800,00                                          | 0,00                                                              | 800,00                                                  | 33,07                                   | 766,93                              | 0,00                                         | 33,07                                                          | 0,00                                                                       |
|     | 52338200 Aufwendungen für<br>Baumpflege und Grünflächen                                                                                                                                              |                                       | 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                                                                       |
|     | 52339000 Unterhaltung<br>Buswartehallen                                                                                                                                                              |                                       | 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                                                                       |
|     | 52922000 Aufwendungen für<br>Baumpflege<br>(Dienstleistungsverträge, Firmen)                                                                                                                         |                                       | 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                                                                       |
| 14. | - Abschreibungen auf immaterielle<br>Vermögensgegenstände des<br>Anlagevermögens und auf<br>Sachanlagen sowie auf aktivierte<br>Aufwendungen für die Ingangsetzung<br>und Erweiterung der Verwaltung |                                       | 365.700,00                         | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 365.700,00                                      | 0,00                                                              | 365.700,00                                              | 286.682,44                              | 79.017,56                           | 0,00                                         | 286.682,44                                                     | 0,00                                                                       |
|     | 53200000 Abschreibungen auf<br>immaterielle Vermögensgegenstände                                                                                                                                     |                                       | 0,00                               | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 0,00                                            | 0,00                                                              | 0,00                                                    | 28.196,91                               | -28.196,91                          | 0,00                                         | 28.196,91                                                      | 0,00                                                                       |
|     | 53500000 Abschreibungen auf das<br>Infrastrukturvermögen (einschließlich<br>Grundstücke und grundstücksgleiche<br>Rechte)                                                                            |                                       | 365.700,00                         | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 365.700,00                                      | 0,00                                                              | 365.700,00                                              | 257.559,62                              | 108.140,38                          | 0,00                                         | 257.559,62                                                     | 0,00                                                                       |



# Teilergebnisrechnung 2011

Gemeinde: 10 Upahl

77

Datum: 14.11.2017

Uhrzeit: 14:59:51

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung Umwelt  
 Produktbereich 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPVN  
 Produktgruppe 541 Gemeindestraßen  
 Produkt 54101 Gemeindestraßen

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik)                                                                                                                | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(lfd.Nr.) | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Verände-<br>rung durch<br>Nachtrag | Überplan-<br>mäßige Auf-<br>wendungen | Zweck-<br>gebundene<br>Mehrerträge<br>und<br>entsprechende<br>-aufwendungen | Inanspruch-<br>nahme der<br>ein- oder ge-<br>genseitigen<br>Deckungs-<br>fähigkeit | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsvor-<br>jahres | Ergebnis-<br>veränderung<br>gegenüber<br>Haushalts-<br>vorjahr | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre |
|-----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|
|     |                                                                                                                                                                                                                                 |                                       | in €                               | in €                               | in €                                  | in €                                                                        | in €                                                                               | in €                                            | in €                                                              | in €                                                    | in €                                    | in €                                | in €                                         | in €                                                           | in €                                                                       |
|     |                                                                                                                                                                                                                                 |                                       | 1                                  | 2                                  | 3                                     | 4                                                                           | 5                                                                                  | 6                                               | 7                                                                 | 8                                                       | 9                                       | 10                                  | 11                                           | 12                                                             | 13                                                                         |
|     | 53800000 Abschreibungen auf<br>Fahrzeuge, Maschinen und<br>technische Anlagen, Betriebs- und<br>Geschäftsausstattung                                                                                                            |                                       | 0,00                               | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 0,00                                            | 0,00                                                              | 0,00                                                    | 925,91                                  | -925,91                             | 0,00                                         | 925,91                                                         | 0,00                                                                       |
| 18. | - Sonstige laufenden Aufwendungen                                                                                                                                                                                               |                                       | 500,00                             | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 57,11                                                                              | 557,11                                          | 0,00                                                              | 557,11                                                  | 34.919,03                               | -34.361,92                          | 0,00                                         | 34.919,03                                                      | 0,00                                                                       |
|     | 56210000 Mieten für Maschinen u.a.<br>Technik                                                                                                                                                                                   |                                       | 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                                                                       |
|     | 56250000 Sachverständigen-,<br>Gutachter- und ähnliche<br>Aufwendungen                                                                                                                                                          |                                       | 300,00                             | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 300,00                                          | 0,00                                                              | 300,00                                                  | 0,00                                    | 300,00                              | 0,00                                         | 0,00                                                           | 0,00                                                                       |
|     | 56512000 Verluste aus dem Abgang<br>von Sachanlagen                                                                                                                                                                             |                                       | 0,00                               | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 0,00                                            | 0,00                                                              | 0,00                                                    | 33.070,35                               | -33.070,35                          | 0,00                                         | 33.070,35                                                      | 0,00                                                                       |
|     | 56590000 Verluste aus dem Abgang<br>von Gegenständen des<br>Anlagevermögens und des<br>Umlaufvermögens, Wertminderungen<br>des Umlaufvermögens, Einstellungen<br>in Sonderposten, Zuführungen zu<br>Rückstellungen. / Sonstiges |                                       | 0,00                               | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 0,00                                            | 0,00                                                              | 0,00                                                    | 1.791,57                                | -1.791,57                           | 0,00                                         | 1.791,57                                                       | 0,00                                                                       |
|     | 56980000 Periodenfremde<br>Aufwendungen (ohne Steuern)                                                                                                                                                                          |                                       | 0,00                               | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 57,11                                                                              | 57,11                                           | 0,00                                                              | 57,11                                                   | 57,11                                   | 0,00                                | 0,00                                         | 57,11                                                          | 0,00                                                                       |
| 19. | = Summe der laufenden<br>Aufwendungen aus<br>Verwaltungstätigkeit (Summe der<br>Nummern 11 bis 18)                                                                                                                              |                                       | 434.300,00                         | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 401,35                                                                             | 434.701,35                                      | 0,00                                                              | 434.701,35                                              | 436.716,08                              | -2.014,73                           | 0,00                                         | 436.716,08                                                     | 0,00                                                                       |



# Teilergebnisrechnung 2011

Gemeinde: 10 Upahl

78

Datum: 14.11.2017

Uhrzeit: 14:59:51

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung Umwelt  
Produktbereich 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPVN  
Produktgruppe 541 Gemeindestraßen  
Produkt 54101 Gemeindestraßen

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik)                                                          | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(lfd.Nr.) | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Verände-<br>rung durch<br>Nachtrag | Überplan-<br>mäßige Auf-<br>wendungen | Zweck-<br>gebundene<br>Mehrerträge<br>und<br>entsprechende<br>-aufwendungen | Inanspruch-<br>nahme der<br>ein- oder ge-<br>genseitigen<br>Deckungs-<br>fähigkeit | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsvor-<br>jahres | Ergebnis-<br>veränderung<br>gegenüber<br>Haushalts-<br>vorjahr | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre |
|-----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|
|     |                                                                                                                                                                           |                                       | in €                               | in €                               | in €                                  | in €                                                                        | in €                                                                               | in €                                            | in €                                                              | in €                                                    | in €                                    | in €                                | in €                                         | in €                                                           | in €                                                                       |
|     |                                                                                                                                                                           |                                       | 1                                  | 2                                  | 3                                     | 4                                                                           | 5                                                                                  | 6                                               | 7                                                                 | 8                                                       | 9                                       | 10                                  | 11                                           | 12                                                             | 13                                                                         |
| 20. | = Laufendes Ergebnis aus<br>Verwaltungstätigkeit (Saldo der<br>Nummern 10 und 19)                                                                                         |                                       | -366.300,00                        | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | -401,35                                                                            | -366.701,35                                     | 0,00                                                              | -366.701,35                                             | -375.109,79                             | 8.408,44                            | 0,00                                         | -375.109,79                                                    | 0,00                                                                       |
| 24. | = Ordentliches Ergebnis (Summe<br>der Nummern 20 und 23)                                                                                                                  |                                       | -366.300,00                        | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | -401,35                                                                            | -366.701,35                                     | 0,00                                                              | -366.701,35                                             | -375.109,79                             | 8.408,44                            | 0,00                                         | -375.109,79                                                    | 0,00                                                                       |
| 28. | = Jahresergebnis<br>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbe-<br>trag) des Teilhaushaltes vor<br>Verrechnung der internen<br>Leistungsbeziehungen                                   |                                       | -366.300,00                        | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | -401,35                                                                            | -366.701,35                                     | 0,00                                                              | -366.701,35                                             | -375.109,79                             | 8.408,44                            | 0,00                                         | -375.109,79                                                    | 0,00                                                                       |
| 32. | = Jahresergebnis<br>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbe-<br>trag) des Teilhaushaltes nach<br>Verrechnung der internen<br>Leistungsbeziehungen (Summe<br>der Nummern 28 und 31) |                                       | -366.300,00                        | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | -401,35                                                                            | -366.701,35                                     | 0,00                                                              | -366.701,35                                             | -375.109,79                             | 8.408,44                            | 0,00                                         | -375.109,79                                                    | 0,00                                                                       |



# Teilergebnisrechnung 2011

Gemeinde: 10 Upahl

79

Datum: 14.11.2017

Uhrzeit: 14:59:51

|                     |       |                                                       |
|---------------------|-------|-------------------------------------------------------|
| Hauptproduktbereich | 5     | Gestaltung Umwelt                                     |
| Produktbereich      | 54    | Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPVN                    |
| Produktgruppe       | 542   | Kreisstraßen                                          |
| Produkt             | 54201 | Radwege, Gehwege, Verkehrsausstattung an Kreisstraßen |

## Amtsbereich: Produktverantwortliche (r)

GB Bauamt/ Herr Lars Prahler

## Auftragsgrundlage

Gemeindevertreterbeschluss

Vorschriften des BauGB, der STVO, der DIN und sonstiger bautechnischer und verkehrsrelevanter Verordnungen und Gesetze

Vorgaben und Fördermittelzusagen des Landesministeriums für Verkehr, Bau und Landesentwicklung

KAG Beitragssatzung

## Produktziele

- Zeitnahe Umsetzung der städtebauliche Zielstellungen hinsichtlich

Ausbau und Zustand der Nebenanlagen

- Kontinuierliche und systematische Instandhaltung der

Nebenanlagen

## Produktbeschreibung

- Instandhaltung, Neugestaltung von gemeindeeigenen

Nebenanlagen einschließlich der Vertretung der gemeindeeigenen

Interessen beim Ausbau durch Dritte

- Finanzierungsabsicherung durch Fördermitteleinwerbung und KAG

Beitragserhebung

- Errichtung, Wartung und Bewirtschaftung der

Buswarteeinrichtungen, Verkehrszeichen und Signalanlagen

## Zielgruppen

Gemeindevertretung als beschließendes Gremium

Anwohner und Eigentümer

Erschließungsträger

Weitere Baulastträger und Versorgungsträger

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik) | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(lfd.Nr.) | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Verände-<br>rung durch<br>Nachtrag | Überplan-<br>mäßige Auf-<br>wendungen | Zweck-<br>gebundene<br>Mehrerträge<br>und<br>entsprechende<br>-aufwendungen | Inanspruch-<br>nahme der<br>ein- oder ge-<br>genseitigen<br>Deckungs-<br>fähigkeit | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsvor-<br>jahres | Ergebnis-<br>veränderung<br>gegenüber<br>Haushalts-<br>vorjahr | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre |
|-----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|
|     |                                                                                                                  |                                       | in €                               | in €                               | in €                                  | in €                                                                        | in €                                                                               | in €                                            | in €                                                              | in €                                                    | in €                                    | in €                                | in €                                         | in €                                                           | in €                                                                       |
|     |                                                                                                                  |                                       | 1                                  | 2                                  | 3                                     | 4                                                                           | 5                                                                                  | 6                                               | 7                                                                 | 8                                                       | 9                                       | 10                                  | 11                                           | 12                                                             | 13                                                                         |



# Teilergebnisrechnung 2011

Gemeinde: 10 Upahl

80

Datum: 14.11.2017

Uhrzeit: 14:59:51

|                     |       |                                                       |
|---------------------|-------|-------------------------------------------------------|
| Hauptproduktbereich | 5     | Gestaltung Umwelt                                     |
| Produktbereich      | 54    | Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPVN                    |
| Produktgruppe       | 542   | Kreisstraßen                                          |
| Produkt             | 54201 | Radwege, Gehwege, Verkehrsausstattung an Kreisstraßen |

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik)                                                                                                                                                                                                                                                                    | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(lfd.Nr.) | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Verände-<br>rung durch<br>Nachtrag | Überplan-<br>mäßige Auf-<br>wendungen | Zweck-<br>gebundene<br>Mehrerträge<br>und<br>entsprechende<br>-aufwendungen | Inanspruch-<br>nahme der<br>ein- oder ge-<br>genseitigen<br>Deckungs-<br>fähigkeit | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsvor-<br>jahres | Ergebnis-<br>veränderung<br>gegenüber<br>Haushalts-<br>vorjahr | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre |
|-----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|
|     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                       | in €                               | in €                               | in €                                  | in €                                                                        | in €                                                                               | in €                                            | in €                                                              | in €                                                    | in €                                    | in €                                | in €                                         | in €                                                           | in €                                                                       |
|     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                       | 1                                  | 2                                  | 3                                     | 4                                                                           | 5                                                                                  | 6                                               | 7                                                                 | 8                                                       | 9                                       | 10                                  | 11                                           | 12                                                             | 13                                                                         |
| 2.  | + Zuwendungen, allgemeine Umlagen<br>und sonstige Transfererträge<br>41510000 Erträge aus der Auflösung<br>von Sonderposten aus Zuwendungen                                                                                                                                                                                                                                         |                                       | 1.300,00                           | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 1.300,00                                        | 0,00                                                              | 1.300,00                                                | 1.032,75                                | 267,25                              | 0,00                                         | 1.032,75                                                       | 0,00                                                                       |
|     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                       | 1.300,00                           | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 1.300,00                                        | 0,00                                                              | 1.300,00                                                | 1.032,75                                | 267,25                              | 0,00                                         | 1.032,75                                                       | 0,00                                                                       |
| 9.  | + Sonstige laufende Erträge<br>46280000 Periodenfremde Erträge<br>(ohne Steuern)                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                       | 0,00                               | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 0,00                                            | 0,00                                                              | 0,00                                                    | 0,63                                    | -0,63                               | 0,00                                         | 0,63                                                           | 0,00                                                                       |
|     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                       | 0,00                               | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 0,00                                            | 0,00                                                              | 0,00                                                    | 0,63                                    | -0,63                               | 0,00                                         | 0,63                                                           | 0,00                                                                       |
| 10. | = Summe der laufenden Erträge aus<br>Verwaltungstätigkeit (Summe der<br>Nummern 1 bis 9)                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                       | 1.300,00                           | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 1.300,00                                        | 0,00                                                              | 1.300,00                                                | 1.033,38                                | 266,62                              | 0,00                                         | 1.033,38                                                       | 0,00                                                                       |
| 13. | - Aufwendungen für Sach- und<br>Dienstleistungen<br>52260000 Aufwendungen für<br>Stromkosten<br>52338000 Aufwendungen für die<br>Unterhaltung von Straßen, Wege,<br>Plätze, Straßenbeleuchtung<br>52338200 Aufwendungen für<br>Baumpflege und Grünflächen<br>52339000 Unterhaltung<br>Buswarteallen<br>52922000 Aufwendungen für<br>Baumpflege<br>(Dienstleistungsverträge, Firmen) |                                       | 3.900,00                           | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 3.900,00                                        | 0,00                                                              | 3.900,00                                                | 863,05                                  | 3.036,95                            | 0,00                                         | 863,05                                                         | 0,00                                                                       |
|     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                       | 1.000,00                           | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 1.000,00                                        | 0,00                                                              | 1.000,00                                                | 863,05                                  | 136,95                              | 0,00                                         | 863,05                                                         | 0,00                                                                       |
|     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                       | 2.000,00                           | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 2.000,00                                        | 0,00                                                              | 2.000,00                                                | 0,00                                    | 2.000,00                            | 0,00                                         | 0,00                                                           | 0,00                                                                       |
|     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                       | 100,00                             | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 100,00                                          | 0,00                                                              | 100,00                                                  | 0,00                                    | 100,00                              | 0,00                                         | 0,00                                                           | 0,00                                                                       |
|     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                       | 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                                                                       |
|     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                       | 300,00                             | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 300,00                                          | 0,00                                                              | 300,00                                                  | 0,00                                    | 300,00                              | 0,00                                         | 0,00                                                           | 0,00                                                                       |



# Teilergebnisrechnung 2011

Gemeinde: 10 Upahl

81

Datum: 14.11.2017

Uhrzeit: 14:59:51

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung Umwelt  
Produktbereich 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPVN  
Produktgruppe 542 Kreisstraßen  
Produkt 54201 Radwege, Gehwege, Verkehrsausstattung an Kreisstraßen

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(lfd.Nr.) | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Verände-<br>rung durch<br>Nachtrag | Überplan-<br>mäßige Auf-<br>wendungen | Zweck-<br>gebundene<br>Mehrerträge<br>und<br>entsprechende<br>-aufwendungen | Inanspruch-<br>nahme der<br>ein- oder ge-<br>genseitigen<br>Deckungs-<br>fähigkeit | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsvor-<br>jahres | Ergebnis-<br>veränderung<br>gegenüber<br>Haushalts-<br>vorjahr | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre |
|-----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|
|     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                       | in €                               | in €                               | in €                                  | in €                                                                        | in €                                                                               | in €                                            | in €                                                              | in €                                                    | in €                                    | in €                                | in €                                         | in €                                                           | in €                                                                       |
|     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                       | 1                                  | 2                                  | 3                                     | 4                                                                           | 5                                                                                  | 6                                               | 7                                                                 | 8                                                       | 9                                       | 10                                  | 11                                           | 12                                                             | 13                                                                         |
| 14. | - Abschreibungen auf immaterielle<br>Vermögensgegenstände des<br>Anlagevermögens und auf<br>Sachanlagen sowie auf aktivierte<br>Aufwendungen für die Ingangsetzung<br>und Erweiterung der Verwaltung<br><i>53500000 Abschreibungen auf das<br/>Infrastrukturvermögen (einschließlich<br/>Grundstücke und grundstücksgleiche<br/>Rechte)</i><br><i>53800000 Abschreibungen auf<br/>Fahrzeuge, Maschinen und<br/>technische Anlagen, Betriebs- und<br/>Geschäftsausstattung</i> |                                       | 35.300,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 35.300,00                                       | 0,00                                                              | 35.300,00                                               | 1.722,88                                | 33.577,12                           | 0,00                                         | 1.722,88                                                       | 0,00                                                                       |
|     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                       | 35.300,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 35.300,00                                       | 0,00                                                              | 35.300,00                                               | 1.622,16                                | 33.677,84                           | 0,00                                         | 1.622,16                                                       | 0,00                                                                       |
|     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                       | 0,00                               | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 0,00                                            | 0,00                                                              | 0,00                                                    | 100,72                                  | -100,72                             | 0,00                                         | 100,72                                                         | 0,00                                                                       |
| 19. | = Summe der laufenden<br>Aufwendungen aus<br>Verwaltungstätigkeit (Summe der<br>Nummern 11 bis 18)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                       | 39.200,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 39.200,00                                       | 0,00                                                              | 39.200,00                                               | 2.585,93                                | 36.614,07                           | 0,00                                         | 2.585,93                                                       | 0,00                                                                       |
| 20. | = Laufendes Ergebnis aus<br>Verwaltungstätigkeit (Saldo der<br>Nummern 10 und 19)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                       | -37.900,00                         | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | -37.900,00                                      | 0,00                                                              | -37.900,00                                              | -1.552,55                               | -36.347,45                          | 0,00                                         | -1.552,55                                                      | 0,00                                                                       |
| 24. | = Ordentliches Ergebnis (Summe<br>der Nummern 20 und 23)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                       | -37.900,00                         | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | -37.900,00                                      | 0,00                                                              | -37.900,00                                              | -1.552,55                               | -36.347,45                          | 0,00                                         | -1.552,55                                                      | 0,00                                                                       |



# Teilergebnisrechnung 2011

Gemeinde: 10 Upahl

82

Datum: 14.11.2017

Uhrzeit: 14:59:51

|                     |       |                                                       |
|---------------------|-------|-------------------------------------------------------|
| Hauptproduktbereich | 5     | Gestaltung Umwelt                                     |
| Produktbereich      | 54    | Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPVN                    |
| Produktgruppe       | 542   | Kreisstraßen                                          |
| Produkt             | 54201 | Radwege, Gehwege, Verkehrsausstattung an Kreisstraßen |

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik)                                                     | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(lfd.Nr.) | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Verände-<br>rung durch<br>Nachtrag | Überplan-<br>mäßige Auf-<br>wendungen | Zweck-<br>gebundene<br>Mehrerträge<br>und<br>entsprechende<br>-aufwendungen | Inanspruch-<br>nahme der<br>ein- oder ge-<br>genseitigen<br>Deckungs-<br>fähigkeit | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsvor-<br>jahres | Ergebnis-<br>veränderung<br>gegenüber<br>Haushalts-<br>vorjahr | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre |
|-----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|
|     |                                                                                                                                                                      |                                       | in €                               | in €                               | in €                                  | in €                                                                        | in €                                                                               | in €                                            | in €                                                              | in €                                                    | in €                                    | in €                                | in €                                         | in €                                                           | in €                                                                       |
|     |                                                                                                                                                                      |                                       | 1                                  | 2                                  | 3                                     | 4                                                                           | 5                                                                                  | 6                                               | 7                                                                 | 8                                                       | 9                                       | 10                                  | 11                                           | 12                                                             | 13                                                                         |
| 28. | = Jahresergebnis<br>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor<br>Verrechnung der internen<br>Leistungsbeziehungen                                   |                                       | -37.900,00                         | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | -37.900,00                                      | 0,00                                                              | -37.900,00                                              | -1.552,55                               | -36.347,45                          | 0,00                                         | -1.552,55                                                      | 0,00                                                                       |
| 32. | = Jahresergebnis<br>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach<br>Verrechnung der internen<br>Leistungsbeziehungen (Summe<br>der Nummern 28 und 31) |                                       | -37.900,00                         | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | -37.900,00                                      | 0,00                                                              | -37.900,00                                              | -1.552,55                               | -36.347,45                          | 0,00                                         | -1.552,55                                                      | 0,00                                                                       |





# Teilergebnisrechnung 2011

Gemeinde: 10 Upahl

83

Datum: 14.11.2017

Uhrzeit: 14:59:51

|                     |       |                                                        |
|---------------------|-------|--------------------------------------------------------|
| Hauptproduktbereich | 5     | Gestaltung Umwelt                                      |
| Produktbereich      | 54    | Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPVN                     |
| Produktgruppe       | 543   | Landesstraßen                                          |
| Produkt             | 54301 | Radwege, Gehwege, Verkehrsausstattung an Landesstraßen |

## Amtsbereich: Produktverantwortliche (r)

GB Bauamt/ Herr Lars Prahler

## Auftragsgrundlage

Gemeindevertreterbeschluss

Vorschriften des BauGB, der STVO, der DIN und sonstiger bautechnischer und verkehrsrelevanter Verordnungen und Gesetze

KAG- und Erschließungsbeitragssatzung

Vorgaben und Fördermittelzusagen des Landesministeriums für Verkehr, Bau und Landesentwicklung

## Produktziele

- Zeitnahe Umsetzung der städtebauliche Zielstellungen hinsichtlich

Ausbau und Zustand der gemeindeeigenen Nebenanlagen

- Kontinuierliche und systematische Instandhaltung der

Nebenanlagen

## Produktbeschreibung

- Instandhaltung, Neugestaltung von gemeindeeigenen

Nebenanlagen einschließlich der Vertretung der gemeindeeigenen

Interessen beim Ausbau durch Dritte

- Finanzierungsabsicherung durch Fördermitteleinwerbung und

KAG- Beitragserhebung

- Errichtung, Wartung und Bewirtschaftung der

Buswarteeinrichtungen, Verkehrszeichen und Signalanlagen

## Zielgruppen

Gemeindevertretung als beschließendes Gremium

Anwohner und Eigentümer

Erschließungsträger

Weitere Baulastträger und Versorgungsträger

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik) | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(lfd.Nr.) | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Verände-<br>rung durch<br>Nachtrag | Überplan-<br>mäßige Auf-<br>wendungen | Zweck-<br>gebundene<br>Mehrerträge<br>und<br>entsprechende<br>-aufwendungen | Inanspruch-<br>nahme der<br>ein- oder ge-<br>genseitigen<br>Deckungs-<br>fähigkeit | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsvor-<br>jahres | Ergebnis-<br>veränderung<br>gegenüber<br>Haushalts-<br>vorjahr | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre |
|-----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|
|     |                                                                                                                  |                                       | in €                               | in €                               | in €                                  | in €                                                                        | in €                                                                               | in €                                            | in €                                                              | in €                                                    | in €                                    | in €                                | in €                                         | in €                                                           | in €                                                                       |
|     |                                                                                                                  |                                       | 1                                  | 2                                  | 3                                     | 4                                                                           | 5                                                                                  | 6                                               | 7                                                                 | 8                                                       | 9                                       | 10                                  | 11                                           | 12                                                             | 13                                                                         |



# Teilergebnisrechnung 2011

Gemeinde: 10 Upahl

84

Datum: 14.11.2017

Uhrzeit: 14:59:51

|                     |       |                                                        |
|---------------------|-------|--------------------------------------------------------|
| Hauptproduktbereich | 5     | Gestaltung Umwelt                                      |
| Produktbereich      | 54    | Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPVN                     |
| Produktgruppe       | 543   | Landesstraßen                                          |
| Produkt             | 54301 | Radwege, Gehwege, Verkehrsausstattung an Landesstraßen |

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik)                                    | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(lfd.Nr.) | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Verände-<br>rung durch<br>Nachtrag | Überplan-<br>mäßige Auf-<br>wendungen | Zweck-<br>gebundene<br>Mehrerträge<br>und<br>entsprechende<br>-aufwendungen | Inanspruch-<br>nahme der<br>ein- oder ge-<br>genseitigen<br>Deckungs-<br>fähigkeit | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsvor-<br>jahres | Ergebnis-<br>veränderung<br>gegenüber<br>Haushalts-<br>vorjahr | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre |
|-----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|
|     |                                                                                                                                                     |                                       | in €                               | in €                               | in €                                  | in €                                                                        | in €                                                                               | in €                                            | in €                                                              | in €                                                    | in €                                    | in €                                | in €                                         | in €                                                           | in €                                                                       |
|     |                                                                                                                                                     |                                       | 1                                  | 2                                  | 3                                     | 4                                                                           | 5                                                                                  | 6                                               | 7                                                                 | 8                                                       | 9                                       | 10                                  | 11                                           | 12                                                             | 13                                                                         |
| 2.  | + Zuwendungen, allgemeine Umlagen<br>und sonstige Transfererträge<br>41510000 Erträge aus der Auflösung<br>von Sonderposten aus Zuwendungen         |                                       | 3.000,00                           | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 3.000,00                                        | 0,00                                                              | 3.000,00                                                | 3.652,00                                | -652,00                             | 0,00                                         | 3.652,00                                                       | 0,00                                                                       |
|     |                                                                                                                                                     |                                       | 3.000,00                           | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 3.000,00                                        | 0,00                                                              | 3.000,00                                                | 3.652,00                                | -652,00                             | 0,00                                         | 3.652,00                                                       | 0,00                                                                       |
| 4.  | + Öffentlich-rechtliche<br>Leistungsentgelte<br>43225000 Entgelte für die<br>Sondernutzung von Straßen/<br>Werbung                                  |                                       | 200,00                             | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 200,00                                          | 0,00                                                              | 200,00                                                  | 276,73                                  | -76,73                              | 0,00                                         | 276,73                                                         | 0,00                                                                       |
|     |                                                                                                                                                     |                                       | 200,00                             | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 200,00                                          | 0,00                                                              | 200,00                                                  | 276,73                                  | -76,73                              | 0,00                                         | 276,73                                                         | 0,00                                                                       |
| 6.  | + Kostenerstattungen und<br>Kostenumlagen<br>44242000 Kostenerstattungen und<br>Kostenumlagen / vom öffentlichen<br>Bereich / von der EU / vom Land |                                       | 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                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 0,00                                            | 0,00                                                              | 0,00                                                    | 0,00                                    | 0,00                                | 0,00                                         | 0,00                                                           | 0,00                                                                       |
| 9.  | + Sonstige laufende Erträge<br>46280000 Periodenfremde Erträge<br>(ohne Steuern)                                                                    |                                       | 0,00                               | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 0,00                                            | 0,00                                                              | 0,00                                                    | 2,51                                    | -2,51                               | 0,00                                         | 2,51                                                           | 0,00                                                                       |
|     |                                                                                                                                                     |                                       | 0,00                               | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 0,00                                            | 0,00                                                              | 0,00                                                    | 2,51                                    | -2,51                               | 0,00                                         | 2,51                                                           | 0,00                                                                       |
| 10. | = Summe der laufenden Erträge aus<br>Verwaltungstätigkeit (Summe der<br>Nummern 1 bis 9)                                                            |                                       | 3.200,00                           | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 3.200,00                                        | 0,00                                                              | 3.200,00                                                | 3.931,24                                | -731,24                             | 0,00                                         | 3.931,24                                                       | 0,00                                                                       |
| 13. | - Aufwendungen für Sach- und<br>Dienstleistungen<br>52260000 Aufwendungen für<br>Stromkosten                                                        |                                       | 14.200,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 14.200,00                                       | 0,00                                                              | 14.200,00                                               | 8.082,48                                | 6.117,52                            | 0,00                                         | 8.082,48                                                       | 0,00                                                                       |
|     |                                                                                                                                                     |                                       | 8.500,00                           | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 8.500,00                                        | 0,00                                                              | 8.500,00                                                | 7.955,04                                | 544,96                              | 0,00                                         | 7.955,04                                                       | 0,00                                                                       |



# Teilergebnisrechnung 2011

Gemeinde: 10 Upahl

85

Datum: 14.11.2017

Uhrzeit: 14:59:51

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung Umwelt  
 Produktbereich 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPVN  
 Produktgruppe 543 Landesstraßen  
 Produkt 54301 Radwege, Gehwege, Verkehrsausstattung an Landesstraßen

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik)                                                                                     | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(lfd.Nr.) | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Verände-<br>rung durch<br>Nachtrag | Überplan-<br>mäßige Auf-<br>wendungen | Zweck-<br>gebundene<br>Mehrerträge<br>und<br>entsprechende<br>-aufwendungen | Inanspruch-<br>nahme der<br>ein- oder ge-<br>genseitigen<br>Deckungs-<br>fähigkeit | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsvor-<br>jahres | Ergebnis-<br>veränderung<br>gegenüber<br>Haushalts-<br>vorjahr | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre |
|-----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|
|     |                                                                                                                                                                                                      |                                       | in €                               | in €                               | in €                                  | in €                                                                        | in €                                                                               | in €                                            | in €                                                              | in €                                                    | in €                                    | in €                                | in €                                         | in €                                                           | in €                                                                       |
|     |                                                                                                                                                                                                      |                                       | 1                                  | 2                                  | 3                                     | 4                                                                           | 5                                                                                  | 6                                               | 7                                                                 | 8                                                       | 9                                       | 10                                  | 11                                           | 12                                                             | 13                                                                         |
|     | 52338000 Aufwendungen für<br>Unterhaltung der Straßenbeleuchtung                                                                                                                                     |                                       | 4.000,00                           | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 4.000,00                                        | 0,00                                                              | 4.000,00                                                | 127,44                                  | 3.872,56                            | 0,00                                         | 127,44                                                         | 0,00                                                                       |
|     | 52338200 Aufwendungen für<br>Baumpflege und Grünflächen                                                                                                                                              |                                       | 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                                                                       |
|     | 52339000 Aufwendungen für<br>Unterhaltung Buswarteallen                                                                                                                                              |                                       | 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                                                                       |
|     | 52922000 Aufwendungen für<br>Baumpflege<br>(Dienstleistungsverträge, Firmen)                                                                                                                         |                                       | 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                                                                       |
| 14. | - Abschreibungen auf immaterielle<br>Vermögensgegenstände des<br>Anlagevermögens und auf<br>Sachanlagen sowie auf aktivierte<br>Aufwendungen für die Ingangsetzung<br>und Erweiterung der Verwaltung |                                       | 45.800,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 45.800,00                                       | 0,00                                                              | 45.800,00                                               | 14.148,61                               | 31.651,39                           | 0,00                                         | 14.148,61                                                      | 0,00                                                                       |
|     | 53500000 Abschreibungen auf das<br>Infrastrukturvermögen (einschließlich<br>Grundstücke und gru                                                                                                      |                                       | 45.800,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 45.800,00                                       | 0,00                                                              | 45.800,00                                               | 14.007,70                               | 31.792,30                           | 0,00                                         | 14.007,70                                                      | 0,00                                                                       |
|     | 53800000 Abschreibungen auf<br>Fahrzeuge, Maschinen und<br>technische Anlagen, Betriebs- und<br>Geschäftsausstattung                                                                                 |                                       | 0,00                               | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 0,00                                            | 0,00                                                              | 0,00                                                    | 140,91                                  | -140,91                             | 0,00                                         | 140,91                                                         | 0,00                                                                       |
| 18. | - Sonstige laufenden Aufwendungen                                                                                                                                                                    |                                       | 100,00                             | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 100,00                                          | 0,00                                                              | 100,00                                                  | 0,00                                    | 100,00                              | 0,00                                         | 0,00                                                           | 0,00                                                                       |



# Teilergebnisrechnung 2011

Gemeinde: 10 Upahl

86

Datum: 14.11.2017

Uhrzeit: 14:59:51

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung Umwelt  
Produktbereich 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPVN  
Produktgruppe 543 Landesstraßen  
Produkt 54301 Radwege, Gehwege, Verkehrsausstattung an Landesstraßen

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik)                                                          | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(lfd.Nr.) | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Verände-<br>rung durch<br>Nachtrag | Überplan-<br>mäßige Auf-<br>wendungen | Zweck-<br>gebundene<br>Mehrerträge<br>und<br>entsprechende<br>-aufwendungen | Inanspruch-<br>nahme der<br>ein- oder ge-<br>genseitigen<br>Deckungs-<br>fähigkeit | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsvor-<br>jahres | Ergebnis-<br>veränderung<br>gegenüber<br>Haushalts-<br>vorjahr | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre |
|-----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|
|     |                                                                                                                                                                           |                                       | in €                               | in €                               | in €                                  | in €                                                                        | in €                                                                               | in €                                            | in €                                                              | in €                                                    | in €                                    | in €                                | in €                                         | in €                                                           | in €                                                                       |
|     |                                                                                                                                                                           |                                       | 1                                  | 2                                  | 3                                     | 4                                                                           | 5                                                                                  | 6                                               | 7                                                                 | 8                                                       | 9                                       | 10                                  | 11                                           | 12                                                             | 13                                                                         |
|     | 56210000 Mieten für Maschinen u.a.<br>Technik                                                                                                                             |                                       | 100,00                             | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 100,00                                          | 0,00                                                              | 100,00                                                  | 0,00                                    | 100,00                              | 0,00                                         | 0,00                                                           | 0,00                                                                       |
| 19. | = Summe der laufenden<br>Aufwendungen aus<br>Verwaltungstätigkeit (Summe der<br>Nummern 11 bis 18)                                                                        |                                       | 60.100,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 60.100,00                                       | 0,00                                                              | 60.100,00                                               | 22.231,09                               | 37.868,91                           | 0,00                                         | 22.231,09                                                      | 0,00                                                                       |
| 20. | = Laufendes Ergebnis aus<br>Verwaltungstätigkeit (Saldo der<br>Nummern 10 und 19)                                                                                         |                                       | -56.900,00                         | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | -56.900,00                                      | 0,00                                                              | -56.900,00                                              | -18.299,85                              | -38.600,15                          | 0,00                                         | -18.299,85                                                     | 0,00                                                                       |
| 24. | = Ordentliches Ergebnis (Summe<br>der Nummern 20 und 23)                                                                                                                  |                                       | -56.900,00                         | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | -56.900,00                                      | 0,00                                                              | -56.900,00                                              | -18.299,85                              | -38.600,15                          | 0,00                                         | -18.299,85                                                     | 0,00                                                                       |
| 28. | = Jahresergebnis<br>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbe-<br>trag) des Teilhaushaltes vor<br>Verrechnung der internen<br>Leistungsbeziehungen                                   |                                       | -56.900,00                         | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | -56.900,00                                      | 0,00                                                              | -56.900,00                                              | -18.299,85                              | -38.600,15                          | 0,00                                         | -18.299,85                                                     | 0,00                                                                       |
| 32. | = Jahresergebnis<br>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbe-<br>trag) des Teilhaushaltes nach<br>Verrechnung der internen<br>Leistungsbeziehungen (Summe<br>der Nummern 28 und 31) |                                       | -56.900,00                         | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | -56.900,00                                      | 0,00                                                              | -56.900,00                                              | -18.299,85                              | -38.600,15                          | 0,00                                         | -18.299,85                                                     | 0,00                                                                       |



# Teilergebnisrechnung 2011

Gemeinde: 10 Upahl

87

Datum: 14.11.2017

Uhrzeit: 14:59:51

|                     |       |                                    |
|---------------------|-------|------------------------------------|
| Hauptproduktbereich | 5     | Gestaltung Umwelt                  |
| Produktbereich      | 54    | Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPVN |
| Produktgruppe       | 545   | Straßenreinigung, Winterdienst     |
| Produkt             | 54501 | Straßenreinigung, Winterdienst     |

## Amtsbereich: Produktverantwortliche (r)

GB Ordnungsamt/ Herr Thomas Heinze

## Auftragsgrundlage

Straßen- und Wegegesetz Mecklenburg- Vorpommern

Gemeindevertreterbeschlüsse

Straßenreinigungssatzung der Gemeinde

## Produktbeschreibung

- Regelmäßige innerörtliche Straßenreinigung
- Winterdienst innerörtlich, auf Gemeindestraßen außerörtlich
- Vornahme des Winterdienstes nach Bedarf und Notwendigkeit

## Zielgruppen

- Einwohner und -innen der Gemeinde
- Reinigungs- und Winterdienstpflichtige Anlieger

## Produktziele

- Durchsetzung der Straßenreinigungssatzung, Gewährleistung von Sauberkeit
- Gefahrenabwehr für den fließenden und Fußgängerverkehr
- Verkehrssicherungspflicht und Wirtschaftlichkeit

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik) | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(lfd.Nr.) | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Verände-<br>rung durch<br>Nachtrag | Überplan-<br>mäßige Auf-<br>wendungen | Zweck-<br>gebundene<br>Mehrerträge<br>und<br>entsprechende<br>-aufwendungen | Inanspruch-<br>nahme der<br>ein- oder ge-<br>genseitigen<br>Deckungs-<br>fähigkeit | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsvor-<br>jahres | Ergebnis-<br>veränderung<br>gegenüber<br>Haushalts-<br>vorjahr | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre |
|-----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|
|     |                                                                                                                  |                                       | in €                               | in €                               | in €                                  | in €                                                                        | in €                                                                               | in €                                            | in €                                                              | in €                                                    | in €                                    | in €                                | in €                                         | in €                                                           | in €                                                                       |
|     |                                                                                                                  |                                       | 1                                  | 2                                  | 3                                     | 4                                                                           | 5                                                                                  | 6                                               | 7                                                                 | 8                                                       | 9                                       | 10                                  | 11                                           | 12                                                             | 13                                                                         |
| 13. | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                    |                                       | 6.500,00                           | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | -421,98                                                                            | 6.078,02                                        | 0,00                                                              | 6.078,02                                                | 4.715,04                                | 1.362,98                            | 0,00                                         | 4.715,04                                                       | 0,00                                                                       |
|     | 52338000 Aufwendungen für Winterdienst                                                                           |                                       | 1.500,00                           | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | -421,98                                                                            | 1.078,02                                        | 0,00                                                              | 1.078,02                                                | 1.049,58                                | 28,44                               | 0,00                                         | 1.049,58                                                       | 0,00                                                                       |
|     | 52920000 Sonstige Aufwendungen für Winterdienstverträge                                                          |                                       | 5.000,00                           | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 5.000,00                                        | 0,00                                                              | 5.000,00                                                | 3.665,46                                | 1.334,54                            | 0,00                                         | 3.665,46                                                       | 0,00                                                                       |



# Teilergebnisrechnung 2011

Gemeinde: 10 Upahl

88

Datum: 14.11.2017

Uhrzeit: 14:59:51

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung Umwelt  
Produktbereich 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPVN  
Produktgruppe 545 Straßenreinigung, Winterdienst  
Produkt 54501 Straßenreinigung, Winterdienst

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik)                                                          | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(lfd.Nr.) | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Verände-<br>rung durch<br>Nachtrag | Überplan-<br>mäßige Auf-<br>wendungen | Zweck-<br>gebundene<br>Mehrerträge<br>und<br>entsprechende<br>-aufwendungen | Inanspruch-<br>nahme der<br>ein- oder ge-<br>genseitigen<br>Deckungs-<br>fähigkeit | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsvor-<br>jahres | Ergebnis-<br>veränderung<br>gegenüber<br>Haushalts-<br>vorjahr | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre |
|-----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|
|     |                                                                                                                                                                           |                                       | in €                               | in €                               | in €                                  | in €                                                                        | in €                                                                               | in €                                            | in €                                                              | in €                                                    | in €                                    | in €                                | in €                                         | in €                                                           | in €                                                                       |
|     |                                                                                                                                                                           |                                       | 1                                  | 2                                  | 3                                     | 4                                                                           | 5                                                                                  | 6                                               | 7                                                                 | 8                                                       | 9                                       | 10                                  | 11                                           | 12                                                             | 13                                                                         |
| 19. | = Summe der laufenden<br>Aufwendungen aus<br>Verwaltungstätigkeit (Summe der<br>Nummern 11 bis 18)                                                                        |                                       | 6.500,00                           | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | -421,98                                                                            | 6.078,02                                        | 0,00                                                              | 6.078,02                                                | 4.715,04                                | 1.362,98                            | 0,00                                         | 4.715,04                                                       | 0,00                                                                       |
| 20. | = Laufendes Ergebnis aus<br>Verwaltungstätigkeit (Saldo der<br>Nummern 10 und 19)                                                                                         |                                       | -6.500,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 421,98                                                                             | -6.078,02                                       | 0,00                                                              | -6.078,02                                               | -4.715,04                               | -1.362,98                           | 0,00                                         | -4.715,04                                                      | 0,00                                                                       |
| 24. | = Ordentliches Ergebnis (Summe<br>der Nummern 20 und 23)                                                                                                                  |                                       | -6.500,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 421,98                                                                             | -6.078,02                                       | 0,00                                                              | -6.078,02                                               | -4.715,04                               | -1.362,98                           | 0,00                                         | -4.715,04                                                      | 0,00                                                                       |
| 28. | = Jahresergebnis<br>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbe-<br>trag) des Teilhaushaltes vor<br>Verrechnung der internen<br>Leistungsbeziehungen                                   |                                       | -6.500,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 421,98                                                                             | -6.078,02                                       | 0,00                                                              | -6.078,02                                               | -4.715,04                               | -1.362,98                           | 0,00                                         | -4.715,04                                                      | 0,00                                                                       |
| 32. | = Jahresergebnis<br>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbe-<br>trag) des Teilhaushaltes nach<br>Verrechnung der internen<br>Leistungsbeziehungen (Summe<br>der Nummern 28 und 31) |                                       | -6.500,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 421,98                                                                             | -6.078,02                                       | 0,00                                                              | -6.078,02                                               | -4.715,04                               | -1.362,98                           | 0,00                                         | -4.715,04                                                      | 0,00                                                                       |



# Teilergebnisrechnung 2011

Gemeinde: 10 Upahl

89

Datum: 14.11.2017

Uhrzeit: 14:59:51

|                     |       |                                                                              |
|---------------------|-------|------------------------------------------------------------------------------|
| Hauptproduktbereich | 5     | Gestaltung Umwelt                                                            |
| Produktbereich      | 55    | Natur- und Landschaftspflege                                                 |
| Produktgruppe       | 551   | Öffentliches Grün, Landschaftsbau (soweit keinem anderen Produkt zugeordnet) |
| Produkt             | 55101 | Öffentliches Grün, Landschaftsbau                                            |

## Amtsbereich: Produktverantwortliche (r)

GB Ordnungsamt/ Herr Thomas Heinze

## Auftragsgrundlage

Landesnaturenschutzgesetz Mecklenburg- Vorpommern

Gemeindevertreterbeschlüsse

Satzungen und organisatorische Regelungen

## Produktbeschreibung

- Anlage und Unterhaltung von öffentlichen Grünflächen
- Anlage und Unterhaltung von Parkanlagen, Wanderwegen
- Anpflanzung und Unterhaltung von Bäumen, Baumpflege  
(hier nicht an öffentlichen Straßen)
- Naturschutzangelegenheiten

## Zielgruppen

- Einwohner und -innen zur Verbesserung der Naherholung
- Vereine und Institutionen
- Touristen

## Produktziele

- Betreuung von gesetzlich geschützten Landschaftsteilen
- Durchsetzung und Unterhaltung wirtschaftlicher Werte  
(Baumpflege, Pflege von Wanderwegen und Grün)
- Verkehrssicherungspflicht

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik) | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(lfd.Nr.) | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Verände-<br>rung durch<br>Nachtrag | Überplan-<br>mäßige Auf-<br>wendungen | Zweck-<br>gebundene<br>Mehrerträge<br>und<br>entsprechende<br>-aufwendungen | Inanspruch-<br>nahme der<br>ein- oder ge-<br>genseitigen<br>Deckungs-<br>fähigkeit | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsvor-<br>jahres | Ergebnis-<br>veränderung<br>gegenüber<br>Haushalts-<br>vorjahr | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre |
|-----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|
|     |                                                                                                                  |                                       | in €                               | in €                               | in €                                  | in €                                                                        | in €                                                                               | in €                                            | in €                                                              | in €                                                    | in €                                    | in €                                | in €                                         | in €                                                           | in €                                                                       |
|     |                                                                                                                  |                                       | 1                                  | 2                                  | 3                                     | 4                                                                           | 5                                                                                  | 6                                               | 7                                                                 | 8                                                       | 9                                       | 10                                  | 11                                           | 12                                                             | 13                                                                         |
| 13. | - Aufwendungen für Sach- und<br>Dienstleistungen                                                                 |                                       | 1.300,00                           | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | -115,61                                                                            | 1.184,39                                        | 0,00                                                              | 1.184,39                                                | 279,65                                  | 904,74                              | 0,00                                         | 279,65                                                         | 0,00                                                                       |



# Teilergebnisrechnung 2011

Gemeinde: 10 Uphahl

90

Datum: 14.11.2017

Uhrzeit: 14:59:51

|                     |       |                                                                              |
|---------------------|-------|------------------------------------------------------------------------------|
| Hauptproduktbereich | 5     | Gestaltung Umwelt                                                            |
| Produktbereich      | 55    | Natur- und Landschaftspflege                                                 |
| Produktgruppe       | 551   | Öffentliches Grün, Landschaftsbau (soweit keinem anderen Produkt zugeordnet) |
| Produkt             | 55101 | Öffentliches Grün, Landschaftsbau                                            |

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik)                                                                                     | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(lfd.Nr.) | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Verände-<br>rung durch<br>Nachtrag | Überplan-<br>mäßige Auf-<br>wendungen | Zweck-<br>gebundene<br>Mehrerträge<br>und<br>entsprechende<br>-aufwendungen | Inanspruch-<br>nahme der<br>ein- oder ge-<br>genseitigen<br>Deckungs-<br>fähigkeit | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsvor-<br>jahres | Ergebnis-<br>veränderung<br>gegenüber<br>Haushalts-<br>vorjahr | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre |
|-----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|
|     |                                                                                                                                                                                                      |                                       | in €                               | in €                               | in €                                  | in €                                                                        | in €                                                                               | in €                                            | in €                                                              | in €                                                    | in €                                    | in €                                | in €                                         | in €                                                           | in €                                                                       |
|     |                                                                                                                                                                                                      |                                       | 1                                  | 2                                  | 3                                     | 4                                                                           | 5                                                                                  | 6                                               | 7                                                                 | 8                                                       | 9                                       | 10                                  | 11                                           | 12                                                             | 13                                                                         |
|     | 52338000 Aufwendungen für<br>Wanderwege, Beleuchtung in<br>Parkanlagen, Jägerhütten u.a.                                                                                                             |                                       | 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                                                                       |
|     | 52338200 Aufwendungen für<br>Baumpflege und Grünflächen                                                                                                                                              |                                       | 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                                                                       |
|     | 52370000 Unterhaltung der Betriebs-<br>und Geschäftsausstattung (Bänke<br>u.a.)                                                                                                                      |                                       | 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                                                                       |
|     | 52380000 Geringwertige<br>Wirtschaftsgüter (bis 60 € netto)                                                                                                                                          |                                       | 300,00                             | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 300,00                                          | 0,00                                                              | 300,00                                                  | 0,00                                    | 300,00                              | 0,00                                         | 0,00                                                           | 0,00                                                                       |
|     | 52922000 Aufwendungen für<br>Baumpflege<br>(Dienstleistungsverträge, Firmen)                                                                                                                         |                                       | 400,00                             | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | -115,61                                                                            | 284,39                                          | 0,00                                                              | 284,39                                                  | 279,65                                  | 4,74                                | 0,00                                         | 279,65                                                         | 0,00                                                                       |
| 14. | - Abschreibungen auf immaterielle<br>Vermögensgegenstände des<br>Anlagevermögens und auf<br>Sachanlagen sowie auf aktivierte<br>Aufwendungen für die Ingangsetzung<br>und Erweiterung der Verwaltung |                                       | 200,00                             | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 200,00                                          | 0,00                                                              | 200,00                                                  | 374,43                                  | -174,43                             | 0,00                                         | 374,43                                                         | 0,00                                                                       |
|     | 53300000 Abschreibungen auf<br>unbebaute Grundstücke und<br>grundstücksgleiche Rechte                                                                                                                |                                       | 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                                                                       |
|     | 53500000 Abschreibungen auf das<br>Infrastrukturvermögen (einschließlich<br>Grundstücke und grundstücksgleiche<br>Rechte)                                                                            |                                       | 0,00                               | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 0,00                                            | 0,00                                                              | 0,00                                                    | 374,43                                  | -374,43                             | 0,00                                         | 374,43                                                         | 0,00                                                                       |





# Teilergebnisrechnung 2011

Gemeinde: 10 Upahl

91

Datum: 14.11.2017

Uhrzeit: 14:59:51

|                     |       |                                                                              |
|---------------------|-------|------------------------------------------------------------------------------|
| Hauptproduktbereich | 5     | Gestaltung Umwelt                                                            |
| Produktbereich      | 55    | Natur- und Landschaftspflege                                                 |
| Produktgruppe       | 551   | Öffentliches Grün, Landschaftsbau (soweit keinem anderen Produkt zugeordnet) |
| Produkt             | 55101 | Öffentliches Grün, Landschaftsbau                                            |

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik)                                                          | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(lfd.Nr.) | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Verände-<br>rung durch<br>Nachtrag | Überplan-<br>mäßige Auf-<br>wendungen | Zweck-<br>gebundene<br>Mehrerträge<br>und<br>entsprechende<br>-aufwendungen | Inanspruch-<br>nahme der<br>ein- oder ge-<br>genseitigen<br>Deckungs-<br>fähigkeit | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsvor-<br>jahres | Ergebnis-<br>veränderung<br>gegenüber<br>Haushalts-<br>vorjahr | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre |
|-----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|
|     |                                                                                                                                                                           |                                       | in €                               | in €                               | in €                                  | in €                                                                        | in €                                                                               | in €                                            | in €                                                              | in €                                                    | in €                                    | in €                                | in €                                         | in €                                                           | in €                                                                       |
|     |                                                                                                                                                                           |                                       | 1                                  | 2                                  | 3                                     | 4                                                                           | 5                                                                                  | 6                                               | 7                                                                 | 8                                                       | 9                                       | 10                                  | 11                                           | 12                                                             | 13                                                                         |
| 19. | = Summe der laufenden<br>Aufwendungen aus<br>Verwaltungstätigkeit (Summe der<br>Nummern 11 bis 18)                                                                        |                                       | 1.500,00                           | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | -115,61                                                                            | 1.384,39                                        | 0,00                                                              | 1.384,39                                                | 654,08                                  | 730,31                              | 0,00                                         | 654,08                                                         | 0,00                                                                       |
| 20. | = Laufendes Ergebnis aus<br>Verwaltungstätigkeit (Saldo der<br>Nummern 10 und 19)                                                                                         |                                       | -1.500,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 115,61                                                                             | -1.384,39                                       | 0,00                                                              | -1.384,39                                               | -654,08                                 | -730,31                             | 0,00                                         | -654,08                                                        | 0,00                                                                       |
| 24. | = Ordentliches Ergebnis (Summe<br>der Nummern 20 und 23)                                                                                                                  |                                       | -1.500,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 115,61                                                                             | -1.384,39                                       | 0,00                                                              | -1.384,39                                               | -654,08                                 | -730,31                             | 0,00                                         | -654,08                                                        | 0,00                                                                       |
| 28. | = Jahresergebnis<br>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbe-<br>trag) des Teilhaushaltes vor<br>Verrechnung der internen<br>Leistungsbeziehungen                                   |                                       | -1.500,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 115,61                                                                             | -1.384,39                                       | 0,00                                                              | -1.384,39                                               | -654,08                                 | -730,31                             | 0,00                                         | -654,08                                                        | 0,00                                                                       |
| 32. | = Jahresergebnis<br>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbe-<br>trag) des Teilhaushaltes nach<br>Verrechnung der internen<br>Leistungsbeziehungen (Summe<br>der Nummern 28 und 31) |                                       | -1.500,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 115,61                                                                             | -1.384,39                                       | 0,00                                                              | -1.384,39                                               | -654,08                                 | -730,31                             | 0,00                                         | -654,08                                                        | 0,00                                                                       |



# Teilergebnisrechnung 2011

Gemeinde: 10 Upahl

92

Datum: 14.11.2017

Uhrzeit: 14:59:51

|                     |       |                                                              |
|---------------------|-------|--------------------------------------------------------------|
| Hauptproduktbereich | 5     | Gestaltung Umwelt                                            |
| Produktbereich      | 55    | Natur- und Landschaftspflege                                 |
| Produktgruppe       | 552   | Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen, Gewässerschutz |
| Produkt             | 55201 | Gewässerunterhaltung (außerhalb WBVB)                        |

## Amtsbereich: Produktverantwortliche (r)

GB Ordnungsamt/ Herr Thomas Heinze

## Produktbeschreibung

- Unterhaltung von öffentlichen Gewässern außerhalb Wasser- und Bodenverband
- Dorfteiche, Feuerlöschteiche (z.B. Neuländer Weg)
- Soll in Boienhagen
- Regenrückhaltebecken
- Drainagen

## Auftragsgrundlage

Landesgesetze

## Produktziele

- Erhaltung wirtschaftlicher Werte
- Wirtschaftliche Unterhaltung

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik) | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(lfd.Nr.) | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Verände-<br>rung durch<br>Nachtrag | Überplan-<br>mäßige Auf-<br>wendungen | Zweck-<br>gebundene<br>Mehrerträge<br>und<br>entsprechende<br>-aufwendungen | Inanspruch-<br>nahme der<br>ein- oder ge-<br>genseitigen<br>Deckungs-<br>fähigkeit | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsvor-<br>jahres | Ergebnis-<br>veränderung<br>gegenüber<br>Haushalts-<br>vorjahr | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre |
|-----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|
|     |                                                                                                                  |                                       | in €                               | in €                               | in €                                  | in €                                                                        | in €                                                                               | in €                                            | in €                                                              | in €                                                    | in €                                    | in €                                | in €                                         | in €                                                           | in €                                                                       |
|     |                                                                                                                  |                                       | 1                                  | 2                                  | 3                                     | 4                                                                           | 5                                                                                  | 6                                               | 7                                                                 | 8                                                       | 9                                       | 10                                  | 11                                           | 12                                                             | 13                                                                         |
| 13. | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                    |                                       | 10.500,00                          | 0,00                               | -2.000,00                             | 0,00                                                                        | 193,85                                                                             | 8.693,85                                        | 0,00                                                              | 8.693,85                                                | 8.169,35                                | 524,50                              | 0,00                                         | 8.169,35                                                       | 0,00                                                                       |
|     | 52311000 Aufwendungen für Unterhaltung Seen, Teiche und Gewässer                                                 |                                       | 10.000,00                          | 0,00                               | -2.000,00                             | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 8.000,00                                        | 0,00                                                              | 8.000,00                                                | 7.675,50                                | 324,50                              | 0,00                                         | 7.675,50                                                       | 0,00                                                                       |
|     | 52312000 Aufwendungen für Unterhaltung der Außenanlagen, Zäune u.a.                                              |                                       | 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                                                                       |
|     | 52337000 Aufwendungen für Unterhaltung Drainagen, Regenrückhaltebecken u.a.                                      |                                       | 300,00                             | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 193,85                                                                             | 493,85                                          | 0,00                                                              | 493,85                                                  | 493,85                                  | 0,00                                | 0,00                                         | 493,85                                                         | 0,00                                                                       |



# Teilergebnisrechnung 2011

Gemeinde: 10 Upahl

93

Datum: 14.11.2017

Uhrzeit: 14:59:51

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung Umwelt  
Produktbereich 55 Natur- und Landschaftspflege  
Produktgruppe 552 Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen, Gewässerschutz  
Produkt 55201 Gewässerunterhaltung (außerhalb WBVB)

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik)                                                                                                                                                                                                                            | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(lfd.Nr.) | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Verände-<br>rung durch<br>Nachtrag | Überplan-<br>mäßige Auf-<br>wendungen | Zweck-<br>gebundene<br>Mehrerträge<br>und<br>entsprechende<br>-aufwendungen | Inanspruch-<br>nahme der<br>ein- oder ge-<br>genseitigen<br>Deckungs-<br>fähigkeit | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsvor-<br>jahres | Ergebnis-<br>veränderung<br>gegenüber<br>Haushalts-<br>vorjahr | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre |
|-----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|
|     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                       | in €                               | in €                               | in €                                  | in €                                                                        | in €                                                                               | in €                                            | in €                                                              | in €                                                    | in €                                    | in €                                | in €                                         | in €                                                           | in €                                                                       |
|     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                       | 1                                  | 2                                  | 3                                     | 4                                                                           | 5                                                                                  | 6                                               | 7                                                                 | 8                                                       | 9                                       | 10                                  | 11                                           | 12                                                             | 13                                                                         |
| 14. | - Abschreibungen auf immaterielle<br>Vermögensgegenstände des<br>Anlagevermögens und auf<br>Sachanlagen sowie auf aktivierte<br>Aufwendungen für die Ingangsetzung<br>und Erweiterung der Verwaltung<br><i>53500000 Abschreibungen auf das<br/>Infrastrukturvermögen (einschließlich<br/>Grundstücke und grundstücksgleiche<br/>Rechte)</i> |                                       | 1.500,00                           | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 1.500,00                                        | 0,00                                                              | 1.500,00                                                | 1.243,22                                | 256,78                              | 0,00                                         | 1.243,22                                                       | 0,00                                                                       |
|     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                       | 1.500,00                           | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 1.500,00                                        | 0,00                                                              | 1.500,00                                                | 1.243,22                                | 256,78                              | 0,00                                         | 1.243,22                                                       | 0,00                                                                       |
| 19. | = Summe der laufenden<br>Aufwendungen aus<br>Verwaltungstätigkeit (Summe der<br>Nummern 11 bis 18)                                                                                                                                                                                                                                          |                                       | 12.000,00                          | 0,00                               | -2.000,00                             | 0,00                                                                        | 193,85                                                                             | 10.193,85                                       | 0,00                                                              | 10.193,85                                               | 9.412,57                                | 781,28                              | 0,00                                         | 9.412,57                                                       | 0,00                                                                       |
| 20. | = Laufendes Ergebnis aus<br>Verwaltungstätigkeit (Saldo der<br>Nummern 10 und 19)                                                                                                                                                                                                                                                           |                                       | -12.000,00                         | 0,00                               | 2.000,00                              | 0,00                                                                        | -193,85                                                                            | -10.193,85                                      | 0,00                                                              | -10.193,85                                              | -9.412,57                               | -781,28                             | 0,00                                         | -9.412,57                                                      | 0,00                                                                       |
| 24. | = Ordentliches Ergebnis (Summe<br>der Nummern 20 und 23)                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                       | -12.000,00                         | 0,00                               | 2.000,00                              | 0,00                                                                        | -193,85                                                                            | -10.193,85                                      | 0,00                                                              | -10.193,85                                              | -9.412,57                               | -781,28                             | 0,00                                         | -9.412,57                                                      | 0,00                                                                       |
| 28. | = Jahresergebnis<br>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbe-<br>trag) des Teilhaushaltes vor<br>Verrechnung der internen<br>Leistungsbeziehungen                                                                                                                                                                                                     |                                       | -12.000,00                         | 0,00                               | 2.000,00                              | 0,00                                                                        | -193,85                                                                            | -10.193,85                                      | 0,00                                                              | -10.193,85                                              | -9.412,57                               | -781,28                             | 0,00                                         | -9.412,57                                                      | 0,00                                                                       |



# Teilergebnisrechnung 2011

Gemeinde: 10 Upahl

94

Datum: 14.11.2017

Uhrzeit: 14:59:51

|                     |       |                                                              |
|---------------------|-------|--------------------------------------------------------------|
| Hauptproduktbereich | 5     | Gestaltung Umwelt                                            |
| Produktbereich      | 55    | Natur- und Landschaftspflege                                 |
| Produktgruppe       | 552   | Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen, Gewässerschutz |
| Produkt             | 55201 | Gewässerunterhaltung (außerhalb WBVB)                        |

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik)                                                          | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(lfd.Nr.) | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Verände-<br>rung durch<br>Nachtrag | Überplan-<br>mäßige Auf-<br>wendungen | Zweck-<br>gebundene<br>Mehrerträge<br>und<br>entsprechende<br>-aufwendungen | Inanspruch-<br>nahme der<br>ein- oder ge-<br>genseitigen<br>Deckungs-<br>fähigkeit | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsvor-<br>jahres | Ergebnis-<br>veränderung<br>gegenüber<br>Haushalts-<br>vorjahr | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre |
|-----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|
|     |                                                                                                                                                                           |                                       | in €                               | in €                               | in €                                  | in €                                                                        | in €                                                                               | in €                                            | in €                                                              | in €                                                    | in €                                    | in €                                | in €                                         | in €                                                           | in €                                                                       |
|     |                                                                                                                                                                           |                                       | 1                                  | 2                                  | 3                                     | 4                                                                           | 5                                                                                  | 6                                               | 7                                                                 | 8                                                       | 9                                       | 10                                  | 11                                           | 12                                                             | 13                                                                         |
| 32. | = Jahresergebnis<br>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbe-<br>trag) des Teilhaushaltes nach<br>Verrechnung der internen<br>Leistungsbeziehungen (Summe<br>der Nummern 28 und 31) |                                       | -12.000,00                         | 0,00                               | 2.000,00                              | 0,00                                                                        | -193,85                                                                            | -10.193,85                                      | 0,00                                                              | -10.193,85                                              | -9.412,57                               | -781,28                             | 0,00                                         | -9.412,57                                                      | 0,00                                                                       |



# Teilergebnisrechnung 2011

Gemeinde: 10 Upahl

95

Datum: 14.11.2017

Uhrzeit: 14:59:51

|                     |       |                                                              |
|---------------------|-------|--------------------------------------------------------------|
| Hauptproduktbereich | 5     | Gestaltung Umwelt                                            |
| Produktbereich      | 55    | Natur- und Landschaftspflege                                 |
| Produktgruppe       | 552   | Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen, Gewässerschutz |
| Produkt             | 55202 | Wasser- und Bodenverbände (WBVB)                             |

## Amtsbereich: Produktverantwortliche (r)

GB Ordnungsamt/ Herr Thomas Heinze

## Auftragsgrundlage

Landeswassergesetz Mecklenburg-Vorpommern

Satzungen des Wasser- und Bodenverbandes

Stepenitz-Maurine

## Produktbeschreibung

- Übergabe von Gewässern 2. Ordnung zur Unterhaltung an den Wasser- und Bodenverband
- Teilnahme an Grabenschauen

## Zielgruppen

Wasser- und Bodenverband Stepenitz- Maurine  
EigentümerInnen

## Produktziele

- Sicherstellung der ordnungsgemäßen Entwässerung von privaten- und öffentlichen Flächen
- Abwehr von Gefahren, die durch fließendes- oder Oberflächenwasser auftreten können

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik) | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(lfd.Nr.) | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Verände-<br>rung durch<br>Nachtrag | Überplan-<br>mäßige Auf-<br>wendungen | Zweck-<br>gebundene<br>Mehrerträge<br>und<br>entsprechende<br>-aufwendungen | Inanspruch-<br>nahme der<br>ein- oder ge-<br>genseitigen<br>Deckungs-<br>fähigkeit | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsvor-<br>jahres | Ergebnis-<br>veränderung<br>gegenüber<br>Haushalts-<br>vorjahr | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre |
|-----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|
|     |                                                                                                                  |                                       | in €                               | in €                               | in €                                  | in €                                                                        | in €                                                                               | in €                                            | in €                                                              | in €                                                    | in €                                    | in €                                | in €                                         | in €                                                           | in €                                                                       |
|     |                                                                                                                  |                                       | 1                                  | 2                                  | 3                                     | 4                                                                           | 5                                                                                  | 6                                               | 7                                                                 | 8                                                       | 9                                       | 10                                  | 11                                           | 12                                                             | 13                                                                         |
| 4.  | + Öffentlich-rechtliche<br>Leistungsentgelte<br>43229000 Erträge aus Gebühren<br>Wasser- und Bodenverband        |                                       | 18.200,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 18.200,00                                       | 0,00                                                              | 18.200,00                                               | 18.023,40                               | 176,60                              | 0,00                                         | 18.023,40                                                      | 0,00                                                                       |
|     |                                                                                                                  |                                       | 18.200,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 18.200,00                                       | 0,00                                                              | 18.200,00                                               | 18.023,40                               | 176,60                              | 0,00                                         | 18.023,40                                                      | 0,00                                                                       |
| 9.  | + Sonstige laufende Erträge                                                                                      |                                       | 0,00                               | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 0,00                                            | 0,00                                                              | 0,00                                                    | 87,76                                   | -87,76                              | 0,00                                         | 87,76                                                          | 0,00                                                                       |



# Teilergebnisrechnung 2011

Gemeinde: 10 Upahl

96

Datum: 14.11.2017

Uhrzeit: 14:59:51

|                     |       |                                                              |
|---------------------|-------|--------------------------------------------------------------|
| Hauptproduktbereich | 5     | Gestaltung Umwelt                                            |
| Produktbereich      | 55    | Natur- und Landschaftspflege                                 |
| Produktgruppe       | 552   | Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen, Gewässerschutz |
| Produkt             | 55202 | Wasser- und Bodenverbände (WBVB)                             |

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik)                                                                                                                                                                                                                  | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(lfd.Nr.) | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Verände-<br>rung durch<br>Nachtrag | Überplan-<br>mäßige Auf-<br>wendungen | Zweck-<br>gebundene<br>Mehrerträge<br>und<br>entsprechende<br>-aufwendungen | Inanspruch-<br>nahme der<br>ein- oder ge-<br>genseitigen<br>Deckungs-<br>fähigkeit | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsvor-<br>jahres | Ergebnis-<br>veränderung<br>gegenüber<br>Haushalts-<br>vorjahr | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre |
|-----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|
|     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                       | in €                               | in €                               | in €                                  | in €                                                                        | in €                                                                               | in €                                            | in €                                                              | in €                                                    | in €                                    | in €                                | in €                                         | in €                                                           | in €                                                                       |
|     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                       | 1                                  | 2                                  | 3                                     | 4                                                                           | 5                                                                                  | 6                                               | 7                                                                 | 8                                                       | 9                                       | 10                                  | 11                                           | 12                                                             | 13                                                                         |
|     | 46611010 Erträge aus der Auflösung<br>von WB auf öff.-rechtl. Forderungen                                                                                                                                                                                                                                                         |                                       | 0,00                               | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 0,00                                            | 0,00                                                              | 0,00                                                    | 87,76                                   | -87,76                              | 0,00                                         | 87,76                                                          | 0,00                                                                       |
| 10. | = Summe der laufenden Erträge aus<br>Verwaltungstätigkeit (Summe der<br>Nummern 1 bis 9)                                                                                                                                                                                                                                          |                                       | 18.200,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 18.200,00                                       | 0,00                                                              | 18.200,00                                               | 18.111,16                               | 88,84                               | 0,00                                         | 18.111,16                                                      | 0,00                                                                       |
| 14. | - Abschreibungen auf immaterielle<br>Vermögensgegenstände des<br>Anlagevermögens und auf<br>Sachanlagen sowie auf aktivierte<br>Aufwendungen für die Ingangsetzung<br>und Erweiterung der Verwaltung<br>53500000 Abschreibungen auf das<br>Infrastrukturvermögen (einschließlich<br>Grundstücke und grundstücksgleiche<br>Rechte) |                                       | 63.600,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 63.600,00                                       | 0,00                                                              | 63.600,00                                               | 88.435,69                               | -24.835,69                          | 0,00                                         | 88.435,69                                                      | 0,00                                                                       |
|     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                       | 63.600,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 63.600,00                                       | 0,00                                                              | 63.600,00                                               | 88.435,69                               | -24.835,69                          | 0,00                                         | 88.435,69                                                      | 0,00                                                                       |
| 16. | - Zuwendungen, Umlagen und<br>sonstige Transferaufwendungen<br>54490000 Aufwendungen für Umlage<br>an Wasser- und Bodenverband                                                                                                                                                                                                    |                                       | 23.000,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | -45,72                                                                             | 22.954,28                                       | 0,00                                                              | 22.954,28                                               | 22.951,36                               | 2,92                                | 0,00                                         | 22.951,36                                                      | 0,00                                                                       |
|     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                       | 23.000,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | -45,72                                                                             | 22.954,28                                       | 0,00                                                              | 22.954,28                                               | 22.951,36                               | 2,92                                | 0,00                                         | 22.951,36                                                      | 0,00                                                                       |
| 18. | - Sonstige laufenden Aufwendungen<br>56551010 EWB öff.-rechtl.<br>Forderungen                                                                                                                                                                                                                                                     |                                       | 0,00                               | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 0,00                                            | 0,00                                                              | 0,00                                                    | 87,76                                   | -87,76                              | 0,00                                         | 87,76                                                          | 0,00                                                                       |
|     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                       | 0,00                               | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 0,00                                            | 0,00                                                              | 0,00                                                    | 87,76                                   | -87,76                              | 0,00                                         | 87,76                                                          | 0,00                                                                       |
| 19. | = Summe der laufenden<br>Aufwendungen aus<br>Verwaltungstätigkeit (Summe der<br>Nummern 11 bis 18)                                                                                                                                                                                                                                |                                       | 86.600,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | -45,72                                                                             | 86.554,28                                       | 0,00                                                              | 86.554,28                                               | 111.474,81                              | -24.920,53                          | 0,00                                         | 111.474,81                                                     | 0,00                                                                       |



# Teilergebnisrechnung 2011

Gemeinde: 10 Upahl

97

Datum: 14.11.2017

Uhrzeit: 14:59:51

|                     |       |                                                              |
|---------------------|-------|--------------------------------------------------------------|
| Hauptproduktbereich | 5     | Gestaltung Umwelt                                            |
| Produktbereich      | 55    | Natur- und Landschaftspflege                                 |
| Produktgruppe       | 552   | Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen, Gewässerschutz |
| Produkt             | 55202 | Wasser- und Bodenverbände (WBVB)                             |

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik)                                                          | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(lfd.Nr.) | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Verände-<br>rung durch<br>Nachtrag | Überplan-<br>mäßige Auf-<br>wendungen | Zweck-<br>gebundene<br>Mehrerträge<br>und<br>entsprechende<br>-aufwendungen | Inanspruch-<br>nahme der<br>ein- oder ge-<br>genseitigen<br>Deckungs-<br>fähigkeit | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsvor-<br>jahres | Ergebnis-<br>veränderung<br>gegenüber<br>Haushalts-<br>vorjahr | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre |
|-----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|
|     |                                                                                                                                                                           |                                       | in €                               | in €                               | in €                                  | in €                                                                        | in €                                                                               | in €                                            | in €                                                              | in €                                                    | in €                                    | in €                                | in €                                         | in €                                                           | in €                                                                       |
|     |                                                                                                                                                                           |                                       | 1                                  | 2                                  | 3                                     | 4                                                                           | 5                                                                                  | 6                                               | 7                                                                 | 8                                                       | 9                                       | 10                                  | 11                                           | 12                                                             | 13                                                                         |
| 20. | = Laufendes Ergebnis aus<br>Verwaltungstätigkeit (Saldo der<br>Nummern 10 und 19)                                                                                         |                                       | -68.400,00                         | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 45,72                                                                              | -68.354,28                                      | 0,00                                                              | -68.354,28                                              | -93.363,65                              | 25.009,37                           | 0,00                                         | -93.363,65                                                     | 0,00                                                                       |
| 24. | = Ordentliches Ergebnis (Summe<br>der Nummern 20 und 23)                                                                                                                  |                                       | -68.400,00                         | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 45,72                                                                              | -68.354,28                                      | 0,00                                                              | -68.354,28                                              | -93.363,65                              | 25.009,37                           | 0,00                                         | -93.363,65                                                     | 0,00                                                                       |
| 28. | = Jahresergebnis<br>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbe-<br>trag) des Teilhaushaltes vor<br>Verrechnung der internen<br>Leistungsbeziehungen                                   |                                       | -68.400,00                         | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 45,72                                                                              | -68.354,28                                      | 0,00                                                              | -68.354,28                                              | -93.363,65                              | 25.009,37                           | 0,00                                         | -93.363,65                                                     | 0,00                                                                       |
| 32. | = Jahresergebnis<br>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbe-<br>trag) des Teilhaushaltes nach<br>Verrechnung der internen<br>Leistungsbeziehungen (Summe<br>der Nummern 28 und 31) |                                       | -68.400,00                         | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 45,72                                                                              | -68.354,28                                      | 0,00                                                              | -68.354,28                                              | -93.363,65                              | 25.009,37                           | 0,00                                         | -93.363,65                                                     | 0,00                                                                       |



# Teilergebnisrechnung 2011

Gemeinde: 10 Upahl

98

Datum: 14.11.2017

Uhrzeit: 14:59:51

|                     |       |                                 |
|---------------------|-------|---------------------------------|
| Hauptproduktbereich | 5     | Gestaltung Umwelt               |
| Produktbereich      | 55    | Natur- und Landschaftspflege    |
| Produktgruppe       | 553   | Friedhofs- und Bestattungswesen |
| Produkt             | 55301 | Denkmäler                       |

## Amtsbereich: Produktverantwortliche (r)

GB Ordnungsamt/ Herr Thomas Heinze

## Auftragsgrundlage

Landesgesetze

Gemeindevertreterbeschlüsse

## Produktziele

- Erhaltung kultureller Werte

## Produktbeschreibung

- Unterhaltung von Denkmälern und Mahnmalen
- Gestaltung und Erhalt von Denkmälern und Mahnmalen
- z. B. Kriegerdenkmal Upahl und Gr. Pravitshagen
- Bodendenkmal Turmhügel Hanshagen

## Zielgruppen

EinwohnerInnen

Touristen

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik) | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(lfd.Nr.) | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Verände-<br>rung durch<br>Nachtrag | Überplan-<br>mäßige Auf-<br>wendungen | Zweck-<br>gebundene<br>Mehrerträge<br>und<br>entsprechende<br>-aufwendungen | Inanspruch-<br>nahme der<br>ein- oder ge-<br>genseitigen<br>Deckungs-<br>fähigkeit | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsvor-<br>jahres | Ergebnis-<br>veränderung<br>gegenüber<br>Haushalts-<br>vorjahr | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre |
|-----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|
|     |                                                                                                                  |                                       | in €                               | in €                               | in €                                  | in €                                                                        | in €                                                                               | in €                                            | in €                                                              | in €                                                    | in €                                    | in €                                | in €                                         | in €                                                           | in €                                                                       |
|     |                                                                                                                  |                                       | 1                                  | 2                                  | 3                                     | 4                                                                           | 5                                                                                  | 6                                               | 7                                                                 | 8                                                       | 9                                       | 10                                  | 11                                           | 12                                                             | 13                                                                         |
| 13. | - Aufwendungen für Sach- und<br>Dienstleistungen<br><br>52341000 Unterhaltung Denkmäler<br>und Ehrenfriedhöfe    |                                       | 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                                                                       |
|     |                                                                                                                  |                                       | 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                                                                       |
| 19. | = Summe der laufenden<br>Aufwendungen aus<br>Verwaltungstätigkeit (Summe der<br>Nummern 11 bis 18)               |                                       | 200,00                             | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 200,00                                          | 0,00                                                              | 200,00                                                  | 0,00                                    | 200,00                              | 0,00                                         | 0,00                                                           | 0,00                                                                       |





# Teilergebnisrechnung 2011

Gemeinde: 10 Upahl

99

Datum: 14.11.2017

Uhrzeit: 14:59:51

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung Umwelt  
Produktbereich 55 Natur- und Landschaftspflege  
Produktgruppe 553 Friedhofs- und Bestattungswesen  
Produkt 55301 Denkmäler

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik)                                                          | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(lfd.Nr.) | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Verände-<br>rung durch<br>Nachtrag | Überplan-<br>mäßige Auf-<br>wendungen | Zweck-<br>gebundene<br>Mehrerträge<br>und<br>entsprechende<br>-aufwendungen | Inanspruch-<br>nahme der<br>ein- oder ge-<br>genseitigen<br>Deckungs-<br>fähigkeit | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsvor-<br>jahres | Ergebnis-<br>veränderung<br>gegenüber<br>Haushalts-<br>vorjahr | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre |
|-----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|
|     |                                                                                                                                                                           |                                       | in €                               | in €                               | in €                                  | in €                                                                        | in €                                                                               | in €                                            | in €                                                              | in €                                                    | in €                                    | in €                                | in €                                         | in €                                                           | in €                                                                       |
|     |                                                                                                                                                                           |                                       | 1                                  | 2                                  | 3                                     | 4                                                                           | 5                                                                                  | 6                                               | 7                                                                 | 8                                                       | 9                                       | 10                                  | 11                                           | 12                                                             | 13                                                                         |
| 20. | = Laufendes Ergebnis aus<br>Verwaltungstätigkeit (Saldo der<br>Nummern 10 und 19)                                                                                         |                                       | -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                                                                       |
| 24. | = Ordentliches Ergebnis (Summe<br>der Nummern 20 und 23)                                                                                                                  |                                       | -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                                                                       |
| 28. | = Jahresergebnis<br>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbe-<br>trag) des Teilhaushaltes vor<br>Verrechnung der internen<br>Leistungsbeziehungen                                   |                                       | -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                                                                       |
| 32. | = Jahresergebnis<br>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbe-<br>trag) des Teilhaushaltes nach<br>Verrechnung der internen<br>Leistungsbeziehungen (Summe<br>der Nummern 28 und 31) |                                       | -200,00                            | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | -200,00                                         | 0,00                                                              | -200,00                                                 | 0,00                                    | -200,00                             | 0,00                                         | 0,00                                                           | 0,00                                                                       |



# Teilergebnisrechnung 2011

Gemeinde: 10 Uphahl

100

Datum: 14.11.2017

Uhrzeit: 14:59:51

|                     |       |                              |
|---------------------|-------|------------------------------|
| Hauptproduktbereich | 5     | Gestaltung Umwelt            |
| Produktbereich      | 55    | Natur- und Landschaftspflege |
| Produktgruppe       | 555   | Land- und Forstwirtschaft    |
| Produkt             | 55501 | Kommunale Forstwirtschaft    |

## Amtsbereich: Produktverantwortliche (r)

GB Bauamt/ Frau Gabriele Brandstädter

## Produktbeschreibung

Unterhaltung und Bewirtschaftung Kommunalwald

Umweltvorsorge und Sicherung von Schutzwald

Beförsterungsvertrag

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik) | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(Ifd.Nr.) | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Verände-<br>rung durch<br>Nachtrag | Überplan-<br>mäßige Auf-<br>wendungen | Zweck-<br>gebundene<br>Mehrerträge<br>und<br>entsprechende<br>-aufwendungen | Inanspruch-<br>nahme der<br>ein- oder ge-<br>genseitigen<br>Deckungs-<br>fähigkeit | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsvor-<br>jahres | Ergebnis-<br>veränderung<br>gegenüber<br>Haushalts-<br>vorjahr | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre |
|-----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|
|     |                                                                                                                  |                                       | in €                               | in €                               | in €                                  | in €                                                                        | in €                                                                               | in €                                            | in €                                                              | in €                                                    | in €                                    | in €                                | in €                                         | in €                                                           | in €                                                                       |
|     |                                                                                                                  |                                       | 1                                  | 2                                  | 3                                     | 4                                                                           | 5                                                                                  | 6                                               | 7                                                                 | 8                                                       | 9                                       | 10                                  | 11                                           | 12                                                             | 13                                                                         |
| 5.  | + Privatrechtliche Leistungsentgelte<br>44190000 Erträge für Nutzholz                                            |                                       | 200,00                             | 0,00                               | 3.600,00                              | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 3.800,00                                        | 0,00                                                              | 3.800,00                                                | 3.810,48                                | -10,48                              | 0,00                                         | 3.810,48                                                       | 0,00                                                                       |
|     |                                                                                                                  |                                       | 200,00                             | 0,00                               | 3.600,00                              | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 3.800,00                                        | 0,00                                                              | 3.800,00                                                | 3.810,48                                | -10,48                              | 0,00                                         | 3.810,48                                                       | 0,00                                                                       |
| 10. | = Summe der laufenden Erträge aus<br>Verwaltungstätigkeit (Summe der<br>Nummern 1 bis 9)                         |                                       | 200,00                             | 0,00                               | 3.600,00                              | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 3.800,00                                        | 0,00                                                              | 3.800,00                                                | 3.810,48                                | -10,48                              | 0,00                                         | 3.810,48                                                       | 0,00                                                                       |
| 13. | - Aufwendungen für Sach- und<br>Dienstleistungen<br>52920000 Aufwendungen laut<br>Beförsterungsvertrag           |                                       | 400,00                             | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 255,43                                                                             | 655,43                                          | 0,00                                                              | 655,43                                                  | 655,43                                  | 0,00                                | 0,00                                         | 655,43                                                         | 0,00                                                                       |
|     |                                                                                                                  |                                       | 400,00                             | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 255,43                                                                             | 655,43                                          | 0,00                                                              | 655,43                                                  | 655,43                                  | 0,00                                | 0,00                                         | 655,43                                                         | 0,00                                                                       |
| 19. | = Summe der laufenden<br>Aufwendungen aus<br>Verwaltungstätigkeit (Summe der<br>Nummern 11 bis 18)               |                                       | 400,00                             | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 255,43                                                                             | 655,43                                          | 0,00                                                              | 655,43                                                  | 655,43                                  | 0,00                                | 0,00                                         | 655,43                                                         | 0,00                                                                       |
| 20. | = Laufendes Ergebnis aus<br>Verwaltungstätigkeit (Saldo der<br>Nummern 10 und 19)                                |                                       | -200,00                            | 0,00                               | 3.600,00                              | 0,00                                                                        | -255,43                                                                            | 3.144,57                                        | 0,00                                                              | 3.144,57                                                | 3.155,05                                | -10,48                              | 0,00                                         | 3.155,05                                                       | 0,00                                                                       |
| 24. | = Ordentliches Ergebnis (Summe<br>der Nummern 20 und 23)                                                         |                                       | -200,00                            | 0,00                               | 3.600,00                              | 0,00                                                                        | -255,43                                                                            | 3.144,57                                        | 0,00                                                              | 3.144,57                                                | 3.155,05                                | -10,48                              | 0,00                                         | 3.155,05                                                       | 0,00                                                                       |



# Teilergebnisrechnung 2011

Gemeinde: 10 Upahl

101

Datum: 14.11.2017

Uhrzeit: 14:59:51

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung Umwelt  
Produktbereich 55 Natur- und Landschaftspflege  
Produktgruppe 555 Land- und Forstwirtschaft  
Produkt 55501 Kommunale Forstwirtschaft

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik)                                                     | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(lfd.Nr.) | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Verände-<br>rung durch<br>Nachtrag | Überplan-<br>mäßige Auf-<br>wendungen | Zweck-<br>gebundene<br>Mehrerträge<br>und<br>entsprechende<br>-aufwendungen | Inanspruch-<br>nahme der<br>ein- oder ge-<br>genseitigen<br>Deckungs-<br>fähigkeit | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsvor-<br>jahres | Ergebnis-<br>veränderung<br>gegenüber<br>Haushalts-<br>vorjahr | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre |
|-----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|
|     |                                                                                                                                                                      |                                       | in €                               | in €                               | in €                                  | in €                                                                        | in €                                                                               | in €                                            | in €                                                              | in €                                                    | in €                                    | in €                                | in €                                         | in €                                                           | in €                                                                       |
|     |                                                                                                                                                                      |                                       | 1                                  | 2                                  | 3                                     | 4                                                                           | 5                                                                                  | 6                                               | 7                                                                 | 8                                                       | 9                                       | 10                                  | 11                                           | 12                                                             | 13                                                                         |
| 28. | = Jahresergebnis<br>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor<br>Verrechnung der internen<br>Leistungsbeziehungen                                   |                                       | -200,00                            | 0,00                               | 3.600,00                              | 0,00                                                                        | -255,43                                                                            | 3.144,57                                        | 0,00                                                              | 3.144,57                                                | 3.155,05                                | -10,48                              | 0,00                                         | 3.155,05                                                       | 0,00                                                                       |
| 32. | = Jahresergebnis<br>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach<br>Verrechnung der internen<br>Leistungsbeziehungen (Summe<br>der Nummern 28 und 31) |                                       | -200,00                            | 0,00                               | 3.600,00                              | 0,00                                                                        | -255,43                                                                            | 3.144,57                                        | 0,00                                                              | 3.144,57                                                | 3.155,05                                | -10,48                              | 0,00                                         | 3.155,05                                                       | 0,00                                                                       |



# Teilergebnisrechnung 2011

Gemeinde: 10 Upahl

102

Datum: 14.11.2017

Uhrzeit: 14:59:51

|                     |       |                       |
|---------------------|-------|-----------------------|
| Hauptproduktbereich | 5     | Gestaltung Umwelt     |
| Produktbereich      | 56    | Umweltschutz          |
| Produktgruppe       | 561   | Umweltschutzmaßnahmen |
| Produkt             | 56101 | Umweltschutzmaßnahmen |

## Amtsbereich: Produktverantwortliche (r)

GB Ordnungsamt/ Herr Thomas Heinze

## Auftragsgrundlage

Naturschutzgesetz

## Produktziele

- Ordnung, Sauberkeit und Schutz der Umwelt
- Daseinsvorsorge

## Produktbeschreibung

- Unterhaltung und Bewirtschaftung der IGLU Standorte
- Schädlingsbekämpfung
- Beseitigung und Vermeidung von Umweltschäden

## Zielgruppen

EinwohnerInnen

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik)                                                                                            | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(lfd.Nr.) | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Verände-<br>rung durch<br>Nachtrag | Überplan-<br>mäßige Auf-<br>wendungen | Zweck-<br>gebundene<br>Mehrerträge<br>und<br>entsprechende<br>-aufwendungen | Inanspruch-<br>nahme der<br>ein- oder ge-<br>genseitigen<br>Deckungs-<br>fähigkeit | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsvor-<br>jahres | Ergebnis-<br>veränderung<br>gegenüber<br>Haushalts-<br>vorjahr | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre |
|-----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|
|     |                                                                                                                                                                                                             |                                       | in €                               | in €                               | in €                                  | in €                                                                        | in €                                                                               | in €                                            | in €                                                              | in €                                                    | in €                                    | in €                                | in €                                         | in €                                                           | in €                                                                       |
|     |                                                                                                                                                                                                             |                                       | 1                                  | 2                                  | 3                                     | 4                                                                           | 5                                                                                  | 6                                               | 7                                                                 | 8                                                       | 9                                       | 10                                  | 11                                           | 12                                                             | 13                                                                         |
| 2.  | + Zuwendungen, allgemeine Umlagen<br>und sonstige Transfererträge<br>41443000 Zuschüsse vom Landkreis<br>für Containerstellplätze<br>41510000 Erträge aus der Auflösung<br>von Sonderposten aus Zuwendungen |                                       | 1.700,00                           | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 1.700,00                                        | 0,00                                                              | 1.700,00                                                | 1.701,02                                | -1,02                               | 0,00                                         | 1.701,02                                                       | 0,00                                                                       |
|     |                                                                                                                                                                                                             |                                       | 1.700,00                           | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 1.700,00                                        | 0,00                                                              | 1.700,00                                                | 1.700,00                                | 0,00                                | 0,00                                         | 1.700,00                                                       | 0,00                                                                       |
|     |                                                                                                                                                                                                             |                                       | 0,00                               | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 0,00                                            | 0,00                                                              | 0,00                                                    | 1,02                                    | -1,02                               | 0,00                                         | 1,02                                                           | 0,00                                                                       |
| 4.  | + Öffentlich-rechtliche<br>Leistungsentgelte<br>43220000 Sondernutzungsgebühren<br>43700000 Erträge aus der Auflösung<br>von Sonderposten für Beiträge und<br>ähnliche Entgelte                             |                                       | 0,00                               | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 0,00                                            | 0,00                                                              | 0,00                                                    | 122,59                                  | -122,59                             | 0,00                                         | 122,59                                                         | 0,00                                                                       |
|     |                                                                                                                                                                                                             |                                       | 0,00                               | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 0,00                                            | 0,00                                                              | 0,00                                                    | 120,00                                  | -120,00                             | 0,00                                         | 120,00                                                         | 0,00                                                                       |
|     |                                                                                                                                                                                                             |                                       | 0,00                               | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 0,00                                            | 0,00                                                              | 0,00                                                    | 2,59                                    | -2,59                               | 0,00                                         | 2,59                                                           | 0,00                                                                       |



# Teilergebnisrechnung 2011

Gemeinde: 10 Upahl

103

Datum: 14.11.2017

Uhrzeit: 14:59:51

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung Umwelt  
Produktbereich 56 Umweltschutz  
Produktgruppe 561 Umweltschutzmaßnahmen  
Produkt 56101 Umweltschutzmaßnahmen

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik)                                                                                                                                                                              | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(lfd.Nr.) | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Verände-<br>rung durch<br>Nachtrag | Überplan-<br>mäßige Auf-<br>wendungen | Zweck-<br>gebundene<br>Mehrerträge<br>und<br>entsprechende<br>-aufwendungen | Inanspruch-<br>nahme der<br>ein- oder ge-<br>genseitigen<br>Deckungs-<br>fähigkeit | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsvor-<br>jahres | Ergebnis-<br>veränderung<br>gegenüber<br>Haushalts-<br>vorjahr | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre |
|-----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|
|     |                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                       | in €                               | in €                               | in €                                  | in €                                                                        | in €                                                                               | in €                                            | in €                                                              | in €                                                    | in €                                    | in €                                | in €                                         | in €                                                           | in €                                                                       |
|     |                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                       | 1                                  | 2                                  | 3                                     | 4                                                                           | 5                                                                                  | 6                                               | 7                                                                 | 8                                                       | 9                                       | 10                                  | 11                                           | 12                                                             | 13                                                                         |
| 10. | = Summe der laufenden Erträge aus<br>Verwaltungstätigkeit (Summe der<br>Nummern 1 bis 9)                                                                                                                                                                                                      |                                       | 1.700,00                           | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 1.700,00                                        | 0,00                                                              | 1.700,00                                                | 1.823,61                                | -123,61                             | 0,00                                         | 1.823,61                                                       | 0,00                                                                       |
| 13. | - Aufwendungen für Sach- und<br>Dienstleistungen<br>52339000 Aufwendungen für<br>Unterhaltung der IGLU- Standorte                                                                                                                                                                             |                                       | 400,00                             | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 400,00                                          | 0,00                                                              | 400,00                                                  | 95,85                                   | 304,15                              | 0,00                                         | 95,85                                                          | 0,00                                                                       |
|     |                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                       | 400,00                             | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 400,00                                          | 0,00                                                              | 400,00                                                  | 95,85                                   | 304,15                              | 0,00                                         | 95,85                                                          | 0,00                                                                       |
| 14. | - Abschreibungen auf immaterielle<br>Vermögensgegenstände des<br>Anlagevermögens und auf<br>Sachanlagen sowie auf aktivierte<br>Aufwendungen für die Ingangsetzung<br>und Erweiterung der Verwaltung<br>53300000 Abschreibungen auf<br>unbebaute Grundstücke und<br>grundstücksgleiche Rechte |                                       | 0,00                               | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 0,00                                            | 0,00                                                              | 0,00                                                    | 3,61                                    | -3,61                               | 0,00                                         | 3,61                                                           | 0,00                                                                       |
|     |                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                       | 0,00                               | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 0,00                                            | 0,00                                                              | 0,00                                                    | 3,61                                    | -3,61                               | 0,00                                         | 3,61                                                           | 0,00                                                                       |
| 19. | = Summe der laufenden<br>Aufwendungen aus<br>Verwaltungstätigkeit (Summe der<br>Nummern 11 bis 18)                                                                                                                                                                                            |                                       | 400,00                             | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 400,00                                          | 0,00                                                              | 400,00                                                  | 99,46                                   | 300,54                              | 0,00                                         | 99,46                                                          | 0,00                                                                       |
| 20. | = Laufendes Ergebnis aus<br>Verwaltungstätigkeit (Saldo der<br>Nummern 10 und 19)                                                                                                                                                                                                             |                                       | 1.300,00                           | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 1.300,00                                        | 0,00                                                              | 1.300,00                                                | 1.724,15                                | -424,15                             | 0,00                                         | 1.724,15                                                       | 0,00                                                                       |



# Teilergebnisrechnung 2011

Gemeinde: 10 Upahl

104

Datum: 14.11.2017

Uhrzeit: 14:59:51

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung Umwelt  
Produktbereich 56 Umweltschutz  
Produktgruppe 561 Umweltschutzmaßnahmen  
Produkt 56101 Umweltschutzmaßnahmen

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik)                                                         | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(lfd.Nr.) | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Verände-<br>rung durch<br>Nachtrag | Überplan-<br>mäßige Auf-<br>wendungen | Zweck-<br>gebundene<br>Mehrerträge<br>und<br>entsprechende<br>-aufwendungen | Inanspruch-<br>nahme der<br>ein- oder ge-<br>genseitigen<br>Deckungs-<br>fähigkeit | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsvor-<br>jahres | Ergebnis-<br>veränderung<br>gegenüber<br>Haushalts-<br>vorjahr | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre |
|-----|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|
|     |                                                                                                                                                                          |                                       | in €                               | in €                               | in €                                  | in €                                                                        | in €                                                                               | in €                                            | in €                                                              | in €                                                    | in €                                    | in €                                | in €                                         | in €                                                           | in €                                                                       |
|     |                                                                                                                                                                          |                                       | 1                                  | 2                                  | 3                                     | 4                                                                           | 5                                                                                  | 6                                               | 7                                                                 | 8                                                       | 9                                       | 10                                  | 11                                           | 12                                                             | 13                                                                         |
| 24. | = Ordentliches Ergebnis (Summe<br>der Nummern 20 und 23)                                                                                                                 |                                       | 1.300,00                           | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 1.300,00                                        | 0,00                                                              | 1.300,00                                                | 1.724,15                                | -424,15                             | 0,00                                         | 1.724,15                                                       | 0,00                                                                       |
| 28. | = Jahresergebnis<br>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbetr<br>ag) des Teilhaushaltes vor<br>Verrechnung der internen<br>Leistungsbeziehungen                                   |                                       | 1.300,00                           | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 1.300,00                                        | 0,00                                                              | 1.300,00                                                | 1.724,15                                | -424,15                             | 0,00                                         | 1.724,15                                                       | 0,00                                                                       |
| 32. | = Jahresergebnis<br>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbetr<br>ag) des Teilhaushaltes nach<br>Verrechnung der internen<br>Leistungsbeziehungen (Summe<br>der Nummern 28 und 31) |                                       | 1.300,00                           | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 1.300,00                                        | 0,00                                                              | 1.300,00                                                | 1.724,15                                | -424,15                             | 0,00                                         | 1.724,15                                                       | 0,00                                                                       |



# Teilergebnisrechnung 2011

Gemeinde: 10 Upahl

105

Datum: 14.11.2017

Uhrzeit: 14:59:51

|                     |       |                                                     |
|---------------------|-------|-----------------------------------------------------|
| Hauptproduktbereich | 6     | Zentrale Finanzleistungen                           |
| Produktbereich      | 61    | Allgemeine Finanzwirtschaft                         |
| Produktgruppe       | 611   | Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen |
| Produkt             | 61101 | Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen |

## Amtsbereich: Produktverantwortliche (r)

GB Finanzen/ Frau Kristine Lenschow

## Produktbeschreibung

- Abbildung der Zahlen aus der Festsetzung und Erhebung von Steuern und Umlagen in der Finanzstatistik
- Gemeindesteuern (Grundsteuer, Gewerbesteuer, Hundesteuer, Vergnügungssteuer)
- Gemeindeanteile an der Einkommenssteuer
- Gemeindeanteile an der Umsatzsteuer
- Schlüsselzuweisungen
- Umlagen (Kreisumlage, Amtsumlagen, Umlagen in besonderen Fällen u.a.)
- Gewerbesteuerumlage
- Ausgleichsleistungen

## Auftragsgrundlage

Haushaltssatzung/Beschlüsse der Gemeindevertretung

Gesetze und Verordnungen des Bundes und des Landes zum Haushalts- und Steuerrecht

## Zielgruppen

Kunden/Steuerpflichtige

Gemeinde

## Produktziele

- Sicherung der finanziellen Leistungsfähigkeit der Gemeinde durch angemessene Hebesätze bei den Realsteuern und den örtlichen Aufwandssteuern

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik) | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(lfd.Nr.) | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Verände-<br>rung durch<br>Nachtrag | Überplan-<br>mäßige Auf-<br>wendungen | Zweck-<br>gebundene<br>Mehrerträge<br>und<br>entsprechende<br>-aufwendungen | Inanspruch-<br>nahme der<br>ein- oder ge-<br>genseitigen<br>Deckungs-<br>fähigkeit | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsvor-<br>jahres | Ergebnis-<br>veränderung<br>gegenüber<br>Haushalts-<br>vorjahr | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre |
|-----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|
|     |                                                                                                            |                                       | in €                               | in €                               | in €                                  | in €                                                                        | in €                                                                               | in €                                            | in €                                                              | in €                                                    | in €                                    | in €                                | in €                                         | in €                                                           | in €                                                                       |
|     |                                                                                                            |                                       | 1                                  | 2                                  | 3                                     | 4                                                                           | 5                                                                                  | 6                                               | 7                                                                 | 8                                                       | 9                                       | 10                                  | 11                                           | 12                                                             | 13                                                                         |



# Teilergebnisrechnung 2011

Gemeinde: 10 Uphal

106

Datum: 14.11.2017

Uhrzeit: 14:59:51

|                     |       |                                                     |
|---------------------|-------|-----------------------------------------------------|
| Hauptproduktbereich | 6     | Zentrale Finanzleistungen                           |
| Produktbereich      | 61    | Allgemeine Finanzwirtschaft                         |
| Produktgruppe       | 611   | Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen |
| Produkt             | 61101 | Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen |

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik) | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(lfd.Nr.) | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Verände-<br>rung durch<br>Nachtrag | Überplan-<br>mäßige Auf-<br>wendungen | Zweck-<br>gebundene<br>Mehrerträge<br>und<br>entsprechende<br>-aufwendungen | Inanspruch-<br>nahme der<br>ein- oder ge-<br>genseitigen<br>Deckungs-<br>fähigkeit | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsvor-<br>jahres | Ergebnis-<br>veränderung<br>gegenüber<br>Haushalts-<br>vorjahr | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre |
|-----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|
|     |                                                                                                                  |                                       | in €                               | in €                               | in €                                  | in €                                                                        | in €                                                                               | in €                                            | in €                                                              | in €                                                    | in €                                    | in €                                | in €                                         | in €                                                           | in €                                                                       |
|     |                                                                                                                  |                                       | 1                                  | 2                                  | 3                                     | 4                                                                           | 5                                                                                  | 6                                               | 7                                                                 | 8                                                       | 9                                       | 10                                  | 11                                           | 12                                                             | 13                                                                         |
| 1.  | + Steuern und ähnliche Abgaben                                                                                   |                                       | 1.010.400,00                       | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 1.010.400,00                                    | 0,00                                                              | 1.010.400,00                                            | 1.067.747,14                            | -57.347,14                          | 0,00                                         | 1.067.747,14                                                   | 0,00                                                                       |
|     | 40110000 Grundsteuer A                                                                                           |                                       | 24.900,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 24.900,00                                       | 0,00                                                              | 24.900,00                                               | 24.664,96                               | 235,04                              | 0,00                                         | 24.664,96                                                      | 0,00                                                                       |
|     | 40120000 Grundsteuer B                                                                                           |                                       | 146.600,00                         | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 146.600,00                                      | 0,00                                                              | 146.600,00                                              | 146.712,00                              | -112,00                             | 0,00                                         | 146.712,00                                                     | 0,00                                                                       |
|     | 40130000 Gewerbesteuer                                                                                           |                                       | 600.000,00                         | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 600.000,00                                      | 0,00                                                              | 600.000,00                                              | 634.931,00                              | -34.931,00                          | 0,00                                         | 634.931,00                                                     | 0,00                                                                       |
|     | 40210000 Gemeindeanteil an der<br>Einkommensteuer                                                                |                                       | 158.300,00                         | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 158.300,00                                      | 0,00                                                              | 158.300,00                                              | 179.143,09                              | -20.843,09                          | 0,00                                         | 179.143,09                                                     | 0,00                                                                       |
|     | 40220000 Gemeindeanteil an der<br>Umsatzsteuer                                                                   |                                       | 38.200,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 38.200,00                                       | 0,00                                                              | 38.200,00                                               | 39.730,01                               | -1.530,01                           | 0,00                                         | 39.730,01                                                      | 0,00                                                                       |
|     | 40310000 Vergnügungssteuer                                                                                       |                                       | 500,00                             | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 500,00                                          | 0,00                                                              | 500,00                                                  | 480,00                                  | 20,00                               | 0,00                                         | 480,00                                                         | 0,00                                                                       |
|     | 40320000 Hundesteuer                                                                                             |                                       | 3.200,00                           | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 3.200,00                                        | 0,00                                                              | 3.200,00                                                | 3.300,00                                | -100,00                             | 0,00                                         | 3.300,00                                                       | 0,00                                                                       |
|     | 40521000 Gemeindeanteil am<br>Familienleistungsausgleich                                                         |                                       | 38.700,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 38.700,00                                       | 0,00                                                              | 38.700,00                                               | 38.786,08                               | -86,08                              | 0,00                                         | 38.786,08                                                      | 0,00                                                                       |
| 2.  | + Zuwendungen, allgemeine Umlagen<br>und sonstige Transfererträge                                                |                                       | 3.000,00                           | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 3.000,00                                        | 0,00                                                              | 3.000,00                                                | 2.169,38                                | 830,62                              | 0,00                                         | 2.169,38                                                       | 0,00                                                                       |
|     | 41510000 Erträge aus der Auflösung<br>von Sonderposten aus Zuwendungen                                           |                                       | 3.000,00                           | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 3.000,00                                        | 0,00                                                              | 3.000,00                                                | 2.169,38                                | 830,62                              | 0,00                                         | 2.169,38                                                       | 0,00                                                                       |
| 9.  | + Sonstige laufende Erträge                                                                                      |                                       | 0,00                               | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 0,00                                            | 0,00                                                              | 0,00                                                    | 2.400,86                                | -2.400,86                           | 0,00                                         | 2.400,86                                                       | 0,00                                                                       |
|     | 46611000 Erträge aus der Auflösung<br>von Wertberichtigungen auf<br>Forderungen                                  |                                       | 0,00                               | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 0,00                                            | 0,00                                                              | 0,00                                                    | 937,59                                  | -937,59                             | 0,00                                         | 937,59                                                         | 0,00                                                                       |
|     | 46611010 Erträge aus der Auflösung<br>von WB auf öff.-rechtl. Forderungen                                        |                                       | 0,00                               | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 0,00                                            | 0,00                                                              | 0,00                                                    | 1.463,27                                | -1.463,27                           | 0,00                                         | 1.463,27                                                       | 0,00                                                                       |
| 10. | = Summe der laufenden Erträge aus<br>Verwaltungstätigkeit (Summe der<br>Nummern 1 bis 9)                         |                                       | 1.013.400,00                       | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 1.013.400,00                                    | 0,00                                                              | 1.013.400,00                                            | 1.072.317,38                            | -58.917,38                          | 0,00                                         | 1.072.317,38                                                   | 0,00                                                                       |





# Teilergebnisrechnung 2011

Gemeinde: 10 Upahl

107

Datum: 14.11.2017

Uhrzeit: 14:59:51

|                     |       |                                                     |
|---------------------|-------|-----------------------------------------------------|
| Hauptproduktbereich | 6     | Zentrale Finanzleistungen                           |
| Produktbereich      | 61    | Allgemeine Finanzwirtschaft                         |
| Produktgruppe       | 611   | Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen |
| Produkt             | 61101 | Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen |

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik) | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(lfd.Nr.) | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Verände-<br>rung durch<br>Nachtrag | Überplan-<br>mäßige Auf-<br>wendungen | Zweck-<br>gebundene<br>Mehrerträge<br>und<br>entsprechende<br>-aufwendungen | Inanspruch-<br>nahme der<br>ein- oder ge-<br>genseitigen<br>Deckungs-<br>fähigkeit | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsvor-<br>jahres | Ergebnis-<br>veränderung<br>gegenüber<br>Haushalts-<br>vorjahr | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre |
|-----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|
|     |                                                                                                                  |                                       | in €                               | in €                               | in €                                  | in €                                                                        | in €                                                                               | in €                                            | in €                                                              | in €                                                    | in €                                    | in €                                | in €                                         | in €                                                           | in €                                                                       |
|     |                                                                                                                  |                                       | 1                                  | 2                                  | 3                                     | 4                                                                           | 5                                                                                  | 6                                               | 7                                                                 | 8                                                       | 9                                       | 10                                  | 11                                           | 12                                                             | 13                                                                         |
| 13. | - Aufwendungen für Sach- und<br>Dienstleistungen                                                                 |                                       | 0,00                               | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 0,00                                            | 0,00                                                              | 0,00                                                    | 38,98                                   | -38,98                              | 0,00                                         | 38,98                                                          | 0,00                                                                       |
|     | 52490000 Sonstige Aufwendungen<br>für Verbrauchsmittel-<br>Hundesteuermarken                                     |                                       | 0,00                               | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 0,00                                            | 0,00                                                              | 0,00                                                    | 38,98                                   | -38,98                              | 0,00                                         | 38,98                                                          | 0,00                                                                       |
| 16. | - Zuwendungen, Umlagen und<br>sonstige Transferaufwendungen                                                      |                                       | 1.107.300,00                       | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 73,03                                                                              | 1.107.373,03                                    | 0,00                                                              | 1.107.373,03                                            | 1.100.988,95                            | 6.384,08                            | 0,00                                         | 1.100.988,95                                                   | 0,00                                                                       |
|     | 54310000 Gewerbesteuerumlage                                                                                     |                                       | 80.000,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 80.000,00                                       | 0,00                                                              | 80.000,00                                               | 74.028,73                               | 5.971,27                            | 0,00                                         | 74.028,73                                                      | 0,00                                                                       |
|     | 54410000 Finanzausgleichsumlage<br>nach § 8 FAG an das Land                                                      |                                       | 75.700,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 75.700,00                                       | 0,00                                                              | 75.700,00                                               | 75.474,44                               | 225,56                              | 0,00                                         | 75.474,44                                                      | 0,00                                                                       |
|     | 54421000 Aufwendungen für<br>Kreisumlage                                                                         |                                       | 655.200,00                         | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 73,03                                                                              | 655.273,03                                      | 0,00                                                              | 655.273,03                                              | 655.273,03                              | 0,00                                | 0,00                                         | 655.273,03                                                     | 0,00                                                                       |
|     | 54421100 Finanzausgleichsumlage<br>nach § 8 FAG an Landkreis                                                     |                                       | 51.700,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 51.700,00                                       | 0,00                                                              | 51.700,00                                               | 51.525,29                               | 174,71                              | 0,00                                         | 51.525,29                                                      | 0,00                                                                       |
|     | 54422000 Aufwendungen für<br>Amtsumlage                                                                          |                                       | 244.700,00                         | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 244.700,00                                      | 0,00                                                              | 244.700,00                                              | 244.687,46                              | 12,54                               | 0,00                                         | 244.687,46                                                     | 0,00                                                                       |
| 18. | - Sonstige laufenden Aufwendungen                                                                                |                                       | 0,00                               | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 0,00                                            | 0,00                                                              | 0,00                                                    | 1.862,27                                | -1.862,27                           | 0,00                                         | 1.862,27                                                       | 0,00                                                                       |
|     | 56551000 Einzelwertberichtigung                                                                                  |                                       | 0,00                               | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 0,00                                            | 0,00                                                              | 0,00                                                    | 399,00                                  | -399,00                             | 0,00                                         | 399,00                                                         | 0,00                                                                       |
|     | 56551010 EWB öff.-rechtl.<br>Forderungen                                                                         |                                       | 0,00                               | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 0,00                                            | 0,00                                                              | 0,00                                                    | 1.463,27                                | -1.463,27                           | 0,00                                         | 1.463,27                                                       | 0,00                                                                       |
| 19. | = Summe der laufenden<br>Aufwendungen aus<br>Verwaltungstätigkeit (Summe der<br>Nummern 11 bis 18)               |                                       | 1.107.300,00                       | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 73,03                                                                              | 1.107.373,03                                    | 0,00                                                              | 1.107.373,03                                            | 1.102.890,20                            | 4.482,83                            | 0,00                                         | 1.102.890,20                                                   | 0,00                                                                       |



# Teilergebnisrechnung 2011

Gemeinde: 10 Upahl

108

Datum: 14.11.2017

Uhrzeit: 14:59:51

|                     |       |                                                     |
|---------------------|-------|-----------------------------------------------------|
| Hauptproduktbereich | 6     | Zentrale Finanzleistungen                           |
| Produktbereich      | 61    | Allgemeine Finanzwirtschaft                         |
| Produktgruppe       | 611   | Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen |
| Produkt             | 61101 | Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen |

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik)                                                     | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(lfd.Nr.) | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Verände-<br>rung durch<br>Nachtrag | Überplan-<br>mäßige Auf-<br>wendungen | Zweck-<br>gebundene<br>Mehrerträge<br>und<br>entsprechende<br>-aufwendungen | Inanspruch-<br>nahme der<br>ein- oder ge-<br>genseitigen<br>Deckungs-<br>fähigkeit | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsvor-<br>jahres | Ergebnis-<br>veränderung<br>gegenüber<br>Haushalts-<br>vorjahr | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre |
|-----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|
|     |                                                                                                                                                                      |                                       | in €                               | in €                               | in €                                  | in €                                                                        | in €                                                                               | in €                                            | in €                                                              | in €                                                    | in €                                    | in €                                | in €                                         | in €                                                           | in €                                                                       |
|     |                                                                                                                                                                      |                                       | 1                                  | 2                                  | 3                                     | 4                                                                           | 5                                                                                  | 6                                               | 7                                                                 | 8                                                       | 9                                       | 10                                  | 11                                           | 12                                                             | 13                                                                         |
| 20. | = Laufendes Ergebnis aus<br>Verwaltungstätigkeit (Saldo der<br>Nummern 10 und 19)                                                                                    |                                       | -93.900,00                         | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | -73,03                                                                             | -93.973,03                                      | 0,00                                                              | -93.973,03                                              | -30.572,82                              | -63.400,21                          | 0,00                                         | -30.572,82                                                     | 0,00                                                                       |
| 21. | + Zinserträge und sonstige<br>Finanzerträge                                                                                                                          |                                       | 8.000,00                           | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 8.000,00                                        | 0,00                                                              | 8.000,00                                                | 33.511,00                               | -25.511,00                          | 0,00                                         | 33.511,00                                                      | 0,00                                                                       |
|     | 47920000 Vollverzinsung aus<br>Gewerbesteuer (§ 233a AO)                                                                                                             |                                       | 8.000,00                           | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 8.000,00                                        | 0,00                                                              | 8.000,00                                                | 33.511,00                               | -25.511,00                          | 0,00                                         | 33.511,00                                                      | 0,00                                                                       |
| 22. | - Zinsaufwendungen und sonstige<br>Finanzaufwendungen                                                                                                                |                                       | 6.000,00                           | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 6.000,00                                        | 0,00                                                              | 6.000,00                                                | 887,00                                  | 5.113,00                            | 0,00                                         | 887,00                                                         | 0,00                                                                       |
|     | 57910000 Zinsen aus der<br>Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§<br>233a AO)                                                                                           |                                       | 6.000,00                           | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 6.000,00                                        | 0,00                                                              | 6.000,00                                                | 887,00                                  | 5.113,00                            | 0,00                                         | 887,00                                                         | 0,00                                                                       |
| 23. | = Finanzergebnis (Saldo der<br>Nummern 21 und 22)                                                                                                                    |                                       | 2.000,00                           | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 2.000,00                                        | 0,00                                                              | 2.000,00                                                | 32.624,00                               | -30.624,00                          | 0,00                                         | 32.624,00                                                      | 0,00                                                                       |
| 24. | = Ordentliches Ergebnis (Summe<br>der Nummern 20 und 23)                                                                                                             |                                       | -91.900,00                         | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | -73,03                                                                             | -91.973,03                                      | 0,00                                                              | -91.973,03                                              | 2.051,18                                | -94.024,21                          | 0,00                                         | 2.051,18                                                       | 0,00                                                                       |
| 28. | = Jahresergebnis<br>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor<br>Verrechnung der internen<br>Leistungsbeziehungen                                   |                                       | -91.900,00                         | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | -73,03                                                                             | -91.973,03                                      | 0,00                                                              | -91.973,03                                              | 2.051,18                                | -94.024,21                          | 0,00                                         | 2.051,18                                                       | 0,00                                                                       |
| 32. | = Jahresergebnis<br>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach<br>Verrechnung der internen<br>Leistungsbeziehungen (Summe<br>der Nummern 28 und 31) |                                       | -91.900,00                         | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | -73,03                                                                             | -91.973,03                                      | 0,00                                                              | -91.973,03                                              | 2.051,18                                | -94.024,21                          | 0,00                                         | 2.051,18                                                       | 0,00                                                                       |



# Teilergebnisrechnung 2011

Gemeinde: 10 Upahl

109

Datum: 14.11.2017

Uhrzeit: 14:59:51

|                     |       |                                                     |
|---------------------|-------|-----------------------------------------------------|
| Hauptproduktbereich | 6     | Zentrale Finanzleistungen                           |
| Produktbereich      | 61    | Allgemeine Finanzwirtschaft                         |
| Produktgruppe       | 611   | Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen |
| Produkt             | 61101 | Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen |

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik) | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(lfd.Nr.) | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Verände-<br>rung durch<br>Nachtrag | Überplan-<br>mäßige Auf-<br>wendungen | Zweck-<br>gebundene<br>Mehrerträge<br>und<br>entsprechende<br>-aufwendungen | Inanspruch-<br>nahme der<br>ein- oder ge-<br>genseitigen<br>Deckungs-<br>fähigkeit | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsvor-<br>jahres | Ergebnis-<br>veränderung<br>gegenüber<br>Haushalts-<br>vorjahr | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre |
|-----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|
|     |                                                                                                                  |                                       | in €                               | in €                               | in €                                  | in €                                                                        | in €                                                                               | in €                                            | in €                                                              | in €                                                    | in €                                    | in €                                | in €                                         | in €                                                           | in €                                                                       |
|     |                                                                                                                  |                                       | 1                                  | 2                                  | 3                                     | 4                                                                           | 5                                                                                  | 6                                               | 7                                                                 | 8                                                       | 9                                       | 10                                  | 11                                           | 12                                                             | 13                                                                         |



# Teilergebnisrechnung 2011

Gemeinde: 10 Upahl

110

Datum: 14.11.2017

Uhrzeit: 14:59:51

|                     |       |                                                                                             |
|---------------------|-------|---------------------------------------------------------------------------------------------|
| Hauptproduktbereich | 6     | Zentrale Finanzleistungen                                                                   |
| Produktbereich      | 61    | Allgemeine Finanzwirtschaft                                                                 |
| Produktgruppe       | 612   | Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft (soweit nicht einem anderen Produkt direkt zugeordnet) |
| Produkt             | 61201 | Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft                                                        |

## Amtsbereich: Produktverantwortliche (r)

GB Finanzen/ Frau Kristine Lenschow

## Produktbeschreibung

- Abbildung der Zahlen aus Krediten und Geldanlagen sowie aus dem Mahn- und Vollstreckungswesen in der Finanzstatistik bzw. im Haushaltsplan und Jahresabschluss:
- Zinsen aus Geldanlagen
- Zinsen aus Krediten zur Liquiditätssicherung
- Zinsen (§ 233 a AO)
- Zinsen Darlehen
- Zinsen für Kredite zur Liquiditätssicherung
- Kreditbeschaffungskosten
- Schuldendiensthilfen

## Auftragsgrundlage

KV M-V und GemHVO

Beschlüsse der Gemeindevertretung zu Kreditaufnahmen und Umschuldungen,

Haushaltssatzung

Genehmigungen der unteren Rechtsaufsichtsbehörde

Bestehende Kreditverträge/Schuldscheine

## Zielgruppen

Gemeinde

Zahlungspflichtige

Banken/Kreditinstitute

Untere Rechtsaufsichtsbehörde

## Produktziele

- Erzielung möglichst hoher Zinseinnahmen aus der Anlage des finanziellen Bestandes der Gemeinde im Rahmen eines Zinsmanagements der Verwaltungsgemeinschaft
- Vermeidung bzw. Begrenzung der Zinskosten aus Krediten zur Liquiditätssicherung durch zurückhaltende Ausgabenpolitik in der Haushaltsaufstellung und -durchführung sowie effektives Liquiditätsmanagement
- Rückführung der Gesamtbelastung aus Zins- und Tilgung für Investitionskredite durch Vermeidung von Neuverschuldung und



# Teilergebnisrechnung 2011

Gemeinde: 10 Upahl

111

Datum: 14.11.2017

Uhrzeit: 14:59:51

|                     |       |                                                                                             |
|---------------------|-------|---------------------------------------------------------------------------------------------|
| Hauptproduktbereich | 6     | Zentrale Finanzleistungen                                                                   |
| Produktbereich      | 61    | Allgemeine Finanzwirtschaft                                                                 |
| Produktgruppe       | 612   | Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft (soweit nicht einem anderen Produkt direkt zugeordnet) |
| Produkt             | 61201 | Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft                                                        |

durch optimales Schuldenmanagement

- Ausnutzung des gesetzlichen Rahmens bei der Erhebung und

Beitreibung Säumnisgebühren zur Gegenfinanzierung des damit

verbundenen Verwaltungsaufwandes und Vermeidung von

Liquiditätsausfällen

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik) | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(Ifd.Nr.) | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Verände-<br>rung durch<br>Nachtrag | Überplan-<br>mäßige Auf-<br>wendungen | Zweck-<br>gebundene<br>Mehrerträge<br>und<br>entsprechende<br>-aufwendungen | Inanspruch-<br>nahme der<br>ein- oder ge-<br>genseitigen<br>Deckungs-<br>fähigkeit | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsvor-<br>jahres | Ergebnis-<br>veränderung<br>gegenüber<br>Haushalts-<br>vorjahr | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre |
|-----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|
|     |                                                                                                                  |                                       | in €                               | in €                               | in €                                  | in €                                                                        | in €                                                                               | in €                                            | in €                                                              | in €                                                    | in €                                    | in €                                | in €                                         | in €                                                           | in €                                                                       |
|     |                                                                                                                  |                                       | 1                                  | 2                                  | 3                                     | 4                                                                           | 5                                                                                  | 6                                               | 7                                                                 | 8                                                       | 9                                       | 10                                  | 11                                           | 12                                                             | 13                                                                         |
| 9.  | + Sonstige laufende Erträge                                                                                      |                                       | 100,00                             | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 100,00                                          | 0,00                                                              | 100,00                                                  | 443,78                                  | -343,78                             | 0,00                                         | 443,78                                                         | 0,00                                                                       |
|     | 46220000 Säumniszuschläge,<br>Mahnggebühren, Zustellungsgebühren<br>und u.a.                                     |                                       | 100,00                             | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 100,00                                          | 0,00                                                              | 100,00                                                  | 433,66                                  | -333,66                             | 0,00                                         | 433,66                                                         | 0,00                                                                       |
|     | 46611000 Erträge aus der Auflösung<br>von Wertberichtigungen auf<br>Forderungen                                  |                                       | 0,00                               | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 0,00                                            | 0,00                                                              | 0,00                                                    | 5,12                                    | -5,12                               | 0,00                                         | 5,12                                                           | 0,00                                                                       |
|     | 46611010 Erträge aus der Auflösung<br>von WB auf öff.-rechtl. Forderungen                                        |                                       | 0,00                               | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 0,00                                            | 0,00                                                              | 0,00                                                    | 5,00                                    | -5,00                               | 0,00                                         | 5,00                                                           | 0,00                                                                       |
| 10. | = Summe der laufenden Erträge aus<br>Verwaltungstätigkeit (Summe der<br>Nummern 1 bis 9)                         |                                       | 100,00                             | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 100,00                                          | 0,00                                                              | 100,00                                                  | 443,78                                  | -343,78                             | 0,00                                         | 443,78                                                         | 0,00                                                                       |
| 18. | - Sonstige laufenden Aufwendungen                                                                                |                                       | 0,00                               | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 0,00                                            | 0,00                                                              | 0,00                                                    | 12,00                                   | -12,00                              | 0,00                                         | 12,00                                                          | 0,00                                                                       |
|     | 56551000 Einzelwertberichtigung                                                                                  |                                       | 0,00                               | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 0,00                                            | 0,00                                                              | 0,00                                                    | 7,00                                    | -7,00                               | 0,00                                         | 7,00                                                           | 0,00                                                                       |
|     | 56551010 EWB öff.-rechtl.<br>Forderungen                                                                         |                                       | 0,00                               | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 0,00                                            | 0,00                                                              | 0,00                                                    | 5,00                                    | -5,00                               | 0,00                                         | 5,00                                                           | 0,00                                                                       |
| 19. | = Summe der laufenden<br>Aufwendungen aus<br>Verwaltungstätigkeit (Summe der<br>Nummern 11 bis 18)               |                                       | 0,00                               | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 0,00                                            | 0,00                                                              | 0,00                                                    | 12,00                                   | -12,00                              | 0,00                                         | 12,00                                                          | 0,00                                                                       |



# Teilergebnisrechnung 2011

Gemeinde: 10 Upahl

112

Datum: 14.11.2017

Uhrzeit: 14:59:51

|                     |       |                                                                                             |
|---------------------|-------|---------------------------------------------------------------------------------------------|
| Hauptproduktbereich | 6     | Zentrale Finanzleistungen                                                                   |
| Produktbereich      | 61    | Allgemeine Finanzwirtschaft                                                                 |
| Produktgruppe       | 612   | Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft (soweit nicht einem anderen Produkt direkt zugeordnet) |
| Produkt             | 61201 | Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft                                                        |

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik)                                                          | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(lfd.Nr.) | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Verände-<br>rung durch<br>Nachtrag | Überplan-<br>mäßige Auf-<br>wendungen | Zweck-<br>gebundene<br>Mehrerträge<br>und<br>entsprechende<br>-aufwendungen | Inanspruch-<br>nahme der<br>ein- oder ge-<br>genseitigen<br>Deckungs-<br>fähigkeit | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsvor-<br>jahres | Ergebnis-<br>veränderung<br>gegenüber<br>Haushalts-<br>vorjahr | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre |
|-----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|
|     |                                                                                                                                                                           |                                       | in €                               | in €                               | in €                                  | in €                                                                        | in €                                                                               | in €                                            | in €                                                              | in €                                                    | in €                                    | in €                                | in €                                         | in €                                                           | in €                                                                       |
|     |                                                                                                                                                                           |                                       | 1                                  | 2                                  | 3                                     | 4                                                                           | 5                                                                                  | 6                                               | 7                                                                 | 8                                                       | 9                                       | 10                                  | 11                                           | 12                                                             | 13                                                                         |
| 20. | = Laufendes Ergebnis aus<br>Verwaltungstätigkeit (Saldo der<br>Nummern 10 und 19)                                                                                         |                                       | 100,00                             | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 100,00                                          | 0,00                                                              | 100,00                                                  | 431,78                                  | -331,78                             | 0,00                                         | 431,78                                                         | 0,00                                                                       |
| 21. | + Zinserträge und sonstige<br>Finanzerträge                                                                                                                               |                                       | 25.000,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 25.000,00                                       | 0,00                                                              | 25.000,00                                               | 47.174,10                               | -22.174,10                          | 0,00                                         | 47.174,10                                                      | 0,00                                                                       |
|     | 47150000 Zinserträge vom<br>inländischen Geldmarkt                                                                                                                        |                                       | 25.000,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 25.000,00                                       | 0,00                                                              | 25.000,00                                               | 47.174,10                               | -22.174,10                          | 0,00                                         | 47.174,10                                                      | 0,00                                                                       |
| 22. | - Zinsaufwendungen und sonstige<br>Finanzaufwendungen                                                                                                                     |                                       | 20.000,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | -73,03                                                                             | 19.926,97                                       | 0,00                                                              | 19.926,97                                               | 19.544,40                               | 382,57                              | 0,00                                         | 19.544,40                                                      | 0,00                                                                       |
|     | 57511000 Zinsaufwendungen an<br>Banken                                                                                                                                    |                                       | 2.900,00                           | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | -73,03                                                                             | 2.826,97                                        | 0,00                                                              | 2.826,97                                                | 2.805,79                                | 21,18                               | 0,00                                         | 2.805,79                                                       | 0,00                                                                       |
|     | 57512000 Zinsaufwendungen an<br>Sparkassen                                                                                                                                |                                       | 17.100,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 17.100,00                                       | 0,00                                                              | 17.100,00                                               | 16.738,61                               | 361,39                              | 0,00                                         | 16.738,61                                                      | 0,00                                                                       |
| 23. | = Finanzergebnis (Saldo der<br>Nummern 21 und 22)                                                                                                                         |                                       | 5.000,00                           | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 73,03                                                                              | 5.073,03                                        | 0,00                                                              | 5.073,03                                                | 27.629,70                               | -22.556,67                          | 0,00                                         | 27.629,70                                                      | 0,00                                                                       |
| 24. | = Ordentliches Ergebnis (Summe<br>der Nummern 20 und 23)                                                                                                                  |                                       | 5.100,00                           | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 73,03                                                                              | 5.173,03                                        | 0,00                                                              | 5.173,03                                                | 28.061,48                               | -22.888,45                          | 0,00                                         | 28.061,48                                                      | 0,00                                                                       |
| 28. | = Jahresergebnis<br>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbe-<br>trag) des Teilhaushaltes vor<br>Verrechnung der internen<br>Leistungsbeziehungen                                   |                                       | 5.100,00                           | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 73,03                                                                              | 5.173,03                                        | 0,00                                                              | 5.173,03                                                | 28.061,48                               | -22.888,45                          | 0,00                                         | 28.061,48                                                      | 0,00                                                                       |
| 32. | = Jahresergebnis<br>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbe-<br>trag) des Teilhaushaltes nach<br>Verrechnung der internen<br>Leistungsbeziehungen (Summe<br>der Nummern 28 und 31) |                                       | 5.100,00                           | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 73,03                                                                              | 5.173,03                                        | 0,00                                                              | 5.173,03                                                | 28.061,48                               | -22.888,45                          | 0,00                                         | 28.061,48                                                      | 0,00                                                                       |



# Teilergebnisrechnung 2011

Gemeinde: 10 Upahl

113

Datum: 14.11.2017

Uhrzeit: 14:59:51

|                     |       |                                                                                             |
|---------------------|-------|---------------------------------------------------------------------------------------------|
| Hauptproduktbereich | 6     | Zentrale Finanzleistungen                                                                   |
| Produktbereich      | 61    | Allgemeine Finanzwirtschaft                                                                 |
| Produktgruppe       | 612   | Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft (soweit nicht einem anderen Produkt direkt zugeordnet) |
| Produkt             | 61201 | Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft                                                        |

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik) | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(lfd.Nr.) | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Verände-<br>rung durch<br>Nachtrag | Überplan-<br>mäßige Auf-<br>wendungen | Zweck-<br>gebundene<br>Mehrerträge<br>und<br>entsprechende<br>-aufwendungen | Inanspruch-<br>nahme der<br>ein- oder ge-<br>genseitigen<br>Deckungs-<br>fähigkeit | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsvor-<br>jahres | Ergebnis-<br>veränderung<br>gegenüber<br>Haushalts-<br>vorjahr | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre |
|-----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|
|     |                                                                                                                  |                                       | in €                               | in €                               | in €                                  | in €                                                                        | in €                                                                               | in €                                            | in €                                                              | in €                                                    | in €                                    | in €                                | in €                                         | in €                                                           | in €                                                                       |
|     |                                                                                                                  |                                       | 1                                  | 2                                  | 3                                     | 4                                                                           | 5                                                                                  | 6                                               | 7                                                                 | 8                                                       | 9                                       | 10                                  | 11                                           | 12                                                             | 13                                                                         |



# Teilergebnisrechnung 2011

Gemeinde: 10 Uphl

114

Datum: 14.11.2017

Uhrzeit: 14:59:51

|                     |       |                                                                                        |
|---------------------|-------|----------------------------------------------------------------------------------------|
| Hauptproduktbereich | 6     | Zentrale Finanzleistungen                                                              |
| Produktbereich      | 62    | Beteiligungen, Sondervermögen ( soweit nicht einem anderen Produkt direkt zugeordnet ) |
| Produktgruppe       | 626   | Beteiligungen, Anteile, Wertpapiere des Anlagevermögens                                |
| Produkt             | 62601 | Anteile E.ON edis und Zweckverband Grevesmühlen                                        |

## Amtsbereich: Produktverantwortliche (r)

GB Finanzen/ Frau Kristine Lenschow

## Auftragsgrundlage

Gemeindevertreterbeschlüsse

## Produktziele

- Wahrnehmung der rechtlichen und wirtschaftlichen Interessen der Gemeinde

## Produktbeschreibung

- Steuerung der finanziellen Verbindungen zwischen Beteiligungen und dem gemeindlichen Haushalt  
- Organisation des Planungs- und Berichtsprozess der Beteiligungen

## Zielgruppen

Bürgermeister  
politische Gremien  
Beteiligungsgesellschaft

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik) | Verweis auf Anhang (lfd.Nr.) | Ansatz des Haushaltsjahres | Veränderung durch Nachtrag | Überplanmäßige Aufwendungen | Zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen | Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit | Ermächtigungen des Haushaltsjahres | Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren | Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr | Ergebnis des Haushaltsjahres | Abweichung im Haushaltsjahr | Ergebnis des Haushaltsvorjahres | Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr | Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre |
|-----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|----------------------------|----------------------------|-----------------------------|------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------|-----------------------------|---------------------------------|------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|
|     |                                                                                                            |                              | in €                       | in €                       | in €                        | in €                                                       | in €                                                          | in €                               | in €                                              | in €                                  | in €                         | in €                        | in €                            | in €                                           | in €                                                  |
|     |                                                                                                            |                              | 1                          | 2                          | 3                           | 4                                                          | 5                                                             | 6                                  | 7                                                 | 8                                     | 9                            | 10                          | 11                              | 12                                             | 13                                                    |
| 21. | + Zinserträge und sonstige Finanzerträge                                                                   |                              | 9.100,00                   | 0,00                       | 0,00                        | 0,00                                                       | 0,00                                                          | 9.100,00                           | 0,00                                              | 9.100,00                              | 11.394,97                    | -2.294,97                   | 0,00                            | 11.394,97                                      | 0,00                                                  |
|     | 47400000 Dividende Anteilseignerverband                                                                    |                              | 9.100,00                   | 0,00                       | 0,00                        | 0,00                                                       | 0,00                                                          | 9.100,00                           | 0,00                                              | 9.100,00                              | 11.394,97                    | -2.294,97                   | 0,00                            | 11.394,97                                      | 0,00                                                  |
| 23. | = Finanzergebnis (Saldo der Nummern 21 und 22)                                                             |                              | 9.100,00                   | 0,00                       | 0,00                        | 0,00                                                       | 0,00                                                          | 9.100,00                           | 0,00                                              | 9.100,00                              | 11.394,97                    | -2.294,97                   | 0,00                            | 11.394,97                                      | 0,00                                                  |
| 24. | = Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)                                                      |                              | 9.100,00                   | 0,00                       | 0,00                        | 0,00                                                       | 0,00                                                          | 9.100,00                           | 0,00                                              | 9.100,00                              | 11.394,97                    | -2.294,97                   | 0,00                            | 11.394,97                                      | 0,00                                                  |





# Teilergebnisrechnung 2011

Gemeinde: 10 Upahl

115

Datum: 14.11.2017

Uhrzeit: 14:59:51

|                     |       |                                                                                        |
|---------------------|-------|----------------------------------------------------------------------------------------|
| Hauptproduktbereich | 6     | Zentrale Finanzleistungen                                                              |
| Produktbereich      | 62    | Beteiligungen, Sondervermögen ( soweit nicht einem anderen Produkt direkt zugeordnet ) |
| Produktgruppe       | 626   | Beteiligungen, Anteile, Wertpapiere des Anlagevermögens                                |
| Produkt             | 62601 | Anteile E.ON edis und Zweckverband Grevesmühlen                                        |

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik)                                                     | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(lfd.Nr.) | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Verände-<br>rung durch<br>Nachtrag | Überplan-<br>mäßige Auf-<br>wendungen | Zweck-<br>gebundene<br>Mehrerträge<br>und<br>entsprechende<br>-aufwendungen | Inanspruch-<br>nahme der<br>ein- oder ge-<br>genseitigen<br>Deckungs-<br>fähigkeit | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsvor-<br>jahres | Ergebnis-<br>veränderung<br>gegenüber<br>Haushalts-<br>vorjahr | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre |
|-----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|
|     |                                                                                                                                                                      |                                       | in €                               | in €                               | in €                                  | in €                                                                        | in €                                                                               | in €                                            | in €                                                              | in €                                                    | in €                                    | in €                                | in €                                         | in €                                                           | in €                                                                       |
|     |                                                                                                                                                                      |                                       | 1                                  | 2                                  | 3                                     | 4                                                                           | 5                                                                                  | 6                                               | 7                                                                 | 8                                                       | 9                                       | 10                                  | 11                                           | 12                                                             | 13                                                                         |
| 28. | = Jahresergebnis<br>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor<br>Verrechnung der internen<br>Leistungsbeziehungen                                   |                                       | 9.100,00                           | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 9.100,00                                        | 0,00                                                              | 9.100,00                                                | 11.394,97                               | -2.294,97                           | 0,00                                         | 11.394,97                                                      | 0,00                                                                       |
| 32. | = Jahresergebnis<br>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach<br>Verrechnung der internen<br>Leistungsbeziehungen (Summe<br>der Nummern 28 und 31) |                                       | 9.100,00                           | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 9.100,00                                        | 0,00                                                              | 9.100,00                                                | 11.394,97                               | -2.294,97                           | 0,00                                         | 11.394,97                                                      | 0,00                                                                       |

\*\*\* Ende der Liste "Teilergebnisrechnung" \*\*\*



# Bilanz 2011

Gemeinde: 10 Upahl

116

Datum: 14.11.2017

Uhrzeit: 15:12:54

## Aktivseite

## Bilanz zum 31.12.2011

| Posten    | Bezeichnung                                                                                                                              | Verweis auf<br>Anhang<br>(lfd. Nr.) | 31.12.<br>Haushalts-<br>vorjahr | 31.12.<br>Haushalts-<br>jahr | Veränderung<br>gegenüber<br>dem<br>Haushalts-<br>vorjahr |
|-----------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|---------------------------------|------------------------------|----------------------------------------------------------|
|           |                                                                                                                                          |                                     | in €                            | in €                         | in €                                                     |
| <b>1.</b> | <b>Anlagevermögen</b>                                                                                                                    |                                     | <b>12.739.430,45</b>            | <b>12.305.733,34</b>         | <b>-433.697,11</b>                                       |
| 1.1       | Immaterielle Vermögensgegenstände                                                                                                        |                                     | 755.520,86                      | 727.323,95                   | -28.196,91                                               |
| 1.1.1     | Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten                                      |                                     | 755.520,86                      | 0,00                         | -755.520,86                                              |
| 1.1.3     | Gezahlte Investitionszuschüsse                                                                                                           |                                     | 0,00                            | 727.323,95                   | 727.323,95                                               |
| 1.2       | Sachanlagen                                                                                                                              |                                     | 11.387.164,13                   | 10.981.663,93                | -405.500,20                                              |
| 1.2.1     | Wald, Forsten                                                                                                                            |                                     | 127.204,09                      | 127.205,09                   | 1,00                                                     |
| 1.2.2     | Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte                                                                             |                                     | 1.015.872,80                    | 1.022.686,45                 | 6.813,65                                                 |
| 1.2.3     | Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte                                                                                        |                                     | 3.365.167,03                    | 3.154.987,57                 | -210.179,46                                              |
| 1.2.4     | Infrastrukturvermögen                                                                                                                    |                                     | 6.492.919,14                    | 6.271.511,57                 | -221.407,57                                              |
| 1.2.6     | Kunstgegenstände, Denkmäler                                                                                                              |                                     | 2,00                            | 2,00                         | 0,00                                                     |
| 1.2.7     | Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge                                                                                                 |                                     | 235.602,14                      | 285.158,37                   | 49.556,23                                                |
| 1.2.8     | Betriebs- und Geschäftsausstattung                                                                                                       |                                     | 30.793,38                       | 30.817,69                    | 24,31                                                    |
| 1.2.10    | Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen, Anlagen im Bau                                                                                   |                                     | 119.603,55                      | 89.295,19                    | -30.308,36                                               |
| 1.3       | Finanzanlagen                                                                                                                            |                                     | 596.745,46                      | 596.745,46                   | 0,00                                                     |
| 1.3.5     | Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen                   |                                     | 596.745,46                      | 596.745,46                   | 0,00                                                     |
| <b>2.</b> | <b>Umlaufvermögen</b>                                                                                                                    |                                     | <b>1.988.947,23</b>             | <b>1.627.859,51</b>          | <b>-361.087,72</b>                                       |
| 2.1       | Vorräte                                                                                                                                  |                                     | 17.084,92                       | 86.751,16                    | 69.666,24                                                |
| 2.1.2     | Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen                                                                                              |                                     | 17.084,92                       | 86.751,16                    | 69.666,24                                                |
| 2.2       | Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände                                                                                            |                                     | 1.971.862,31                    | 1.541.108,35                 | -430.753,96                                              |
| 2.2.1     | Öffentliche-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen                                                                   |                                     | 2.094,73                        | 1.110,05                     | -984,68                                                  |
|           | davon                                                                                                                                    |                                     |                                 |                              |                                                          |
|           | Forderungen                                                                                                                              |                                     | 3.037,44                        | 1.516,05                     | -1.521,39                                                |
|           | Einzelwertberichtigungen                                                                                                                 |                                     | -942,71                         | -406,00                      | 536,71                                                   |
| 2.2.2     | Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen                                                                              |                                     | 16.325,35                       | 9.630,73                     | -6.694,62                                                |
|           | davon                                                                                                                                    |                                     |                                 |                              |                                                          |
|           | Forderungen                                                                                                                              |                                     | 16.325,35                       | 9.630,73                     | -6.694,62                                                |
|           | davon                                                                                                                                    |                                     |                                 |                              |                                                          |
| 2.2.5     | Forderungen gegen Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen |                                     | 475,72                          | 0,00                         | -475,72                                                  |
|           | davon                                                                                                                                    |                                     |                                 |                              |                                                          |
|           | Forderungen                                                                                                                              |                                     | 475,72                          | 0,00                         | -475,72                                                  |
| 2.2.6     | Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich                                                                                     |                                     | 1.952.966,51                    | 1.501.124,12                 | -451.842,39                                              |
| 2.2.6.1   | Forderungen aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand                                                                                    |                                     | 1.946.175,29                    | 1.501.123,46                 | -445.051,83                                              |
| 2.2.6.2   | Sonstige Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich                                                                            |                                     | 6.791,22                        | 0,66                         | -6.790,56                                                |
|           | davon                                                                                                                                    |                                     |                                 |                              |                                                          |
|           | Forderungen                                                                                                                              |                                     | 6.791,22                        | 0,66                         | -6.790,56                                                |
| 2.2.7     | Sonstige Vermögensgegenstände                                                                                                            |                                     | 0,00                            | 29.243,45                    | 29.243,45                                                |
|           | davon                                                                                                                                    |                                     |                                 |                              |                                                          |
|           | Forderungen                                                                                                                              |                                     | 0,00                            | 29.243,45                    | 29.243,45                                                |
| 2.4       | Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der EZB, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks                                       |                                     | 0,00                            | 0,00                         | 0,00                                                     |



# Bilanz 2011

Gemeinde: 10 Upahl

117

Datum: 14.11.2017

Uhrzeit: 15:12:54

## Aktivseite

## Bilanz zum 31.12.2011

| Posten | Bezeichnung                         | Verweis auf<br>Anhang<br>(lfd. Nr.) | 31.12.<br>Haushalts-<br>vorjahr | 31.12.<br>Haushalts-<br>jahr | Veränderung<br>gegenüber<br>dem<br>Haushalts-<br>vorjahr |
|--------|-------------------------------------|-------------------------------------|---------------------------------|------------------------------|----------------------------------------------------------|
|        |                                     |                                     | in €                            | in €                         | in €                                                     |
| 3.     | Rechnungsabgrenzungsposten          |                                     | 0,00                            | 479,96                       | 479,96                                                   |
| 3.2    | Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten |                                     | 0,00                            | 479,96                       | 479,96                                                   |
|        | <b>Bilanzsumme</b>                  |                                     | <b>14.728.377,68</b>            | <b>13.934.072,81</b>         | <b>-794.304,87</b>                                       |



# Bilanz 2011

Gemeinde: 10 Upahl

118

Datum: 14.11.2017

Uhrzeit: 15:12:54

## Passivseite

## Bilanz zum 31.12.2011

| Posten    | Bezeichnung                                                                                                                                                 | Verweis auf<br>Anhang<br>(lfd. Nr.) | 31.12.<br>Haushalts-<br>vorjahr | 31.12.<br>Haushalts-<br>jahr | Veränderung<br>gegenüber<br>dem<br>Haushalts-<br>vorjahr |
|-----------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|---------------------------------|------------------------------|----------------------------------------------------------|
|           |                                                                                                                                                             |                                     | in €                            | in €                         | in €                                                     |
| <b>1.</b> | <b>Eigenkapital</b>                                                                                                                                         |                                     | <b>11.747.505,40</b>            | <b>11.062.630,98</b>         | <b>-684.874,42</b>                                       |
| 1.1       | Kapitalrücklage                                                                                                                                             |                                     | 11.747.505,40                   | 11.743.757,02                | -3.748,38                                                |
| 1.1.1     | Allgemeine Kapitalrücklage                                                                                                                                  |                                     | 11.747.505,40                   | 11.743.757,02                | -3.748,38                                                |
| 1.4       | Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag                                                                                                                         |                                     | 0,00                            | -681.126,04                  | -681.126,04                                              |
| <b>2.</b> | <b>Sonderposten</b>                                                                                                                                         |                                     | <b>2.274.020,05</b>             | <b>2.193.923,37</b>          | <b>-80.096,68</b>                                        |
| 2.1       | Sonderposten zum Anlagevermögen                                                                                                                             |                                     | 2.274.020,05                    | 2.193.923,37                 | -80.096,68                                               |
| 2.1.1     | Sonderposten aus Zuwendungen                                                                                                                                |                                     | 2.125.669,59                    | 2.154.979,24                 | 29.309,65                                                |
| 2.1.2     | Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten                                                                                                          |                                     | 41.758,06                       | 38.944,13                    | -2.813,93                                                |
| 2.1.3     | Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen                                                                                                             |                                     | 106.592,40                      | 0,00                         | -106.592,40                                              |
| <b>3.</b> | <b>Rückstellungen</b>                                                                                                                                       |                                     | <b>182.910,00</b>               | <b>161.348,77</b>            | <b>-21.561,23</b>                                        |
| 3.3       | Sonstige Rückstellungen                                                                                                                                     |                                     | 182.910,00                      | 161.348,77                   | -21.561,23                                               |
| <b>4.</b> | <b>Verbindlichkeiten</b>                                                                                                                                    |                                     | <b>523.942,23</b>               | <b>516.169,69</b>            | <b>-7.772,54</b>                                         |
| 4.2       | Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen                                                                                                                       |                                     | 499.652,37                      | 428.418,52                   | -71.233,85                                               |
| 4.2.1     | Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und<br>Investitionsförderungsmaßnahmen                                                              |                                     | 499.652,37                      | 428.418,52                   | -71.233,85                                               |
| 4.5       | Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen                                                                                                            |                                     | 17.783,01                       | 20.568,99                    | 2.785,98                                                 |
| 4.9       | Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen mit Sonderrechnung,<br>Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähigen kommunalen<br>Stiftungen |                                     | 15,41                           | 0,00                         | -15,41                                                   |
| 4.10      | Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich                                                                                              |                                     | 6.491,44                        | 1.231,40                     | -5.260,04                                                |
| 4.10.2    | Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich<br>davon                                                                            |                                     | 6.491,44                        | 1.231,40                     | -5.260,04                                                |
|           | Verbindlichkeiten                                                                                                                                           |                                     | 6.491,44                        | 1.231,40                     | -5.260,04                                                |
| 4.11      | Sonstige Verbindlichkeiten                                                                                                                                  |                                     | 0,00                            | 65.950,78                    | 65.950,78                                                |
|           | <b>Bilanzsumme</b>                                                                                                                                          |                                     | <b>14.728.377,68</b>            | <b>13.934.072,81</b>         | <b>-794.304,87</b>                                       |

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

**Abkürzungsverzeichnis zum Jahresabschluss**

|                 |                                                                                            |
|-----------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|
| Abs.            | Absatz                                                                                     |
| AHK             | Anschaffungs- und Herstellungskosten                                                       |
| BGA             | Betriebs- und Geschäftsausstattung                                                         |
| d. h.           | das heißt                                                                                  |
| ff.             | und folgende (Seiten)/fortfolgend                                                          |
| FID             | Feature Identify Object = eindeutige Zuordnungsnummer für ein Objekt im Programm Flexi-GIS |
| GemHVO-Doppik   | Gemeindehaushaltsverordnung – Doppik                                                       |
| GfM             | Gebäude-Flächen-Management                                                                 |
| GmbH            | Gesellschaft mit beschränkter Haftung                                                      |
| GWG             | Geringwertige Wirtschaftsgüter                                                             |
| HGB             | Handelsgesetzbuch                                                                          |
| i. d. F.        | in der Fassung                                                                             |
| i. d. R.        | in der Regel                                                                               |
| i. e. S.        | im engeren Sinne                                                                           |
| i. S.           | im Sinne                                                                                   |
| KomDoppikEG M-V | Kommunal-Doppik – Einführungsgesetz für Mecklenburg-Vorpommern                             |
| KPG             | Kommunalprüfungsgesetz                                                                     |
| KV M-V          | Kommunalverfassung für das Land Mecklenburg-Vorpommern                                     |
| M-V             | Mecklenburg-Vorpommern                                                                     |
| ND              | Nutzungsdauer                                                                              |
| NKHR            | Neues Kommunales Haushalts- und Rechnungswesen                                             |
| o. g.           | oben genannt                                                                               |
| OP-Liste        | Offene-Posten-Liste                                                                        |
| rd.             | rund                                                                                       |
| T€, TEUR        | Tausend Euro                                                                               |
| Tz.             | Textziffer                                                                                 |
| u. a.           | unter anderem                                                                              |
| VG              | Vermögensgegenstand                                                                        |
| vgl.            | vergleiche                                                                                 |
| z. B.           | zum Beispiel                                                                               |
| zzgl.           | zuzüglich                                                                                  |

**Anhang**

**zum Jahresabschluss**

**der Gemeinde Upahl**  
**für das Haushaltsjahr 2011**

Stand: 14.11.2017

|                                                                                  |    |
|----------------------------------------------------------------------------------|----|
| A. Rechtsgrundlagen                                                              | 3  |
| B. Gliederung des Jahresabschlusses                                              | 3  |
| C. Abweichungen von den bisher angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden | 3  |
| D. Angaben zu den einzelnen Posten der Bilanz                                    | 3  |
| E. Angaben zur Ergebnisrechnung                                                  | 14 |
| F. Angaben zur Finanzrechnung                                                    | 14 |
| G. Angaben zu den Teilrechnungen                                                 | 15 |
| H. Sonstige Angaben                                                              | 16 |

## **A. Rechtsgrundlagen**

Der Anhang zum Jahresabschluss zum 31. Dezember 2011 der Gemeinde Upahl 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.

## **B. Gliederung des Jahresabschlusses**

Die Gliederungsvorschriften der GemHVO-Doppik fanden uneingeschränkt Beachtung.

Zusätzlich zu den in § 47 Abs. 4 und 5 GemHVO-Doppik aufgeführten Bilanzposten wurde in der Eröffnungsbilanz keine weitere Untergliederung von Posten vorgenommen.

## **C. Abweichungen von den bisher angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden**

Die Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden wurden gegenüber der Eröffnungsbilanz beibehalten.

Die Bestandserfassung und Fortschreibung der Vermögenswerte und der dazugehörigen Sonderposten erfolgt dabei auf Anlagenbestandslisten und der im erworbenen Finanzsoftwaresystem CIP integrierten Anlagenbuchhaltung.

## **D. Angaben zu einzelnen Posten der Bilanz**

### **D.1 Anlagevermögen**

#### D.1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände

Die Gemeinde Upahl verfügt über immaterielle Vermögensgegenstände im Wert von 727,3 T€ Euro (Vorjahr: 755,5 T€). Die Veränderungen zur Eröffnungsbilanz sind bedingt durch die Abschreibungen. Außerdem wurde der Posten wegen einer falschen Zuordnung in der Eröffnungsbilanz aus dem Konto 0115 (Sonstige Rechte und Werte) auf das Konto 0130 (Gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter) umbucht. Es handelt sich hierbei um die Zuschüsse für Regenwasserkanäle an den Zweckverband.

#### D.1.2 Sachanlagevermögen

Das Sachanlagevermögen wurde mit den Anschaffungs- oder Herstellungskosten bewertet.

Die Anschaffungskosten beinhalten sowohl die Anschaffungsnebenkosten als auch die nachträglichen Anschaffungskosten. Die Herstellungskosten umfassen sämtliche Einzelkosten und Gemeinkosten, Fremdkapitalzinsen wurden nicht aktiviert.

Die planmäßigen Abschreibungen wurden, soweit geboten, auf der Grundlage der vom Innenministerium vorgegebenen wirtschaftlichen Nutzungsdauer nach der linearen Methode vorgenommen.

Das Sachanlagevermögen ist in einer Anlagenbestandsliste einzeln nachgewiesen

Die Entwicklung des Sachanlagevermögens ist in der Anlagenübersicht aufgezeigt, die als Anlage beigefügt ist.



D. 1.2.1 Wald, Forsten

Der Bilanzwert in Höhe von 127,2 T€ hat sich gegenüber dem Vorjahr um 1,00 Euro erhöht. Dies ist begründet durch die Korrektur des Eröffnungsbilanzwertes (Waldfläche Blieschendorf).

D. 1.2.2 Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

Der Posten im Gesamtwert von 1.022,7 T€ (Vorjahr: 1.015,9 T€) setzt sich wie folgt zusammen:

| <b>Bezeichnung</b> | <b>Wert in T€<br/>01.01.2011</b> | <b>Wert in T€<br/>31.12.2011</b> |
|--------------------|----------------------------------|----------------------------------|
| Grünflächen        | 230,3                            | 229,6                            |
| Ackerland          | 555,3                            | 549,6                            |
| Schutzflächen      | 21,3                             | 21,3                             |
| Seen und Teiche    | 13,9                             | 13,9                             |
| Sonstige Gewässer  | 14,8                             | 14,8                             |
| Bauerwartungsland  | 14,3                             | 14,3                             |
| Bauland            | 165,8                            | 179,1                            |

Die größten Veränderungen zur Eröffnungsbilanz resultieren im Konto 0230 (Ackerland) hauptsächlich aus Zuordnungen aus dem Bodenordnungsverfahren Upahl-Boienhagen (div. Flurstücke in der Gemarkung Boienhagen) und im Konto 0296 (Bauland) aus einer Umbuchung eines Grundstückes (Gemarkung Sievershagen aus dem Infrastrukturvermögen (Konto 0481).

D.1.2.3 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

Der Bilanzposten im Gesamtwert von 3.155 T€ (Vorjahr: 3.365,2 T€) gliedert sich in folgende Nutzungsarten auf:

| <b>Nutzungsart einschließlich Grundstück und Grundstücksbestandteile</b> | <b>Wert in T€<br/>01.01.2011</b> | <b>Wert in T€<br/>31.12.2011</b> |
|--------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|
| Mehrfamilienhäuser                                                       | 501,9                            | 489,1                            |
| Turn- und Sporthallen                                                    | 12,9                             | 0                                |
| Sportplätze                                                              | 696,0                            | 593,8                            |
| Gemeinschafts-, Bürgerhäuser, Stadthallen                                | 1.722,0                          | 1.646,1                          |
| Brand- und Katastrophenschutzeinrichtungen                               | 286,7                            | 281,9                            |
| Bauhof                                                                   | 140,3                            | 139,2                            |
| Garagen                                                                  | 5,3                              | 4,9                              |

Veränderungen haben sich durch planmäßige Abschreibungen auf Grundlage der vom Innenministerium vorgegebenen wirtschaftlichen Nutzungsdauer nach der linearen Methode ergeben.

Weitere wesentliche Veränderungen resultieren aus:

- Konto 0352 (Turn- und Sporthallen): Beschluss zum Haushaltssicherungskonzept zum Verkauf von Gebäuden in Upahl (ehemalige Turnhalle) -> Umgliederung ins Umlaufvermögen
- Konto 0354 (Sportplätze): Umbuchung der Rasenfläche am Sportplatz Sievershagen in das Konto 0739 (Betriebsvorrichtungen)
- Konto 0391 (Gemeinschafts- und Bürgerhäuser): Beschluss zum Haushaltssicherungskonzept zum Verkauf von Gebäuden in Upahl (ehemaliger Jugendclub) -> Umgliederung ins Umlaufvermögen

#### D.1.2.4. Infrastrukturvermögen

Das Infrastrukturvermögen im Gesamtwert 6.271,5 T€ (Vorjahr 6.492,9 T€) setzt sich wie folgt zusammen:

| <b>Bestandteile</b>                                             | <b>Wert in T€</b> | <b>Wert in T€</b> |
|-----------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
|                                                                 | <b>01.01.2011</b> | <b>31.12.2011</b> |
| Brücken                                                         | 300,9             | 295,5             |
| Abwasserbeseitigungsanlagen (Grundstücke)                       | 18,5              | 2,6               |
| Abwassersammlungsanlagen                                        | 820,6             | 796,4             |
| Regenbauwerke                                                   | 201,6             | 194,8             |
| Straßen, Wege, Plätze (Grundstücke)                             | 356,4             | 345,4             |
| Landesstraßen (Nebenanlagen)                                    | 33,4              | 36,2              |
| Kreisstraßen (Nebenanlagen)                                     | 0,8               | 0,8               |
| Gemeindestraßen                                                 | 2.617,4           | 2.474,2           |
| Straßenbegleitgrün                                              | 445,2             | 428,5             |
| Gehwege                                                         | 309,6             | 340,9             |
| Radwege                                                         | 84,1              | 80,8              |
| Parkplätze                                                      | 81,2              | 76,1              |
| Sonstige Verkehrlenkungsanlagen u.ä.                            | 11,8              | 11,8              |
| Anlagen zur Abwicklung, Sicherung und Unterhaltung des Verkehrs | 0,0               | 39,6              |
| Strombetriebene Straßenbeleuchtung                              | 171,5             | 200,4             |
| Wasserbauliche Anlagen (Rohrleitungen)                          | 986,8             | 898,3             |
| Bahnhöfe, Buswartehallen, sonstige Wartehallen                  | 51,9              | 47,7              |
| Sonstiges Infrastrukturvermögen                                 | 1,4               | 1,3               |

Veränderungen haben sich durch planmäßige Abschreibungen auf Grundlage der vom Innenministerium vorgegebenen wirtschaftlichen Nutzungsdauer nach der linearen Methode ergeben.

Weitere wesentliche Veränderungen in dieser Bilanzposition resultieren aus:

- Konto 0471 (Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen): Beschluss zum Haushaltssicherungskonzept zum Verkauf einer Teichkläranlage in Sievershagen -> Umgliederung ins Umlaufvermögen

- Konto 0473 (Abwassersammlungsanlagen): Erneuerung der Regenwasserleitung in Groß-Pravtshagen -> Zuordnung aus Anlagen im Bau und Abgang des Restbuchwertes
- Konto 04732 (Regenbauwerke): Erneuerung der Regenwasserleitung in Groß-Pravtshagen (Schacht) -> Zuordnung aus Anlagen im Bau sowie Ausbuchung einer doppelt erfassten Regenrinne Siedlerweg in Sievershagen -> Korrektur Eröffnungsbilanzwert
- Konto 0481 (Straßen, Wege, Plätze): Umbuchung eines Grundstückes (Gemarkung Sievershagen) in das Konto 0296 (Bauland) sowie diverse Zu- und Abgänge aufgrund des Abgleichs der Anbu-Daten mit Zweckverband (Upahl, Kastahn, Boienhagen)
- Konto 04822 (Nebenanlagen an Landesstraßen): Erneuerung Gehweg Hauptstraße Sievershagen -> Zuordnung aus Anlagen im Bau
- Konto 04832 (Gehwege): Erneuerung Gehweg Hauptstraße Sievershagen -> Zuordnung aus Anlagen im Bau
- Konto 0486 (Anlagen zur Abwicklung, Sicherung und Unterhaltung des Verkehrs): Böschungssicherung in Kastahn (Spundwände an der Stepenitz) -> Zuordnung aus Anlagen im Bau
- Konto 04871 Strombetriebene Straßenbeleuchtung: Erneuerung Gehweg Hauptstraße Sievershagen -> Zuordnung aus Anlagen im Bau

Abgänge mit einem Restwert von 43.807,48 Euro sind durch die Fertigstellung der Baumaßnahmen und damit Abriss/Abbruch der alten Infrastruktur entstanden.

#### D.1.2.6. Kunstgegenstände, Denkmäler

Der Posten enthält zwei Kriegerdenkmäler aus dem 1. Weltkrieg, welche sich in den Ortsteilen Upahl und Pravtshagen befinden. Sie wurden jeweils mit einem Erinnerungswert von 1 Euro bilanziert. Der Wert hat sich gegenüber dem Vorjahr nicht geändert.

#### D.1.2.7. Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge

Vermögensgegenstände, die als bewegliche Vermögensgegenstände auszuweisen waren, wurden mittels Beleginventur einzeln erfasst und sind listenmäßig aufgeführt. Die Anschaffungs- und Herstellungskosten wurden unter Anwendung der durch die Verwaltungsvorschriften vorgegebenen Nutzungsdauern angesetzt.

Der Bilanzposten im Gesamtwert von 285,2 T€ (Vorjahr 235,6 T€) gliedert sich u.a. wie folgt auf:

| <b>Vermögensart</b>                                                 | <b>Wert in T€</b> | <b>Wert in T€</b> |
|---------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
|                                                                     | <b>01.01.2011</b> | <b>31.12.2011</b> |
| PKW                                                                 | 12,2              | 10,2              |
| Baufahrzeuge, Zugmaschinen, Kipper, Kranfahrzeuge                   | 65,4              | 60,2              |
| Brand-, Rettungs- und Katastrophenschutzfahrzeuge                   | 106,9             | 89,8              |
| Zusatzgeräte für Fahrzeuge, Anhänger                                | 24,0              | 20,7              |
| Technische Anlagen des Brand-, Hochwasser- und Katastrophenschutzes | 13,0              | 14,1              |
| Kraftfahrerzeugungsanlagen                                          | 1,8               | 1,7               |
| Betriebsvorrichtungen/Verteilungsanlagen                            | 4,2               | 5,6               |
| Mess- und Steuerungsanlagen                                         | 0,0               | 2,7               |
| Sonstiges, Anlagen und Spielgeräte                                  | 8,1               | 80,2              |

Veränderungen haben sich durch planmäßige Abschreibungen auf Grundlage der vom Innenministerium vorgegebenen wirtschaftlichen Nutzungsdauer nach der linearen Methode ergeben.

Weitere wesentliche Veränderungen in dieser Bilanzposition resultieren aus der Aktivierung von digitalen Sirenen in diversen Ortsteilen, eines Kabelskastens im Zusammenhang mit dem Gehwegbau in der Ortslage Sievershagen und einer Einbruchmeldeanlage in der Feuerwehr Hanshagen. Zudem wurden die Rasenfläche des Sportplatzes in Sievershagen aus dem Konto 0354 (Sportplätze) zugeordnet und drei Fahrzeuge (1 LKW, 1 Traktor und 1 Kubota) mit einem Gesamtwert von 7.300 Euro verkauft.

#### D.1.2.8 Betriebs- und Geschäftsausstattung

Der Gesamtwert der Betriebs- und Geschäftsausstattung beläuft sich auf 30,8 T€ (Vorjahr 30,8 T€).

Die planmäßigen Abschreibungen wurden auf Grundlage der vom Innenministerium vorgegebenen wirtschaftlichen Nutzungsdauer nach der linearen Methode vorgenommen.

Veränderungen haben sich hauptsächlich durch die Aktivierung von digitalen Funkmeldeempfängern für die Feuerwehr ergeben.

Des Weiteren wurden unter der Bilanzposition 0827XXXX Geringwertige Vermögensgegenstände Zugänge in Höhe von insgesamt 2.045,41 Euro entsprechend Zugangsliste ausgewiesen, welche im laufenden Geschäftsjahr komplett abzuschreiben waren.

#### D.1.2.10. Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau

Anlagen im Bau wurden mit ihren tatsächlichen Anschaffungs- und Herstellungskosten zum Bilanzstichtag in Höhe von 89,3 T€ ausgewiesen (Vorjahr: 119,6 T€). Der Betrag gliedert sich in folgende Maßnahmen:

| <b>Maßnahme</b>                                 | <b>Wert in Euro</b> |                   |
|-------------------------------------------------|---------------------|-------------------|
|                                                 | <b>01.01.2011</b>   | <b>31.12.2011</b> |
| Ländlicher Ausbau Spurbahn Kastahn-Sievershagen | 9.071,42            | 0,00              |
| Gehweg und Beleuchtung OD Sievershagen          | 110.532,13          | 0,00              |
| Errichtung einer Unterstellhalle in Upahl       | 0,00                | 68.082,92         |
| Ausbau des ländl. Weges Kastahn-Sievershagen    | 0,00                | 21.212,90         |

#### D.1.3 Finanzanlagen

Die Finanzanlagen (Gesamtbetrag 596,7 T€) wurden zum Bilanzstichtag durch eine Buch- und Beleginventur erfasst. Der Ansatz erfolgte mit den Anschaffungskosten einschließlich Nebenkosten oder mit dem niedrigeren am Bilanzstichtag beizulegenden Wert.

Die Anteile an Zweckverbänden betreffen den Zweckverband Grevesmühlen und den Kommunalen Anteilseignerverband Ostseeküste der E.ON edis AG

In dieser Bilanzposition sind gegenüber der Eröffnungsbilanz keine Änderungen eingetreten.

**D.2. Umlaufvermögen****D.2.1 Vorräte**

Unter der Bilanzposition 2.1.2. "Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen" handelt es sich bei den Vorräten um zum Verkauf bestimmte bebaute und unbebaute Grundstücke.

Der Bilanzposten weist 86,8 T€ aus. Die Erhöhung zur Eröffnungsbilanz in Höhe um 69,7 T€ betrifft hauptsächlich die Zuordnung aus dem Anlagevermögen aufgrund der Beschlüsse zum Haushaltssicherungskonzept.

Außerplanmäßige Abschreibungen auf den niedrigeren Marktpreis waren zum Stichtag nicht zu vorzunehmen.

**D. 2.2. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände**

Die Forderungen und die sonstigen Vermögensgegenstände wurden durch eine Buch- und Beleginventur zum Bilanzstichtag aufgenommen.

Der Nachweis der Forderungen erfolgte durch eine OP-Liste aus der Finanzbuchführung.

Forderungen wurden mit dem Nominalwert bewertet. Erkennbare Einzelrisiken, die durch Wertberichtigungen zu berücksichtigen sind, wurden personenbezogen erfasst und bei der Aufstellung der Schlussbilanz berücksichtigt.

Die Aufgliederung der Forderungen nach Fristigkeiten erfolgt in der Forderungsübersicht, die als Anlage beigefügt ist.

Die Forderungen in einer Gesamthöhe von 1.541.108,35 Euro (Vorjahr: 1.971.862,31 Euro) betreffen im Einzelnen:

- Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen in Höhe von 1.110,05 Euro,
  - o davon Gebührenforderungen von 39,48 Euro
  - o Steuerforderungen in Höhe von 1.066,84 Euro
  - o sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen von 3,73 Euro.

Wertberichtigungen wurden in Höhe von 406,00 Euro vorgenommen.

- Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen in Höhe von 9.630,73 Euro, die Wohnungsverwaltung betreffend, Wertberichtigungen waren nicht vorzunehmen.
- Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich in Höhe von 1.501.124,12 Euro
  - o Der Kassenbestand der Gemeinde per 31.12.2011 im Rahmen der Einheitskasse beträgt zum Bilanzstichtag 1.501.123,46 Euro (Vorjahr: 1.946.175,29 Euro).
  - o Sonstige Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich in Höhe von 0,66 Euro
- Sonstige Vermögensgegenstände in Höhe von 29.243,45 Euro.  
 Hierunter sind Vorjahresabgrenzungen zu verstehen, das sind Einzahlungen im Folgejahr, die als Erträge dem Vorjahr zuzurechnen sind. U.a. handelt es sich hier um Nachzahlungen des Landkreises für den Gemeindeanteil an der Einkommen- und Umsatzsteuer sowie Nutzungsgebühren.

**D.2.4 Liquide Mittel**

Die Gemeinde Upahl verfügt nicht über eigene liquide Mittel.

**D.3. Aktive Rechnungsabgrenzungsposten**

Es wurden ein aktiver Rechnungsabgrenzungsposten für Kfz-Steuern, Abo Feuerwehr, GEZ-Gebühren und Winterdienstleistungen in Höhe von 479,96 Euro gebildet. Diese Aufwendungen betreffen das Folgejahr.

## D.4 Eigenkapital

Das Eigenkapital wurde zum Nennwert angesetzt und beträgt zum Stichtag der Bilanz 11.062,6 T€. Es beinhaltet die allgemeine Kapitalrücklage in Höhe von 11.743,8 T€. Das Eigenkapital hat sich zum Vorjahr um 684,9 T€ reduziert. Die ist in dem Jahresfehlbetrag von 681,1 T€ sowie einer Korrektur zur Eröffnungsbilanz von 3,7 T€ begründet. Es wurde keine zweckgebundene Ergebnissrücklage und keine Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich gebildet. Es wurde kein Ergebnisvortrag aus dem Jahr 2010 vorgenommen. (Siehe auch D.4.1 und D.5.1.4)

### D.4.1 Kapitalrücklage

Die Kapitalrücklage hat sich gegenüber der Eröffnungsbilanz nicht verändert. Die Gemeinde Upahl verfügt nicht über investive Schlüsselzuweisungen, die der Kapitalrücklage zuzuführen sind und gemäß § 18 GemHVO für die Deckung von Fehlbeträgen, die aus den planmäßigen Abschreibungen entstanden sind, aufgelöst werden können.

Jedoch gab es Korrekturen zur Eröffnungsbilanz in Höhe von -3.748,38 Euro. Eine Auflistung ist dem Anhang beigelegt.

### D.4.2 Ergebnissrücklagen

#### D.4.2.1 Zweckgebundene Ergebnissrücklagen

Im Haushaltsjahr sollen keine zweckgebundene Rücklagen aus dem Jahresergebnis gebildet werden, da die Voraussetzungen nach § 37 GemHVO nicht vorliegen.

#### D.4.2.2 Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich

Die Voraussetzungen für die Bildung einer Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich nach des § 37 Abs. 6 GemHVO-Doppik lagen nicht vor.

### D.4.3 Ergebnisvortrag

Der Ergebnisvortrag hat sich im Haushaltsjahr wie folgt verändert:

|                                                  | <u>Euro</u> |
|--------------------------------------------------|-------------|
| Stand 01.01.2011                                 | 0,00        |
| Zuführung des Ergebnisses des Haushaltsvorjahres | 0,00        |
| Stand 31.12.2011                                 | 0,00        |

Der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen gem. § 3 Abs. 1 Nr. 26 GemHVO-Doppik nach Verrechnung der Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen hat sich im Haushaltsjahr wie folgt verändert:

|                                | <u>Euro</u>  |
|--------------------------------|--------------|
| Saldo zum 01.01.2011           | 1.946.175,29 |
| Saldo des Haushaltsjahres 2011 | -185.681,35  |
| Saldo insgesamt                | 1.760.493,94 |

**D.5 Sonderposten****D.5.1 Sonderposten zum Anlagevermögen**

Die Auflösung der Sonderposten erfolgt ertragswirksam entsprechend der Abschreibung der bezuschussten Vermögensgegenstände. Die Erfassung und Fortschreibung erfolgt in der Anlagenbuchhaltung. Der Sonderposten zum Anlagevermögen beträgt insgesamt 2.193,9 T€ (Vorjahr: 2.274,0 T€). Die Verringerung um insgesamt 80,1 T€ wird in den Punkten 5.1.1 bis 5.1.3 erläutert.

Der Sonderposten zum Anlagevermögen zeigt folgende Entwicklung:

|                  | T€      |
|------------------|---------|
| Stand 1.1.2011   | 2.274,0 |
| Zuführung        | 12,2    |
| Umbuchung        | 0,0     |
| Auflösung        | 76,9    |
| Abgang           | 15,4    |
| Stand 31.12.2011 | 2.193,9 |

**D.5.1.1 Sonderposten aus Zuwendungen**

Die Gemeinde Upahl hat im Haushaltsjahr keine Zuwendungen erhalten, die nach § 37 Abs. 2 GemHVO-Doppik in den Sonderposten einzustellen sind. Es wurden lediglich die in der Eröffnungsbilanz ausgewiesenen Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen (Konto 2331) den entsprechenden Konten in der Position 2.1.1 zugeordnet. Zudem kam es zu Verschiebungen zwischen den Konten innerhalb dieser Position und Korrekturbuchungen zur Eröffnungsbilanz.

Veränderungen haben sich überwiegend durch die planmäßige Auflösung der Sonderposten entsprechend der Abschreibung der bezuschussten Vermögensgegenstände ergeben.

Die Buchwerte zum Bilanzstichtag setzten sich wie folgt zusammen:

|                                            | Wert in T€ | Wert in T€ |
|--------------------------------------------|------------|------------|
|                                            | 01.01.2011 | 31.12.2011 |
| Zuwendungen der EU                         | 1.096,0    | 1.130,4    |
| Zuwendungen des Bundes                     | 439,9      | 424,0      |
| Zuwendungen des Landes                     | 555,2      | 565,0      |
| Zuwendungen des Landkreises                | 25,9       | 24,6       |
| Zuwendungen von privaten Unternehmen       | 1,6        | 4,0        |
| Zuwendungen vom sonstigen privaten Bereich | 7,2        | 7,0        |

**D 5.1.2 Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten**

Die Gemeinde hat im Haushaltsjahr keine Ertragszuschüsse aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten veranlagt, die nach § 37 Abs. 4 GemHVO-Doppik in den Sonderposten einzustellen waren. Hier wurden lediglich ertragswirksame Auflösungen in Höhe von rd. 2,8 T€ verbucht.

Die Gemeinde hat bereits im Jahr 2010 eine entsprechende Satzung erlassen.



**D.5.1.3 Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen**

Der Posten enthält folgende Positionen:

| <b>Maßnahme</b>                                      | <b>Wert in Euro</b> | <b>Wert in Euro</b> |
|------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|
|                                                      | <b>01.01.2011</b>   | <b>31.12.2011</b>   |
| Bau des Gehweges und der Beleuchtung OD Sievershagen | 106.592,40          | 0,00                |

Nach Fertigstellung der Maßnahme wurden die Anzahlungen auf Sonderposten in das Infrastrukturvermögen umgebucht.

**D 5.1.4 Sonstige Sonderposten**

Unter der Bilanzposition der "Sonstigen Sonderposten" waren zum Eröffnungsbilanzstichtag keine erhöhten Schlüsselzuweisungen 2007 bis 2009 (laut Haushaltserlass des Innenministeriums Mecklenburg-Vorpommern vom 20. November 2006) zu passivieren.

**D.6 Rückstellungen****D.6.1 sonstige Rückstellungen**

Die Rückstellungen haben sich gegenüber der Eröffnungsbilanz wie folgt verändert:

| <b>Art der Rückstellung</b>                        | <b>Betrag</b>     | <b>Zuführung</b> | <b>Entnahme</b>  | <b>Betrag</b>     |
|----------------------------------------------------|-------------------|------------------|------------------|-------------------|
|                                                    | <b>31.12.2010</b> | <b>2011</b>      | <b>2011</b>      | <b>31.12.2011</b> |
| 1. Unterlassene Instandhaltung bebaute Grundstücke | 63.300,00         | 0,00             | 36.300,00        | 27.000,00         |
| 2. Aufwandsrückstellungen für Unfallkasse 2010     | 510,00            | 0,00             | 510,00           | 0,00              |
| 3. Sonstige Verpflichtungen                        | 19.100,00         | 19.100,00        | 34.348,77        | 34.348,77         |
| - Schullasten                                      | 19.100,00         | 19.100,00        | 34.348,77        | 34.348,77         |
| 4. Sanierungsvereinbarung Land/Gebietsänderung     | 100.000,00        | 0,00             | 0,00             | 100.000,00        |
| <b>Insgesamt</b>                                   | <b>182.910,00</b> | <b>19.100,00</b> | <b>71.158,77</b> | <b>161.348,77</b> |

Die Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung wurden in den Jahren 2011 bis 2013 komplett aufgelöst. Die Rückstellungen für die Unfallversicherung und den Schullastenausgleich werden jährlich aufgelöst bzw. neu gebildet. Die Abführung für die Grundstücksverkaufserlöse begann im Jahr 2013 und wurde 2017 abgeschlossen, das Land hat mitgeteilt, dass keine weiteren Forderungen aus der Sanierungsvereinbarung bestehen.

**D.7 Verbindlichkeiten****D.7.2. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen**

Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen wurden durch eine Beleginventur erfasst und sind durch entsprechende Verträge nachgewiesen. Der Stand der Kreditverbindlichkeiten ist durch Einzelaufstellung nachgewiesen und mit den entsprechenden Bankbestätigungen abgestimmt. Die Bewertung erfolgte gemäß § 33 Abs. 6 GemHVO-Doppik mit dem Rückzahlungsbetrag.

| Kredit              | Kreditnummer | Finanzierungsobjekt                              | Ursprungskapital | Restkapital<br>zum<br>31.12.2011 | Zinssatz<br>in % |
|---------------------|--------------|--------------------------------------------------|------------------|----------------------------------|------------------|
| DGHyp               | 3031663200   | Straßenbau (Boienhagen-Testorf/Boienhagen-Upahl) | 26.996,21        | 15.626,66                        | 5,61             |
| Investitionsbank SH | 5326380011   | Altschulden Wohnungsbau                          | 95.723,05        | 55.988,62                        | 3,21             |
| Sparkasse MNW       | 6300008230   | Modernisierung 24 WE Upahl                       | 573.874,03       | 355.364,60                       | 4,1              |
| Sparkasse MNW       | 6300008612   | Sanierung Schule Upahl                           | 81.806,70        | 0,00                             | 4,5              |
| <b>Summe</b>        |              |                                                  |                  | <b>426.979,88</b>                |                  |

Darüber hinaus beinhaltet der Posten Zinsverbindlichkeiten aus den o.g. Kreditverträgen von 1.438,65 €.

Im Haushaltsjahr 2011 wurde ein Darlehen vollständig abgelöst, so dass die Gemeinde zum Jahresende drei Darlehen bei unterschiedlichen Kreditinstituten hat.

Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit (Liquiditätskredit) bestanden zum Stichtag der Schlussbilanz nicht.

#### **D.7.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen**

Die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen in Höhe von 20.568,99 Euro (Vorjahr: 17.783,01 Euro) betreffen hauptsächlich die Abschlagsrechnungen für die Deckeninstandsetzung im Gewerbegebiet und Honorarabschläge für den Neubau der Halle.

#### **D.7.10 Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich**

Die Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich betragen 1.231,40 Euro (Vorjahr: 6.941,44 Euro) und betreffen Beiträge aus der Rentenversicherung.

#### **D.7.11 Sonstige Verbindlichkeiten**

Die sonstigen Verbindlichkeiten mit einem Betrag von 65.950,78 Euro (Vorjahr: Null Euro) betreffen überwiegend Vorjahresabgrenzungen für im Jahr 2012 eingegangene Rechnungen.

Die Zusammensetzung der Verbindlichkeiten sowie die Aufgliederung nach Fristigkeiten sind in der Verbindlichkeitenübersicht aufgezeigt, die als Anlage beigefügt ist.

#### **D.8 Passive Rechnungsabgrenzung**

Sonstige passive Rechnungsabgrenzungsposten wurden nicht gebildet.

### E. Angaben zur Ergebnisrechnung

Im Vergleich zum Ansatz des Haushaltsjahres ergeben sich bei folgenden Posten der Ergebnisrechnung erhebliche Abweichungen:

1. Mehrerträgen in der Gewerbesteuer von 34,9 T€,
2. Mehrerträgen beim Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer von 20,8 T€,
3. Mehrerträgen für Nutzungsentgelte von 14,1 T€,
4. Mehrerträgen bei den Konzessionsabgaben von 29,6 T€,
5. Mehrerträgen bei den Zinserträgen von 50 T€ (insbesondere Verzinsung von Gewerbesteuer und Erträge aus Geldanlagen),
6. Minderaufwendungen bei den Personalkosten in Höhe von 6,1 T€ (aufgrund krankheitsbedingtem Ausfall)
7. Minderaufwendungen für Sach- und Dienstleistungen von 39,3 T€, hierin enthalten sind 25,4 T€ Minderaufwendungen für Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude)
8. Minderaufwendungen bei den Abschreibungen in Höhe von 80,5 T€, weil diese aufgrund der verspäteten Aufstellung der Eröffnungsbilanz anhand der Gemeinde Börzow geschätzt wurden
9. Minderaufwendungen bei den Zuwendungen, Umlagen und Transferaufwendungen von 12,2 T€ (insbesondere für die Gewerbesteuerumlage),
10. Mehraufwendungen bei den sonstigen laufenden Aufwendungen von 20,5 T€, wobei Mehraufwendungen von 10,8 T€ die Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungsplänen betreffen, jedoch 33,1 T€ Mehraufwendungen aus den Verlusten aus dem Abgang von Sachanlagen resultieren.

Das Jahresergebnis ist mit -681,1 T€ negativ und der Ergebnishaushalt somit jahresbezogen und auch unter Berücksichtigung von Vorträgen (keine Vorräte, da 1. Jahr der Doppik) nicht ausgeglichen.

### F. Angaben zur Finanzrechnung

Folgende Posten der Finanzrechnung haben sich im Vergleich zum Ansatz des Haushaltsjahres erheblich verändert:

1. Mehreinzahlungen bei Steuern und Abgaben von 64,2 T€ (davon 34,5 T€ Gewerbesteuer und 26,2 T€ Gemeindeanteil Einkommensteuer),
2. Mindereinzahlungen bei den Zuweisungen des Bundes von 2,3 T€ (Eingliederungszuschuss für einen Arbeitnehmer)
3. Mehreinzahlungen bei den öffentlich-rechtlichen Entgelten von 5,3 T€ (insbesondere für die Nutzung des Dorfgemeinschaftshauses in Upahl)
4. Mehreinzahlungen bei den privatrechtlichen Leistungsentgelten von 31,5 T€ (Mietwohnungen)
5. Mehreinzahlungen bei den Zinserträgen von rd. 50 T€ (siehe Pkt. 7 Ergebnisrechnung)
6. Minderauszahlungen bei Personalkosten in Höhe von 7,5 T€,
7. Minderauszahlungen für Sach- und Dienstleistungen von 103,9 T€, insbesondere für Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude sowie des Infrastrukturvermögens,
8. Minderauszahlungen bei Zuwendungen, Umlagen und sonstigen Transferauszahlungen von 49,1 T€, insbesondere für Gewerbesteuerumlage,

9. Minderauszahlungen bei den sonstigen laufenden Auszahlungen von 15 T€, insbesondere für B-Pläne,

10. Minderauszahlungen für Zinsen von 5,1 T€ für Verzinsung der Gewerbesteuer

Der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen ist negativ und beträgt -114.802,85 Euro. Planmäßige Tilgungsleistungen waren in Höhe von 70.878,50 Euro zu erbringen. Der Jahresabschluss ist in der Finanzrechnung somit jahresbezogen nicht ausgeglichen.

Im Übrigen wird auf den Rechenschaftsbericht Teil C.2.6.1 verwiesen.

### **G. Angaben zu den Teilrechnungen**

Hier wird auf den Rechenschaftsbericht, Teil F verwiesen.

## H. Sonstige Angaben

### 1. Subsidiärhaftung aus der Zusatzversorgung der Arbeitnehmer

Zur Subsidiärhaftung aus der Zusatzversorgung von Tarifangestellten werden folgende Angaben gemacht:

Die Arbeitnehmer der Gemeinde Upahl sind bei der Kommunalen Zusatzversorgungskasse Mecklenburg-Vorpommern (ZMV) versichert.

Es bestehen Versorgungszusagen gemäß des Tarifvertrages über die zusätzliche Altersversorgung der Beschäftigten des öffentlichen Dienstes vom 1. März 2002 – Altersvorsorge-TV-Kommunal – (ATV-K) in der Fassung des Änderungsvertrages Nr. 4 vom 22. Juni 2007 sowie aufgrund der Satzung der Kommunalen Zusatzversorgungskasse Mecklenburg - Vorpommern in der Fassung vom 3. April 2002 (AmtsBl. M-V Nr. 42/2002 S. 1377) 6. Satzungsänderung vom 25. Oktober 2007 (AmtsBl. M-V/AAz. 2008 S. 219).

Die Gemeinde hat als Mitglied keine unmittelbare Verpflichtung aus der Zusatzversorgung der Arbeitnehmer gegenüber den berechtigten Arbeitnehmern. Die direkte Verpflichtung besteht von Seiten der Zusatzversorgungskasse gegenüber den berechtigten Arbeitnehmern. Die Gemeinde verpflichtet sich lediglich gegenüber der Zusatzversorgungskasse, Fehlbeträge der Zusatzversorgungskasse auszugleichen, so dass diese jederzeit ihre Verpflichtungen gegenüber den Arbeitnehmern erfüllen kann. Insofern besteht eine mittelbare Verpflichtung der Gemeinde gegenüber den berechtigten Arbeitnehmern.

Die Umlagen bzw. Zusatzbeiträge an die ZMV setzen sich wie folgt zusammen:

| Jahr | U m l a g e in €    |              | Z u s a t z b e i t r a g in € |                    |              |
|------|---------------------|--------------|--------------------------------|--------------------|--------------|
|      | Arbeitgeber<br>1,3% | Arbeitnehmer | Arbeitgeber<br>2%              | Arbeitnehmer<br>2% | Gesamt<br>4% |
| 2010 | 614,40              | 2            | 944,77                         | 944,77             | 1.889,54     |
| 2011 | 626,39              | 2            | 963,67                         | 963,67             | 1.927,34     |
| 2012 | 640,98              | 2            | 986,17                         | 986,17             | 1.972,24     |

### 2. Personalbestand

Die durchschnittliche Zahl der Beamtinnen und Beamten sowie der Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer zeigt folgende Übersicht:

|                                           | Durchschnittliche Anzahl |
|-------------------------------------------|--------------------------|
| <b>Beamte</b>                             | <b>0</b>                 |
| - davon auf Probe                         | 0                        |
| - davon teilzeitbeschäftigt               | 0                        |
| <b>Arbeitnehmer/Innen</b>                 | <b>2</b>                 |
| - davon Auszubildende                     | 0                        |
| - davon teilzeitbeschäftigt               | 0                        |
| - davon Freistellungsphase Altersteilzeit | 0                        |
| <b>Summe</b>                              | <b>2</b>                 |

### 3. Derivative Finanzinstrumente

Derivate Finanzierungsinstrumente wurden nicht in Anspruch genommen.

### 4. Beteiligungen

Die Gemeinde ist nicht an Organisationen mit mindestens 5 % direkt oder indirekt beteiligt. Der Anteil am Eigenkapital des Zweckverbandes Grevesmühlen beträgt 2,88 %.

### 5. Trägerschaften von Sparkassen, die nicht bilanziert sind

Derartige Trägerschaften gibt es für die Gemeinde Upahl nicht.

### 6. Mitgliedschaft in Organisationen

Die Gemeinde Upahl ist Mitglied in folgenden Organisationen:

| Name der Organisation                          | Leistungen an die Organisation |
|------------------------------------------------|--------------------------------|
|                                                | In T€                          |
| Wasser- und Bodenverband Stepenitz-Maurine     | 23,0                           |
| Hanseatische Feuerwehrunfallkasse Nord         | 1,7                            |
| Städte- und Gemeindetag Mecklenburg-Vorpommern | 0,7                            |
| Kreisfeuerwehrverband NWM                      | 0,6                            |
| Unfallkasse Mecklenburg-Vorpommern             | 0,6                            |
| <b>Insgesamt</b>                               | <b>26,6</b>                    |

### 7. Sonstige wesentliche Verträge

Die Gemeinde Upahl hat folgende wesentliche Verträge (Jahresvolumen über 2 T€) abgeschlossen:

|                                          | Jährliche Leistung in T€ |
|------------------------------------------|--------------------------|
| <b>1. Verpflichtende Verträge</b>        |                          |
| Stromlieferverträge (diverse)            | 30,7                     |
| Reinigungsverträge (diverse)             | 7,4                      |
| Dienstleistungsverträge Winterdienst     | 3,7                      |
| Verwaltervertrag Wohnungsverwaltung      | 9,7                      |
| Vertrag zur Jugendsozialarbeit           | 5,6                      |
| Grünpflege Sportplatz Sievershagen       | 3,5                      |
| <b>2. Berechtigende Verträge</b>         |                          |
| Konzessionsvertrag Strom                 | 102,0                    |
| Konzessionsvertrag Gas                   | 2,0                      |
| Pacht Windkraftanlage (2011)             | 14,0                     |
| Pacht Windkraftanlage (2011)             | 4,9                      |
| Diverse Garagen- und Gartenpachtverträge | 2,7                      |
| Diverse Landpachtverträge                | 12,7                     |
| Nutzungsvertrag Kita Upahl               | 16,8                     |

### 8. Organisationen, für die die Gemeinde uneingeschränkt haftet

Die Gemeinde Upahl hat keine uneingeschränkten Haftungsverhältnisse für Organisationen aufgrund gesetzlicher Vorschriften oder vertraglicher Vereinbarungen.

## **9. Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten für fremde Verbindlichkeiten**

Es bestehen keine Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten für fremde Verbindlichkeiten.

## **10. Noch nicht erhobene Entgelte und Abgaben**

Zum Bilanzstichtag waren folgende Straßenbaumaßnahmen fertig gestellt, für die noch Beiträge zu erheben sind:

- Dorfstraße Blieschendorf: ca. 8.000 Euro, Erhebung 2012
- Hinterstraße Sievershagen: ca. 700 Euro, Erhebung 2012
- Schmiedeweg Sievershagen, sachliche Beitragspflicht wegen ausstehendem Grunderwerb noch nicht entstanden

Die Gemeinde Upahl hat im Zusammenhang mit der Gebietsänderung am 10. November 2010 eine neue Satzung erlassen. Die Straßenbaubeitragssatzung der ehemaligen Gemeinde Hanshagen stammt aus dem Jahr 2003.

## **11. In Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen, die noch keine Verbindlichkeiten begründen**

Es wurden keine Verpflichtungsermächtigungen in Anspruch genommen, die noch keine Verbindlichkeiten begründen.

## **12. Finanzielle Verpflichtungen aus Leasingverträgen und kreditähnlichen Rechtsgeschäften**

Die Gemeinde hat keine finanziellen Verpflichtungen aus Leasingverträgen und kreditähnlichen Rechtsgeschäften.

## **13. Sonstige Sachverhalte, aus denen sich finanzielle Verpflichtungen ergeben können**

Zum Bilanzstichtag sind alle hinreichend konkretisierten finanziellen Verpflichtungen als Verbindlichkeiten oder Rückstellungen erfasst. Darüber hinaus sind zum Bilanzerstellungszeitpunkt keine Sachverhalte bekannt, aus denen sich weitere finanzielle Verpflichtungen für die Gemeinde Upahl ergeben.

## **14. Sonstige Haftungsverhältnisse**

Zum Bilanzstichtag hat die Gemeinde keine Ausfallbürgschaften oder ähnliches übernommen.

## **15. Drohende finanzielle Belastungen, für die keine Rückstellungen gebildet wurden**

Die Anlagen, die durch den Wasser- und Bodenverband bewirtschaftet werden, wurden nach dem Zeitwert bewertet und abgeschrieben. Zu erwartende Ersatzinvestitionen dürften in den kommenden Jahren jedoch deutlich teurer ausfallen. Der Umfang kann derzeit jedoch nicht beziffert werden.

Die übrigen zum Zeitpunkt der Bilanzerstellung bekannten finanziellen Verpflichtungen wurden in entsprechenden Rückstellungen berücksichtigt. Für weitere drohende finanzielle Verpflichtungen lagen keine Anhaltspunkte vor.

Gemeinde Upahl

Anhang zum Jahresabschluss per 31.12.2011

Seite 19

**16. Gesetzliche oder vertragliche Einschränkungen zu Grundstücken**

Sämtliche vorhandene Nutzungs-, Verfügungs- oder Verwertungsbeschränkungen (z.B. Geh-, Leitungs-, Wegerechte u. ä.), die im Grundbuch beschrieben sind, wurden bei der Bewertung der bebauten und unbebauten Grundstücke berücksichtigt.

Die Gemeinde hat mit der Stadtwerke Grevesmühlen GmbH einen Konzessionsvertrag für die Versorgung mit Erdgas geschlossen. Außerdem hat die Gemeinde mit der E.DIS AG zwei Konzessionsverträge für die Versorgung mit elektrischer Energie, jeweils für die Gebiete der Altgemeinden Upahl und Hanshagen, geschlossen.

In den Verträgen gestattet die Gemeinde dem Konzessionsnehmer die Nutzung der öffentlichen Straßen, Wege und Plätze.

**Ort, Datum Unterschrift des Bürgermeisters**Grevesmühlen, 29.11.2012  
\_\_\_\_\_  
Steve Springer  
Bürgermeister der Gemeinde Upahl



| Datum      | Produkt | Gegenkonto | Soll      | Haben     | Saldo     | Buchungstext                                                                     |
|------------|---------|------------|-----------|-----------|-----------|----------------------------------------------------------------------------------|
| 19.09.2017 | 11402   | 07130000   |           | 1,00      | -1,00     | Korrektur EB Einbuchung Kubota Hako 3800D (NWM-WJ 27) 11402.07130000 AV 10000011 |
| 25.09.2017 | 54101   | 09600000   |           | 2.949,31  | -2.949,31 | Korrektur EB Einbuchung Anl. im Bau Böschungssicherung in Kastahn 54101.09600000 |
| 28.09.2017 | 11401   | 03998000   |           | 145,00    | -145,00   | Korrektur EB Einbuchung Garage Hauptstr. 10 Upahl 11401.03998000 AV 1000001213   |
| 28.09.2017 | 12601   | 07250000   | 1,00      |           | 1,00      | Korrektur EB Teilabgang Verteiler B-BCC von Belad. LF 16/12 11401.07250000 AV 1  |
| 28.09.2017 | 12601   | 07250000   | 2,00      |           | 2,00      | Korrektur EB Teilabg. 2 Preßluftatmer 10001044-002,-003 Belad. LF 16/12 11401.07 |
| 28.09.2017 | 54101   | 04732000   | 5.787,26  |           | 5.787,26  | Korrektur EB Vollabgang Rinne FID: 2433972 doppelt erfasst 54101.04732000 AV 100 |
| 04.10.2017 | 54101   | 23140000   |           | 3.730,03  | -3.730,03 | Korr. EB Vollabgang Sopo wegen Rinne FID:2433972 doppelt erfaßt 54101.2314-10_01 |
| 04.10.2017 | 54101   | 23142000   |           | 1.682,28  | -1.682,28 | Korr. EB Vollabgang Sopo wegen Rinne FID:2433972 doppelt erfaßt 54101.23142-10_0 |
| 05.10.2017 | 11401   | 09600000   |           | 1.633,63  | -1.633,63 | Korrektur EB Nachaktivierung (aus 2010 3 Belege) Fahrzeugh. Upahl 11401.09600000 |
| 05.10.2017 | 54101   | 09600000   |           | 69,83     | -69,83    | Korr. EB Nachaktiv. (Mengenänder.) Gehweg u. Beleucht. OD Sieversh. 54101.0960-1 |
| 05.10.2017 | 54101   | 23310000   | 67,34     |           | 67,34     | Korr. EB Nachaktiv. (Menge) Zusch. Gehweg u. Beleucht. OD Sieversh. 54101.0960-1 |
| 16.10.2017 | 55501   | 02100000   | 1,00      |           | 1,00      | Korrektur EB Diff. unbewirtschaftete Waldfläche (Abgleich EB-Werte) - 55501.0210 |
| 19.10.2017 | 11401   | 03980000   |           | 207,07    | -207,07   | Korr. EB Umb. Garage-Wertzuwachs aufgr. fehlend. Bewert. v. 11401.0398 a. 11401. |
| 19.10.2017 | 11401   | 03980000   |           | 145,00    | -145,00   | Korr. EB Umb. Garage aufgr. falsches Konto v. 11401.03998000 a. 11401.03980000 A |
| 19.10.2017 | 11401   | 03998000   | 145,00    |           | 145,00    | Korr. EB Umb. Garage aufgr. falsches Konto v. 11401.03998000 a. 11401.03980000 A |
| 19.10.2017 | 11402   | 07181000   |           | 1,00      | -1,00     | Korrektur EB Einbuchung Einachsanhänger NST 30 11402.07181000 AV 1000001258      |
| 19.10.2017 | 11401   | 02300000   |           | 1.118,41  | -1.118,41 | Korrektur EB Einb. Gemarkung Boienhagen, Fl. 1, FSt. 36, Gehölz 11401.0230 AV 1  |
| 26.10.2017 | 55501   | 02100000   | -1,00     |           | -1,00     | Korrektur EB Diff. unbewirtsch. Waldfläche (Abgleich EB-Werte) - v. 55501.0210 a |
| 26.10.2017 | 55101   | 02100000   |           | 1,00      | -1,00     | Korrektur EB Diff. unbewirtsch. Waldfläche (Abgleich EB-Werte) - 55101.02100000  |
| 26.10.2017 | 12601   | 07250000   |           | 0,66      | -0,66     | Korrektur EB Teilabgänge Verteil. u. Preßluftatm. v. LF16/12 07250000 AV 1000001 |
| 01.11.2017 | 11401   | 16590000   | 9.430,00  |           | 9.430,00  | Korrektur EÖB,keine Forderung gegen XXXX wegen Rückabwicklung Kaufvertr          |
|            |         |            | 15.432,60 | 11.684,22 | 3.748,38  |                                                                                  |

## **Rechenschaftsbericht**

### **Anlage zum Jahresabschluss der Gemeinde Upahl für das Haushaltsjahr 2011**

Stand: 14.11.2017

## **Gliederung des Rechenschaftsberichtes**

Der Rechenschaftsbericht ist wie folgt gegliedert:

|                                                                           | Seite |
|---------------------------------------------------------------------------|-------|
| A. Rechtsgrundlagen                                                       | 3     |
| B. Lage der Gemeinde                                                      | 4     |
| C. Vermögens- und Finanzlage der Gemeinde                                 | 5     |
| D. Ertragslage der Gemeinde                                               | 17    |
| E. Vorgänge von besonderer Bedeutung nach dem Schluss des Haushaltsjahres | 18    |
| F. Teilhaushalte                                                          | 19    |
| G. Prognosebericht                                                        | 21    |
| H. Risikobericht                                                          | 21    |

## **A. Rechtsgrundlagen**

Der Rechenschaftsbericht zum 31. Dezember 2011 wurde auf der Grundlage des § 60 KV M-V und des § 42 GemHVO-Doppik und unter Beachtung der Vorschriften des § 49 GemHVO-Doppik erstellt.

Demnach sind im Rechenschaftsbericht der Verlauf der Haushaltswirtschaft und die wirtschaftliche und finanzielle Lage der Gemeinde so darzustellen, dass ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild vermittelt wird. Dazu ist ein Überblick über die wichtigen Ergebnisse des Jahresabschlusses und Rechenschaft über die Haushaltswirtschaft im abgelaufenen Haushaltsjahr zu geben.

Außerdem hat der Rechenschaftsbericht eine ausgewogene und umfassende, dem Umfang der gemeindlichen Aufgabenerfüllung entsprechende Analyse der Haushaltswirtschaft und der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gemeinde zu enthalten. In die Analyse sollen die produktorientierten Ziele und Kennzahlen, soweit sie bedeutsam für das Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gemeinde sind, einbezogen und unter Bezugnahme auf die im Jahresabschluss enthaltenen Ergebnisse erläutert werden.

Der Rechenschaftsbericht soll auch eingehen auf Vorgänge von besonderer Bedeutung, die nach dem Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind sowie Chancen und Risiken für die künftige Entwicklung der Gemeinde; zu Grunde liegende Annahmen sind anzugeben.

**B. Lage der Gemeinde Upahl****B. 1 Organisation der Gemeinde**

Die rechtliche Struktur der Gemeinde stellt sich wie folgt dar:

Die Gemeinde Upahl ist amtsangehörige Gemeinde des Amtes Grevesmühlen-Land. Das Amt ist Teil des Landkreises Nordwestmecklenburg. Dem Amt Grevesmühlen-Land gehören zum 31.12.2011 weiterhin folgende Gemeinden an:

Bernstorf  
Börzow  
Gägelow  
Mallentin  
Plüschow  
Roggenstorf  
Rüting  
Testorf-Steinfurt  
Warnow

Das Amt Grevesmühlen-Land bildet seit dem 01.01.2004 nach § 126 Abs. 1 Satz 3 Ziffer 2 in Verbindung mit § 167 KV M-V mit der Stadt Grevesmühlen eine Verwaltungsgemeinschaft, verbunden mit gleichzeitiger Aufgabenübertragung nach § 165 KV M-V. Grundlage hierfür ist der öffentlich-rechtliche Vertrag vom 19.11.2003, genehmigt durch die untere Rechtsaufsichtsbehörde am 20.11.2003. Die Gemeinde unterhält somit keine eigene Verwaltung sondern bedient sich der Verwaltung der Stadt Grevesmühlen.

Die Organe der Gemeinde sind zum Zeitpunkt des Jahresabschlusses:

1. Der Bürgermeister, Herr Ekkehard Schneider (seit 2014 hat das Amt des Bürgermeisters Herr Steve Springer inne).
2. Die Gemeindevertretung, welche neben dem Bürgermeister aus weiteren 13 (ab 2014: 10) Mitgliedern besteht.

Kommunalwahlen fanden am 07. Juni 2009 und am 16.06.2014 statt. Eine Ergänzungswahl fand aufgrund der Eingemeindung der Gemeinde Hanshagen am 08. Mai 2011 statt.

**B. 2 Rahmenbedingungen**Gemeindegebiet und -charakteristik

Die Gemeinde Upahl liegt im Landkreis Nordwestmecklenburg. Die Gemeinde Hanshagen wurde durch eine vertragliche Gebietsänderung per 01.01.2011 in die Gemeinde Upahl eingemeindet. Somit gehören ab diesem Zeitpunkt zur Gemeinde die Ortsteile Upahl als Hauptort, Kastahn, Boienhagen, Groß Pravtshagen, Hanshagen, Sievershagen und Blieschendorf.

Das Territorium der gesamten Gemeinde Upahl umfasst eine Fläche von ca. 2.822,96 ha.

Die Wirtschaftsstruktur der Gemeinde wird im Wesentlichen durch landwirtschaftliche Einzelbetriebe bestimmt. Der Anteil der landwirtschaftlich genutzten Fläche an der Gesamtfläche beträgt 88 %. An der nahe gelegenen A 20 befindet sich neben Windenergieanlagen ein Gewerbegebiet mit einer Größe von etwa 88 ha.

Bevölkerungsentwicklung

Die Bevölkerungsbilanz hat sich in 2011 weiter leicht negativ verändert. Die Anzahl der Geburten lag unter der der Sterbefälle und es gab mehr Wegzüge als Zuzüge, so dass die Einwohneranzahl um 7 gesunken ist.

| Bevölkerungsstand<br>lt. Statistischem Amt | 31.12.2001 | 31.12.2005 | 31.12.2010 | 31.12.2011 |
|--------------------------------------------|------------|------------|------------|------------|
| Einwohner                                  | 748        | 756        | 1.112      | 1.105      |

\*) ab 2010 inklusive Hanshagen

**C. Vermögens- und Finanzlage der Gemeinde****C.1 Zusammengefasstes Ergebnis****C.1.1 Bilanz**

Die Bilanz weist zum Schluss des Haushaltsjahres ein positives Eigenkapital in Höhe von 11.062,6 T€ aus.

Das Eigenkapital hat sich im Haushaltsjahr um 684,9 T€ reduziert. Grund hierfür sind der ausgewiesene Jahresfehlbetrag der Ergebnisrechnung in Höhe von 681,1 T€ sowie Korrekturen zur Eröffnungsbilanz von 3,7 T€. Das Vermögen (Bilanzsumme) beträgt zum Bilanzstichtag 13.934,1 T€. Zum Vorjahr hat sich dieses um 794,3 T€ reduziert, was hauptsächlich aus der Abnahme des Anlagevermögens und der liquiden Mittel resultiert.

Es ist belastet mit Verbindlichkeiten und Rückstellungen in Höhe von 677,5 T€. Zum Vorjahr haben sich die Verbindlichkeiten und Rückstellungen insgesamt um ca. 29,3 T€ vermindert.

Das Vermögen ist in Höhe von 2.193,9 T€ durch Zuwendungen, die als Sonderposten in der Bilanz ausgewiesen sind, finanziert. Zum Vorjahr haben sich die Sonderposten insgesamt um 80,1 T€ reduziert.

**C.1.2 Ergebnisrechnung**

Im Ergebnis wird ein Fehlbetrag von 681.126,04 Euro ausgewiesen.

Ergebnisvorträge aus Vorjahren sind nicht vorhanden, da es sich um den ersten doppelten Jahresabschluss der Gemeinde handelt.

**Die Jahresrechnung ist somit in der Ergebnisrechnung jahresbezogen und unter Berücksichtigung von Vorträgen nicht ausgeglichen.**

Die Ergebnisverbesserung gegenüber dem Planansatz resultiert hauptsächlich aus:

1. Mehrerträgen in der Gewerbesteuer von 34,9 T€,
2. Mehrerträgen beim Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer von 20,8 T€,
3. Mehrerträgen für Nutzungsentgelte von 14,1 T€,
4. Mehrerträgen bei den Konzessionsabgaben von 29,0 T€,
5. Mehrerträgen bei den Zinserträgen von 50 T€ (insbesondere Verzinsung von Gewerbesteuer und Erträge aus Geldanlagen),
6. Minderaufwendungen bei den Personalaufwendungen in Höhe von 6,1 T€ (aufgrund krankheitsbedingtem Ausfall)
7. Minderaufwendungen für Sach- und Dienstleistungen von 39,3 T€, hierin enthalten sind 25,4 T€ Minderaufwendungen für Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude)
8. Minderaufwendungen bei den Abschreibungen in Höhe von 80,5 T€, weil diese aufgrund der verspäteten Aufstellung der Eröffnungsbilanz anhand der Gemeinde Börzow geschätzt wurden
9. Minderaufwendungen bei den Zuwendungen, Umlagen und Transferaufwendungen von 12,2 T€ (insbesondere für die Gewerbesteuerumlage),
10. Mehraufwendungen bei den sonstigen laufenden Aufwendungen von 20,5 T€, wovon rd. 10,8 T€ die Minderaufwendungen für die Erstellung von Bebauungsplänen

entstanden sind, jedoch Verluste aus dem Abgang von Sachanlagen in Höhe von 33,1 T€ zu verbuchen waren.

### C.1.3 Finanzrechnung

In der Finanzrechnung ist der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (-114.802,85 Euro) nicht ausreichend, die Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von Investitionskrediten (70.878,50 Euro) sowie der ähnlichen Verbindlichkeiten gemäß § 3 Abs. 1 Nr. 26 GemHVO-Doppik zu decken. Der Saldo hat sich gegenüber der Planung um 346.497,15 Euro erhöht und damit erheblich verbessert. Er sollte jedoch positiv sein, damit selbst erwirtschaftete Finanzmittel zur Investitionsfinanzierung eingesetzt werden und insoweit Kreditfinanzierungen der Investitionen verhindert werden können.

Die geplanten Investitionen in Höhe von 893.500 Euro wurden im Haushaltsjahr mit einer tatsächlichen Umsetzung von 277.961,52 Euro erheblich unterschritten. Die wesentlichen Auszahlungen im Haushaltsjahr betrafen die Errichtung von Spundwänden zur Böschungssicherung an der Stepenitz in der Ortslage Kastahn (Planansatz 30 T€, tatsächliche Auszahlung 36,7 T€, gedeckt durch einen Beschluss zur überplanmäßigen Auszahlung), den Bau der Fahrzeughalle in Upahl (Planansatz 79,4 T€, tatsächliche Auszahlung 66,4 T€), die Sanierung der Straßendecken im Gewerbegebiet Upahl (Planansatz 250 T€, Auszahlung 91,4 T€), die Erneuerung der Regenentwässerung in der Ortslage Groß Pravtshagen (Plan 60 T€, Auszahlung 59,7 T€) und die Umstellung der Feuerwehr auf digitale Alarmierung (Planansatz 12,4 T€, Auszahlung 7,1 T€). Die Baumaßnahme „Ländlicher Wegebau Kastahn-Sievershagen“ wurde begonnen, jedoch 401,9 T€ als Ermächtigung in das Folgejahr 2012 übertragen. Insgesamt wurde ein Betrag von 624.434,91 Euro als Ermächtigung in das Haushaltsfolgejahr übertragen.

Kreditaufnahmen waren im Haushaltsjahr nicht geplant und nicht erforderlich.

Die geplanten Investitionszuwendungen für die Investitionen des Haushaltsjahres (300.600 Euro für den Ausbau des ländlichen Weges Kastahn - Sievershagen) kamen im Haushaltsjahr nicht zur Auszahlung. Ein Betrag von 175.000 Euro wurde als Ermächtigung in das Haushaltsfolgejahr übertragen.

Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Vermögen erfolgten in Höhe von 7.300 Euro. Außerdem wurden Einzahlungen aus dem Verkauf von Grundstücken in Höhe von 9.816 Euro realisiert.

Die Gemeinde hat gemäß Konsolidierungsvereinbarung mit dem Land alle Grundstückserlöse, die Flächen auf dem ehemaligen Gebiet der Gemeinde Hanshagen betreffen, an das Land abzuführen. Im Haushaltsjahr 2011 hat es keine derartigen Verkaufserlöse und somit keine Abführungsverpflichtung gegeben.

Die Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung wurde nicht erforderlich. Die liquiden Mittel der Gemeinde betrugen zum Jahresbeginn 1.946.175,29 Euro. Sie verringerten sich aufgrund des negativen Saldos aus der laufenden Verwaltungstätigkeit und der umgesetzten Investitionen zum 31.12.2011 um 445.051,83 Euro auf 1.501.123,46 Euro. Diese Mittel stellen sich als Forderungen gegenüber dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand gegen die Stadt Grevesmühlen im Rahmen der Einheitskasse dar.

#### **C.1.4 Haushaltsausgleich**

Unter Berücksichtigung der Vorträge aus Haushaltsvorjahren (nicht im ersten Jahr der Doppik) wurde der Haushaltsausgleich nicht erreicht.

Die Voraussetzungen zum Haushaltsausgleich wurden in der

- Ergebnisrechnung nicht erreicht.
- Finanzrechnung nicht erreicht.

#### Haushaltssicherungskonzept

Die Gemeindevertretung hat im Zusammenhang mit der Haushaltsplanung 2011 erstmalig ein Haushaltssicherungskonzept beschlossen. Das Konzept wird seitdem mit der Haushaltsplanung jährlich fortgeschrieben.



## C.2 Darstellung der Vermögens- und Finanzlage der Gemeinde

### C.2.1 Anlagevermögen

#### C.2.1.1 Investitionen

Die Investitionen betreffen:

|    | Bezeichnung der Maßnahme                                          | TEUR  |
|----|-------------------------------------------------------------------|-------|
| 1. | Errichtung einer Unterstellhalle (Fahrzeughalle) in Upahl         | 62,2  |
| 2. | Erwerb einer Teilfläche beim Sportplatz Upahl                     | 4,5   |
| 3. | Einbau einer Einbruchmeldeanlage FFW Hanshagen                    | 2,7   |
| 4. | Umstellung FFW auf digitale Alarmierung                           | 7,1   |
| 5. | Errichtung von Spundwänden an der Stepenitz in Kastahn            | 37,9  |
| 6. | Ausbau des ländlichen Weges Kastahn-Sievershagen                  | 14,2  |
| 7. | Deckensanierung der Straßen im Gewerbegebiet                      | 78,3  |
| 8. | Erneuerung der Regenentwässerung in der Ortslage Groß Pravtshagen | 59,7  |
| 9. | Anschaffung von beweglichem Vermögen                              | 11,4  |
|    | Insgesamt                                                         | 278,0 |

Ermächtigungen auf Investitionsauszahlungen wurden in einer Gesamthöhe von 624,4 T€ in das Haushaltsjahr 2012 übertragen, und zwar für die Fahrzeughalle in Upahl, den Ausbau des ländlichen Weges Kastahn-Sievershagen, die Deckensanierung der Straßen im Gewerbegebiet Upahl und Grunderwerb.

Die Finanzierung der Investitionen erfolgte aus:

| Bezeichnung der Finanzierungsart              | Haushaltsjahr<br>2011<br>TEUR |
|-----------------------------------------------|-------------------------------|
| 1. laufender Finanzmittelüberschuss           | 0,0                           |
| 2. Zuwendungen                                | 0,0                           |
| 3. Beiträge und ähnliche Entgelte             | 0,0                           |
| 4. Kredite für Investitionen                  | 0,0                           |
| 5. Anlagenverkäufe                            | 17,1                          |
| Finanzierungsinstrumente, die Kreditaufnahmen |                               |
| 6. wirtschaftlich gleich kommen               | 0,0                           |
|                                               |                               |
| Insgesamt                                     | 17,1                          |

Anmerkung: Vorjahresergebnisse aufgrund Doppik-Umstellung zum 1.1.2011 nicht lieferbar.

Somit wurden die Investitionen zum überwiegenden Teil aus dem vorhandenen Barmittelbestand finanziert.

Ermächtigungen auf Investitionseinzahlungen wurden in einer Gesamthöhe von 175 T€ in das Haushaltsjahr 2012 übertragen.

Zum Bilanzstichtag bestehen keine in Anspruch genommenen Verpflichtungsermächtigungen, die noch keine Verbindlichkeiten begründet haben. Es wurden keine Verpflichtungsermächtigungen in das Haushaltsfolgejahr übertragen.

### C.2.2. Umlaufvermögen

#### C.2.2.1. Vorräte

Aufgrund des Beschlusses der Gemeindevertretung zum Haushaltssicherungskonzept 2011 und von Beschlüssen der Gemeindevertretung stehen folgende Immobilien zum Verkauf:

- Gemarkung Dorf Sievershagen, Flur 1, Flurstück 77/2, Klärteiche, Größe 15.047 m²
- Gemarkung Dorf Sievershagen, Flur 1, Flurstück 77/2, Unland, Größe 300 m²
- Gemarkung Dorf Sievershagen, Flur 1, Flurstück 77/2, Weg, Größe 2.500 m²
- Gemarkung Hanshagen, Flur 1, Flurstück 14/3, Gebäudefläche, Größe 1.768 m²
- Gemarkung Upahl, Flur 2, Flurstück 57/4, ehemalige Turnhalle, Größe 400 m²
- Gemarkung Upahl, Flur 2, Flurstück 58/1, ehemaliger Jugendclub, Größe 278 m²
- Gemarkung Upahl, Flur 2, Flurstück 59/1, ehemalige Jugendclub, Größe 24 m²

Diese sind vom Anlagevermögen in das Umlaufvermögen umgegliedert worden.

Die Gemeinde erwartet hieraus Veräußerungserlöse von ca. 45 T€.

### C.2.2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Es bestehen Forderungen in Höhe von nominal 1.541,5 T€. Wertberichtigungen wurden in Höhe von 406,00 Euro vorgenommen, so dass sich der Bilanzwert der Forderungen auf 1.541,1 T€ beläuft.

Die Forderungen resultieren im Wesentlichen aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand mit 1.501,1 T€, aus der Wohnungsbewirtschaftung mit 9,5 T€ und in Höhe von 29,2 T€ aus Pachten und Konzessionsabgaben.

Zum vorhergehenden Haushaltsjahr hat sich der Wert der Forderungen um 430,8 T€ verringert.

Zum Bilanzstichtag sind

|                                                      | Haushaltsjahr<br>2011<br>T€ | Haushaltsvorjahr<br>2010<br>T€ |
|------------------------------------------------------|-----------------------------|--------------------------------|
| 1. befristet niedergeschlagen                        | 0,0                         | 0,0                            |
| 2. unbefristet niedergeschlagen<br>davon Insolvenzen | 0,0                         | 0,0                            |

Im Haushaltsjahr wurden Forderungen erlassen:

|                       | Haushaltsjahr<br>2011<br>T€ | Haushaltsvorjahr<br>2010<br>T€ |
|-----------------------|-----------------------------|--------------------------------|
| erlassene Forderungen | 0,0                         | 0,0                            |
| davon Kleinbeträge    | 0,0                         | 0,0                            |

Zum Bilanzstichtag bestehen Forderungen

|                                             | Haushaltsjahr<br>2011<br>T€ | Haushaltsvorjahr<br>2010<br>T€ |
|---------------------------------------------|-----------------------------|--------------------------------|
| 1. bei denen die Vollziehung ausgesetzt ist | 0,0                         | 0,0                            |
| 2. die gestundet sind                       | 0,0                         | 0,0                            |
| davon verzinsliche Stundung                 | 0,0                         | 0,0                            |
| davon unverzinsliche Stundung               | 0,0                         | 0                              |

**C.2.2.3 Kennzahlen zu den Forderungen**

Das Verhältnis zwischen öffentlich-rechtlichem Forderungsbestand zum Bilanzstichtag und den im Haushaltsjahr veranlagten öffentlich-rechtlichen Entgelten, Steuern und ähnlichen Abgaben beträgt 0,1 Prozent.

Das Verhältnis zwischen privatrechtlichem Forderungsbestand zum Bilanzstichtag und den im Haushaltsjahr veranlagten privatrechtlichen Entgelten beträgt 4,1 Prozent.

**C.2.2.5 Liquide Mittel**

Die liquiden Mittel der Gemeinde betrugen am 01.01.2011 1.946.175,29 Euro. Sie verringerten sich zum 31.12.2011 um 445.051,83 Euro auf 1.501.123,46 Euro. Diese Mittel stellen sich als Forderungen gegenüber dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand (an die Stadt Grevesmühlen) im Rahmen der Einheitskasse dar.

**C.2.3. Aktive Rechnungsabgrenzung**

Es wurden Rechnungsabgrenzungsposten in Höhe von 479,96 Euro gebildet.

**C.2.4. Schulden****C.2.4.1 Verbindlichkeiten**

Zu Beginn des Haushaltsjahres 2011 beträgt der Schuldenstand der Gemeinde aus Investitionskrediten 499.652 Euro, was einer Pro-Kopf-Verschuldung bei 1.112 Einwohnern von 449,33 Euro je Einwohner entspricht.

Durch die Tilgung in Höhe von insgesamt 70.878,50 Euro hat sich der Schuldenstand zum Jahresende 2011 auf 428.419 Euro und somit bei 1.105 Einwohnern auf 414,86 Euro/EW reduziert. Im Haushaltsjahr 2011 wurde ein Darlehen vollständig abgelöst, so dass die Gemeinde derzeit drei Darlehen bei unterschiedlichen Kreditinstituten hat.

Im Jahr 2012 endet die Zinsfestschreibung für das Darlehen für die Straße Boienhagen-Testorf sowie Boienhagen-Upahl. Die Gemeindevertretung hat im Haushaltssicherungskonzept die vollständige Ablösung beschlossen, so dass ab 2013 nur noch 2 Darlehen getilgt werden müssen.

Im Jahr 2014 läuft die Zinsbindung für das Darlehen zur Modernisierung des 24 WE-Blockes in Upahl und in 2015 für das Darlehen für die Altschulden (Wohnungsbau) aus.

Die Kredite lassen sich folgenden Maßnahmen zuordnen:

| Kreditgeber             | Zweck                                       | Stand am   | Zinsen | Tilgung | Stand am   | letzte Umschuldung | Zins-satz | Ende Zins-bindung | Restbetrag am Ende der Zins-bindung |
|-------------------------|---------------------------------------------|------------|--------|---------|------------|--------------------|-----------|-------------------|-------------------------------------|
|                         |                                             | 01.01.2011 | 2011   | 2011    | 31.12.2011 |                    |           |                   |                                     |
|                         |                                             | in €       |        |         |            |                    |           | %                 | Jahr                                |
| Sparkasse MNW           | Sanierung Schule Upahl                      | 44.994     | 1.979  | 44.994  | 0          |                    |           | 2011              |                                     |
| Dt. Gen.-Hypothekenbank | Straße Boienhagen-Testorf, Boienhagen-Upahl | 16.764     | 917    | 1.138   | 15.627     | 1997               | 5,61      | 2012              | 14.424                              |
| Investitionsbank S-H    | Altschulden Wohnungsbau                     | 60.136     | 1.906  | 4.147   | 55.989     | 2005               | 3,21      | 2015              | 0                                   |
| Sparkasse MNW           | Modernisierung 24 WE                        | 375.965    | 15.098 | 35.698  | 355.365    | 2004               | 4,1       | 2014              | 309.015                             |
| Summe                   |                                             | 452.865    | 17.921 | 40.983  | 426.980    |                    |           |                   |                                     |

Die Gemeinde hat keine kreditähnlichen Rechtsgeschäfte (z.B. Leasing) getätigt.

Ermittlung der zulässigen Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen sowie ähnlicher Verbindlichkeiten:

|                                   | Haushaltsjahr<br>2011<br>TEUR | Haushaltsvorjahr<br>2010<br>TEUR |
|-----------------------------------|-------------------------------|----------------------------------|
| Bruttoinvestitionen               | 278,0                         | k.A.                             |
| - Zuwendungen                     | 0,0                           | k.A.                             |
| - Investitionszuschüsse Dritter   | 0,0                           | k.A.                             |
| - Ertragszuschüsse Dritter        | 0,0                           | k.A.                             |
| = Zulässige Aufnahme von Krediten | 278,0                         |                                  |

Anmerkung: Vorjahresergebnisse aufgrund Doppik-Umstellung zum 1.1.2011 nicht lieferbar.

Die Gemeinde hat keine Kredite für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen aufgenommen und somit die zulässige Grenze nicht überschritten.

Die Tilgungen (70.878,50 €) unterschreiten die planmäßigen Abschreibungen abzüglich der Auflösung von Sonderposten, so dass die planmäßigen Tilgungen durch die Abschreibungen finanziert werden können.

Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit wurden im Haushaltsjahr nicht in Anspruch genommen.

Die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen in Höhe von 20.568,99 Euro (Vorjahr: 17.783,01 Euro) betreffen hauptsächlich die Abschlagsrechnungen für die Deckeninstandsetzung im Gewerbegebiet und Honorarabschläge für den Neubau der Halle.

Die Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich betragen 1.231,40 Euro (Vorjahr: 6.941,44 Euro) betreffen Beiträge aus der Rentenversicherung.

Die sonstigen Verbindlichkeiten mit einem Betrag von 65.950,78 Euro (Vorjahr: Null Euro) betreffen überwiegend Vorjahresabgrenzungen für im Jahr 2011 eingegangene Rechnungen.

#### **C. 2.4.2 Rückstellungen**

Es wurden Rückstellungen in Höhe von 161,3 T€ (Vorjahr 182,9 T€) gebildet. Diese betreffen Rückstellungen für unterlassene Instandhaltungen (27 T€), Rückstellungen für Schullastenausgleich (34,3 T€) sowie eine Rückstellungen für Verpflichtungen aus der Sanierungsvereinbarung mit dem Land hinsichtlich der Gebietsänderung. Die Entwicklung der Rückstellungen ist im Anhang detailliert dargestellt (Punkt D.6.1).

#### **C. 2.4.3. Passive Rechnungsabgrenzung**

Ein passiver Rechnungsabgrenzungsposten wurde nicht gebildet.

## **C.2.6 Eigenkapital**

### **C.2.6.1 Verlauf der Haushaltswirtschaft**

Haushaltssatzung und Haushaltsplan 2011 wurden am 26.05.2011 durch die Gemeindevertretung beschlossen.

Der Ergebnishaushalt weist einen Jahresfehlbetrag von -976.800 Euro aus.

Der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen ist negativ und beträgt -461.300 Euro, die Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen betragen -71.000 Euro. Der Haushalt ist in der Planung somit nicht ausgeglichen. Der Finanzmittelfehlbetrag beläuft sich auf -1.047.000 Euro. Der Ausgleich des Finanzhaushaltes erfolgt durch die Abnahme der liquiden Mittel. Der Finanzmittelbestand sollte sich zum 31.12.2011 um 1.118.000 Euro auf 828.175,29 Euro verringern.

Ein Nachtragshaushalt wurde nicht erforderlich.

Der Jahresabschluss zeigt gegenüber den Planansätzen im Haushaltsplan wesentliche Abweichungen.

Die Planansätze der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit wurden insgesamt um 108,8 T€ überunterschritten. Bei den Steuern und ähnlichen Abgaben wurden die Ansätze um 64,2 T€, insbesondere bei der Gewerbesteuer (+34,5 T€) und den Gemeindeanteilen an der Einkommensteuer (+26,2 T€) überschritten, ebenso bei den privatrechtlichen Leistungsentgelten von +31,5 T€ und den sonstigen laufenden Einzahlungen (hauptsächlich Konzessionsabgaben) von +16,1 T€.

Der Planansatz aus Zins- und sonstigen Finanzeinzahlungen wurde um 50 T€ überschritten, was aus den Zinsen für Festgeldanlagen, der Verzinsung von Gewebesteuerforderungen und einer erhöhten Ausschüttung aus den Aktien beim Anteilseignerverband resultiert.

Die Planansätze der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit wurden insgesamt um 182,5 T€ unterschritten, davon bei den Personalauszahlungen um 7,5 T€, bei den Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen (insbesondere bei den Bewirtschaftungs- und Unterhaltungsaufwendungen und beim Schullastenausgleich) um 95,2 T€, bei den Zuwendungen, Umlagen und Transferauszahlungen um 64,7 T€ und bei den sonstigen laufenden Auszahlungen um 15 T€ (davon 10,8 T€ aus nicht in Anspruch genommene Kosten für Bebauungspläne).

Es wurden folgende außerplanmäßigen Aufwendungen/Auszahlungen und überplanmäßigen Aufwendungen/Auszahlungen getätigt:

| ü/a*  | Produkt | Sachkonto | Betrag    | Deckung aus    | Sachverhalt                                | Beschluss     |            |
|-------|---------|-----------|-----------|----------------|--------------------------------------------|---------------|------------|
|       |         |           |           |                |                                            | durch         | am         |
| ü     | 11401   | 0354      | 326,94    | 55101.0222     | Kosten für<br>Zerlegungsvermessung         | Bürgermeister | 12.07.2011 |
|       |         |           | 146,01    |                |                                            | Bürgermeister | 17.08.2011 |
| ü     | 11401   | 0960-013  | 8.000,00  | 42401.5231     | Unterstellhalle in Upahl                   | GVS           | 22.09.2011 |
|       |         |           | 5.000,00  | 54101.0960-017 |                                            |               |            |
|       |         |           | 3.600,00  | 55501.4419     |                                            |               |            |
|       |         |           | 3.500,00  | 11401.0960-011 |                                            |               |            |
|       |         |           | 2.000,00  | 55201.52311    |                                            |               |            |
|       |         |           | 10.500,00 | 11401.5231     |                                            |               |            |
| a     | 36201   | 08272     | 458,00    | 36201.5249     | PC+Monitor für Jugendarbeit                | Bürgermeister | 06.10.2011 |
| ü     | 54101   | 0960-022  | 11.000,00 | liquide Mittel | Errichtung Spundwände<br>Stepenitz Kastahn | GVS           | 22.09.2011 |
| a     | 11401   | 0827      | 95,19     | 11401.5238     | GWG für<br>Dorfgemeinschaftshaus           | Bürgermeister | 09.02.2012 |
| a     | 11401   | 0960-019  | 3.000,00  | 11401.5231     | Einbruchmeldeanlage FFW-<br>Haus Hanshagen | GVS           | 22.09.2011 |
| Summe |         |           | 47.626,14 |                |                                            |               |            |

\*ü=Überplanmäßig, a=außerplanmäßig

Weiterhin entstanden Haushaltsüberschreitungen bei folgenden Konten:

| Produkt | Sachkonto | Planansatz | Überschreitung | Sachverhalt                                                                   |
|---------|-----------|------------|----------------|-------------------------------------------------------------------------------|
| 11101   | 5643      | 0,00       | 738,40         | Mitgliedsbeitrag Städte- und Gemeindetag                                      |
| 11102   | 5043      | 0,00       | 1.231,40       | SV-Beiträge ehrenamtlich Tätige (Nachforderung)                               |
| 11401   | 5292      | 2.000,00   | 2.102,00       | Vermessung Schmiedeweg Sievershagen - Zuordnung aus Investitionen (JA-Buchun) |
| 11401   | 5340      | 38.600,00  | 14.910,64      | Abschreibungen                                                                |
| 11401   | 53801     | 0,00       | 95,19          | Abschreibungen                                                                |
| 11401   | 5659      | 0,00       | 786,11         | Verluste aus dem Abgang von Sachanlagen                                       |
| 11402   | 538       | 6.500,00   | 4.225,98       | Abschreibungen                                                                |
| 12601   | 538       | 12.300,00  | 9.068,48       | Abschreibungen                                                                |
| 36201   | 53801     | 0,00       | 458,00         | Abschreibungen                                                                |
| 42401   | 5340      | 2.000,00   | 19.921,90      | Abschreibungen                                                                |
| 42401   | 5380      | 0,00       | 199,78         | Abschreibungen                                                                |
| 54101   | 52338     | 50.000,00  | 48.761,58      | Verluste aus dem Abgang von Sachanlagen                                       |
| 54101   | 5320      | 0,00       | 28.196,91      | Abschreibungen                                                                |
| 54101   | 538       | 0,00       | 925,91         | Abschreibungen                                                                |
| 54101   | 56512     | 0,00       | 33.070,35      | Verluste aus dem Abgang von Sachanlagen                                       |
| 54101   | 5659      | 0,00       | 1.791,57       | Wertminderungen des Umlaufvermögens                                           |
| 54201   | 538       | 0,00       | 100,72         | Abschreibungen                                                                |
| 54301   | 538       | 0,00       | 140,91         | Abschreibungen                                                                |
| 55101   | 535       | 0,00       | 374,43         | Abschreibungen                                                                |
| 55202   | 535       | 63.600,00  | 24.835,69      | Abschreibungen                                                                |
| 56101   | 5330      | 0,00       | 3,61           | Abschreibungen                                                                |
| 61101   | 5249      | 0,00       | 38,98          | Verbrauchsmittel (Hundesteuermarken)                                          |
| 61101   | 56551     | 0,00       | 399,00         | Einzelwertberichtigung                                                        |
| 61201   | 5655      | 0,00       | 7,00           | Einzelwertberichtigung                                                        |
| Summe:  |           |            | 192.384,54     |                                                                               |

Den Überschreitungen stehen Einsparungen in Höhe von 316.014,31 Euro gegenüber, so dass eine Deckungsfähigkeit gegeben ist.

**Für die Haushaltsüberschreitungen in Höhe von 192.384,54 Euro wird durch Beschluss der Gemeindevertretung die Notwendigkeit anerkannt.**

### **C.2.6.2 Eigenkapitalentwicklung**

Das Eigenkapital wurde zum Nennwert angesetzt und beträgt zum Stichtag der Bilanz 11.062,6 T€. Es beinhaltet die allgemeine Kapitalrücklage in Höhe von 11.743,8 T€. Das Eigenkapital hat sich zum Vorjahr um 684,9 T€ reduziert. Dies ist in dem Jahresfehlbetrag von 681,1 T€ sowie einer Korrektur zur Eröffnungsbilanz von 3,7 T€ begründet. Es wurde keine zweckgebundene Ergebnissrücklage und keine Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich gebildet. Es wurde kein Ergebnisvortrag aus dem Jahr 2010 vorgenommen.



**C.2.7 Darstellung der Finanzlage der Gemeinde****Verkürzte Finanzrechnung der Gemeinde Upahl zum 31.12.2011**

|                                                                                                                                                                                                | <b>Vorjahr<br/>2010<br/>T€</b> | <b>Haushaltsjahr<br/>2011<br/>T€</b> |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------------|
| <b>Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>                                                                                                                      |                                | <b>-186,1</b>                        |
| <b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und Auszahlungen</b>                                                                                                                               |                                | <b>71,3</b>                          |
| <b>Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>                                                                                                                                       |                                | <b>0,0</b>                           |
| <b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>                                                                                                                      | <b>0,0</b>                     | <b>-114,8</b>                        |
| <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                                                                                                                                                  |                                |                                      |
| 1. Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                                                                                                                                                    |                                | 0,0                                  |
| 2. Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten                                                                                                                                          |                                | 0,0                                  |
| 3. Einzahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände, Sachanlagen, Finanzanlagen, sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen sowie sonstige Investitionseinzahlungen                         |                                | 17,1                                 |
| Zwischensumme                                                                                                                                                                                  | 0,0                            | 17,1                                 |
| abzüglich                                                                                                                                                                                      |                                |                                      |
| <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                                                                                                                                                  |                                |                                      |
| Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände, Sachanlagen, Finanzanlagen, sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen, Veräußerung von Vorräten sowie sonstigen Investitionsauszahlungen |                                | -277,9                               |
| <b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                                                                                                                               | <b>0,0</b>                     | <b>-260,8</b>                        |
| <b>Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag</b>                                                                                                                                           | <b>0,0</b>                     | <b>-375,6</b>                        |
| Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen                                                                                                   |                                | 0,0                                  |
| abzüglich                                                                                                                                                                                      |                                |                                      |
| Auszahlungen zur Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen                                                                                                        |                                | -70,9                                |
| <b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen</b>                                                                                          | <b>0,0</b>                     | <b>-70,9</b>                         |
| Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit                                                                                                                 |                                | 0,0                                  |
| Zunahme der Verbindlk. im Rahmen der Einheitskasse                                                                                                                                             |                                | 0,0                                  |
| abzüglich                                                                                                                                                                                      |                                |                                      |
| Auszahlungen zur Tilgung von Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit                                                                                                                      |                                | 0,0                                  |
| Abnahme der Verbindlk. im Rahmen der Einheitskasse                                                                                                                                             |                                | 0,0                                  |
| <b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit</b>                                                                                                        | <b>0,0</b>                     | <b>0,0</b>                           |
| Abnahme der Forderungen im Rahmen der Einheitskasse                                                                                                                                            |                                | -445,1                               |
| Zunahme der Forderungen im Rahmen der Einheitskasse                                                                                                                                            |                                | 0,0                                  |
| <b>Veränderung der Forderungen im Rahmen der Einheitskasse</b>                                                                                                                                 |                                | <b>-445,1</b>                        |
| <b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>                                                                                                                              | <b>0,0</b>                     | <b>373,5</b>                         |

Anmerkung: Vorjahresergebnisse aufgrund Doppik-Umstellung zum 1.1.2011 nicht lieferbar.

Der Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit beträgt -186,1 T€.

Der Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit wird erhöht um den Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen in Höhe von 71,3 T€.

Die Entwicklung der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen wird wesentlich geprägt durch das aktuelle Zinsniveau und die Ausschüttungen aus den Aktien, die die Gemeinde beim Kommunalen Anteilseignerverband Ostseeküste der E.ON edis AG hält.

Per Saldo verbleibt ein negatives ordentliches Ergebnis und somit ein Fehlbetrag der laufenden Einzahlungen über die laufenden Auszahlungen, so dass nicht ausreichend Mittel zur Finanzierung der Investitionen aus dem ordentlichen Geschäft zur Verfügung stehen.

Die Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit resultieren im Haushaltsjahr aus der Veräußerung von beweglichen Sachen des Anlagevermögens und dem Verkauf von Grundstücken..

Die Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen wurden planmäßig getilgt.

## D. Ertragslage der Gemeinde

### Verkürzte Ergebnisrechnung der Gemeinde Upahl zum 31.12.2011

|                                                                                                                                                               | Vorjahr<br>2010<br>T€ | Haushaltsjahr<br>2011<br>T€ |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------------|
| 1. Steuern und ähnliche Abgaben, öffentlich-rechtliche und privatrechtliche Leistungsentgelte, sonstige laufende Erträge                                      |                       | 1.467,3                     |
| abzüglich<br>Personalaufwendungen, Versorgungsaufwendungen,<br>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen,<br>Abschreibungen, sonstige laufende Aufwendungen |                       | -1.052,3                    |
| <b>Zwischensumme</b>                                                                                                                                          | <b>0,0</b>            | <b>415,0</b>                |
| 2. Zuwendungen, allgemeine Umlagen, sonstige Transfererträge, Kostenerstattungen und -umlagen, Erträge der sozialen Sicherung                                 |                       | 90,6                        |
| abzüglich<br>Zuwendungen, allgemeine Umlagen, sonstige Transferaufwendungen, Aufwendungen der sozialen Sicherung                                              |                       | -1.258,5                    |
| <b>Zwischensumme</b>                                                                                                                                          | <b>0,0</b>            | <b>-1.167,9</b>             |
| <b>laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>                                                                                                            |                       | <b>-752,8</b>               |
| <b>Finanzergebnis</b>                                                                                                                                         |                       | <b>71,6</b>                 |
| <b>außerordentliches Ergebnis</b>                                                                                                                             |                       | <b>0,0</b>                  |
| <b>Jahresergebnis</b>                                                                                                                                         | <b>0,0</b>            | <b>-681,2</b>               |
| Netto-Einstellung in den Posten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich                                                                            |                       | 0,0                         |

Anmerkung: Vorjahresergebnisse aufgrund Doppik-Umstellung zum 1.1.2011 nicht lieferbar.

### D.1 Zusammengefasstes Ergebnis

In der Ergebnisrechnung wird ein negatives laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit in Höhe von -752,8 T€ ausgewiesen.

Es wird verbessert um das Finanzergebnis in Höhe von 71,6 T€.

Per Saldo verbleibt ein negatives ordentliches Ergebnis in Höhe von -681,1 T€.

Auch für die folgenden Haushaltsjahre wird dauerhaft ein Jahresfehlbetrag erwartet, da die Finanzausstattung der Gemeinde rückläufig ist.

### **D.3 Kennzahlen zur Ertragslage**

#### **D.3.1 Steuern und Umlagen**

Der Betrag der Steuern und Abgaben pro Einwohner beträgt 966 Euro/EW.

Der Anteil der Steuern und Abgaben an den laufenden Erträgen aus Verwaltungstätigkeit beträgt 68,5 Prozent.

Der Betrag der Schlüsselzuweisungen pro Einwohner beträgt 0 Euro/EW.

Der Anteil der Schlüsselzuweisungen an den laufenden Erträgen aus Verwaltungstätigkeit beträgt 0 Prozent.

Der Betrag der Kreisumlage pro Einwohner beträgt 593 Euro/EW.

Der Anteil der Kreisumlage an den laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit beträgt 28,3 Prozent.

Der Betrag der Finanzausgleichsumlage an das Land und den Landkreis pro Einwohner beträgt 114,93 Euro/EW.

Der Anteil der Finanzausgleichsumlage an das Land und den Landkreis an den laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit beträgt 5,6 Prozent).

Der Betrag der Amtsumlage pro Einwohner beträgt 221 Euro/EW.

Der Anteil der Amtsumlage an den laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit beträgt 10,6 Prozent.

Der Betrag der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen pro Einwohner beträgt 353 Euro/EW.

#### **D.3.2 Abschreibungen**

Die Abschreibungen betragen insgesamt 517.224,19 Euro (468 Euro/Einwohner) und unterschreiten den Planansatz um 13 Prozent (80,5 T€). Hauptursache dafür ist die Planung der Abschreibungen auf Basis der Gemeinde Börzow vor Aufstellung der Eröffnungsbilanz. Der durchschnittliche Abschreibungssatz beträgt 2,53 % (39,5 Jahre).

#### **D.3.3 Zinsaufwand**

Der Betrag des Zins- und sonstigen Finanzaufwandes pro Einwohner beträgt 18,49 Euro/EW.

### **E. Vorgänge von besonderer Bedeutung nach dem Schluss des Haushaltsjahres**

Nach dem Schluss des Haushaltsjahres sind keine Vorgänge von besonderer Bedeutung eingetreten.

**F. Teilhaushalte**

Betrachtet werden hier nur die Teilergebnishaushalte, hinsichtlich der Investitionen wird auf Punkt 2.1.1 verwiesen.

|                        |  |                                                               |
|------------------------|--|---------------------------------------------------------------|
| <b>Teilhaushalt 1:</b> |  | <b>Gemeindespezifische Aufgaben<br/>im Produktbereich 1-5</b> |
|------------------------|--|---------------------------------------------------------------|

| Produkt |                                                                | Jahresergebnis |             |            |
|---------|----------------------------------------------------------------|----------------|-------------|------------|
|         |                                                                | Plan           | Ist         | Abweichung |
| 11101   | Verwaltungssteuerung                                           | 500            | 1.019,18    | -519,18    |
| 11102   | Gemeindevertretung, Ausschüsse                                 | -13.100        | -12.762,90  | -337,10    |
| 11201   | Personalwesen                                                  | -46.400        | -45.554,83  | -845,17    |
| 11401   | Zentrales Gebäude- und Flächenmanagement                       | -75.600        | -29.070,04  | -46.529,96 |
| 11402   | Sonstige zentrale Dienste                                      | -27.400        | -21.837,86  | -5.562,14  |
| 12101   | Wahlen                                                         | -1.000         | -176,51     | -823,49    |
| 12601   | Allgemeiner Brandschutz                                        | -44.800        | -41.133,43  | -3.666,57  |
| 21101   | Schulkostenbeiträge Grundschulen                               | -30.200        | -55.382,43  | 25.182,43  |
| 21501   | Schulkostenbeiträge Regionale Schulen                          | -42.400        | -40.862,64  | -1.537,36  |
| 28101   | Kulturförderung                                                | 0              | 0,00        | 0,00       |
| 28102   | Kulturelle Veranstaltungen - Dorffeste                         | -1.000         | -361,02     | -638,98    |
| 35101   | Sonstige soziale Leistungen-Seniorenbetreuung                  | -8.000         | -6.505,47   | -1.494,53  |
| 36101   | Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege | -140.600       | -110.927,38 | -29.672,62 |
| 36201   | Kinder- und Jugendarbeit                                       | -6.900         | -6.351,52   | -548,48    |
| 36601   | Öffentliche Spielplätze u.ä.                                   | -6.800         | -690,27     | -6.109,73  |
| 42101   | Förderung des Sports                                           | -1.500         | -1.500,00   | 0,00       |
| 42401   | Eigene Sportstätten Upahl                                      | -20.900        | -29.185,83  | 8.285,83   |
| 51101   | Orts- und Regionalplanung                                      | -3.000         | -2.186,62   | -813,38    |
| 52201   | Wohnungsbau (eigene Mietwohnungen)                             | 51.700         | 92.125,07   | -40.425,07 |
| 53801   | Niederschlagswasserabgabe                                      | -7.200         | 15.233,00   | -22.433,00 |
| 54001   | Konzessionsabgaben Elektrizität und Gas                        | 75.100         | 104.210,52  | -29.110,52 |
| 54101   | Gemeindestraßen                                                | -366.300       | -375.109,79 | 8.809,79   |
| 54201   | Radwege, Gehwege, Verkehrsausstattung an Kreisstraßen          | -37.900        | -1.552,55   | -36.347,45 |
| 54301   | Radwege, Gehwege, Verkehrsausstattung an Landesstraßen         | -56.900        | -18.299,85  | -38.600,15 |
| 54501   | Straßenreinigung, Winterdienst                                 | -6.500         | -4.715,04   | -1.784,96  |
| 55101   | Öffentliches Grün, Landschaftsbau                              | -1.500         | -654,08     | -845,92    |
| 55201   | Gewässerunterhaltung außerhalb WBV                             | -12.000        | -9.412,57   | -2.587,43  |
| 55202   | Wasser- und Bodenverbände                                      | -68.400        | -93.363,65  | 24.963,65  |
| 55301   | Denkmäler                                                      | -200           | 0,00        | -200,00    |
| 55501   | Kommunale Forstwirtschaft                                      | -200           | 3.155,05    | -3.355,05  |
| 56101   | Umweltschutzmaßnahmen                                          | 1.300          | 3.155,05    | -1.855,05  |
| 1       | Teilhaushalt ges.                                              | 1.724          | -688.698    | -209.402   |

Wesentliche Abweichungen von den Planansätzen:

Im Produkt 11401 (Zentrales Gebäude- und Flächenmanagement) sind Nutzungsentschädigungen um 14,1 T€ höher ausgefallen als geplant. Die Aufwendungen für

die Bewirtschaftung und Unterhaltung geringer ausgefallen (-37,5 T€). Dies betrifft insbesondere die Unterhaltung der Gebäude und Grundstücke. Außerdem wurden geplante Aufwendungen für Abschreibungen nicht in voller Höhe Anspruch genommen (-14,2 T€).

Im Produkt 11402 (sonstige zentrale Dienste) wurden nicht geplante sonstige laufende Erträge in Höhe von 7,3 T€ durch Veräußerung von beweglichem Vermögen gebucht.

Im Produkt 12601 (Allgemeiner Brandschutz) wurde insbesondere bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen eingespart (-5,1 T€). Weitere Einsparungen gab es bei den Abschreibungen (-9,1 T€).

Die Schulkostenbeiträge für Schüler an den Grundschulen sind gegenüber der Planung um 25,2 T€ gestiegen, die Schulkostenbeiträge für Schüler an den Regionalen Schulen sind um 1,5 T€ gesunken. Dies ist in den Veränderungen in den Schülerzahlen begründet.

Die Zuschüsse für die Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und Tagespflege sind aufgrund von Veränderungen in der Kinderzahl und durch Wechsel der Betreuungsart innerhalb des Jahres erheblich gesunken (-29,7 T€).

Im Produkt 36601 Öffentliche Spielplätze wurden 1,7 T€ bei der Unterhaltung und 4,4 T€ bei den Abschreibungen nicht wie geplant ausgeschöpft.

Im Produkt 42401 (Sportstätten) wurden bei den Sach- und Dienstleistungen 2,3 T€ und bei den Abschreibungen 20 T€ weniger als geplant verbucht.

Im Produkt 51101 (Orts- und Regionalplanung) wurde insbesondere bei den Aufwendungen für die Erstellung von B-Plänen (-10,8 T€) eingespart, die geplante Kostenerstattung von 10 T€ somit ebenfalls nicht realisiert.

Im Produkt 52201 sind Mindereinnahmen (-5,7 T€) durch zeitweiligen Leerstand von Wohnungen zu verzeichnen. Im Gegenzug gab es erhebliche Einsparungen bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (-41,4 T€).

Im Produkt Niederschlagswasserabgabe wurden Nachzahlungen für das Vorjahr fällig.

Im Produkt Konzessionsabgaben konnten 29 T€ mehr als geplant realisiert werden.

Bei den Gemeindestraßen wurde der zunächst geschätzte Wert für die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten um 6,7 T€ unterschritten. Im Gegenzug wurden die ebenfalls nur geschätzten Abschreibungen um 79 T€ unterschritten. Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen wurden um 57 T€ überschritten, insbesondere bei den Unterhaltungsaufwendungen, weil ein Teil der Deckenerneuerung im Gewerbegebiet Upahl zusätzlich umgesetzt wurde.

Weiterhin kam es zu erheblichen Überschreitungen bei den sonstigen laufenden Aufwendungen 34,4 T€, weil Verluste aus dem Abgang von Infrastrukturvermögen, das 2011 vollständig erneuert wurde, zu buchen waren (siehe C. 2.1.1).

Bei der Verkehrsausstattung an Kreisstraßen wurden ebenfalls Einsparungen bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (-3 T€) erreicht, da keine Reparaturen vorgenommen wurden. Außerdem kam es zu erheblichen Einsparungen bei den Abschreibungen in Höhe von rd. 33,6 T€.

Bei der Verkehrsausstattung für Rad- und Gehwege an Landesstraßen (54301) wurden ebenfalls Einsparungen bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (-6,1 T€) erreicht. Außerdem kam es zu erheblichen Einsparungen bei den Abschreibungen in Höhe von rd. 31,7 T€.

Im Produkt 55202 (Wasser- und Bodenverbände) fielen die Abschreibungen höher als geplant aus (+24,8 T€). Somit kommt es zu einer Ergebnisverschlechterung, weil die geplanten Abschreibungen einer anderen Gemeinde als Ersatzwert zugrunde gelegt wurden, da die Eröffnungsbilanz zu diesem Zeitpunkt noch nicht aufgestellt war.

| Teilhaushalt 2: |                                                     | Zentrale Finanzleistungen |           |             |
|-----------------|-----------------------------------------------------|---------------------------|-----------|-------------|
| Produkt         |                                                     | Jahresergebnis            |           |             |
|                 |                                                     | Plan                      | Ist       | Abweichung  |
| 61101           | Steuern; allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen | -91.900,00                | 2.051,18  | -93.951,18  |
| 61201           | sonstige allgemeine Finanzwirtschaft                | 5.100,00                  | 28.061,48 | -22.961,48  |
| 62601           | Gewinnanteile E.ON edis                             | 9.100,00                  | 11.394,97 | -2.294,97   |
| 6               | Teilhaushalt ges.                                   | -77.700,00                | 41.507,63 | -119.207,63 |

Wesentliche Abweichungen von den Planansätzen:

Mehrerträge gegenüber den Planansätzen betreffen vor allem die Steuern im Produkt 61101, insbesondere

1. Mehrerträge in der Gewerbesteuer von 34,9 T€,
2. Mehrerträge beim Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer von 20,8 T€,

im Produkt 61201

3. Zinserträge aus den Fest- und Tagesgeldanlagen von +22,2 T€,

sowie im Produkt 62601

4. Mehrerträge aus Dividenden des Anteilseignerverbandes von +2,3 T€.

Schlüsselzuweisungen hat die Gemeinde 2011 aufgrund ihrer hohen Steuerkraft nicht erhalten. Stattdessen hatte sie zusätzlich zur Amts- und Kreisumlage eine Finanzausgleichsumlage an Land und Kreis von 127 T€ zu zahlen.

## G. Prognosebericht

Der Haushalt der Gemeinde Upahl weist in der Planung auch in den Folgejahren jahresbezogene Fehlbeträge im Ergebnishaushalt aus. Ein negatives Jahresergebnis reduziert das Eigenkapital der Gemeinde. Allerdings schwankt die Steuerkraft der Gemeinde erheblich, so dass sich dieses Bild kurzfristig ändern kann.

## H. Risikobericht

Erhebliche Risiken für die künftige Haushaltsplanung ergeben sich aus der fortlaufenden Reduzierung der Schlüsselzuweisungen seitens des Landes. Aus dieser Situation heraus muss die Forderung nach einer künftig aufgabengerechten Finanzausstattung bekräftigt werden. Vor dem Hintergrund steigender Ausgaben und Umlageverpflichtungen und der Tatsache, dass die meisten Städte und Gemeinden ihre Haushalte nur durch Verbrauch der letzten liquiden Mittel oder durch die Aufnahme von Kassenkrediten ausgleichen können, ist offen, wie es weitergehen soll, wenn die Landeszuweisungen nach dem Gleichmäßigkeitsgrundsatz im FAG weiter sinken. Es ist zu befürchten, dass die Städte und Gemeinden in Mecklenburg-Vorpommern ihre Aufgaben nicht mehr finanzieren können. Die Folge sind unvermeidbare Einschnitte, insbesondere bei Aufgaben im kulturellen und sozialen Bereich, massive Erhöhung der Abgabenlasten, Streichung von wichtigen Investitionen, fehlende Möglichkeiten, Eigenanteile für Fördermittel bereit zu stellen.

Das Innenministerium weist zudem darauf hin, dass für den Zeitraum der mittelfristigen Finanzplanung auf Grund der Neuberechnung der Quoten für die Aufteilung der Gemeindeanteile an der Einkommensteuer, Umsatzsteuer und den Zuweisungen nach dem Familienleistungsausgleich Planungsrisiken bestehen. Insbesondere die Neuberechnung der Zuweisungsquote für die Umsatzsteuer wird entsprechend Gemeindefinanzreformgesetz stärker die Elemente Gewerbesteueraufkommen, sozialversicherungspflichtige Beschäftigte und sozialversicherungspflichtige Einkommen berücksichtigen.



# Anlagenbuchführung Anlagenübersicht

erstellt am: **14.11.2017 / 10:01:33** 161  
erstellt von: **Herr Plath, SB HÜL**  
erstellt für: **10 Upahl**  
Haushaltsjahr: **2011**

Seite: 1

Eingeschränkt auf: Alle Anlagennummern

| Art<br><br>(gemäß §47 Absatz 4 Nummer 1 bzw.<br>§47 Absatz 5 Nummer 2 GemHVO-Doppik)<br><br>Sortierung: FIBU-Bilanzstruktur        | Anschaffungs- und Herstellungskosten / Zuführungsbeträge |                             |                             |                                 |                         | Abschreibungen, Wertberichtigungen / Auflösungsbeträge |                                  |                                    |                                    |                                               |                                     | Restbuchwerte                                  |                                                        | Kennzahlen                                        |                                               | außerplan-<br>mäßige Ab-<br>schreibungen /<br>Auflösungs-<br>beträge |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|---------------------------------|-------------------------|--------------------------------------------------------|----------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------------------------|------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|-----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|
|                                                                                                                                    | Stand zum<br>31.12.2010                                  | Zugänge im<br>Haushaltsjahr | Abgänge im<br>Haushaltsjahr | Umbuchungen<br>im Haushaltsjahr | Stand zum<br>31.12.2011 | aufgelaufene<br>Abschreibung<br>zum<br>31.12.2010      | Zuschreibung<br>im Haushaltsjahr | Abschreibungen<br>im Haushaltsjahr | Umbuchung<br>im Haus-<br>haltsjahr | aufgelaufene<br>Abschreibungen<br>auf Abgänge | Abschreibungen<br>zum<br>31.12.2011 | Restbuchwert<br>am Ende des<br>Haushaltsjahres | Restbuchwert<br>am Ende des<br>Haushalts-<br>vorjahres | Durchschnitt-<br>licher<br>Abschrei-<br>nungssatz | Durchschnitt-<br>licher<br>Rest-buch-<br>wert |                                                                      |
|                                                                                                                                    | in EUR                                                   |                             |                             |                                 |                         |                                                        |                                  |                                    |                                    |                                               |                                     |                                                |                                                        |                                                   |                                               |                                                                      |
| 1.1.1 Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte<br>und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und<br>Werten                    | 1.127.875,91                                             | 0,00                        | 0,00                        | -1.127.875,91                   | 0,00                    | 372.355,05                                             | 0,00                             | 0,00                               | -372.355,05                        | 0,00                                          | 0,00                                | 0,00                                           | 755.520,86                                             | 0,00                                              | 0,00                                          | 0,00                                                                 |
| 1.1.3 Gezahlte Investitionszuschüsse                                                                                               | 0,00                                                     | 0,00                        | 0,00                        | 1.127.875,91                    | 1.127.875,91            | 0,00                                                   | 0,00                             | 28.196,91                          | 372.355,05                         | 0,00                                          | 400.551,96                          | 727.323,95                                     | 0,00                                                   | 2,50                                              | 64,48                                         | 0,00                                                                 |
| Summe immaterielle Vermögensgegenstände                                                                                            | 1.127.875,91                                             | 0,00                        | 0,00                        | 0,00                            | 1.127.875,91            | 372.355,05                                             | 0,00                             | 28.196,91                          | 0,00                               | 0,00                                          | 400.551,96                          | 727.323,95                                     | 755.520,86                                             | 2,50                                              | 64,48                                         | 0,00                                                                 |
| 1.2.1 Wald, Forsten                                                                                                                | 127.204,09                                               | 1,00                        | 0,00                        | 0,00                            | 127.205,09              | 0,00                                                   | 0,00                             | 0,00                               | 0,00                               | 0,00                                          | 0,00                                | 127.205,09                                     | 127.204,09                                             | 0,00                                              | 100,00                                        | 0,00                                                                 |
| 1.2.2 Sonstige unbebaute Grundstücke und<br>grundstücksgleiche Rechte                                                              | 1.015.898,08                                             | 24.960,74                   | 31.454,76                   | 13.311,28                       | 1.022.715,34            | 25,28                                                  | 0,00                             | 3,61                               | 0,00                               | 0,00                                          | 28,89                               | 1.022.686,45                                   | 1.015.872,80                                           | 0,00                                              | 99,99                                         | 0,00                                                                 |
| 1.2.3 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche<br>Rechte                                                                         | 3.943.041,68                                             | 5.897,33                    | 47.740,47                   | -147.115,78                     | 3.754.082,76            | 577.874,65                                             | 0,00                             | 81.482,18                          | -53.277,53                         | 6.984,11                                      | 599.095,19                          | 3.154.987,57                                   | 3.365.167,03                                           | 2,17                                              | 84,04                                         | 0,00                                                                 |
| 1.2.4 Infrastrukturvermögen                                                                                                        | 12.926.733,36                                            | 5.288,71                    | 121.530,31                  | 178.497,53                      | 12.988.989,29           | 6.433.814,22                                           | 0,00                             | 363.242,82                         | 0,00                               | 79.579,32                                     | 6.717.477,72                        | 6.271.511,57                                   | 6.492.919,14                                           | 2,79                                              | 48,28                                         | 0,00                                                                 |
| 1.2.6 Kunstgegenstände, Denkmäler                                                                                                  | 2,00                                                     | 0,00                        | 0,00                        | 0,00                            | 2,00                    | 0,00                                                   | 0,00                             | 0,00                               | 0,00                               | 0,00                                          | 0,00                                | 2,00                                           | 2,00                                                   | 0,00                                              | 100,00                                        | 0,00                                                                 |
| 1.2.7 Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge                                                                                     | 513.609,25                                               | 6.324,57                    | 8.173,38                    | 135.289,64                      | 647.050,08              | 278.007,11                                             | 0,00                             | 38.870,08                          | 53.182,56                          | 8.168,04                                      | 361.891,71                          | 285.158,37                                     | 235.602,14                                             | 6,00                                              | 44,07                                         | 0,00                                                                 |
| 1.2.8 Betriebs- und Geschäftsausstattung                                                                                           | 54.824,27                                                | 5.548,31                    | 188,86                      | -1,00                           | 60.182,72               | 24.030,89                                              | 0,00                             | 5.428,59                           | 0,00                               | 94,45                                         | 29.365,03                           | 30.817,69                                      | 30.793,38                                              | 9,02                                              | 51,20                                         | 0,00                                                                 |
| 1.2.10 Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen,<br>Anlagen im Bau                                                                   | 119.603,55                                               | 179.656,06                  | 0,00                        | -209.964,42                     | 89.295,19               | 0,00                                                   | 0,00                             | 0,00                               | 0,00                               | 0,00                                          | 0,00                                | 89.295,19                                      | 119.603,55                                             | 0,00                                              | 100,00                                        | 0,00                                                                 |
| Summe Sachanlagen                                                                                                                  | 18.700.916,28                                            | 227.676,72                  | 209.087,78                  | -29.982,75                      | 18.689.522,47           | 7.313.752,15                                           | 0,00                             | 489.027,28                         | -94,97                             | 94.825,92                                     | 7.707.858,54                        | 10.981.663,93                                  | 11.387.164,13                                          | 2,61                                              | 58,75                                         | 0,00                                                                 |
| 1.3.5 Sondervermögen mit Sonderrechnung,<br>Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts,<br>rechtsfähige kommunale Stiftungen | 596.745,46                                               | 0,00                        | 0,00                        | 0,00                            | 596.745,46              | 0,00                                                   | 0,00                             | 0,00                               | 0,00                               | 0,00                                          | 0,00                                | 596.745,46                                     | 596.745,46                                             | 0,00                                              | 100,00                                        | 0,00                                                                 |
| Summe Finanzanlagen                                                                                                                | 596.745,46                                               | 0,00                        | 0,00                        | 0,00                            | 596.745,46              | 0,00                                                   | 0,00                             | 0,00                               | 0,00                               | 0,00                                          | 0,00                                | 596.745,46                                     | 596.745,46                                             | 0,00                                              | 100,00                                        | 0,00                                                                 |
| Summe Anlagevermögen                                                                                                               | 20.425.537,65                                            | 227.676,72                  | 209.087,78                  | -29.982,75                      | 20.414.143,84           | 7.686.107,20                                           | 0,00                             | 517.224,19                         | -94,97                             | 94.825,92                                     | 8.108.410,50                        | 12.305.733,34                                  | 12.739.430,45                                          | 2,53                                              | 60,28                                         | 0,00                                                                 |
| 2.1.1 Sonderposten aus Zuwendungen                                                                                                 | 2.584.842,41                                             | 12.118,17                   | 15.403,65                   | 106.659,74                      | 2.688.216,67            | 459.172,82                                             | 0,00                             | 74.626,12                          | 0,00                               | 561,51                                        | 533.237,43                          | 2.154.979,24                                   | 2.125.669,59                                           | 2,77                                              | 80,16                                         | 0,00                                                                 |
| 2.1.2 Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen<br>Entgelten                                                                        | 88.557,73                                                | 0,00                        | 0,00                        | 0,00                            | 88.557,73               | 46.799,67                                              | 0,00                             | 2.813,93                           | 0,00                               | 0,00                                          | 49.613,60                           | 38.944,13                                      | 41.758,06                                              | 3,17                                              | 43,97                                         | 0,00                                                                 |
| 2.1.3 Sonderposten aus Anzahlungen für<br>Anlagevermögen                                                                           | 106.592,40                                               | 67,34                       | 0,00                        | -106.659,74                     | 0,00                    | 0,00                                                   | 0,00                             | 0,00                               | 0,00                               | 0,00                                          | 0,00                                | 0,00                                           | 106.592,40                                             | 0,00                                              | 0,00                                          | 0,00                                                                 |
| 2. Summe Sonderposten zum Anlagevermögen                                                                                           | 2.779.992,54                                             | 12.185,51                   | 15.403,65                   | 0,00                            | 2.776.774,40            | 505.972,49                                             | 0,00                             | 77.440,05                          | 0,00                               | 561,51                                        | 582.851,03                          | 2.193.923,37                                   | 2.274.020,05                                           | 2,78                                              | 79,00                                         | 0,00                                                                 |

Legende: alle währungsrelevanten Beträge in EUR



## Anlagenbuchführung Anlagenübersicht

erstellt am: **14.11.2017 / 10:01:33** 162  
erstellt von: **Herr Plath, SB HÜL**  
erstellt für: **10 Upahl**  
Haushaltsjahr: **2011**

Seite: 2

Eingeschränkt auf: Alle Anlagennummern

| Art<br><br>(gemäß §47 Absatz 4 Nummer 1 bzw.<br>§47 Absatz 5 Nummer 2 GemHVO-Doppik)<br><br><br>Sortierung: FIBU-Bilanzstruktur | Anschaffungs- und Herstellungskosten / Zuführungsbeträge |                             |                             |                                 |                         | Abschreibungen, Wertberichtigungen / Auflösungsbeträge |                                  |                                    |                                    |                                               |                                     | Restbuchwerte                                  |                                                        | Kennzahlen                                        |                                               | außerplan-<br>mäßige Ab-<br>schreibungen /<br>Auflösungs-<br>beträge |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|---------------------------------|-------------------------|--------------------------------------------------------|----------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------------------------|------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|-----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|
|                                                                                                                                 | Stand zum<br>31.12.2010                                  | Zugänge im<br>Haushaltsjahr | Abgänge im<br>Haushaltsjahr | Umbuchungen<br>im Haushaltsjahr | Stand zum<br>31.12.2011 | aufgelaufene<br>Abschreibung<br>zum<br>31.12.2010      | Zuschreibung<br>im Haushaltsjahr | Abschreibungen<br>im Haushaltsjahr | Umbuchung<br>im Haus-<br>haltsjahr | aufgelaufene<br>Abschreibungen<br>auf Abgänge | Abschreibungen<br>zum<br>31.12.2011 | Restbuchwert<br>am Ende des<br>Haushaltsjahres | Restbuchwert<br>am Ende des<br>Haushalts-<br>vorjahres | Durchschnitt-<br>licher<br>Abschrei-<br>nungssatz | Durchschnitt-<br>licher<br>Rest-buch-<br>wert |                                                                      |
|                                                                                                                                 | in EUR                                                   |                             |                             |                                 |                         |                                                        |                                  |                                    |                                    |                                               |                                     |                                                |                                                        |                                                   |                                               |                                                                      |

Legende: alle währungsrelevanten Beträge in EUR





# Anlagenbuchführung Anlagenübersicht

erstellt am: **14.11.2017 / 10:10:52** 163  
erstellt von: **Herr Plath, SB HÜL**  
erstellt für: **10 Upahl**  
Haushaltsjahr: **2011**

Seite: 1

Eingeschränkt auf: Fibu-Bestandskonto 00100000 bis Fibu-Bestandskonto 13812000, ohne Typen Zuschuss und Beitrag

| Art<br><br>(gemäß §47 Absatz 4 Nummer 1 bzw.<br>§47 Absatz 5 Nummer 2 GemHVO-Doppik)<br><br>Sortierung: Fibu-Bestandskonto                        | Anschaffungs- und Herstellungskosten / Zuführungsbeträge |                             |                             |                                 |                         | Abschreibungen, Wertberichtigungen / Auflösungsbeträge |                                  |                                    |                                    |                                               |                                     | Restbuchwerte                                  |                                                        | Kennzahlen                                        |                                               | außerplan-<br>mäßige Ab-<br>schreibungen /<br>Auflösungs-<br>beträge |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|---------------------------------|-------------------------|--------------------------------------------------------|----------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------------------------|------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|-----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|
|                                                                                                                                                   | Stand zum<br>31.12.2010                                  | Zugänge im<br>Haushaltsjahr | Abgänge im<br>Haushaltsjahr | Umbuchungen<br>im Haushaltsjahr | Stand zum<br>31.12.2011 | aufgelaufene<br>Abschreibung<br>zum<br>31.12.2010      | Zuschreibung<br>im Haushaltsjahr | Abschreibungen<br>im Haushaltsjahr | Umbuchung<br>im Haus-<br>haltsjahr | aufgelaufene<br>Abschreibungen<br>auf Abgänge | Abschreibungen<br>zum<br>31.12.2011 | Restbuchwert<br>am Ende des<br>Haushaltsjahres | Restbuchwert<br>am Ende des<br>Haushalts-<br>vorjahres | Durchschnitt-<br>licher<br>Abschrei-<br>nungssatz | Durchschnitt-<br>licher<br>Rest-buch-<br>wert |                                                                      |
|                                                                                                                                                   | in EUR                                                   |                             |                             |                                 |                         |                                                        |                                  |                                    |                                    |                                               |                                     |                                                |                                                        |                                                   |                                               |                                                                      |
| 01150000 - Sonstige Rechte und Werte                                                                                                              | 1.127.875,91                                             | 0,00                        | 0,00                        | -1.127.875,91                   | 0,00                    | 372.355,05                                             | 0,00                             | 0,00                               | -372.355,05                        | 0,00                                          | 0,00                                | 0,00                                           | 755.520,86                                             | 0,00                                              | 0,00                                          | 0,00                                                                 |
| 01300000 - Gezahlte Investitionszuschüsse als<br>Nutzungsberechtigter                                                                             | 0,00                                                     | 0,00                        | 0,00                        | 1.127.875,91                    | 1.127.875,91            | 0,00                                                   | 0,00                             | 28.196,91                          | 372.355,05                         | 0,00                                          | 400.551,96                          | 727.323,95                                     | 0,00                                                   | 2,50                                              | 64,48                                         | 0,00                                                                 |
| 02100000 - Wald, Forsten<br>(Mischwald/Laubwald/Nadelwald/Gehölz/Sonstige)                                                                        | 127.204,09                                               | 1,00                        | 0,00                        | 0,00                            | 127.205,09              | 0,00                                                   | 0,00                             | 0,00                               | 0,00                               | 0,00                                          | 0,00                                | 127.205,09                                     | 127.204,09                                             | 0,00                                              | 100,00                                        | 0,00                                                                 |
| 02200000 - Grünflächen<br>(Friedhöfe/Parkanlagen/Kleingartenanlagen,Gartenland/Sp<br>ortflächen/Kinderspielplätze/Tierparks/Sonstige)             | 230.322,79                                               | 0,00                        | 786,11                      | 44,49                           | 229.581,17              | 0,00                                                   | 0,00                             | 0,00                               | 0,00                               | 0,00                                          | 0,00                                | 229.581,17                                     | 230.322,79                                             | 0,00                                              | 100,00                                        | 0,00                                                                 |
| 02300000 - Ackerland (Ackerland/Brachland/Öd-und<br>Unland/Weideland/Streuobstwiesen/Moor und<br>Heide/Landwirtschaftliche Anbauflächen/Sonstige) | 555.345,93                                               | 24.960,74                   | 30.668,65                   | 9,20                            | 549.647,22              | 0,00                                                   | 0,00                             | 0,00                               | 0,00                               | 0,00                                          | 0,00                                | 549.647,22                                     | 555.345,93                                             | 0,00                                              | 100,00                                        | 0,00                                                                 |
| 02400000 - Schutzflächen<br>(Ökoflächen,Ausgleichsflächen/Lärmschutz/Hochwassersc<br>hutz/Sonstige)                                               | 21.347,90                                                | 0,00                        | 0,00                        | 0,00                            | 21.347,90               | 0,00                                                   | 0,00                             | 0,00                               | 0,00                               | 0,00                                          | 0,00                                | 21.347,90                                      | 21.347,90                                              | 0,00                                              | 100,00                                        | 0,00                                                                 |
| 02500000 - Kiesgruben, Steinbrüche, sonstige<br>Abbauflächen einschließlich Halden                                                                | 1,00                                                     | 0,00                        | 0,00                        | 0,00                            | 1,00                    | 0,00                                                   | 0,00                             | 0,00                               | 0,00                               | 0,00                                          | 0,00                                | 1,00                                           | 1,00                                                   | 0,00                                              | 100,00                                        | 0,00                                                                 |
| 02620000 - Seen und Teiche                                                                                                                        | 13.921,46                                                | 0,00                        | 0,00                        | 0,00                            | 13.921,46               | 0,00                                                   | 0,00                             | 0,00                               | 0,00                               | 0,00                                          | 0,00                                | 13.921,46                                      | 13.921,46                                              | 0,00                                              | 100,00                                        | 0,00                                                                 |
| 02690000 - Gewässer / Sonstige                                                                                                                    | 14.808,94                                                | 0,00                        | 0,00                        | 0,00                            | 14.808,94               | 0,00                                                   | 0,00                             | 0,00                               | 0,00                               | 0,00                                          | 0,00                                | 14.808,94                                      | 14.808,94                                              | 0,00                                              | 100,00                                        | 0,00                                                                 |
| 02920000 - Bauerwartungsland                                                                                                                      | 14.311,75                                                | 0,00                        | 0,00                        | 0,00                            | 14.311,75               | 0,00                                                   | 0,00                             | 0,00                               | 0,00                               | 0,00                                          | 0,00                                | 14.311,75                                      | 14.311,75                                              | 0,00                                              | 100,00                                        | 0,00                                                                 |
| 02950000 - Kompostplätze, Wertstoffsammelplätze                                                                                                   | 36,12                                                    | 0,00                        | 0,00                        | 0,00                            | 36,12                   | 25,28                                                  | 0,00                             | 3,61                               | 0,00                               | 0,00                                          | 28,89                               | 7,23                                           | 10,84                                                  | 9,99                                              | 20,01                                         | 0,00                                                                 |
| 02960000 - Bauland                                                                                                                                | 165.802,19                                               | 0,00                        | 0,00                        | 13.257,59                       | 179.059,78              | 0,00                                                   | 0,00                             | 0,00                               | 0,00                               | 0,00                                          | 0,00                                | 179.059,78                                     | 165.802,19                                             | 0,00                                              | 100,00                                        | 0,00                                                                 |
| 03120000 - Mehrfamilienhäuser                                                                                                                     | 514.599,93                                               | 0,00                        | 0,00                        | -76,69                          | 514.523,24              | 12.697,46                                              | 0,00                             | 12.697,46                          | 0,00                               | 0,00                                          | 25.394,92                           | 489.128,32                                     | 501.902,47                                             | 2,46                                              | 95,06                                         | 0,00                                                                 |
| 03520000 - Turn- und Sporthallen                                                                                                                  | 14.693,82                                                | 0,00                        | 6.665,00                    | -8.028,82                       | 0,00                    | 1.761,22                                               | 0,00                             | 1.666,25                           | -94,97                             | 3.332,50                                      | 0,00                                | 0,00                                           | 12.932,60                                              | 0,00                                              | 0,00                                          | 0,00                                                                 |
| 03540000 - Sportplätze                                                                                                                            | 993.762,52                                               | 5.545,26                    | 1.072,31                    | -132.956,42                     | 865.279,05              | 297.735,90                                             | 0,00                             | 26.951,19                          | -53.182,56                         | 0,00                                          | 271.504,53                          | 593.774,52                                     | 696.026,62                                             | 3,11                                              | 68,62                                         | 0,00                                                                 |
| 03910000 - Gemeinschafts-, Bürgerhäuser, Stadthallen                                                                                              | 1.883.004,69                                             | 0,00                        | 40.003,16                   | -6.053,85                       | 1.836.947,68            | 161.051,08                                             | 0,00                             | 33.416,43                          | 0,00                               | 3.651,61                                      | 190.815,90                          | 1.646.131,78                                   | 1.721.953,61                                           | 1,81                                              | 89,61                                         | 0,00                                                                 |

Legende: alle währungsrelevanten Beträge in EUR



# Anlagenbuchführung Anlagenübersicht

erstellt am: **14.11.2017 / 10:10:54** 164  
erstellt von: **Herr Plath, SB HÜL**  
erstellt für: **10 Upahl**  
Haushaltsjahr: **2011**

Seite: 2

Eingeschränkt auf: Fibu-Bestandskonto 00100000 bis Fibu-Bestandskonto 13812000, ohne Typen Zuschuss und Beitrag

| Art<br><br>(gemäß §47 Absatz 4 Nummer 1 bzw.<br>§47 Absatz 5 Nummer 2 GemHVO-Doppik)<br><br>Sortierung: Fibu-Bestandskonto | Anschaffungs- und Herstellungskosten / Zuführungsbeträge |                             |                             |                                 |                         | Abschreibungen, Wertberichtigungen / Auflösungsbeträge |                                  |                                    |                                    |                                               |                                     | Restbuchwerte                                  |                                                        | Kennzahlen                                        |                                               | außerplan-<br>mäßige Ab-<br>schreibungen /<br>Auflösungs-<br>beträge |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|---------------------------------|-------------------------|--------------------------------------------------------|----------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------------------------|------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|-----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|
|                                                                                                                            | Stand zum<br>31.12.2010                                  | Zugänge im<br>Haushaltsjahr | Abgänge im<br>Haushaltsjahr | Umbuchungen<br>im Haushaltsjahr | Stand zum<br>31.12.2011 | aufgelaufene<br>Abschreibung<br>zum<br>31.12.2010      | Zuschreibung<br>im Haushaltsjahr | Abschreibungen<br>im Haushaltsjahr | Umbuchung<br>im Haus-<br>haltsjahr | aufgelaufene<br>Abschreibungen<br>auf Abgänge | Abschreibungen<br>zum<br>31.12.2011 | Restbuchwert<br>am Ende des<br>Haushaltsjahres | Restbuchwert<br>am Ende des<br>Haushalts-<br>vorjahres | Durchschnitt-<br>licher<br>Abschrei-<br>nungssatz | Durchschnitt-<br>licher<br>Rest-buch-<br>wert |                                                                      |
|                                                                                                                            | in EUR                                                   |                             |                             |                                 |                         |                                                        |                                  |                                    |                                    |                                               |                                     |                                                |                                                        |                                                   |                                               |                                                                      |
| 03950000 - Brand- und Katastrophenschutzeinrichtungen                                                                      | 377.289,44                                               | 0,00                        | 0,00                        | 0,00                            | 377.289,44              | 90.599,26                                              | 0,00                             | 4.817,20                           | 0,00                               | 0,00                                          | 95.416,46                           | 281.872,98                                     | 286.690,18                                             | 1,27                                              | 74,71                                         | 0,00                                                                 |
| 03980000 - Bauhof                                                                                                          | 153.780,91                                               | 352,07                      | 0,00                        | 0,00                            | 154.132,98              | 13.454,61                                              | 0,00                             | 1.502,15                           | 0,00                               | 0,00                                          | 14.956,76                           | 139.176,22                                     | 140.326,30                                             | 0,97                                              | 90,29                                         | 0,00                                                                 |
| 03998000 - Garagen                                                                                                         | 5.910,37                                                 | 0,00                        | 0,00                        | 0,00                            | 5.910,37                | 575,12                                                 | 0,00                             | 431,50                             | 0,00                               | 0,00                                          | 1.006,62                            | 4.903,75                                       | 5.335,25                                               | 7,30                                              | 82,96                                         | 0,00                                                                 |
| 04120000 - Brücken                                                                                                         | 349.497,16                                               | 0,00                        | 0,00                        | 0,00                            | 349.497,16              | 48.568,29                                              | 0,00                             | 5.392,30                           | 0,00                               | 0,00                                          | 53.960,59                           | 295.536,57                                     | 300.928,87                                             | 1,54                                              | 84,56                                         | 0,00                                                                 |
| 04710000 - Entwässerungs- und<br>Abwasserbeseitigungsanlagen / Grundstücke und<br>grundstücksgleiche Rechte                | 18.496,85                                                | 0,00                        | 0,00                        | -15.899,08                      | 2.597,77                | 0,00                                                   | 0,00                             | 0,00                               | 0,00                               | 0,00                                          | 0,00                                | 2.597,77                                       | 18.496,85                                              | 0,00                                              | 100,00                                        | 0,00                                                                 |
| 04730000 - Abwassersammlungsanlagen                                                                                        | 1.836.131,51                                             | 0,00                        | 112.579,94                  | 53.857,31                       | 1.777.408,88            | 1.015.581,40                                           | 0,00                             | 44.914,43                          | 0,00                               | 79.509,59                                     | 980.986,24                          | 796.422,64                                     | 820.550,11                                             | 2,52                                              | 44,80                                         | 0,00                                                                 |
| 04732000 - Regenbauwerke                                                                                                   | 257.086,65                                               | 0,00                        | 5.856,99                    | 5.818,16                        | 257.047,82              | 55.510,08                                              | 0,00                             | 6.843,21                           | 0,00                               | 69,73                                         | 62.283,56                           | 194.764,26                                     | 201.576,57                                             | 2,66                                              | 75,76                                         | 0,00                                                                 |
| 04810000 - Straßen, Wege, Plätze und<br>Verkehrslenkungsanlagen / Grundstücke und<br>grundstücksgleiche Rechte             | 356.410,87                                               | 5.288,71                    | 3.093,38                    | -13.234,59                      | 345.371,61              | 0,00                                                   | 0,00                             | 0,00                               | 0,00                               | 0,00                                          | 0,00                                | 345.371,61                                     | 356.410,87                                             | 0,00                                              | 100,00                                        | 0,00                                                                 |
| 04822000 - Landesstraßen (Nebenanlagen)                                                                                    | 43.691,72                                                | 0,00                        | 0,00                        | 4.164,25                        | 47.855,97               | 10.296,04                                              | 0,00                             | 1.317,74                           | 0,00                               | 0,00                                          | 11.613,78                           | 36.242,19                                      | 33.395,68                                              | 2,75                                              | 75,73                                         | 0,00                                                                 |
| 04823000 - Kreisstraßen                                                                                                    | 897,43                                                   | 0,00                        | 0,00                        | 0,00                            | 897,43                  | 95,21                                                  | 0,00                             | 26,79                              | 0,00                               | 0,00                                          | 122,00                              | 775,43                                         | 802,22                                                 | 2,98                                              | 86,40                                         | 0,00                                                                 |
| 04824000 - Gemeindestraßen                                                                                                 | 4.367.217,75                                             | 0,00                        | 0,00                        | 0,00                            | 4.367.217,75            | 1.749.841,51                                           | 0,00                             | 143.130,99                         | 0,00                               | 0,00                                          | 1.892.972,50                        | 2.474.245,25                                   | 2.617.376,24                                           | 3,27                                              | 56,65                                         | 0,00                                                                 |
| 04825000 - Straßenbegleitgrün                                                                                              | 662.687,45                                               | 0,00                        | 0,00                        | 0,00                            | 662.687,45              | 217.541,85                                             | 0,00                             | 16.609,98                          | 0,00                               | 0,00                                          | 234.151,83                          | 428.535,62                                     | 445.145,60                                             | 2,50                                              | 64,66                                         | 0,00                                                                 |
| 04832000 - Gehwege                                                                                                         | 538.870,63                                               | 0,00                        | 0,00                        | 47.534,53                       | 586.405,16              | 229.271,13                                             | 0,00                             | 16.188,53                          | 0,00                               | 0,00                                          | 245.459,66                          | 340.945,50                                     | 309.599,50                                             | 2,76                                              | 58,14                                         | 0,00                                                                 |
| 04834000 - Radwege                                                                                                         | 114.941,99                                               | 0,00                        | 0,00                        | 0,00                            | 114.941,99              | 30.805,44                                              | 0,00                             | 3.300,76                           | 0,00                               | 0,00                                          | 34.106,20                           | 80.835,79                                      | 84.136,55                                              | 2,87                                              | 70,32                                         | 0,00                                                                 |
| 04841000 - Parkplätze                                                                                                      | 178.319,51                                               | 0,00                        | 0,00                        | 0,00                            | 178.319,51              | 97.154,55                                              | 0,00                             | 5.072,74                           | 0,00                               | 0,00                                          | 102.227,29                          | 76.092,22                                      | 81.164,96                                              | 2,84                                              | 42,67                                         | 0,00                                                                 |
| 04859000 - Sonstige Verkehrslenkungsanlagen                                                                                | 19.384,25                                                | 0,00                        | 0,00                        | 0,00                            | 19.384,25               | 7.556,89                                               | 0,00                             | 42,46                              | 0,00                               | 0,00                                          | 7.599,35                            | 11.784,90                                      | 11.827,36                                              | 0,21                                              | 60,79                                         | 0,00                                                                 |
| 04860000 - Anlagen zur Abwicklung, Sicherung und<br>Unterhaltung des Verkehrs                                              | 0,00                                                     | 0,00                        | 0,00                        | 39.686,99                       | 39.686,99               | 0,00                                                   | 0,00                             | 82,68                              | 0,00                               | 0,00                                          | 82,68                               | 39.604,31                                      | 0,00                                                   | 0,20                                              | 99,79                                         | 0,00                                                                 |
| 04871000 - Strombetriebene Straßenbeleuchtung                                                                              | 558.777,94                                               | 0,00                        | 0,00                        | 56.569,96                       | 615.347,90              | 387.307,40                                             | 0,00                             | 27.633,33                          | 0,00                               | 0,00                                          | 414.940,73                          | 200.407,17                                     | 171.470,54                                             | 4,49                                              | 32,56                                         | 0,00                                                                 |
| 04920000 - Wasserbauliche Anlagen und Anlagen des<br>Hochwasserschutzes                                                    | 3.537.429,33                                             | 0,00                        | 0,00                        | 0,00                            | 3.537.429,33            | 2.550.660,96                                           | 0,00                             | 88.435,69                          | 0,00                               | 0,00                                          | 2.639.096,65                        | 898.332,68                                     | 986.768,37                                             | 2,50                                              | 25,39                                         | 0,00                                                                 |

Legende: alle währungsrelevanten Beträge in EUR



## Anlagenbuchführung Anlagenübersicht

erstellt am: **14.11.2017 / 10:10:56** 165  
erstellt von: **Herr Plath, SB HÜL**  
erstellt für: **10 Upahl**  
Haushaltsjahr: **2011**

Seite: 3

Eingeschränkt auf: Fibu-Bestandskonto 00100000 bis Fibu-Bestandskonto 13812000, ohne Typen Zuschuss und Beitrag

| Art<br><br>(gemäß §47 Absatz 4 Nummer 1 bzw.<br>§47 Absatz 5 Nummer 2 GemHVO-Doppik)<br><br>Sortierung: Fibu-Bestandskonto | Anschaffungs- und Herstellungskosten / Zuführungsbeträge |                             |                             |                                 |                         | Abschreibungen, Wertberichtigungen / Auflösungsbeträge |                                  |                                    |                                    |                                               |                                     | Restbuchwerte                                  |                                                        | Kennzahlen                                        |                                               | außerplan-<br>mäßige Ab-<br>schreibungen /<br>Auflösungs-<br>beträge |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|---------------------------------|-------------------------|--------------------------------------------------------|----------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------------------------|------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|-----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|
|                                                                                                                            | Stand zum<br>31.12.2010                                  | Zugänge im<br>Haushaltsjahr | Abgänge im<br>Haushaltsjahr | Umbuchungen<br>im Haushaltsjahr | Stand zum<br>31.12.2011 | aufgelaufene<br>Abschreibung<br>zum<br>31.12.2010      | Zuschreibung<br>im Haushaltsjahr | Abschreibungen<br>im Haushaltsjahr | Umbuchung<br>im Haus-<br>haltsjahr | aufgelaufene<br>Abschreibungen<br>auf Abgänge | Abschreibungen<br>zum<br>31.12.2011 | Restbuchwert<br>am Ende des<br>Haushaltsjahres | Restbuchwert<br>am Ende des<br>Haushalts-<br>vorjahres | Durchschnitt-<br>licher<br>Abschrei-<br>nungssatz | Durchschnitt-<br>licher<br>Rest-buch-<br>wert |                                                                      |
|                                                                                                                            | in EUR                                                   |                             |                             |                                 |                         |                                                        |                                  |                                    |                                    |                                               |                                     |                                                |                                                        |                                                   |                                               |                                                                      |
| 04931000 - Bahnhöfe, Buswartehallen, sonstige<br>Wartehallen                                                               | 85.119,48                                                | 0,00                        | 0,00                        | 0,00                            | 85.119,48               | 33.262,89                                              | 0,00                             | 4.108,74                           | 0,00                               | 0,00                                          | 37.371,63                           | 47.747,85                                      | 51.856,59                                              | 4,82                                              | 56,09                                         | 0,00                                                                 |
| 04990000 - Sonstige (u.a. Bachverrohrung)                                                                                  | 1.772,84                                                 | 0,00                        | 0,00                        | 0,00                            | 1.772,84                | 360,58                                                 | 0,00                             | 142,45                             | 0,00                               | 0,00                                          | 503,03                              | 1.269,81                                       | 1.412,26                                               | 8,03                                              | 71,62                                         | 0,00                                                                 |
| 06520000 - Ortsfeste Einzeldenkmäler und Bauwerke                                                                          | 2,00                                                     | 0,00                        | 0,00                        | 0,00                            | 2,00                    | 0,00                                                   | 0,00                             | 0,00                               | 0,00                               | 0,00                                          | 0,00                                | 2,00                                           | 2,00                                                   | 0,00                                              | 100,00                                        | 0,00                                                                 |
| 07110000 - PKW                                                                                                             | 19.980,00                                                | 0,00                        | 0,00                        | 0,00                            | 19.980,00               | 7.825,50                                               | 0,00                             | 1.998,00                           | 0,00                               | 0,00                                          | 9.823,50                            | 10.156,50                                      | 12.154,50                                              | 10,00                                             | 50,83                                         | 0,00                                                                 |
| 07120000 - LKW                                                                                                             | 500,00                                                   | 0,00                        | 500,00                      | 0,00                            | 0,00                    | 499,00                                                 | 0,00                             | 0,00                               | 0,00                               | 499,00                                        | 0,00                                | 0,00                                           | 1,00                                                   | 0,00                                              | 0,00                                          | 0,00                                                                 |
| 07130000 - Baufahrzeuge, Zugmaschinen, Kipper,<br>Kranfahrzeuge                                                            | 85.699,38                                                | 1,00                        | 7.670,38                    | 0,00                            | 78.030,00               | 20.285,78                                              | 0,00                             | 5.202,00                           | 0,00                               | 7.668,38                                      | 17.819,40                           | 60.210,60                                      | 65.413,60                                              | 6,66                                              | 77,16                                         | 0,00                                                                 |
| 07140000 - Brand-, Rettungs- und<br>Katastrophenschutzfahrzeuge                                                            | 259.417,92                                               | 0,00                        | 0,00                        | 0,00                            | 259.417,92              | 152.484,83                                             | 0,00                             | 17.130,92                          | 0,00                               | 0,00                                          | 169.615,75                          | 89.802,17                                      | 106.933,09                                             | 6,60                                              | 34,61                                         | 0,00                                                                 |
| 07180000 - Zusatzgeräte für Fahrzeuge, Anhänger                                                                            | 46.159,65                                                | 0,00                        | 0,00                        | 0,00                            | 46.159,65               | 22.176,48                                              | 0,00                             | 3.250,84                           | 0,00                               | 0,00                                          | 25.427,32                           | 20.732,33                                      | 23.983,17                                              | 7,04                                              | 44,91                                         | 0,00                                                                 |
| 07181000 - Anhänger, LKW-Wechselaufbauten                                                                                  | 0,00                                                     | 1,00                        | 0,00                        | 0,00                            | 1,00                    | 0,00                                                   | 0,00                             | 0,00                               | 0,00                               | 0,00                                          | 0,00                                | 1,00                                           | 0,00                                                   | 0,00                                              | 100,00                                        | 0,00                                                                 |
| 07250000 - Technische Anlagen des Brand-, Hochwasser-<br>und Katastrophenschutzes                                          | 55.907,14                                                | 3.593,80                    | 3,00                        | 0,00                            | 59.497,94               | 42.960,83                                              | 0,00                             | 2.425,84                           | 0,00                               | 0,66                                          | 45.386,01                           | 14.111,93                                      | 12.946,31                                              | 4,07                                              | 23,71                                         | 0,00                                                                 |
| 07310000 - Kraftrzeugungsanlagen                                                                                           | 2.780,82                                                 | 0,00                        | 0,00                        | 0,00                            | 2.780,82                | 937,84                                                 | 0,00                             | 139,04                             | 0,00                               | 0,00                                          | 1.076,88                            | 1.703,94                                       | 1.842,98                                               | 5,00                                              | 61,27                                         | 0,00                                                                 |
| 07320000 - Betriebsvorrichtungen / Verteilungsanlagen                                                                      | 32.616,18                                                | 0,00                        | 0,00                        | 2.333,22                        | 34.949,40               | 28.421,01                                              | 0,00                             | 976,51                             | 0,00                               | 0,00                                          | 29.397,52                           | 5.551,88                                       | 4.195,17                                               | 2,79                                              | 15,88                                         | 0,00                                                                 |
| 07330000 - Mess- und Steuerungsanlagen                                                                                     | 0,00                                                     | 2.728,77                    | 0,00                        | 0,00                            | 2.728,77                | 0,00                                                   | 0,00                             | 45,48                              | 0,00                               | 0,00                                          | 45,48                               | 2.683,29                                       | 0,00                                                   | 1,66                                              | 98,33                                         | 0,00                                                                 |
| 07390000 - Sonstiges, Anlagen und Spielgeräte                                                                              | 10.548,16                                                | 0,00                        | 0,00                        | 132.956,42                      | 143.504,58              | 2.415,84                                               | 0,00                             | 7.701,45                           | 53.182,56                          | 0,00                                          | 63.299,85                           | 80.204,73                                      | 8.132,32                                               | 5,36                                              | 55,89                                         | 0,00                                                                 |
| 08211000 - Werkstatteinrichtungen                                                                                          | 546,36                                                   | 0,00                        | 0,00                        | 0,00                            | 546,36                  | 545,36                                                 | 0,00                             | 0,00                               | 0,00                               | 0,00                                          | 545,36                              | 1,00                                           | 1,00                                                   | 0,00                                              | 0,18                                          | 0,00                                                                 |
| 08213000 - Werkzeuge                                                                                                       | 2.711,16                                                 | 0,00                        | 0,00                        | 0,00                            | 2.711,16                | 1.000,22                                               | 0,00                             | 309,14                             | 0,00                               | 0,00                                          | 1.309,36                            | 1.401,80                                       | 1.710,94                                               | 11,40                                             | 51,70                                         | 0,00                                                                 |
| 08214000 - Brand- und Katastrophenschutz                                                                                   | 27.470,33                                                | 0,00                        | 0,00                        | 0,00                            | 27.470,33               | 5.478,37                                               | 0,00                             | 940,43                             | 0,00                               | 0,00                                          | 6.418,80                            | 21.051,53                                      | 21.991,96                                              | 3,42                                              | 76,63                                         | 0,00                                                                 |
| 08221000 - Büromöbel                                                                                                       | 3.976,83                                                 | 0,00                        | 0,00                        | 0,00                            | 3.976,83                | 3.031,78                                               | 0,00                             | 231,21                             | 0,00                               | 0,00                                          | 3.262,99                            | 713,84                                         | 945,05                                                 | 5,81                                              | 17,95                                         | 0,00                                                                 |
| 08223000 - Organisations- und Arbeitsmittel                                                                                | 850,00                                                   | 0,00                        | 0,00                        | 0,00                            | 850,00                  | 360,83                                                 | 0,00                             | 84,90                              | 0,00                               | 0,00                                          | 445,73                              | 404,27                                         | 489,17                                                 | 9,98                                              | 47,56                                         | 0,00                                                                 |
| 08224000 - Hardware und EDV-technische Ausstattung                                                                         | 1.500,00                                                 | 0,00                        | 0,00                        | 0,00                            | 1.500,00                | 1.250,00                                               | 0,00                             | 249,00                             | 0,00                               | 0,00                                          | 1.499,00                            | 1,00                                           | 250,00                                                 | 16,60                                             | 0,06                                          | 0,00                                                                 |

Legende: alle währungsrelevanten Beträge in EUR



## Anlagenbuchführung Anlagenübersicht

erstellt am: **14.11.2017 / 10:10:58** 166

erstellt von: **Herr Plath, SB HÜL**

erstellt für: **10 Upahl**

Haushaltsjahr: **2011**

Seite: 4

Eingeschränkt auf: Fibu-Bestandskonto 00100000 bis Fibu-Bestandskonto 13812000, ohne Typen Zuschuss und Beitrag

| Art<br><br>(gemäß §47 Absatz 4 Nummer 1 bzw.<br>§47 Absatz 5 Nummer 2 GemHVO-Doppik)<br><br>Sortierung: Fibu-Bestandskonto                                                                                           | Anschaffungs- und Herstellungskosten / Zuführungsbeträge |                             |                             |                                 |                         | Abschreibungen, Wertberichtigungen / Auflösungsbeträge |                                  |                                    |                                    |                                               |                                     | Restbuchwerte                                  |                                                        | Kennzahlen                                        |                                               | außerplan-<br>mäßige Ab-<br>schreibungen /<br>Auflösungs-<br>beträge |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|---------------------------------|-------------------------|--------------------------------------------------------|----------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------------------------|------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|-----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|
|                                                                                                                                                                                                                      | Stand zum<br>31.12.2010                                  | Zugänge im<br>Haushaltsjahr | Abgänge im<br>Haushaltsjahr | Umbuchungen<br>im Haushaltsjahr | Stand zum<br>31.12.2011 | aufgelaufene<br>Abschreibung<br>zum<br>31.12.2010      | Zuschreibung<br>im Haushaltsjahr | Abschreibungen<br>im Haushaltsjahr | Umbuchung<br>im Haus-<br>haltsjahr | aufgelaufene<br>Abschreibungen<br>auf Abgänge | Abschreibungen<br>zum<br>31.12.2011 | Restbuchwert<br>am Ende des<br>Haushaltsjahres | Restbuchwert<br>am Ende des<br>Haushalts-<br>vorjahres | Durchschnitt-<br>licher<br>Abschrei-<br>nungssatz | Durchschnitt-<br>licher<br>Rest-buch-<br>wert |                                                                      |
|                                                                                                                                                                                                                      | in EUR                                                   |                             |                             |                                 |                         |                                                        |                                  |                                    |                                    |                                               |                                     |                                                |                                                        |                                                   |                                               |                                                                      |
| 08229000 - Sonstiges (u.a. Telekommunikationsanlagen,<br>Rohrpostanlagen)                                                                                                                                            | 1.402,14                                                 | 3.502,80                    | 0,00                        | 0,00                            | 4.904,94                | 1.112,19                                               | 0,00                             | 535,02                             | 0,00                               | 0,00                                          | 1.647,21                            | 3.257,73                                       | 289,95                                                 | 10,90                                             | 66,41                                         | 0,00                                                                 |
| 08251000 - Kita-Einrichtung                                                                                                                                                                                          | 5.048,15                                                 | 0,00                        | 0,00                        | 0,00                            | 5.048,15                | 3.713,82                                               | 0,00                             | 221,89                             | 0,00                               | 0,00                                          | 3.935,71                            | 1.112,44                                       | 1.334,33                                               | 4,39                                              | 22,03                                         | 0,00                                                                 |
| 08252000 - Sporteinrichtungen                                                                                                                                                                                        | 6.429,05                                                 | 0,00                        | 0,00                        | 0,00                            | 6.429,05                | 4.082,54                                               | 0,00                             | 468,51                             | 0,00                               | 0,00                                          | 4.551,05                            | 1.878,00                                       | 2.346,51                                               | 7,28                                              | 29,21                                         | 0,00                                                                 |
| 08270000 - Geringwertige Vermögensgegenstände von 60<br>bis 410 Euro netto                                                                                                                                           | 0,00                                                     | 1.587,51                    | 0,00                        | 0,00                            | 1.587,51                | 0,00                                                   | 0,00                             | 1.587,51                           | 0,00                               | 0,00                                          | 1.587,51                            | 0,00                                           | 0,00                                                   | 100,00                                            | 0,00                                          | 0,00                                                                 |
| 08272000 - Geringwertige Vermögensgegenstände von 60<br>bis 410 Euro netto (EDV)                                                                                                                                     | 0,00                                                     | 458,00                      | 0,00                        | 0,00                            | 458,00                  | 0,00                                                   | 0,00                             | 458,00                             | 0,00                               | 0,00                                          | 458,00                              | 0,00                                           | 0,00                                                   | 100,00                                            | 0,00                                          | 0,00                                                                 |
| 08290000 - Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung                                                                                                                                                               | 4.890,25                                                 | 0,00                        | 188,86                      | -1,00                           | 4.700,39                | 3.455,78                                               | 0,00                             | 342,98                             | 0,00                               | 94,45                                         | 3.704,31                            | 996,08                                         | 1.434,47                                               | 7,29                                              | 21,19                                         | 0,00                                                                 |
| 09600000 - Anlagen im Bau                                                                                                                                                                                            | 119.603,55                                               | 179.656,06                  | 0,00                        | -209.964,42                     | 89.295,19               | 0,00                                                   | 0,00                             | 0,00                               | 0,00                               | 0,00                                          | 0,00                                | 89.295,19                                      | 119.603,55                                             | 0,00                                              | 100,00                                        | 0,00                                                                 |
| 12310000 - Sondervermögen, Zweckverbände,<br>rechtsfähige Anstalten des öffentlichen Rechts<br>einschließlich Sparkassen und Ausleihungen an diese /<br>Zweckverbände und Ausleihungen an Zweckverbände /<br>Sonderv | 596.745,46                                               | 0,00                        | 0,00                        | 0,00                            | 596.745,46              | 0,00                                                   | 0,00                             | 0,00                               | 0,00                               | 0,00                                          | 0,00                                | 596.745,46                                     | 596.745,46                                             | 0,00                                              | 100,00                                        | 0,00                                                                 |
| Gesamt                                                                                                                                                                                                               | 20.425.537,65                                            | 227.676,72                  | 209.087,78                  | -29.982,75                      | 20.414.143,84           | 7.686.107,20                                           | 0,00                             | 517.224,19                         | -94,97                             | 94.825,92                                     | 8.108.410,50                        | 12.305.733,34                                  | 12.739.430,45                                          | 2,53                                              | 60,28                                         | 0,00                                                                 |

Legende: alle währungsrelevanten Beträge in EUR



## Anlagenbuchführung Anlagenübersicht

erstellt am: **14.11.2017 / 10:05:24** 167  
erstellt von: **Herr Plath, SB HÜL**  
erstellt für: **10 Upahl**  
Haushaltsjahr: **2011**

Seite: 1

Eingeschränkt auf: Alle Anlagennummern, nur Typen Zuschuss und Beitrag

| Art<br><br>(gemäß §47 Absatz 4 Nummer 1 bzw.<br>§47 Absatz 5 Nummer 2 GemHVO-Doppik)<br><br>Sortierung: Fibu-Bestandskonto                                                        | Anschaffungs- und Herstellungskosten / Zuführungsbeträge |                             |                             |                                 |                         | Abschreibungen, Wertberichtigungen / Auflösungsbeträge |                                  |                                    |                                    |                                               |                                     | Restbuchwerte                                  |                                                        | Kennzahlen                                        |                                               | außerplan-<br>mäßige Ab-<br>schreibungen /<br>Auflösungs-<br>beträge |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|---------------------------------|-------------------------|--------------------------------------------------------|----------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------------------------|------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|-----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|
|                                                                                                                                                                                   | Stand zum<br>31.12.2010                                  | Zugänge im<br>Haushaltsjahr | Abgänge im<br>Haushaltsjahr | Umbuchungen<br>im Haushaltsjahr | Stand zum<br>31.12.2011 | aufgelaufene<br>Abschreibung<br>zum<br>31.12.2010      | Zuschreibung<br>im Haushaltsjahr | Abschreibungen<br>im Haushaltsjahr | Umbuchung<br>im Haus-<br>haltsjahr | aufgelaufene<br>Abschreibungen<br>auf Abgänge | Abschreibungen<br>zum<br>31.12.2011 | Restbuchwert<br>am Ende des<br>Haushaltsjahres | Restbuchwert<br>am Ende des<br>Haushalts-<br>vorjahres | Durchschnitt-<br>licher<br>Abschrei-<br>nungssatz | Durchschnitt-<br>licher<br>Rest-buch-<br>wert |                                                                      |
|                                                                                                                                                                                   | in EUR                                                   |                             |                             |                                 |                         |                                                        |                                  |                                    |                                    |                                               |                                     |                                                |                                                        |                                                   |                                               |                                                                      |
| 23140000 - Sonstige Sonderposten / aus Zuwendungen / vom öffentlichen Bereich / von der EU                                                                                        | 1.198.771,85                                             | 0,00                        | 3.774,97                    | 71.843,35                       | 1.266.840,23            | 102.810,56                                             | 0,00                             | 33.707,83                          | 0,00                               | 44,94                                         | 136.473,45                          | 1.130.366,78                                   | 1.095.961,29                                           | 2,66                                              | 89,22                                         | 0,00                                                                 |
| 23141000 - Sonstige Sonderposten / aus Zuwendungen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / vom Bund                                                                             | 590.059,17                                               | 9.429,83                    | 9.926,13                    | 0,00                            | 589.562,87              | 150.116,91                                             | 0,00                             | 15.976,60                          | 0,00                               | 496,30                                        | 165.597,21                          | 423.965,66                                     | 439.942,26                                             | 2,70                                              | 71,91                                         | 0,00                                                                 |
| 23142000 - Sonstige Sonderposten / aus Zuwendungen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / vom Land (u.a. Investitionsschlüsselzuweisungen, soweit für Investitionen verwendet) | 590.685,56                                               | 0,00                        | 1.702,55                    | 34.816,39                       | 623.799,40              | 171.722,08                                             | 0,00                             | 19.425,27                          | 0,00                               | 20,27                                         | 191.127,08                          | 432.672,32                                     | 418.963,48                                             | 3,11                                              | 69,36                                         | 0,00                                                                 |
| 23142100 - Sonderposten aus Zuwendungen vom Land (ISP)                                                                                                                            | 87.804,48                                                | 0,00                        | 0,00                        | 0,00                            | 87.804,48               | 5.660,38                                               | 0,00                             | 1.663,37                           | 0,00                               | 0,00                                          | 7.323,75                            | 80.480,73                                      | 82.144,10                                              | 1,89                                              | 91,65                                         | 0,00                                                                 |
| 23142200 - Sonderposten aus Zuwendungen vom Land (investive SZW)                                                                                                                  | 60.582,66                                                | 0,00                        | 0,00                        | 0,00                            | 60.582,66               | 6.536,83                                               | 0,00                             | 2.169,38                           | 0,00                               | 0,00                                          | 8.706,21                            | 51.876,45                                      | 54.045,83                                              | 3,58                                              | 85,62                                         | 0,00                                                                 |
| 23143000 - Sonstige Sonderposten / aus Zuwendungen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Gemeinden und Gemeindeverbänden                                                  | 46.903,79                                                | 0,00                        | 0,00                        | 0,00                            | 46.903,79               | 21.014,35                                              | 0,00                             | 1.297,95                           | 0,00                               | 0,00                                          | 22.312,30                           | 24.591,49                                      | 25.889,44                                              | 2,76                                              | 52,42                                         | 0,00                                                                 |
| 23151000 - Sonstige Sonderposten / aus Zuwendungen / vom privaten Bereich / von privaten Unternehmen                                                                              | 2.773,99                                                 | 2.688,34                    | 0,00                        | 0,00                            | 5.462,33                | 1.203,20                                               | 0,00                             | 277,21                             | 0,00                               | 0,00                                          | 1.480,41                            | 3.981,92                                       | 1.570,79                                               | 5,07                                              | 72,89                                         | 0,00                                                                 |
| 23159000 - Sonstige Sonderposten / aus Zuwendungen / vom privaten Bereich / vom sonstigen privaten Bereich                                                                        | 7.260,91                                                 | 0,00                        | 0,00                        | 0,00                            | 7.260,91                | 108,51                                                 | 0,00                             | 108,51                             | 0,00                               | 0,00                                          | 217,02                              | 7.043,89                                       | 7.152,40                                               | 1,49                                              | 97,01                                         | 0,00                                                                 |
| 23200000 - Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten                                                                                                                     | 88.557,73                                                | 0,00                        | 0,00                        | 0,00                            | 88.557,73               | 46.799,67                                              | 0,00                             | 2.813,93                           | 0,00                               | 0,00                                          | 49.613,60                           | 38.944,13                                      | 41.758,06                                              | 3,17                                              | 43,97                                         | 0,00                                                                 |
| 23310000 - Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen                                                                                                                           | 106.592,40                                               | 67,34                       | 0,00                        | -106.659,74                     | 0,00                    | 0,00                                                   | 0,00                             | 0,00                               | 0,00                               | 0,00                                          | 0,00                                | 0,00                                           | 106.592,40                                             | 0,00                                              | 0,00                                          | 0,00                                                                 |
| Gesamt                                                                                                                                                                            | 2.779.992,54                                             | 12.185,51                   | 15.403,65                   | 0,00                            | 2.776.774,40            | 505.972,49                                             | 0,00                             | 77.440,05                          | 0,00                               | 561,51                                        | 582.851,03                          | 2.193.923,37                                   | 2.274.020,05                                           | 2,78                                              | 79,00                                         | 0,00                                                                 |

Legende: alle währungsrelevanten Beträge in EUR

### Forderungsübersicht gem. § 51 GemHVO-Doppik der Gemeinde Upahl zum 31.12.2011

| lfd.<br>Nr. | Art<br><br>(gem. § 47 Abs. 4 Nr. 2.2 GemHVO-Doppik)            | Forderungen zum Ende des Haushaltsjahres |                                         |                             |             | Kumulierte<br>Abzinsung         | Wertberichtigunge<br>n          | Bilanzwert                      | Bilanzwert                         |
|-------------|----------------------------------------------------------------|------------------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------------|-------------|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|------------------------------------|
|             |                                                                | davon mit einer Restlaufzeit             |                                         |                             | Nominalwert |                                 |                                 |                                 |                                    |
|             |                                                                | bis zu einem Jahr                        | von über einem<br>bis zu fünf<br>Jahren | von mehr als fünf<br>Jahren |             |                                 |                                 |                                 |                                    |
|             |                                                                |                                          |                                         |                             |             | zum Ende des<br>Haushaltsjahres | zum Ende des<br>Haushaltsjahres | zum Ende des<br>Haushaltsjahres | zum Ende des<br>Haushaltsvorjahres |
| in €        |                                                                |                                          |                                         |                             |             |                                 |                                 |                                 |                                    |
|             |                                                                |                                          |                                         |                             |             |                                 |                                 |                                 |                                    |
| 2.2.1       | Öffentlich-rechtliche Forderungen, Ford.<br>aus Transferleist. | 1.516,05 €                               | 0,00 €                                  | 0,00 €                      | 1.516,05 €  | 0,00 €                          | 406,00 €                        | 1.110,05 €                      | 2.094,73 €                         |
|             |                                                                |                                          |                                         |                             |             |                                 |                                 |                                 |                                    |
|             | Gebührenforderungen                                            | 39,48 €                                  | 0,00 €                                  | 0,00 €                      | 39,48 €     | 0,00 €                          | 0,00 €                          | 39,48 €                         | 0,00 €                             |
|             |                                                                |                                          |                                         |                             |             |                                 |                                 |                                 |                                    |
|             | Beitragsforderungen                                            | 0,00 €                                   | 0,00 €                                  | 0,00 €                      | 0,00 €      | 0,00 €                          | 0,00 €                          | 0,00 €                          | 0,00 €                             |
|             |                                                                |                                          |                                         |                             |             |                                 |                                 |                                 |                                    |
|             | Steuerforderungen                                              | 1.465,84 €                               | 0,00 €                                  | 0,00 €                      | 1.465,84 €  | 0,00 €                          | 399,00 €                        | 1.066,84 €                      | 0,00 €                             |
|             |                                                                |                                          |                                         |                             |             |                                 |                                 |                                 |                                    |
|             | - Grundsteuer                                                  | 956,79 €                                 | 0,00 €                                  | 0,00 €                      | 956,79 €    | 0,00 €                          | 0,00 €                          | 956,79 €                        | 0,00 €                             |
|             |                                                                |                                          |                                         |                             |             |                                 |                                 |                                 |                                    |
|             | - Gewerbesteuer                                                | 399,00 €                                 | 0,00 €                                  | 0,00 €                      | 399,00 €    | 0,00 €                          | 399,00 €                        | 0,00 €                          | 0,00 €                             |
|             |                                                                |                                          |                                         |                             |             |                                 |                                 |                                 |                                    |
|             | - Sonstige                                                     | 110,05 €                                 | 0,00 €                                  | 0,00 €                      | 110,05 €    | 0,00 €                          | 0,00 €                          | 110,05 €                        | 0,00 €                             |
|             |                                                                |                                          |                                         |                             |             |                                 |                                 |                                 |                                    |
|             | Forderungen aus Transferleistungen                             | 0,00 €                                   | 0,00 €                                  | 0,00 €                      | 0,00 €      | 0,00 €                          | 0,00 €                          | 0,00 €                          | 0,00 €                             |
|             |                                                                |                                          |                                         |                             |             |                                 |                                 |                                 |                                    |
|             | Sonstige öffentlich-rechtliche Ford.                           | 10,73 €                                  | 0,00 €                                  | 0,00 €                      | 10,73 €     | 0,00 €                          | 7,00 €                          | 3,73 €                          | 0,00 €                             |
|             |                                                                |                                          |                                         |                             |             |                                 |                                 |                                 |                                    |
| 2.2.2       | Privatrechtliche Forderungen aus<br>Lieferungen und Leistungen | 9.630,73 €                               | 0,00 €                                  | 0,00 €                      | 9.630,73 €  | 0,00 €                          | 0,00 €                          | 9.630,73 €                      | 16.325,35 €                        |
|             |                                                                |                                          |                                         |                             |             |                                 |                                 |                                 |                                    |
| 2.2.3       | Forderungen gegen verbundene<br>Unternehmen                    | 0,00 €                                   | 0,00 €                                  | 0,00 €                      | 0,00 €      | 0,00 €                          | 0,00 €                          | 0,00 €                          | 0,00 €                             |
|             | keine                                                          |                                          |                                         |                             |             |                                 |                                 |                                 |                                    |

### Forderungsübersicht gem. § 51 GemHVO-Doppik der Gemeinde Upahl zum 31.12.2011

| lfd.<br>Nr. | Art<br><br>(gem. § 47 Abs. 4 Nr. 2.2 GemHVO-Doppik)                                                                   | Forderungen zum Ende des Haushaltsjahres |                                         |                             |                | Kumulierte<br>Abzinsung         | Wertberichtigunge<br>n          | Bilanzwert                      | Bilanzwert                         |
|-------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------------|----------------|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|------------------------------------|
|             |                                                                                                                       | davon mit einer Restlaufzeit             |                                         |                             | Nominalwert    |                                 |                                 |                                 |                                    |
|             |                                                                                                                       | bis zu einem Jahr                        | von über einem<br>bis zu fünf<br>Jahren | von mehr als fünf<br>Jahren |                |                                 |                                 |                                 |                                    |
|             |                                                                                                                       |                                          |                                         |                             |                | zum Ende des<br>Haushaltsjahres | zum Ende des<br>Haushaltsjahres | zum Ende des<br>Haushaltsjahres | zum Ende des<br>Haushaltsvorjahres |
| in €        |                                                                                                                       |                                          |                                         |                             |                |                                 |                                 |                                 |                                    |
|             |                                                                                                                       |                                          |                                         |                             |                |                                 |                                 |                                 |                                    |
| 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 €                             |
|             | keine                                                                                                                 |                                          |                                         |                             |                |                                 |                                 |                                 |                                    |
| 2.2.5       | Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen | 0,00 €                                   | 0,00 €                                  | 0,00 €                      | 0,00 €         | 0,00 €                          | 0,00 €                          | 0,00 €                          | 475,72 €                           |
|             | keine                                                                                                                 |                                          |                                         |                             |                |                                 |                                 |                                 |                                    |
| 2.2.6       | Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich                                                                  | 1.501.124,12 €                           | 0,00 €                                  | 0,00 €                      | 1.501.124,12 € | 0,00 €                          | 0,00 €                          | 1.501.124,12 €                  | 1.952.966,51 €                     |
|             |                                                                                                                       |                                          |                                         |                             |                |                                 |                                 |                                 |                                    |
| 2.2.7       | Sonstige Vermögensgegenstände                                                                                         | 29.243,45 €                              | 0,00 €                                  | 0,00 €                      | 29.243,45 €    | 0,00 €                          | 0,00 €                          | 29.243,45 €                     | 0,00 €                             |
|             |                                                                                                                       |                                          |                                         |                             |                |                                 |                                 |                                 |                                    |
|             | Sonstige Vermögensgegenstände                                                                                         | 29.243,45 €                              | 0,00 €                                  | 0,00 €                      | 29.243,45 €    | 0,00 €                          | 0,00 €                          | 29.243,45 €                     | 0,00 €                             |
|             |                                                                                                                       |                                          |                                         |                             |                |                                 |                                 |                                 |                                    |
|             | Debitorische Kreditoren                                                                                               | 0,00 €                                   | 0,00 €                                  | 0,00 €                      | 0,00 €         | 0,00 €                          | 0,00 €                          | 0,00 €                          | 0,00 €                             |
|             |                                                                                                                       |                                          |                                         |                             |                |                                 |                                 |                                 |                                    |
| 2.2         | Summe Forderungen u. sonstige Vermögensgegenstände                                                                    | 1.541.514,35 €                           | 0,00 €                                  | 0,00 €                      | 1.541.514,35 € | 0,00 €                          | 406,00 €                        | 1.541.108,35 €                  | 1.971.862,31 €                     |

### Verbindlichkeitenübersicht gem. § 52 GemHVO-Doppik für die Gemeinde Upahl per 31.12.2011

| lfd. Nr. | Art<br>(gem. § 47 Abs. 5 Nr. 4 GemHVO-Doppik)                                                           | Verbindlichkeiten zum 31.12.2011 mit einer Restlaufzeit |                                   |                          | Stand zum 31.12.2011<br>(Nominalwert) | Abzinsung zum 31.12.2011 | Stand zum 31.12.2011<br>(Bilanzwert) | davon durch Grundpfand-<br>rechte oder ähnliche Rechte | Art und Form der Sicherheit | Stand zum 01.01.2011<br>(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 €                                                 |                             | 0,00 €                               |
|          |                                                                                                         |                                                         |                                   |                          |                                       |                          |                                      |                                                        |                             |                                      |
| 4.2      | Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen                                                                   | 27.388,68 €                                             | 113.413,02 €                      | 287.616,82 €             | 428.418,52 €                          | 0,00 €                   | 428.418,52 €                         | 0,00 €                                                 |                             | 499.652,37 €                         |
|          | davon                                                                                                   |                                                         |                                   |                          |                                       |                          |                                      |                                                        |                             |                                      |
| 4.2.1    | Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungs-<br>maßnahmen        | 27.388,68 €                                             | 113.413,02 €                      | 287.616,82 €             | 428.418,52 €                          | 0,00 €                   | 428.418,52 €                         | 0,00 €                                                 |                             | 499.652,37 €                         |
|          |                                                                                                         |                                                         |                                   |                          |                                       |                          |                                      |                                                        |                             |                                      |
| 4.2.2    | Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit                               | 0,00 €                                                  | 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 €                                                 |                             | 0,00 €                               |
|          |                                                                                                         |                                                         |                                   |                          |                                       |                          |                                      |                                                        |                             |                                      |
| 4.2.2.2  | Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Zwischen-<br>finanzierung von laufenden Ein- und Auszahlungen | 0,00 €                                                  | 0,00 €                            | 0,00 €                   | 0,00 €                                | 0,00 €                   | 0,00 €                               | 0,00 €                                                 |                             | 0,00 €                               |
|          |                                                                                                         |                                                         |                                   |                          |                                       |                          |                                      |                                                        |                             |                                      |
| 4.2.2.3  | Sonstige Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit                      | 0,00 €                                                  | 0,00 €                            | 0,00 €                   | 0,00 €                                | 0,00 €                   | 0,00 €                               | 0,00 €                                                 |                             | 0,00 €                               |
|          |                                                                                                         |                                                         |                                   |                          |                                       |                          |                                      |                                                        |                             |                                      |
| 4.3      | Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleich kommen                       | 0,00 €                                                  | 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 €                                                 |                             | 0,00 €                               |
|          |                                                                                                         |                                                         |                                   |                          |                                       |                          |                                      |                                                        |                             |                                      |
| 4.5      | Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen                                                        | 20.568,99 €                                             | 0,00 €                            | 0,00 €                   | 20.568,99 €                           | 0,00 €                   | 20.568,99 €                          | 0,00 €                                                 |                             | 17.783,01 €                          |
|          |                                                                                                         |                                                         |                                   |                          |                                       |                          |                                      |                                                        |                             |                                      |
| 4.6      | Verbindlichkeiten aus Transferleistungen                                                                | 0,00 €                                                  | 0,00 €                            | 0,00 €                   | 0,00 €                                | 0,00 €                   | 0,00 €                               | 0,00 €                                                 |                             | 0,00 €                               |
|          |                                                                                                         |                                                         |                                   |                          |                                       |                          |                                      |                                                        |                             |                                      |



| lfd. Nr. | Art<br>(gem. § 47 Abs. 5 Nr. 4 GemHVO-Doppik)                                                                                                          | Verbindlichkeiten zum 31.12.2011 mit einer Restlaufzeit |                                   |                          | Stand zum 31.12.2011<br>(Nominalwert) | Abzinsung zum 31.12.2011 | Stand zum 31.12.2011<br>(Bilanzwert) | davon durch Grundpfand-<br>rechte oder ähnliche Rechte | Art und Form der Sicherheit | Stand zum 01.01.2011<br>(Bilanzwert) |
|----------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------|---------------------------------------|--------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------------------------|-----------------------------|--------------------------------------|
|          |                                                                                                                                                        | bis zu einem Jahr                                       | von über einem bis zu fünf Jahren | von mehr als fünf Jahren |                                       |                          |                                      |                                                        |                             |                                      |
|          |                                                                                                                                                        | in €                                                    |                                   |                          |                                       |                          |                                      |                                                        |                             |                                      |
| 4.7      | Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen                                                                                                    | 0,00 €                                                  | 0,00 €                            | 0,00 €                   | 0,00 €                                | 0,00 €                   | 0,00 €                               | 0,00 €                                                 |                             | 0,00 €                               |
|          |                                                                                                                                                        |                                                         |                                   |                          |                                       |                          |                                      |                                                        |                             |                                      |
| 4.8      | Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht                                                                   | 0,00 €                                                  | 0,00 €                            | 0,00 €                   | 0,00 €                                | 0,00 €                   | 0,00 €                               | 0,00 €                                                 |                             | 0,00 €                               |
|          |                                                                                                                                                        |                                                         |                                   |                          |                                       |                          |                                      |                                                        |                             |                                      |
| 4.9      | Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen mit Sonder-rechnung, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähigen kommunalen Stiftungen | 0,00 €                                                  | 0,00 €                            | 0,00 €                   | 0,00 €                                | 0,00 €                   | 0,00 €                               | 0,00 €                                                 |                             | 15,41 €                              |
|          |                                                                                                                                                        |                                                         |                                   |                          |                                       |                          |                                      |                                                        |                             |                                      |
| 4.10     | Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich                                                                                         | 1.231,40 €                                              | 0,00 €                            | 0,00 €                   | 1.231,40 €                            | 0,00 €                   | 1.231,40 €                           | 0,00 €                                                 |                             | 6.491,44 €                           |
|          |                                                                                                                                                        |                                                         |                                   |                          |                                       |                          |                                      |                                                        |                             |                                      |
| 4.11     | Sonstige Verbindlichkeiten                                                                                                                             | 65.950,78 €                                             | 0,00 €                            | 0,00 €                   | 65.950,78 €                           | 0,00 €                   | 65.950,78 €                          | 0,00 €                                                 |                             | 0,00 €                               |
|          | davon                                                                                                                                                  |                                                         |                                   |                          |                                       |                          |                                      |                                                        |                             |                                      |
|          | Sonstige Verbindlichkeiten                                                                                                                             | 65.950,78 €                                             | 0,00 €                            | 0,00 €                   | 65.950,78 €                           | 0,00 €                   | 65.950,78 €                          | 0,00 €                                                 | 0,00 €                      | 0,00 €                               |
|          |                                                                                                                                                        |                                                         |                                   |                          |                                       |                          |                                      |                                                        |                             |                                      |
|          | Kreditorische Debitoren                                                                                                                                | 0,00 €                                                  | 0,00 €                            | 0,00 €                   | 0,00 €                                | 0,00 €                   | 0,00 €                               | 0,00 €                                                 | 0,00 €                      | 0,00 €                               |
|          |                                                                                                                                                        |                                                         |                                   |                          |                                       |                          |                                      |                                                        |                             |                                      |
| 4        | Summe der Verbindlichkeiten                                                                                                                            | 115.139,85 €                                            | 113.413,02 €                      | 287.616,82 €             | 516.169,69 €                          | 0,00 €                   | 516.169,69 €                         | 0,00 €                                                 |                             | 523.942,23 €                         |

| Übersicht über die über das Ende des Haushaltsjahres hinaus geltenden Haushaltsermächtigungen |                                                                                                                          |  |  |  |                                               |                                                   |                                                       |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|-----------------------------------------------|---------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|
| Nr.                                                                                           | Bezeichnung                                                                                                              |  |  |  | Ansatz<br>des Haushaltsjahres                 | Ergebnis<br>des Haushaltsjahres                   | Übertragene Ansätze<br>nach<br>§ 15 GemHVO-Doppik     |
|                                                                                               |                                                                                                                          |  |  |  | in €                                          |                                                   |                                                       |
| 1. Aufwandsermächtigungen                                                                     |                                                                                                                          |  |  |  |                                               |                                                   |                                                       |
|                                                                                               |                                                                                                                          |  |  |  |                                               |                                                   |                                                       |
|                                                                                               |                                                                                                                          |  |  |  |                                               |                                                   |                                                       |
|                                                                                               | Summe Aufwandsermächtigungen                                                                                             |  |  |  |                                               |                                                   |                                                       |
| 2. Auszahlungsermächtigungen                                                                  |                                                                                                                          |  |  |  |                                               |                                                   |                                                       |
| 2.1                                                                                           | Ordentliche und außerordentliche Auszahlungen                                                                            |  |  |  |                                               |                                                   |                                                       |
|                                                                                               |                                                                                                                          |  |  |  |                                               |                                                   |                                                       |
|                                                                                               |                                                                                                                          |  |  |  |                                               |                                                   |                                                       |
|                                                                                               | Summe ordentliche und außerordentliche Auszahlungen                                                                      |  |  |  |                                               |                                                   |                                                       |
| 2.2                                                                                           | Auszahlungen und Einzahlungen aus Investitionstätigkeit                                                                  |  |  |  |                                               |                                                   |                                                       |
|                                                                                               | 11401.09600000S-013 Anlagen im Bau-Errichtung einer Unterstellhalle (Fahrzeughalle) in Upahl                             |  |  |  | 112.000,00 €                                  | 66.448,66 €                                       | 45.551,34 €                                           |
|                                                                                               | 54101.04810000S-009 Grundstücke Straße,Wege,Plätze,Verkehrslenkungsanl.-Ausbau des ländlichen Weges Kastahn-Sievershagen |  |  |  | 15.000,00 €                                   | 2.102,00 €                                        | 12.898,00 €                                           |
|                                                                                               | 54101.09600000S-009 Anlagen im Bau-Ausbau des ländlichen Weges Kastahn-Sievershagen                                      |  |  |  | 414.000,00 €                                  | 12.141,48 €                                       | 401.858,52 €                                          |
|                                                                                               | 54101.23310000H-009 Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen-Ausbau des ländlichen Weges Kastahn-Sievershagen        |  |  |  | 299.100,00 €                                  | 0,00 €                                            | 175.000,00 €                                          |
|                                                                                               | 54101.09600000S-018 Anlagen im Bau-Deckensanierung der Straßen im Gewerbegebiet Upahl                                    |  |  |  | 250.000,00 €                                  | 91.400,00 €                                       | 158.600,00 €                                          |
|                                                                                               | 55101.02220000S-015 Grundstücke Parkanlagen-Grunderwerb Flächen (Flurstücke) vom Landkreis                               |  |  |  | 5.527,05 €                                    | 0,00 €                                            | 5.527,05 €                                            |
|                                                                                               | Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit                                                                             |  |  |  |                                               |                                                   | 624.434,91 €                                          |
|                                                                                               | Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit                                                                             |  |  |  |                                               |                                                   | 175.000,00 €                                          |
|                                                                                               | Finanzbedarf 2012 (61201.09600000-999)                                                                                   |  |  |  |                                               |                                                   | 449.434,91 €                                          |
| 2.3                                                                                           | Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit                                                                                  |  |  |  |                                               |                                                   |                                                       |
|                                                                                               |                                                                                                                          |  |  |  |                                               |                                                   |                                                       |
|                                                                                               |                                                                                                                          |  |  |  |                                               |                                                   |                                                       |
|                                                                                               | Summe Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit                                                                            |  |  |  |                                               |                                                   |                                                       |
|                                                                                               | Summe Auszahlungsermächtigungen                                                                                          |  |  |  |                                               |                                                   |                                                       |
|                                                                                               |                                                                                                                          |  |  |  | genehmigte Festsetzung<br>des Haushaltsjahres | davon<br>im Haushaltsjahr<br>in Anspruch genommen | fortgeltende Ansätze<br>nach<br>§ 52 Abs. 3<br>KV M-V |
|                                                                                               |                                                                                                                          |  |  |  | in €                                          |                                                   |                                                       |
| 3. Ermächtigungen für die Aufnahme von Krediten für Investitionen                             |                                                                                                                          |  |  |  |                                               |                                                   |                                                       |
|                                                                                               |                                                                                                                          |  |  |  |                                               |                                                   |                                                       |
|                                                                                               |                                                                                                                          |  |  |  |                                               |                                                   |                                                       |
|                                                                                               | Summe Ermächtigungen für die Aufnahme von Krediten für Investitionen                                                     |  |  |  |                                               |                                                   |                                                       |

| Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen |              |                                           |                                                   |                                                   |                                                  |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|-------------------------------------------|---------------------------------------------------|---------------------------------------------------|--------------------------------------------------|
| Verpflichtungsermächtigungen<br>(gemäß § 1 Abs. 2 Nr. 4 GemHVO-Doppik)                            | Gesamtbetrag | Planungsdaten des<br>Haushaltsfolgejahres | Planungsdaten des zweiten<br>Haushaltsfolgejahres | Planungsdaten des dritten<br>Haushaltsfolgejahres | Planungsdaten<br>weiterer<br>Haushaltsfolgejahre |
| in €                                                                                              |              |                                           |                                                   |                                                   |                                                  |
|                                                                                                   |              |                                           |                                                   |                                                   |                                                  |
|                                                                                                   |              |                                           |                                                   |                                                   |                                                  |
| <b>Summe</b>                                                                                      |              |                                           |                                                   |                                                   |                                                  |

Muster 5a (zu § 17 Absatz 7 GemHVO-Doppik)

Gemeinde:

Upahl

für JA 31.12.2011

| Zusammensetzung und Entwicklung des Saldos der liquiden Mittel<br>und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum Zeitpunkt der Eröffnungsbilanz |   |                                                                                                                                                    |                                      |                                                            |                                                            |                     |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|---------------------|
| lfd.<br>Nr                                                                                                                                               |   |                                                                                                                                                    | laufende<br>Ein- und<br>Auszahlungen | Ein- und<br>Auszahlungen aus<br>Investitions-<br>tätigkeit | durchlaufende Gelder<br>und ungeklärte<br>Zahlungsvorgänge | Summe               |
|                                                                                                                                                          |   |                                                                                                                                                    | in €                                 |                                                            |                                                            |                     |
|                                                                                                                                                          |   |                                                                                                                                                    | 1                                    | 2                                                          | 3                                                          | 4                   |
| 1.                                                                                                                                                       |   | Liquide Mittel zum 31.12. des Haushaltsvorjahres<br>(§ 47 Absatz 4 Nummer 2.4 GemHVO-Doppik)                                                       |                                      |                                                            |                                                            | 1.946.175,29        |
| 2.                                                                                                                                                       | - | Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit<br>zum 31.12. des Haushaltvorjahres                                                                    |                                      |                                                            |                                                            | 0,00                |
| 3.                                                                                                                                                       | = | <b>Saldo der liquiden Mittel und der Kredite<br/> zur Sicherung der Zahlungsunfähigkeit<br/> zum 31.12. des Haushaltsvorjahres</b>                 | 1.946.175,29                         | 0,00                                                       | 0,00                                                       | <b>1.946.175,29</b> |
| 4.                                                                                                                                                       | + | Korrektur des Vortrages gem. Anlage 6 der<br>Verwaltungsvorschriften zur GemHVO-Doppik und<br>GemKVO-Doppik, Nummer 7                              | 0,00                                 | 0,00                                                       |                                                            |                     |
| 5.                                                                                                                                                       | = | <b>Bereinigter Saldo der liquiden Mittel und der<br/> Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit<br/> zum 31.12. des Haushaltvorjahres</b>        | 1.946.175,29                         | 0,00                                                       | 0,00                                                       | <b>1.946.175,29</b> |
| 6.                                                                                                                                                       | + | Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein-<br>und Auszahlungen<br>(§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 26 GemHVO-Doppik)                             | -114.802,85                          |                                                            |                                                            | -114.802,85         |
| 7.                                                                                                                                                       | - | Planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen<br>und Invenstitionsförderungsmaßnahmen                                                          | 70.878,50                            |                                                            |                                                            | 70.878,50           |
| 8.                                                                                                                                                       | + | Saldo der Ein- und Auszahlungen aus<br>Investitionstätigkeit<br>(§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 41 GemHVO)                                             |                                      | -260.845,52                                                |                                                            | -260.845,52         |
| 9.                                                                                                                                                       | + | Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für<br>Investitionen u. Investitionsförderngsmaßn.<br>(ohne planmäßige Tilgung)                       |                                      | 0,00                                                       |                                                            | 0,00                |
| 10.                                                                                                                                                      | + | Saldo der Ein- und Auszahlungen aus durch-<br>laufenden Geldern und ungeklärten<br>Zahlungsvorgängen<br>(§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nr. 55 GemHVO-Doppik) |                                      |                                                            | 1.475,04                                                   | 1.475,04            |
| 11.                                                                                                                                                      | = | <b>Saldo der liquiden Mittel und der Kredite zur<br/> Sicherung der Zahlungs-<br/> fähigkeit zum 31.12. des Haushalts-<br/> jahres</b>             | <b>1.760.493,94</b>                  | <b>-260.845,52</b>                                         | <b>1.475,04</b>                                            | <b>1.501.123,46</b> |
| Kontrollrechnung:                                                                                                                                        |   |                                                                                                                                                    |                                      |                                                            |                                                            |                     |
| 12.                                                                                                                                                      |   | Liquide Mittel zum 31.12. des Haushaltsjahres<br>(§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nr. 60 GemHVO-Doppik)                                                        |                                      |                                                            |                                                            | 1.501.123,46        |
| 13.                                                                                                                                                      | - | Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit<br>zum 31.12. des Haushaltjahres<br>(§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nr. 58 GemHVO-Doppik)                         |                                      |                                                            |                                                            | 0,00                |
| 14.                                                                                                                                                      | = | <b>Saldo der liquiden Mittel und der Kredite<br/> zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit<br/> zum 31.12. des Haushaltsjahres</b>                      |                                      |                                                            |                                                            | <b>1.501.123,46</b> |

## Gemeinde Upahl

|                                                        |                          |                                     |    |      |            |
|--------------------------------------------------------|--------------------------|-------------------------------------|----|------|------------|
| <b>Beschlussvorlage</b>                                |                          | Vorlage-Nr: <b>VO/10GV/2017-264</b> |    |      |            |
|                                                        |                          | Status: öffentlich                  |    |      |            |
|                                                        |                          | Aktenzeichen:                       |    |      |            |
| Federführender Geschäftsbereich:<br>Finanzen           |                          | Datum: 22.11.2017                   |    |      |            |
|                                                        |                          | Verfasser: Frau Stoffregen          |    |      |            |
| <b>Entlastung des Bürgermeisters für das Jahr 2011</b> |                          |                                     |    |      |            |
| Beratungsfolge:                                        |                          |                                     |    |      |            |
| Datum                                                  | Gremium                  | Teilnehmer                          | Ja | Nein | Enthaltung |
| 14.12.2017                                             | Gemeindevertretung Upahl |                                     |    |      |            |

Die Gemeindevertretung beschließt die Entlastung des Bürgermeisters für das Jahr 2011.

### Sachverhalt:

Gemäß § 60 KV M-V hat die Gemeindevertretung über die Entlastung des Bürgermeisters zu entscheiden.

Der Rechnungsprüfungsausschuss der Verwaltungsgemeinschaft hat den Jahresabschluss der Gemeinde Upahl zum 31. Dezember 2011 gemäß § 3a KPG geprüft.

Die Prüfung des Jahresabschlusses hat zu keinen Beanstandungen geführt, die so wesentlich sind, dass sie der Entlastung des Bürgermeisters durch die Gemeindevertretung entgegenstehen könnten.

Der Rechnungsprüfungsausschuss hat in seiner Sitzung am 30.11.2017 die Entlastung des Bürgermeisters empfohlen.

### Finanzielle Auswirkungen:

|                         |                               |
|-------------------------|-------------------------------|
|                         |                               |
| Unterschrift Einreicher | Unterschrift Geschäftsbereich |

## Gemeinde Upahl

|                                                                                |                          |                                     |    |      |            |
|--------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|-------------------------------------|----|------|------------|
| <b>Beschlussvorlage</b>                                                        |                          | Vorlage-Nr: <b>VO/10GV/2017-265</b> |    |      |            |
|                                                                                |                          | Status: öffentlich                  |    |      |            |
|                                                                                |                          | Aktenzeichen:                       |    |      |            |
| Federführender Geschäftsbereich:<br>Finanzen                                   |                          | Datum: 22.11.2017                   |    |      |            |
|                                                                                |                          | Verfasser: Frau Stoffregen          |    |      |            |
| <b>Feststellung des Jahresabschlusses der Gemeinde Upahl für das Jahr 2012</b> |                          |                                     |    |      |            |
| Beratungsfolge:                                                                |                          |                                     |    |      |            |
| Datum                                                                          | Gremium                  | Teilnehmer                          | Ja | Nein | Enthaltung |
| 14.12.2017                                                                     | Gemeindevertretung Upahl |                                     |    |      |            |

Die Gemeindevertretung beschließt die Feststellung des geprüften Jahresabschlusses der Gemeinde Upahl zum 31. Dezember 2012 i. d. F. vom 17.11.2017.

Der Jahresfehlbetrag in Höhe von 541.292,21 Euro ist in das Jahr 2013 als negativer Ergebnisvortrag zu übertragen. Der Fehlbetrag saldiert sich somit auf -1.222.418,25 Euro.

Für die über- bzw. außerplanmäßigen Auszahlungen in Höhe von 2.385,87 Euro und die Haushaltsüberschreitungen in Höhe von 251.473,30 Euro wird die Notwendigkeit anerkannt.

### Sachverhalt:

Gemäß § 60 KV M-V hat die Gemeinde für den Schluss eines jeden Haushaltsjahres einen Jahresabschluss aufzustellen. Die Gemeindevertretung beschließt über die Feststellung des geprüften Jahresabschlusses.

Der Rechnungsprüfungsausschuss hat den Jahresabschluss der Gemeinde Upahl zum 31. Dezember 2012 gemäß § 3a KPG geprüft und das Ergebnis in seinem Prüfungsbericht und seinem Prüfungsvermerk zusammengefasst, welche dieser Vorlage beigelegt sind.

Die Prüfung des Jahresabschlusses hat zu keinen Beanstandungen geführt, die so wesentlich sind, dass sie der Feststellung der Gemeindevertretung und der Entlastung des Bürgermeisters durch die Gemeindevertretung entgegenstehen könnten. Die Entlastung des Bürgermeisters erfolgt mit gesondertem Beschluss.

### Finanzielle Auswirkungen: siehe Anhang und Rechenschaftsbericht

#### Anlage/n:

Bericht über die Prüfung des Jahresabschlusses 2012  
Jahresabschluss 2012

|                         |                               |
|-------------------------|-------------------------------|
|                         |                               |
| Unterschrift Einreicher | Unterschrift Geschäftsbereich |

**Bericht über die Prüfung des Jahresabschlusses**  
**der Gemeinde Upahl**  
**für das Jahr 2012**  
**durch den gemeinsamen Rechnungsprüfungsausschuss**  
**der Stadt Grevesmühlen und des Amtes Grevesmühlen - Land**

- 1. Auftrag und Auftragsdurchführung**
- 2. Grundsätzliche Feststellungen zur Lage der Gemeinde**
- 3. Rechtliche Verhältnisse, steuerliche Verhältnisse**
- 4. Aktuelle wirtschaftliche Grundlagen**
- 5. Vorjahresabschluss**
- 6. Gegenstand, Art und Umfang der Prüfung**
- 7. Feststellungen und Erläuterungen zur Rechnungslegung /  
zum Rechnungswesen**
- 8. Analyse der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage**
- 9. Abschließender Prüfungsvermerk**
  - 9.1 Zusammenfassung der wesentlichen Prüfungsfeststellungen**
  - 9.2 Vorläufiger Bestätigungsvermerk**
  - 9.3 Entlastungsvorschlag**
- 10. Anlagen**

-.-.-.-.-

## 1. Auftrag und Auftragsdurchführung

Der gemeinsame Rechnungsprüfungsausschuss der Stadt Grevesmühlen und des Amtes Grevesmühlen - Land legt hiermit seinen Bericht über die Prüfung des Haushaltsjahres 2012 und des vorläufigen Jahresabschlusses der Gemeinde Upahl zum 31.12.2012 vor.

Die Rechtsgrundlagen ergeben sich aus den §§ 3 (Aufgaben der örtlichen Prüfung) und 3 a (Prüfung des Jahresabschlusses und des Gesamtabchlusses) des Kommunalprüfungsgesetzes (KPG M-V) vom 6. April 1993 (GVOBl. M-V 1993, S. 250), zuletzt geändert durch Artikel 8 des Gesetzes vom 17. Dezember 2009 (GVOBl. M-V S. 687, 720).

Prüfungsgegenstand nach diesem Gesetz sind:

- der Jahresabschluss
- die Anlagen zum Jahresabschluss
- das Rechnungswesen
- das Belegwesen
- die wirtschaftlichen Verhältnisse
- die Ordnungsmäßigkeit der Verwaltungsführung
- die Ordnungsmäßigkeit der Haushaltswirtschaft

Die Erstellung des Jahresabschlusses war nicht Aufgabe des Ausschusses. Der Jahresabschluss ist durch die Verwaltung zu erstellen.

Soweit es der Gegenstand der örtlichen Prüfung erfordert, kann sich der Rechnungsprüfungsausschuss sachverständiger Dritter als Prüfer bedienen. Diese Möglichkeit wurde nicht in Anspruch genommen.

Der Prüfungsbericht bezieht sich auf den Jahresabschluss der Gemeinde zum 31.12.2012, der als Anlage dem Prüfungsbericht beigelegt ist. Der Rechnungsprüfungsausschuss weist darauf hin, dass der Prüfungsbericht nur im Zusammenhang mit dem geprüften Jahresabschluss verwendet werden darf. Der Bericht dient der Berichterstattung an die Gemeindevertretung und als Grundlage für den Entlastungsbeschluss.

Die Prüfung erfolgte bis zur Bildung des gemeinsamen Rechnungsprüfungsausschusses am 25.11.2013 durch den Rechnungsprüfungsausschuss des Amtes Grevesmühlen-Land.

## 2. Grundsätzliche Feststellungen zur Lage der Gemeinde

Der Rechenschaftsbericht ist dem Jahresabschluss als Anlage beigelegt.

Aufgrund unserer Prüfung stellen wir fest, dass die Beurteilung der Lage der Gemeinde im Lagebericht zutreffend ist.

## 3. Rechtliche Verhältnisse, steuerliche Verhältnisse

### 3.1 Einbindung der Gemeinde in die Amts- / Kreisstruktur

Die Gemeinde Upahl ist eine amtsangehörige Gemeinde des Amtes Grevesmühlen - Land und befindet sich im Landkreis Nordwestmecklenburg. Das Amt Grevesmühlen - Land bildet seit dem 01.01.2004 eine Verwaltungsgemeinschaft mit der Stadt Grevesmühlen. Über eine öffentlich-rechtliche Vereinbarung hat das Amt die Aufgaben des übertragenen Wirkungskreises auf die Stadt Grevesmühlen übertragen.

### 3.2 Rechtliche Grundlagen

Sämtliche Satzungen der Gemeinde Upahl sind über die Internetseite der Verwaltungsgemeinschaft für jedermann einsehbar. Nach unseren Erkenntnissen sind alle erforderlichen Satzungen vorhanden und rechtmäßig.

### 3.3 Steuerliche Verhältnisse

Die Gemeinde Upahl hat keine Betriebe gewerblicher Art beim Finanzamt angemeldet. Sie verfügt zudem über keine Sondervermögen.

## 4. Aktuelle wirtschaftliche Grundlagen

Einwohnerentwicklung und territoriale Verhältnisse sind im Rechenschaftsbericht dargestellt.

Die Verschuldung zum 31.12.2012 betrug 386,6 (Vorjahr: 427) T€, was einer Pro-Kopf-Verschuldung von 344,88 (Vorjahr: 386,41) Euro je Einwohner entspricht.

Das Steueraufkommen 2012 betrug 631,5 (Vorjahr 1.067,7) T€, was einem Pro-Kopf-Aufkommen von 563,34 (Vorjahr: 966,29) Euro je Einwohner entspricht.

Wesentliche freiwillige Aufgaben im Haushalt der Gemeinde sind im Berichtsjahr die Seniorenbetreuung, die Dorffeste, der Zuschuss an die FFW, die Zuschüsse für Jugendsozialarbeit und Sportvereine sowie die eigenen Sportstätten.

## 5. Vorjahresabschluss

Die Gemeindevertretung hat den Prüfbericht der Rechnungsprüfer Jahresabschluss 2011 zum Zeitpunkt der Berichterstellung noch nicht zur Kenntnis genommen und die Feststellung des Jahresabschlusses 2011 sowie die Entlastung des Bürgermeisters für das Haushaltsjahr 2011 noch nicht beschlossen.

Die Veröffentlichung in der Ostsee-Zeitung ist demnach noch nicht erfolgt.

## 6. Gegenstand, Art und Umfang der Prüfung

### 6.1 Prüfungsgegenstand

Gegenstand unserer Prüfung waren

- der Jahresabschluss (Ergebnisrechnung, Finanzrechnung, Teilrechnungen)
- die den Jahresabschluss erläuternden Anlagen (Forderungsübersicht, Verbindlichkeitenübersicht)
- die Übersicht über die über das Ende des Haushaltsjahres hinaus geltenden Haushaltsermächtigungen
- der Rechenschaftsbericht
- das Rechnungswesen unter Einbindung der EDV und internes Kontrollsystem
- Ordnungsmäßigkeit der Haushaltswirtschaft
- Wirtschaftliche Verhältnisse

Besondere Prüfungsschwerpunkte waren für das Haushaltsjahr:

- die Verwaltungsumlage
- die Auftragsvergaben
- das Produkt Gemeindestraßen



## 6.2 Art und Umfang der Prüfung

Das Ministerium für Inneres und Sport hat dem gemeinsamen Antrag der Stadt Grevesmühlen und des Amtes Grevesmühlen-Land nach § 42 b KV M-V auf Bildung eines gemeinsamen Rechnungsprüfungsausschusses unter Auflagen und zeitlich befristet bis 31.12.2017 stattgegeben.

Die Gemeinden des Amtes Grevesmühlen - Land haben keine eigenen Rechnungsprüfungsausschüsse eingerichtet. Sie bedienen sich stattdessen des gemeinsamen Rechnungsprüfungsausschusses der Stadt Grevesmühlen und des Amtes Grevesmühlen - Land. Dieser hat die örtliche Prüfung durchgeführt.

Die Rechnungsprüfungsausschussmitglieder haben zur Verbesserung der Effektivität themenbezogene Prüfungsgruppen gebildet und sich inhaltlich entsprechend spezialisiert. Der Rechnungsprüfungsausschuss besteht aus 14 Mitgliedern, welche sämtlich diverse Prüfungen vorgenommen haben.

Die Prüfungen begannen im Februar 2013 und erstreckten sich hinsichtlich der besonderen Prüfungsschwerpunkte bis in den November 2017.

Die Prüfung - analytische Prüfungshandlungen und Einzelfallprüfungen - wurden ausschließlich in Stichproben durchgeführt.

Von der Verwaltung sind uns alle von uns erbetenen Aufklärungen und Nachweise erbracht und die schriftliche Vollständigkeitserklärung abgegeben worden. Darin wird insbesondere versichert, dass in der Buchführung alle buchungspflichtigen Vorgänge und in dem vorliegenden Jahresabschluss alle bilanzierungspflichtigen Vermögenswerte, Verpflichtungen und Abgrenzungen, außerdem sämtliche Aufwendungen und Erträge enthalten und alle erforderlichen Angaben gemacht sind.

Als Auskunftspersonen standen uns die Leiterin des Geschäftsbereiches Finanzen, Frau Lenschow, deren Stellvertreterin Frau Stoffregen sowie der Leiter der Stadtkasse, Herr Filter zur Verfügung. Außerdem wurden zu diversen Einzelproblematiken die zuständigen Amtsleiter oder Sachbearbeiter hinzugezogen.

## 7. Feststellungen und Erläuterungen zur Rechnungslegung / zum Rechnungswesen

### 7.1 Ordnungsmäßigkeit des Rechnungswesens

Es liegen folgende Dienstanweisungen und Arbeitsanweisungen zum Rechnungswesen vor:

- Allgemeine Dienst- und Geschäftsanweisung vom 14.02.2005
- Dienstanweisung zur Organisation des Rechnungswesens in der Stadt Grevesmühlen vom 06.08.2008, Neufassung vom 04.03.2011, zuletzt geändert am 18.09.2015
- Dienstanweisung über die Unterschriftenbefugnis und das Zeichnungsrecht für Kassenanordnungen in der Stadt Grevesmühlen vom 09.01.2009
- Dienstanweisung zu den Übergangsregelungen vom kameralen auf das doppische Haushalts- und Rechnungswesen vom 06.10.2008
- Inventurrichtlinie für die Stadt Grevesmühlen, das Amt Grevesmühlen - Land und die amtsangehörigen Gemeinden vom 29.01.2007
- Dienstanweisung zur Umsetzung der Rechnungsrichtlinie vom 01.07.2004, zuletzt geändert am 01.08.2007
- Dienstanweisung über die Handvorschüsse und Einzahlungskassen der Stadtkasse Grevesmühlen vom 25.02.2013, zuletzt geändert am 23.12.2015
- Dienstanweisung für Vollstreckungsbeamte der Stadt Grevesmühlen vom 14.11.2001

- Dienstanweisung zur Organisation der Anlagenbuchhaltung in der Verwaltungsgemeinschaft Grevesmühlen vom 20.01.2015

Das interne Kontrollsystem wird hauptsächlich über die Dienstanweisung zur Organisation des Rechnungswesens festgelegt. Kern sind vor allem die Trennung der Feststellung der sachlichen und rechnerischen Richtigkeit von der Anordnungsbefugnis, die Überwachung der Haushaltsansätze und die Einbindung der Nebenbuchhaltungen.

Für die Buchführung wird die Finanzsoftware CIP-KD Version 4.2.4. der Firma C.I.P. Gesellschaft für Kommunale EDV-Lösungen mbH mit Sitz in Erfurt eingesetzt. Die Betreuung erfolgt über die Niederlassung Support Nord in Schwentimental.

Die Finanzsoftware umfasst die Finanzbuchführung einschließlich Haushaltsplanung und Grund- und Kennzahlen, das Kassenwesen einschließlich Tages- und Jahresabschluss, die Steuern und Abgaben mit Personenkontenverwaltung, die Kosten- und Leistungsrechnung sowie die Anlagenbuchführung in Inventarverwaltung.

Die Anbindung der Nebenbuchhaltungen an die Finanzbuchhaltung erfolgt über Schnittstellen.

Nach Auskunft der Verwaltung erfolgen generell Programmprüfungen und Funktionstests vor Einsatz der IT-Programme durch die Sachbearbeiter, gleiches gilt für Updates. Die Software wird sachgerecht eingesetzt. Eine Prüfung der IT seitens des Rechnungsprüfungsausschusses hat am 05.12.2013 stattgefunden.

Interne Leistungsverrechnungen werden teilweise vorgenommen. Dies betrifft hauptsächlich die Zuordnung der Personalaufwendungen auf die Produkte, die Verrechnung der Erträge und Aufwendungen des Gebäude- und Flächenmanagements sowie der zentralen Dienste. Es liegt keine Dienstanweisung für die Interne Leistungsverrechnung vor.

Für die Belegerfassung greift die Dienstanweisung zur Organisation des Rechnungswesens. Über das Rechnungseingangsbuch, welches zentral in der Buchhaltung über Excel geführt wird, ist eine Überwachung der Bearbeitungsfristen gewährleistet. Die Vorkontierung erfolgt dezentral durch die Produktverantwortlichen in den Fachämtern. Die Buchungen erfolgen zentral in der Finanzbuchhaltung, wobei eine Kontrolle der Kontierung, insbesondere auch hinsichtlich der Rechnungsabgrenzung und Abgrenzung von Unterhaltungsaufwendungen und Investitionen erfolgt. Die Buchung sämtlicher Investitionen und der dazugehörigen Sonderposten erfolgt in der Anlagenbuchhaltung. Die Ist-Buchungen der Ein- und Auszahlungen erfolgt in der Kasse. Diese Buchungen werden gemäß Dienstanweisung bis auf wenige Ausnahmen nur vorgenommen, soweit eine Anordnung vorliegt. In den genannten Ausnahmefällen werden die Anordnungen bis spätestens zum Tagesabschluss nachgeholt.

Die Belegablage erfolgt für zwei Haushaltsjahre zentral in der Kasse, sämtlichen Anordnungen werden buchungsrelevante Unterlagen beigelegt. Komplette Vorgänge befinden sich in der Regel in den Fachämtern. Nach zwei Jahren erfolgt eine Übergabe an das Stadtarchiv.

Die Inventurrichtlinie ist die Grundlage für die Durchführung der Inventuren. Außerdem greift die Richtlinie zur Erfassung und Bewertung des Vermögens. Für die Aufstellung der Eröffnungsbilanz wurde eine Inventur aller Vermögensgegenstände vorgenommen.

Die Abschreibungssätze werden nach der amtlichen Tabelle gebildet

### Jahresabschluss und Anlagen zum Jahresabschluss

Gemäß § 60 Absatz 4 der der Kommunalverfassung für das Land Mecklenburg-Vorpommern ist der Jahresabschluss innerhalb von vier Monaten nach Abschluss des Haushaltsjahres aufzustellen. Die Verwaltung kann den Ausdruck eines vorläufigen Jahresabschlusses vom 20.01.2014 (ohne Abschreibungen und Auflösungen von Sonderposten) vorlegen.

Gemäß § 60 Absatz 5 der der Kommunalverfassung für das Land Mecklenburg-Vorpommern beschließt die Gemeindevertretung über die Feststellung des geprüften Jahresabschlusses bis spätestens 31. Dezember des auf das Haushaltsjahr folgenden Haushaltsjahres.

#### **Prüfungsfeststellung:**

Die Fertigstellung und Prüfung des Jahresabschlusses und somit auch die spätere Beschlussfassung erfolgten nicht in der gesetzlich vorgegebenen Frist. Die Verwaltung begründet dies mit der zeit- und personalaufwendigen Erstellung der Eröffnungsbilanzen, die aufgrund des Frühstarter-Status und der Kopplung an das umfangreiche Projekt der Verbandsgemeinden des Zweckverbandes Grevesmühlen zudem mit erheblichen Unwegsamkeiten verbunden war.

### Ergebnisrechnung

Die Form der vorliegenden Ergebnisrechnung entspricht den Vorgaben des Musters gemäß GemHVO. Auf die Darstellung der Null-Positionen wurde zulässigerweise verzichtet. Die vorgegebene Nummerierung wurde dennoch beachtet.

Die Gliederungsstetigkeit gegenüber der Haushaltsplanung wurde beachtet. Die Aufwendungen und Erträge wurden vollständig, getrennt voneinander und periodengerecht ausgewiesen. Das grundsätzliche Saldierungsverbot wurde beachtet. Der Jahresabschluss setzt auf dem 1. Nachtragshaushaltsplan 2012 auf. Stichprobenartige Prüfungen ergaben, dass Erträge und Aufwendungen unter Beachtung des landeseinheitlichen Kontenrahmenplans auf den richtigen Konten und unter den richtigen Posten der Ergebnisrechnung ausgewiesen sind.

Außerordentliche Erträge/außerordentliche Aufwendungen wurden nicht gebildet. Somit waren außerordentlichen Aufwendungen und Erträge auch nicht im Anhang zu erläutern.

Wesentliche Abweichungen zu den Planansätzen und zu den Vorjahresergebnissen wurden im Anhang erläutert und plausibel begründet.

### Finanzrechnung

Die Form der vorliegenden Finanzrechnung entspricht den Vorgaben des Musters gemäß GemHVO. Auf die Darstellung der Null-Positionen wurde zulässigerweise verzichtet. Die vorgegebene Nummerierung wurde dennoch beachtet.

Alle Zahlungen sind nach stichprobenartiger Prüfung vollständig, getrennt voneinander und periodengerecht dokumentiert. Einzahlungen und Auszahlungen sind unter Beachtung des landeseinheitlichen Kontenrahmenplans den richtigen Konten und diese den entsprechenden Posten der Finanzrechnung zugewiesen. Die von der Statistik vorgegebenen Bereichsabgrenzungen wurden beachtet.

Die in den Saldenlisten ausgewiesenen Werte stimmen mit denen in der Finanzrechnung überein.

Wesentliche Abweichungen zu den Planansätzen und zu den Vorjahresergebnissen wurden im Anhang erläutert und plausibel begründet.

Im Rahmen der Verwaltungsgemeinschaft ist die Stadt Grevesmühlen Einheitskasse für das Amt und die amtsangehörigen Gemeinden. Daher verfügt die Gemeinde über keinen Bargeldbestand. Die Bestände werden über Forderungen oder Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt Grevesmühlen geführt. Durchlaufende Finanzmittel und haushaltsfremde Vorgänge werden gesondert erfasst.

In allen Fällen liegen Kassenanordnungen vor, die rechnerische und sachliche Richtigkeit wird stets geprüft. Ohne diese Unterschriften erfolgt weder eine Buchung in der zentralen Finanzbuchhaltung noch eine Annahme in der Kasse. Die Zahlungsanordnungen enthalten die in der Dienstanweisung vorgeschriebenen Mindestinhalte.

Investitionskredite wurden 2012 nicht veranschlagt und nicht aufgenommen. Im Jahr 2012 endete die Zinsfestschreibung für das Darlehen für die Straße Boienhagen-Testorf sowie Boienhagen-Upahl. Die Gemeindevertretung hat im Haushaltssicherungskonzept die vollständige Ablösung beschlossen, so dass ab 2013 nur noch 2 Darlehen getilgt werden müssen.

In der Finanzrechnung ist der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (+40.599,40 Euro) ausreichend, die Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von Investitionskrediten (25.950,04 Euro) sowie der ähnlichen Verbindlichkeiten gemäß § 3 Abs. 1 Nr. 26 GemHVO-Doppik zu decken. Der Saldo hat sich gegenüber der Planung um 164.999,40 Euro und damit erheblich verbessert. Somit können selbst erwirtschaftete Finanzmittel zur Investitionsfinanzierung eingesetzt und insoweit eine Kreditfinanzierung der Investitionen verhindert werden.

### Teilrechnungen

Die Form der Teilrechnungen entspricht den Vorgaben des Musters gemäß GemHVO. Auf die Darstellung der Null-Positionen wurde zulässigerweise verzichtet. Die vorgegebene Nummerierung wurde dennoch beachtet.

Die Teilhaushalte wurden im Wesentlichen nach der örtlichen Organisation und nach den Bewirtschaftungseinheiten und Zuständigkeiten gebildet. Der Hauptbereich 6 des landeseinheitlichen Produktrahmenplanes wurde als gesonderter Teilhaushalt ausgewiesen.

Die Investitionen sind entsprechenden Produkten zugeordnet. Die Darstellung erfolgt oberhalb der von der Gemeindevertretung festgesetzten Wertgrenze (2.000 Euro) maßnahmengenaу.

### Haushaltsausgleich

Die Prüfung des Jahresabschlusses führte zu keinen Beanstandungen, die sich auf den Haushaltsausgleich auswirken.

Unter Berücksichtigung der Vorträge aus Haushaltsvorjahren wurde der Haushaltsausgleich nicht erreicht.

Die Voraussetzungen zum Haushaltsausgleich wurden in der

- Ergebnisrechnung nicht erreicht.
- Finanzrechnung erreicht.

Auch zum Ende des Finanzplanungszeitraums ist die Ergebnisrechnung unter Berücksichtigung von Fehlbetragsvorträgen aus Vorjahren nicht ausgeglichen.

### Anhang

Der Anhang ist dem Jahresabschluss beigelegt.

Rechenschaftsbericht

Der Rechenschaftsbericht ist übersichtlich und verständlich aufgestellt. Er enthält alle wichtigen Angaben zur Lage der Gemeinde, zur Vermögens- und Finanzlage, zur Ertragslage, zu Vorgängen von besonderer Bedeutung nach dem Schluss des Haushaltsjahres und zur Gliederung der Teilhaushalte. Er enthält ferner einen Prognose- und einen Risikobericht. Die Lage der Gemeinde und der Verlauf des Haushaltsjahres werden so dargestellt, dass ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild vermittelt wird.

Der Rechenschaftsbericht enthält eine ausgewogene und umfassende Analyse der Haushaltswirtschaft sowie der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage.

Die Angaben im Rechenschaftsbericht zur Ertragslage und zur Finanzlage stimmen mit der Ergebnisrechnung bzw. der Finanzrechnung überein.

Anlagenübersicht / Sonderpostenübersicht

Dem Jahresabschluss ist eine Anlagen-/Sonderpostenübersicht beigelegt.

Forderungsübersicht/ Verbindlichkeitenübersicht

Dem Jahresabschluss sind eine Forderungsübersicht und eine Verbindlichkeitenübersicht beigelegt.

Übersicht über die im Haushaltsfolgejahr fortgeltenden Haushaltsermächtigungen

Der Rechenschaftsbericht geht ausführlich auf die zu übertragenden Haushaltsermächtigungen ein. Es liegen Beschlüsse der Gemeindevertretung zur Übertragung vor. Dem Jahresabschluss ist eine Übersicht der über das Ende des Haushaltsjahres hinaus geltenden Haushaltsermächtigungen beigelegt.

## 7.2 Prüfungsergebnisse aus den besonderen Prüfungsschwerpunkten

**a) Auftragsvergaben 2012**

Die Prüfung der Auftragsvergaben der Gemeinden und des Amtes für das Haushaltsjahr 2012 fand vom 19.02.2013 bis 21.03.2013 statt. Der Rechnungsprüfungsausschuss informierte sich über die Grundsätze, nach denen in der Verwaltungsgemeinschaft Auftragsvergaben vorgenommen werden.

Gemäß Kommunalprüfgesetz sind mindestens 10 Prozent der Auftragsvergaben zu prüfen. Der Rechnungsprüfungsausschuss hat hierzu eine Auswahl aus den gesamten Auftragsvergaben der amtsangehörigen Gemeinden, des Amtes und der Stadt getroffen. Dies betraf Maßnahmen in den Gemeinden Bernstorf, Plüschow, Roggenstorf, Testorf-Steinfurt, Upahl, Gägelow und Warnow. Die diesbezüglichen Prüfungsfeststellungen sind in gesondertem Protokoll vermerkt.

In der Gemeinde Upahl wurde die Ersatzbeschaffung eines Hilfeleistungslöschgruppenfahrzeugs HLF 20/25 geprüft (Produktsachkonto: 12601.0910-025/12601.2331-025). Aufgrund eines schweren Verkehrsunfalls während einer Einsatzfahrt wurde das Löschfahrzeug der Gemeinde Upahl zu Beginn des Jahres 2012 so stark beschädigt, dass eine Reparatur wirtschaftlich nicht vertretbar war. Lt. DEKRA-Gutachten wurde die Reparatur auf 90 T€ geschätzt. Recherchen im Internet und Angebotsanforderungen bei verschiedenen Anbietern von gebrauchten Feuerwehrfahrzeugen hatten nicht das gewünschte Ergebnis gebracht, nämlich ein nicht vor 1999 gebautes

Löschgruppenfahrzeug, das den gestiegenen Einsatzanforderungen der Wehr gerecht wird. Das Angebot des späteren Auftragnehmers hatte diesen Kriterien als einziges entsprochen. Weil er sich zudem bereit erklärt hatte, das Unfallfahrzeug mit einem deutlich über dem Gutachten liegenden Restwert in die Bezahlung des von ihm durchzuführenden Fahrzeugaufbaus einzubeziehen, erhielt er den Zuschlag der Gemeinde per Beschluss vom 19.04.2012. Vorher wurden die einzelnen Kriterien mit den Mitgliedern der Feuerwehr und dem Bürgermeister abgestimmt. Außerdem wurde ein Antrag auf Zuwendungen aus der Feuerschutzsteuer an den Landkreis gestellt, der mit Bescheid vom 02.05.2012 bewilligt wurde. Nach Genehmigung des vorzeitigen Investitionsbeginns am 28.04.2012 wurde die Firma Schwäble Fahrzeugbau in Gerstetten per freihändiger Vergabe mit dem Fahrzeugaufbau beauftragt. Das Fahrzeug wurde am 24. November übernommen. Seitens des Auftragnehmers waren noch die im Übergabeprotokoll aufgeführten Mängel zu beseitigen. Das Fahrzeug entspricht den technischen Anforderungen. Die Gesamtkosten für das Fahrzeug betragen 121.975,00 Euro, von denen 1.829,62 Euro Entschädigung für den dreimonatigen Lieferverzug abgezogen sowie 1.355,38 Euro bis zur Abstellung der Mängel einbehalten wurden. Die Zuwendung in Höhe von 26 T€ Euro wurde durch den Landkreis nach Vorlage des Verwendungsnachweises am 14.01.2013 gezahlt. Der Eigenanteil der Gemeinde belief sich aufgrund der erhöhten Versicherungsleistung und einer zwischen dem Ordnungsamt und dem Auftragnehmer ausgehandelten Reduzierung des Fahrzeugpreises um 27.500 Euro netto bei kostenfreier Übergabe des Unfallfahrzeuges auf rund 31 T€ statt geplant 68,5 T€.

Weiterhin wurde die Auftragsvergabe für den Ausbau des ländlichen Weges Kastahn – Sievershagen geprüft (Produktsachkonto: 54101.0960-009/54101.2331-009). Der Ausbau des Weges von Kastahn nach Sievershagen wurde aus Zuwendungen des ländlichen Wegebaus und mit einer Sonderbedarfszuweisung gefördert, nachdem die Gemeinde Hanshagen zur Gemeinde Upahl zugeordnet wurde. Der Weg ist die einzige direkte Verbindung von Hanshagen nach Upahl. Der Zuwendungsbescheid für den ländlichen Wegebau ging am 16.12.2011 ein, als Bewilligungsende wurde der 30.08.2012 festgelegt. Nach öffentlicher Ausschreibung der Baumaßnahme wurde am 23.02.2012 die Submission durchgeführt. Zur Angebotseröffnung lagen 14 Angebote vor. Nach Prüfung und Wertung der Angebote folgt die Verwaltung dem Vergabevorschlag des Ingenieurbüros Planungland aus Schwerin und empfahl der Gemeindevertretung, der Firma Straßen- und Tiefbau GmbH Bützow & Co. KG den Auftrag zu erteilen. Um den knappen Bewilligungszeitraum einzuhalten, wurde am 08.03.2012 ein Eilentscheid durch den Bürgermeister getroffen. Dieser wurde durch die Gemeindevertretung am 19.04.2012 genehmigt. Aufgrund der Flächenversiegelung musste auch eine Ausgleichsbegrünung erfolgen. Die Ausschreibung dieser Leistungen erfolgte zusammen mit den Straßenbaumaßnahmen. Es lagen 11 Angebote vor. Der Auftrag ging an die Fa. FAGUS Garten- und Landschaftsbau in Hohenfelde und konnte gemäß Hauptsatzung durch den Bürgermeister ausgelöst werden.

Da die Maßnahme bereits Ende August abzuschließen war, musste die Bepflanzung in der Frühjahrsperiode vor der Ausführung der Baumaßnahmen erfolgen. Die Pflege der Ausgleichsbegrünung wird noch über 2 Jahre fortgesetzt und Ende 2014 abgeschlossen. Die Straße wurde als Betonspurbahn ausgebaut. Die Verwendungsnachweise wurden erstellt. Die Gesamtausgaben für die Maßnahme betrugen rd. 328 T€, davon wurden 175 T€ aus dem ländlichen Wegebau und rd. 56 T€ aus Sonderbedarfszuweisung gefördert. Somit beträgt der Eigenanteil der Gemeinde rd. 97 T€.

**Der Rechnungsprüfungsausschuss hat zu den Auftragsvergaben in der Gemeinde keine negativen Prüfungsfeststellungen.**

**b) Prüfung der Verwaltungsumlage 2012**

Durch die Konstruktion der Verwaltungsgemeinschaft von Amt-Grevesmühlen – Land und Stadt Grevesmühlen bildet die Verwaltungsumlage, die das Amt an die Stadt zu zahlen hat, die wesentliche Größe bei der Berechnung der Amtsumlage, die wiederum von den Gemeinden an das Amt gezahlt wird. Daher legt der Rechnungsprüfungsausschuss besonderes Augenmerk auf die Prüfung der Verwaltungsumlage.

Zur Prüfung lagen alle Kassenbelege der für die Abrechnung relevanten Konten des Jahres 2012 vor. Seitens der Verwaltung wurden die Ursachen für den Anstieg der Verwaltungsumlage gegenüber dem Vorjahr dargelegt. Fragen zur Abrechnung, diversen Konten und einzelnen Buchungsvorgängen wurden geklärt. Die Stadt hat seit 2011 ein umfangreiches Sicherungskonzept umgesetzt und auch ein Personalentwicklungskonzept aufgestellt und jährlich fortgeschrieben, über welches der Amtsausschuss informiert wurde. Mit diesem Sicherungskonzept erreicht die Stadt Grevesmühlen einen Konsolidierungseffekt von 1 Mio. Euro pro Jahr. Dieser Effekt wird über die Verwaltungsumlage zum Teil an das Amt weiter gereicht.

**Der Rechnungsprüfungsausschuss hat zur Abrechnung der Verwaltungsumlage keine negativen Prüfungsfeststellungen.**

**c) Produkt 54101 Gemeindestraßen – Belegprüfung**

Es fanden stichprobenartige Prüfungen statt.

**Der Rechnungsprüfungsausschuss hat zu den Belegprüfungen keine negativen Prüfungsfeststellungen.**

**8. Analyse der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage****8.1 Vermögenslage**

Der Rechenschaftsbericht geht jedoch auf die Investitionen des Haushaltsjahres, deren Finanzierung, die Vorräte, Forderungen und Verbindlichkeiten, Rückstellungen, Rechnungsabgrenzungsposten und das Eigenkapital ein.

Die Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung wurde nicht erforderlich. Die liquiden Mittel der Gemeinde betrugen zum Jahresbeginn 1.501.123,46 Euro. Sie verringerten sich aufgrund des negativen Saldo aus der laufenden Verwaltungstätigkeit und der umgesetzten Investitionen zum 31.12.2012 um 356.151,91 Euro auf 1.144.971,55 Euro. Diese Mittel stellen sich als Forderungen gegenüber dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand gegen die Stadt Grevesmühlen im Rahmen der Einheitskasse dar.

**8.2 Finanzlage**

In der Finanzrechnung ist der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (+40.599,40 Euro) ausreichend, die Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von Investitionskrediten (25.950,04 Euro) sowie der ähnlichen Verbindlichkeiten gemäß § 3 Abs. 1 Nr. 26 GemHVO-Doppik zu decken. Der Saldo hat sich gegenüber der Planung um 164.999,40 Euro und damit erheblich verbessert. Somit können selbst erwirtschaftete Finanzmittel zur Investitionsfinanzierung eingesetzt und insoweit eine Kreditfinanzierung der Investitionen verhindert werden.

Kreditaufnahmen waren im Haushaltsjahr nicht geplant und nicht erforderlich.

### 8.3 Ertragslage

In der Ergebnisrechnung wird ein Jahresfehlbetrag in Höhe von 541.292,21 Euro ausgewiesen, der sich um rd. 178,3 T€ über dem im Ergebnishaushalt (1. Nachtragshaushalt) geplanten Jahresfehlbetrag (719,6 T€) verbessert hat.

Mit dem Ergebnisvortrag aus dem Jahr 2011 saldiert sich dieser nunmehr auf -1.222.418,25 Euro.

### 8.4 Teilrechnungen

Die Teilrechnungen sind dem Jahresabschluss beigelegt. Wesentliche Abweichungen zur Planung werden im Rechenschaftsbericht erläutert.



## **9. Abschließender Prüfungsvermerk**

### **9.1 Zusammenfassung der wesentlichen Prüfungsfeststellungen**

Der gemeinsame Rechnungsprüfungsausschuss der Stadt Grevesmühlen und des Amtes Grevesmühlen Land fasst das Prüfergebnis wie folgt zusammen:

- Der Jahresabschluss ist vollständig und richtig. Belegprüfungen führten zu keinen Beanstandungen. Das Belegwesen ist geordnet und nachvollziehbar.
- Schwerpunkt der Prüfung zur Ordnungsmäßigkeit der Verwaltung bildeten die Auftragsvergaben, die Verwaltungsumlage und die Gemeindestraßen. Diese Prüfungsschwerpunkte führten zu keinen Beanstandungen.
- Die Aufstellung des Jahresabschlusses erfolgte nicht in der gesetzlich vorgegebenen Frist. Die Verwaltung begründet dies mit der zeit- und personalaufwendigen Erstellung der Eröffnungsbilanzen, die aufgrund des Frühstarter-Status und der Kopplung an das umfangreiche Projekt der Verbandsgemeinden des Zweckverbandes Grevesmühlen zudem mit erheblichen Unwegsamkeiten verbunden ist. Eine Aufstellung der Schlussbilanz zum 31.12.2012 und Ermittlung der Abschreibungen und Auflösung der Sonderposten konnte erst nach Vorliegen der geprüften und beschlossenen Eröffnungsbilanz vorgenommen werden.
- Die wirtschaftlichen Verhältnisse der Gemeinde sind geordnet. Allerdings kann die Gemeinde keinen vollständigen Haushaltsausgleich vorweisen. In der Ergebnisrechnung wird ein Jahresfehlbetrag in Höhe von 541.292,21 Euro ausgewiesen. In der Finanzrechnung ist der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (+40.599,40 Euro) ausreichend, die Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von Investitionskrediten (25.950,04 Euro) sowie der ähnlichen Verbindlichkeiten gemäß § 3 Abs. 1 Nr. 26 GemHVO-Doppik zu decken. Die Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung wurde nicht erforderlich. Die liquiden Mittel der Gemeinde betrugen zum Jahresbeginn 1.501.123,46 Euro. Sie verringerten sich aufgrund des negativen Saldos aus der laufenden Verwaltungstätigkeit und der umgesetzten Investitionen zum 31.12.2012 um 356.151,91 Euro auf 1.144.971,55 Euro. Diese Mittel stellen sich als Forderungen gegenüber dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand gegen die Stadt Grevesmühlen im Rahmen der Einheitskasse dar.

## 9.2 Bestätigungsvermerk

Nach § 1 Absatz 2 KPG haben die Gemeinden einen Rechnungsprüfungsausschuss einzurichten. Amtsangehörige Gemeinden können sich stattdessen des Rechnungsprüfungsausschusses des Amtes bedienen. Von dieser Möglichkeit macht die Gemeinde Gebrauch. Das Ministerium für Inneres und Sport hat dem gemeinsamen Antrag der Stadt Grevesmühlen und des Amtes Grevesmühlen-Land nach § 42 b KV M-V auf Bildung eines gemeinsamen Rechnungsprüfungsausschusses unter Auflagen und zeitlich befristet bis 31.12.2017 stattgegeben.

Gemäß § 1 Abs. 4 KPG obliegt die örtliche Prüfung demnach dem gemeinsamen Rechnungsprüfungsausschuss der Stadt Grevesmühlen und des Amtes Grevesmühlen - Land. Die örtliche Prüfung umfasst gemäß § 3 Abs. 1 Nr. 1, 3 bis 5 und 8 des Kommunalprüfungsgesetzes M-V auch die Prüfung des Jahresabschlusses, der Anlagen zum Jahresabschluss sowie die Einhaltung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung. Aufgrund dieser rechtlichen Bestimmung haben wir die Prüfung des Jahresabschlusses der

### **Gemeinde Upahl**

für das Haushaltsjahr vom 01. Januar 2012 bis zum 31. Dezember 2012 geprüft.

Das Rechnungswesen und der Jahresabschluss sowie die Anlagen zum Jahresabschluss gemäß § 60 KV M-V und der §§ 24 bis 53 GemHVO-Doppik wurden von der Verwaltung gemäß § 127 Abs. 2 KV M-V erstellt. Unsere Aufgabe ist es, auf der Grundlage der von uns durchgeführten Prüfung eine Beurteilung über den Jahresabschluss sowie die Anlagen zum Jahresabschluss unter Einbeziehung des Rechnungswesens abzugeben.

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

Bei der Festlegung der Prüfungshandlungen werden die Kenntnisse über das wirtschaftliche und rechtliche Umfeld der Gemeinde Upahl sowie die Erwartungen über mögliche Fehler berücksichtigt.

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

Für die Gemeinde Upahl besorgt die Stadt Grevesmühlen die Kassengeschäfte und führt das Rechnungswesen.

Die Prüfung des Rechnungswesens wurde daher im Umfang auf ein erforderliches Maß eingeschränkt. In die Prüfung wurden insbesondere die Feststellung der sachlichen und rechnerischen Richtigkeit, die Erteilung der Kassenanordnungen, das eigene Rechnungswesen der Gemeinde, die Berücksichtigung von Entscheidungen des Bürgermeisters hinsichtlich des Rechnungswesens einbezogen.

Die Prüfung umfasste die Beurteilung der wesentlichen Einschätzungen der Verwaltung der Gemeinde sowie die Würdigung der Gesamtdarstellung des Jahresabschlusses und der Anlagen zum Jahresabschluss. Wir sind der Auffassung, dass unsere Prüfung eine hinreichend sichere Grundlage für unsere Beurteilung bildet.

Unsere Prüfung hat zu keinen Einwendungen geführt.

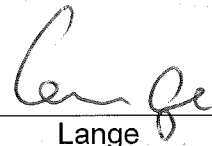
Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse entsprechen der Jahresabschluss und die den Jahresabschluss erläuternden Anlagen den Vorschriften des § 60 KV M-V und der §§ 24 bis 48 sowie der §§ 50 bis 53 GemHVO-Doppik sowie den sie ergänzenden Satzungen und sonstigen ortsrechtlichen Bestimmungen und vermitteln unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gemeinde.

Der Rechenschaftsbericht steht im Einklang mit dem Jahresabschluss. Er vermittelt insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gemeinde und stellt die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend dar.

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

Grevesmühlen, 30.11.2017

Ort / Datum



Lange

Vorsitzender des gemeinsamen  
Rechnungsprüfungsausschusses  
der Stadt Grevesmühlen und des Amtes Grevesmühlen  
- Land

### **9.3 Beschlussvorschlag des Rechnungsprüfungsausschusses für die Entlastung des Bürgermeisters**

#### Beschlussvorschlag:

Die Gemeindevertretung Upahl beschließt die Entlastung des Bürgermeisters auf Basis des vorläufigen Jahresabschlusses der Gemeinde Upahl zum 31. Dezember 2012 i. d. F. vom 17.11.2017.

#### Begründung:

Der Rechnungsprüfungsausschuss hat den Jahresabschluss der Gemeinde Upahl zum 31. Dezember 2012 gemäß § 3a KPG geprüft. Der Rechnungsprüfungsausschuss hat das Ergebnis in seinem Prüfungsbericht und seinem Prüfungsvermerk zusammengefasst. Über die Entlastung ist gemäß § 60 Absatz 5 Satz 2 in einem gesonderten Beschluss zu entscheiden.

Der Prüfungsbericht inkl. des vorläufigen Prüfungsvermerks ist dieser Vorlage beigelegt.

Die Prüfung des Jahresabschlusses hat zu keinen Beanstandungen geführt, die so wesentlich sind, dass sie der Entlastung des Bürgermeisters durch die Gemeindevertretung entgegenstehen könnten.

Der Rechnungsprüfungsausschuss hat in seiner Sitzung am 30.11.2017 beschlossen, der Gemeindevertretung die Entlastung des Bürgermeisters der Gemeinde Upahl zum 31. Dezember 2012 zu empfehlen.

## **10. Anlagen**

- 10.1 Jahresabschluss
  - 10.1.1 Ergebnisrechnung
  - 10.1.2 Finanzrechnung
  - 10.1.3 Teilrechnungen
  - 10.1.4 Bilanz
  - 10.1.5 Anhang
- 10.2 Anlagen zum geprüften Jahresabschluss der Gemeinde
  - 10.2.1 Rechenschaftsbericht
  - 10.2.2 Anlagenübersicht
  - 10.2.3 Forderungsübersicht
  - 10.2.4 Verbindlichkeitenübersicht
  - 10.2.5 Übersicht über die über das Ende des Haushaltsjahres hinaus geltenden Haushaltsermächtigungen
  - 10.2.6 Muster 5a

-----

**Jahresabschluss  
der Gemeinde Upahl  
zum 31.12.2012**



## **Inhaltsverzeichnis**

Ergebnisrechnung  
Übersicht Erträge und Aufwendungen  
Finanzrechnung  
Teilrechnungen  
Bilanz  
Abkürzungsverzeichnis  
Anhang

## **Anlagen**

Rechenschaftsbericht  
Anlagenübersicht  
Forderungsübersicht  
Verbindlichkeitenübersicht  
Übersicht Haushaltsermächtigungen  
Muster 5a



# Ergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 10 Upahl

3

Datum: 17.11.2017

Uhrzeit: 12:08:18

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 44 Absatz 2 i.V.m. § 2<br>Absatz 1 GemHVO-Doppik)                                                                                                             | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(lfd.Nr.) | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Verände-<br>rung durch<br>Nachtrag | Überplan-<br>mäßige Auf-<br>wendungen | Zweck-<br>gebundene<br>Mehrerträge<br>und<br>entsprechende<br>-aufwendungen | Inanspruch-<br>nahme der<br>ein- oder ge-<br>genseitigen<br>Deckungs-<br>fähigkeit | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsvor-<br>jahres | Ergebnis-<br>veränderung<br>gegenüber<br>Haushalts-<br>vorjahr | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre | Erläuterung<br><br>Konto-<br>nummer |
|-----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|
|     |                                                                                                                                                                                                      |                                       | in €                               | in €                               | in €                                  | in €                                                                        | in €                                                                               | in €                                            | in €                                                              | in €                                                    | in €                                    | in €                                | in €                                         | in €                                                           | in €                                                                       |                                     |
|     |                                                                                                                                                                                                      |                                       | 1                                  | 2                                  | 3                                     | 4                                                                           | 5                                                                                  | 6                                               | 7                                                                 | 8                                                       | 9                                       | 10                                  | 11                                           | 12                                                             | 13                                                                         |                                     |
| 1.  | + Steuern und ähnliche Abgaben                                                                                                                                                                       |                                       | 1.089.200,00                       | -401.600,00                        | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 687.600,00                                      | 0,00                                                              | 687.600,00                                              | 631.505,32                              | 56.094,68                           | 1.067.747,14                                 | -436.241,82                                                    | 0,00                                                                       | 40                                  |
| 2.  | + Zuwendungen, allgemeine Umlagen<br>und sonstige Transfererträge                                                                                                                                    |                                       | 110.900,00                         | -1.400,00                          | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 109.500,00                                      | 0,00                                                              | 109.500,00                                              | 108.013,20                              | 1.486,80                            | 89.358,87                                    | 18.654,33                                                      | 0,00                                                                       | 41                                  |
| 4.  | + Öffentlich-rechtliche<br>Leistungsentgelte                                                                                                                                                         |                                       | 38.000,00                          | 600,00                             | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 38.600,00                                       | 0,00                                                              | 38.600,00                                               | 53.300,48                               | -14.700,48                          | 46.795,01                                    | 6.505,47                                                       | 0,00                                                                       | 43                                  |
| 5.  | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                                                                                                                 |                                       | 237.000,00                         | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 237.000,00                                      | 0,00                                                              | 237.000,00                                              | 234.488,39                              | 2.511,61                            | 232.637,24                                   | 1.851,15                                                       | 0,00                                                                       | 441.443,444<br>,445,448             |
| 6.  | + Kostenerstattungen und<br>Kostenumlagen                                                                                                                                                            |                                       | 700,00                             | 1.800,00                           | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 2.500,00                                        | 0,00                                                              | 2.500,00                                                | 2.853,99                                | -353,99                             | 1.280,61                                     | 1.573,38                                                       | 0,00                                                                       | 442,448                             |
| 9.  | + Sonstige laufende Erträge                                                                                                                                                                          |                                       | 117.500,00                         | 55.100,00                          | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 172.600,00                                      | 0,00                                                              | 172.600,00                                              | 176.746,19                              | -4.146,19                           | 120.148,45                                   | 56.597,74                                                      | 0,00                                                                       | 46                                  |
| 10. | <b>= Summe der laufenden Erträge aus<br/>Verwaltungstätigkeit (Summe der<br/>Nummern 1 bis 9)</b>                                                                                                    |                                       | <b>1.593.300,00</b>                | <b>-345.500,00</b>                 | <b>0,00</b>                           | <b>0,00</b>                                                                 | <b>0,00</b>                                                                        | <b>1.247.800,00</b>                             | <b>0,00</b>                                                       | <b>1.247.800,00</b>                                     | <b>1.206.907,57</b>                     | <b>40.892,43</b>                    | <b>1.557.967,32</b>                          | <b>-351.059,75</b>                                             | <b>0,00</b>                                                                |                                     |
| 11. | - Personalaufwendungen                                                                                                                                                                               |                                       | 87.500,00                          | -3.300,00                          | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 84.200,00                                       | 0,00                                                              | 84.200,00                                               | 83.262,96                               | 937,04                              | 78.891,19                                    | 4.371,77                                                       | 0,00                                                                       | 50                                  |
| 13. | - Aufwendungen für Sach- und<br>Dienstleistungen                                                                                                                                                     |                                       | 418.700,00                         | -1.000,00                          | -250,00                               | 0,00                                                                        | -1.010,34                                                                          | 416.439,66                                      | 0,00                                                              | 416.439,66                                              | 374.787,15                              | 41.652,51                           | 389.774,82                                   | -14.987,67                                                     | 0,00                                                                       | 52                                  |
| 14. | - Abschreibungen auf immaterielle<br>Vermögensgegenstände des<br>Anlagevermögens und auf<br>Sachanlagen sowie auf aktivierte<br>Aufwendungen für die Ingangsetzung<br>und Erweiterung der Verwaltung |                                       | 655.400,00                         | 23.200,00                          | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 678.600,00                                      | 0,00                                                              | 678.600,00                                              | 519.281,17                              | 159.318,83                          | 517.224,19                                   | 2.056,98                                                       | 0,00                                                                       | 53                                  |
| 16. | - Zuwendungen, Umlagen und<br>sonstige Transferaufwendungen                                                                                                                                          |                                       | 716.300,00                         | 38.200,00                          | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 754.500,00                                      | 0,00                                                              | 754.500,00                                              | 656.438,47                              | 98.061,53                           | 1.258.480,21                                 | -602.041,74                                                    | 0,00                                                                       | 54                                  |
| 18. | - Sonstige laufenden Aufwendungen                                                                                                                                                                    |                                       | 44.900,00                          | 1.600,00                           | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 781,08                                                                             | 47.281,08                                       | 0,00                                                              | 47.281,08                                               | 134.306,11                              | -87.025,03                          | 66.371,62                                    | 67.934,49                                                      | 0,00                                                                       | 56                                  |
| 19. | <b>= Summe der laufenden<br/>Aufwendungen aus<br/>Verwaltungstätigkeit (Summe der<br/>Nummern 11 bis 18)</b>                                                                                         |                                       | <b>1.922.800,00</b>                | <b>58.700,00</b>                   | <b>-250,00</b>                        | <b>0,00</b>                                                                 | <b>-229,26</b>                                                                     | <b>1.981.020,74</b>                             | <b>0,00</b>                                                       | <b>1.981.020,74</b>                                     | <b>1.768.075,86</b>                     | <b>212.944,88</b>                   | <b>2.310.742,03</b>                          | <b>-542.666,17</b>                                             | <b>0,00</b>                                                                |                                     |





# Ergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 10 Upahl

Datum: 17.11.2017

Uhrzeit: 12:08:18

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 44 Absatz 2 i.V.m. § 2<br>Absatz 1 GemHVO-Doppik)                                                                      | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(lfd.Nr.) | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Verände-<br>rung durch<br>Nachtrag | Überplan-<br>mäßige Auf-<br>wendungen | Zweck-<br>gebundene<br>Mehrerträge<br>und<br>entsprechende<br>-aufwendungen | Inanspruch-<br>nahme der<br>ein- oder ge-<br>genseitigen<br>Deckungs-<br>fähigkeit | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsvor-<br>jahres | Ergebnis-<br>veränderung<br>gegenüber<br>Haushalts-<br>vorjahr | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre | Erläuterung      |
|-----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|------------------|
|     |                                                                                                                                                               |                                       | in €                               | in €                               | in €                                  | in €                                                                        | in €                                                                               | in €                                            | in €                                                              | in €                                                    | in €                                    | in €                                | in €                                         | in €                                                           | in €                                                                       | Konto-<br>nummer |
|     |                                                                                                                                                               |                                       | 1                                  | 2                                  | 3                                     | 4                                                                           | 5                                                                                  | 6                                               | 7                                                                 | 8                                                       | 9                                       | 10                                  | 11                                           | 12                                                             | 13                                                                         |                  |
| 20. | = Laufendes Ergebnis aus<br>Verwaltungstätigkeit (Saldo der<br>Nummern 10 und 19)                                                                             |                                       | -329.500,00                        | -404.200,00                        | 250,00                                | 0,00                                                                        | 229,26                                                                             | -733.220,74                                     | 0,00                                                              | -733.220,74                                             | -561.168,29                             | -172.052,45                         | -752.774,71                                  | 191.606,42                                                     | 0,00                                                                       |                  |
| 21. | + Zinserträge und sonstige<br>Finanzerträge                                                                                                                   |                                       | 37.100,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 37.100,00                                       | 0,00                                                              | 37.100,00                                               | 35.820,73                               | 1.279,27                            | 92.080,07                                    | -56.259,34                                                     | 0,00                                                                       | 47               |
| 22. | - Zinsaufwendungen und sonstige<br>Finanzaufwendungen                                                                                                         |                                       | 23.000,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 13,56                                                                              | 23.013,56                                       | 0,00                                                              | 23.013,56                                               | 17.426,90                               | 5.586,66                            | 20.431,40                                    | -3.004,50                                                      | 0,00                                                                       | 57               |
| 23. | = Finanzergebnis (Saldo der<br>Nummern 21 und 22)                                                                                                             |                                       | 14.100,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | -13,56                                                                             | 14.086,44                                       | 0,00                                                              | 14.086,44                                               | 18.393,83                               | -4.307,39                           | 71.648,67                                    | -53.254,84                                                     | 0,00                                                                       |                  |
| 24. | = Ordentliches Ergebnis (Summe<br>der Nummern 20 und 23)                                                                                                      |                                       | -315.400,00                        | -404.200,00                        | 250,00                                | 0,00                                                                        | 215,70                                                                             | -719.134,30                                     | 0,00                                                              | -719.134,30                                             | -542.774,46                             | -176.359,84                         | -681.126,04                                  | 138.351,58                                                     | 0,00                                                                       |                  |
| 25. | + Außerordentliche Erträge                                                                                                                                    |                                       | 0,00                               | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 0,00                                            | 0,00                                                              | 0,00                                                    | 995,00                                  | -995,00                             | 0,00                                         | 995,00                                                         | 0,00                                                                       | 491              |
| 27. | = Außerordentliches Ergebnis<br>(Saldo der Nummern 25 und 26)                                                                                                 |                                       | 0,00                               | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 0,00                                            | 0,00                                                              | 0,00                                                    | 995,00                                  | -995,00                             | 0,00                                         | 995,00                                                         | 0,00                                                                       |                  |
| 28. | = Jahresergebnis<br>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbe-<br>trag) vor Veränderung der<br>Rücklagen (Summe der Nummern<br>24 und 27)                                |                                       | -315.400,00                        | -404.200,00                        | 250,00                                | 0,00                                                                        | 215,70                                                                             | -719.134,30                                     | 0,00                                                              | -719.134,30                                             | -541.779,46                             | -177.354,84                         | -681.126,04                                  | 139.346,58                                                     | 0,00                                                                       |                  |
| 29. | - Einstellungen in die Kapitalrücklage                                                                                                                        |                                       | 0,00                               | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 0,00                                            | 0,00                                                              | 0,00                                                    | 995,00                                  | -995,00                             | 0,00                                         | 995,00                                                         | 0,00                                                                       | 592              |
| 30. | + Entnahmen aus der Kapitalrücklage                                                                                                                           |                                       | 0,00                               | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 0,00                                            | 0,00                                                              | 0,00                                                    | 1.482,25                                | -1.482,25                           | 0,00                                         | 1.482,25                                                       | 0,00                                                                       | 492              |
| 31. | = Jahresergebnis<br>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbe-<br>trag) vor Veränderung der<br>zweckgebundenen<br>Ergebnisrücklagen (Saldo der<br>Nummern 28, 29 und 30) |                                       | -315.400,00                        | -404.200,00                        | 250,00                                | 0,00                                                                        | 215,70                                                                             | -719.134,30                                     | 0,00                                                              | -719.134,30                                             | -541.292,21                             | -177.842,09                         | -681.126,04                                  | 139.833,83                                                     | 0,00                                                                       |                  |



# Ergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 10 Upahl

5

Datum: 17.11.2017

Uhrzeit: 12:08:18

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 44 Absatz 2 i.V.m. § 2<br>Absatz 1 GemHVO-Doppik)                                                               | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(lfd.Nr.) | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Verände-<br>rung durch<br>Nachtrag | Überplan-<br>mäßige Auf-<br>wendungen | Zweck-<br>gebundene<br>Mehrerträge<br>und<br>entsprechende<br>-aufwendungen | Inanspruch-<br>nahme der<br>ein- oder ge-<br>genseitigen<br>Deckungs-<br>fähigkeit | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsvor-<br>jahres | Ergebnis-<br>veränderung<br>gegenüber<br>Haushalts-<br>vorjahr | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre | Erläuterung<br><br>Konto-<br>nummer |
|-----|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|
|     |                                                                                                                                                        |                                       | in €                               | in €                               | in €                                  | in €                                                                        | in €                                                                               | in €                                            | in €                                                              | in €                                                    | in €                                    | in €                                | in €                                         | in €                                                           | in €                                                                       |                                     |
|     |                                                                                                                                                        |                                       | 1                                  | 2                                  | 3                                     | 4                                                                           | 5                                                                                  | 6                                               | 7                                                                 | 8                                                       | 9                                       | 10                                  | 11                                           | 12                                                             | 13                                                                         |                                     |
| 34. | = Jahresergebnis<br>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der sonstigen zweckgebundenen Ergebnismittel (Saldo der Nummern 31, 32 und 33) |                                       | -315.400,00                        | -404.200,00                        | 250,00                                | 0,00                                                                        | 215,70                                                                             | -719.134,30                                     | 0,00                                                              | -719.134,30                                             | -541.292,21                             | -177.842,09                         | -681.126,04                                  | 139.833,83                                                     | 0,00                                                                       |                                     |
| 37. | = Jahresergebnis<br>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) (Saldo der Nummern 34, 35 und 36)                                                              |                                       | -315.400,00                        | -404.200,00                        | 250,00                                | 0,00                                                                        | 215,70                                                                             | -719.134,30                                     | 0,00                                                              | -719.134,30                                             | -541.292,21                             | -177.842,09                         | -681.126,04                                  | 139.833,83                                                     | 0,00                                                                       |                                     |
| 38. | Ergebnisvortrag (§ 47 Absatz 5 Nummer 1.3 GemHVO-Doppik) aus dem Haushaltsvorjahr                                                                      |                                       | ---                                | ---                                | ---                                   | ---                                                                         | ---                                                                                | ---                                             | ---                                                               | ---                                                     | -681.126,04                             | ---                                 | 0,00                                         | ---                                                            | ---                                                                        |                                     |
| 39. | Ergebnisvortrag (§ 47 Absatz 5 Nummer 1.3 GemHVO-Doppik) in das Haushaltsfolgejahr (Summe der Nummern 37 und 38)                                       |                                       | ---                                | ---                                | ---                                   | ---                                                                         | ---                                                                                | ---                                             | ---                                                               | ---                                                     | -1.222.418,25                           | ---                                 | -681.126,04                                  | ---                                                            | ---                                                                        |                                     |

\*\*\* Ende der Liste "Ergebnisrechnung" \*\*\*



# Übersicht über Erträge und Aufwendungen zur Ergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 10 Upahl

Datum: 17.11.2017

Uhrzeit: 11:59:21

6

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 44 Absatz 2 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)                                                                                                 | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr | Erläuterung<br><br>Konto-<br>nummer |
|-----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
|     |                                                                                                                                                                                       | in €                                            | in €                                                              | in €                                                    | in €                                    | in €                                |                                     |
|     |                                                                                                                                                                                       | 1                                               | 2                                                                 | 3                                                       | 4                                       | 5                                   |                                     |
| 1.  | + Steuern und ähnliche Abgaben                                                                                                                                                        | 687.600,00                                      | 0,00                                                              | 687.600,00                                              | 631.505,32                              | 56.094,68                           | 40                                  |
|     | 1.1 Grundsteuer A                                                                                                                                                                     | 29.500,00                                       | 0,00                                                              | 29.500,00                                               | 28.505,35                               | 994,65                              | (4011)                              |
|     | 1.2 Grundsteuer B                                                                                                                                                                     | 163.300,00                                      | 0,00                                                              | 163.300,00                                              | 169.168,45                              | -5.868,45                           | (4012)                              |
|     | 1.3 Gewerbesteuer                                                                                                                                                                     | 200.000,00                                      | 0,00                                                              | 200.000,00                                              | 133.679,00                              | 66.321,00                           | (4013)                              |
|     | 1.4 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer                                                                                                                                             | 185.900,00                                      | 0,00                                                              | 185.900,00                                              | 192.086,81                              | -6.186,81                           | (4021)                              |
|     | 1.5 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer                                                                                                                                                | 63.000,00                                       | 0,00                                                              | 63.000,00                                               | 62.161,31                               | 838,69                              | (4022)                              |
|     | 1.6 Sonstige Gemeindesteuern                                                                                                                                                          | 4.700,00                                        | 0,00                                                              | 4.700,00                                                | 4.624,08                                | 75,92                               | (403)                               |
|     | 1.7 Ausgleichsleistungen vom Land                                                                                                                                                     | 41.200,00                                       | 0,00                                                              | 41.200,00                                               | 41.280,32                               | -80,32                              | (4052)                              |
| 2.  | + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge                                                                                                                        | 109.500,00                                      | 0,00                                                              | 109.500,00                                              | 108.013,20                              | 1.486,80                            | 41                                  |
|     | 2.1 Schlüsselzuweisungen                                                                                                                                                              | 16.900,00                                       | 0,00                                                              | 16.900,00                                               | 15.555,34                               | 1.344,66                            | (411)                               |
|     | 2.4 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke                                                                                                                                     | 12.800,00                                       | 0,00                                                              | 12.800,00                                               | 11.810,76                               | 989,24                              | (414)                               |
| 4.  | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                                                                                                             | 38.600,00                                       | 0,00                                                              | 38.600,00                                               | 53.300,48                               | -14.700,48                          | 43                                  |
|     | 4.1 Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen                                                                                                                        | 500,00                                          | 0,00                                                              | 500,00                                                  | 0,00                                    | 500,00                              | (431)                               |
|     | 4.2 Benutzungsgebühren, Beiträge (soweit diese nicht in einem Sonderposten zu erfassen sind) und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen                                                | 34.500,00                                       | 0,00                                                              | 34.500,00                                               | 50.387,77                               | -15.887,77                          | (432)                               |
| 5.  | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                                                                                                  | 237.000,00                                      | 0,00                                                              | 237.000,00                                              | 234.488,39                              | 2.511,61                            | 441, 443,<br>444, 445,<br>448       |
|     | 5.1 Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                                                                                                | 237.000,00                                      | 0,00                                                              | 237.000,00                                              | 234.488,39                              | 2.511,61                            | (441)                               |
| 6.  | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                                                                                                                | 2.500,00                                        | 0,00                                                              | 2.500,00                                                | 2.853,99                                | -353,99                             | 442,448                             |
| 9.  | + Sonstige laufende Erträge                                                                                                                                                           | 172.600,00                                      | 0,00                                                              | 172.600,00                                              | 176.746,19                              | -4.146,19                           | 46                                  |
|     | 9.1 Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens und des Umlaufvermögens                                                                                 | 0,00                                            | 0,00                                                              | 0,00                                                    | 725,06                                  | -725,06                             | (461)                               |
| 10. | = Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)                                                                                                    | 1.247.800,00                                    | 0,00                                                              | 1.247.800,00                                            | 1.206.907,57                            | 40.892,43                           |                                     |
| 11. | - Personalaufwendungen                                                                                                                                                                | 84.200,00                                       | 0,00                                                              | 84.200,00                                               | 83.262,96                               | 937,04                              | 50                                  |
| 13. | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                                                                                         | 416.439,66                                      | 0,00                                                              | 416.439,66                                              | 374.787,15                              | 41.652,51                           | 52                                  |
|     | 13.1 Aufwendungen für Energie, Wasser, Abwasser und Abfall                                                                                                                            | 51.186,29                                       | 0,00                                                              | 51.186,29                                               | 42.389,57                               | 8.796,72                            | (522)                               |
|     | 13.2 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung                                                                                                                                | 252.252,42                                      | 0,00                                                              | 252.252,42                                              | 242.881,21                              | 9.371,21                            | (523)                               |
| 14. | - Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung | 678.600,00                                      | 0,00                                                              | 678.600,00                                              | 519.281,17                              | 159.318,83                          | 53                                  |
| 16. | - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen                                                                                                                              | 754.500,00                                      | 0,00                                                              | 754.500,00                                              | 656.438,47                              | 98.061,53                           | 54                                  |
|     | 16.1 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke                                                                                                                                    | 158.300,00                                      | 0,00                                                              | 158.300,00                                              | 132.759,72                              | 25.540,28                           | (541)                               |
|     | 16.3 Gewerbesteuerumlage                                                                                                                                                              | 85.000,00                                       | 0,00                                                              | 85.000,00                                               | 13.107,15                               | 71.892,85                           | (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                                                                                                                                                 | 345.600,00                                      | 0,00                                                              | 345.600,00                                              | 345.531,15                              | 68,85                               | (54421)                             |
|     | 16.6 Allgemeine Umlagen an das Amt oder die geschäftsführende Gemeinde                                                                                                                | 133.600,00                                      | 0,00                                                              | 133.600,00                                              | 133.558,44                              | 41,56                               | (54422)                             |
|     | 16.7 Allgemeine Umlagen an Zweckverbände                                                                                                                                              | 9.000,00                                        | 0,00                                                              | 9.000,00                                                | 8.535,00                                | 465,00                              | (5443)                              |
|     | 16.8 Allgemeine Umlagen an Sonstige                                                                                                                                                   | 23.000,00                                       | 0,00                                                              | 23.000,00                                               | 22.947,01                               | 52,99                               | (5449)                              |
| 18. | - Sonstige laufenden Aufwendungen                                                                                                                                                     | 47.281,08                                       | 0,00                                                              | 47.281,08                                               | 134.306,11                              | -87.025,03                          | 56                                  |
| 19. | = Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)                                                                                             | 1.981.020,74                                    | 0,00                                                              | 1.981.020,74                                            | 1.768.075,86                            | 212.944,88                          |                                     |



# Übersicht über Erträge und Aufwendungen zur Ergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 10 Upahl

Datum: 17.11.2017

Uhrzeit: 11:59:21

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 44 Absatz 2 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)                                                                  | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr | Erläuterung<br><br>Konto-<br>nummer |
|-----|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
|     |                                                                                                                                                        | in €                                            | in €                                                              | in €                                                    | in €                                    | in €                                |                                     |
|     |                                                                                                                                                        | 1                                               | 2                                                                 | 3                                                       | 4                                       | 5                                   |                                     |
| 20. | = Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)                                                                            | -733.220,74                                     | 0,00                                                              | -733.220,74                                             | -561.168,29                             | -172.052,45                         |                                     |
| 21. | + Zinserträge und sonstige Finanzerträge                                                                                                               | 37.100,00                                       | 0,00                                                              | 37.100,00                                               | 35.820,73                               | 1.279,27                            | 47                                  |
|     | 21.1 Zinserträge                                                                                                                                       | 28.000,00                                       | 0,00                                                              | 28.000,00                                               | 23.202,17                               | 4.797,83                            | (471, 472, 479)                     |
|     | 21.2 Sonstige Finanzerträge                                                                                                                            | 9.100,00                                        | 0,00                                                              | 9.100,00                                                | 12.618,56                               | -3.518,56                           | (473 - 479)                         |
| 22. | - Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen                                                                                                     | 23.013,56                                       | 0,00                                                              | 23.013,56                                               | 17.426,90                               | 5.586,66                            | 57                                  |
|     | 22.1 Zinsaufwendungen                                                                                                                                  | 17.000,00                                       | 0,00                                                              | 17.000,00                                               | 16.806,94                               | 193,06                              | (571 - 579)                         |
|     | 22.2 Sonstige Finanzaufwendungen                                                                                                                       | 6.013,56                                        | 0,00                                                              | 6.013,56                                                | 619,96                                  | 5.393,60                            | (571 - 579)                         |
| 23. | = Finanzergebnis (Saldo der Nummern 21 und 22)                                                                                                         | 14.086,44                                       | 0,00                                                              | 14.086,44                                               | 18.393,83                               | -4.307,39                           |                                     |
| 24. | = Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)                                                                                                  | -719.134,30                                     | 0,00                                                              | -719.134,30                                             | -542.774,46                             | -176.359,84                         |                                     |
| 25. | + Außerordentliche Erträge                                                                                                                             | 0,00                                            | 0,00                                                              | 0,00                                                    | 995,00                                  | -995,00                             | 491                                 |
| 27. | = Außerordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 25 und 26)                                                                                             | 0,00                                            | 0,00                                                              | 0,00                                                    | 995,00                                  | -995,00                             |                                     |
| 28. | = Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der Rücklagen (Summe der Nummern 24 und 27)                                       | -719.134,30                                     | 0,00                                                              | -719.134,30                                             | -541.779,46                             | -177.354,84                         |                                     |
| 29. | - Einstellung in die Kapitalrücklage                                                                                                                   | 0,00                                            | 0,00                                                              | 0,00                                                    | 995,00                                  | -995,00                             | 592                                 |
| 30. | + Entnahme aus der Kapitalrücklage                                                                                                                     | 0,00                                            | 0,00                                                              | 0,00                                                    | 1.482,25                                | -1.482,25                           | 492                                 |
|     | 30.1 Entnahme aus der zweckgebundenen Kapitalrücklage aus investiv gebundenen Zuweisungen                                                              | 0,00                                            | 0,00                                                              | 0,00                                                    | 1.482,25                                | -1.482,25                           | (4922)                              |
| 31. | = Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der zweckgebundenen Ergebnisrücklagen (Saldo der Nummern 28, 29 und 30)           | -719.134,30                                     | 0,00                                                              | -719.134,30                                             | -541.292,21                             | -177.842,09                         |                                     |
| 34. | = Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der sonstigen zweckgebundenen Ergebnisrücklagen (Saldo der Nummern 31, 32 und 33) | -719.134,30                                     | 0,00                                                              | -719.134,30                                             | -541.292,21                             | -177.842,09                         |                                     |
| 37. | = Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) (Saldo der Nummern 34, 35 und 36)                                                                 | -719.134,30                                     | 0,00                                                              | -719.134,30                                             | -541.292,21                             | -177.842,09                         |                                     |
| 38. | Ergebnisvortrag (§ 47 Absatz 5 Nummer 1.3 GemHVO-Doppik) aus dem Haushaltsvorjahr                                                                      | -----                                           | -----                                                             | -----                                                   | -681.126,04                             | -----                               |                                     |
| 39. | Ergebnisvortrag (§ 47 Absatz 5 Nummer 1.3 GemHVO-Doppik) in das Haushaltsfolgejahr (Summe der Nummern 37 und 38)                                       | -----                                           | -----                                                             | -----                                                   | -1.222.418,25                           | -----                               |                                     |

\*\*\* Ende der Liste "Übersicht über Erträge und Aufwendungen zur Ergebnisrechnung" \*\*\*



# Finanzrechnung 2012

Gemeinde: 10 Upahl

Datum: 17.11.2017

Uhrzeit: 12:08:18

| Nr. | Einzahlungs- und Auszahlungsarten<br>(gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3<br>Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)      | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(lfd.Nr.) | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Verände-<br>rung durch<br>Nachtrag | Überplan-<br>mäßige Aus-<br>zahlungen | Zweck-<br>gebundene<br>Mehreinzahlungen<br>und<br>entsprechende<br>-auszahlungen | Inanspruch-<br>nahme der<br>ein- oder ge-<br>genseitigen<br>Deckungs-<br>fähigkeit | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsvor-<br>jahres | Ergebnis-<br>veränderung<br>gegenüber<br>Haushalts-<br>vorjahr | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre | Erläuterung<br><br>Konto-<br>nummer |
|-----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|
|     |                                                                                                             |                                       | in €                               | in €                               | in €                                  | in €                                                                             | in €                                                                               | in €                                            | in €                                                              | in €                                                    | in €                                    | in €                                | in €                                         | in €                                                           | in €                                                                       |                                     |
|     |                                                                                                             |                                       | 1                                  | 2                                  | 3                                     | 4                                                                                | 5                                                                                  | 6                                               | 7                                                                 | 8                                                       | 9                                       | 10                                  | 11                                           | 12                                                             | 13                                                                         |                                     |
| 1.  | + Steuern und ähnliche Abgaben                                                                              |                                       | 1.089.200,00                       | -401.600,00                        | 0,00                                  | 0,00                                                                             | 0,00                                                                               | 687.600,00                                      | 0,00                                                              | 687.600,00                                              | 609.102,99                              | 78.497,01                           | 1.074.574,49                                 | -465.471,50                                                    | 0,00                                                                       | 60                                  |
| 2.  | + Zuwendungen, allgemeine Umlagen<br>und sonstige Transfereinzahlungen                                      |                                       | 32.200,00                          | -2.500,00                          | 0,00                                  | 0,00                                                                             | 0,00                                                                               | 29.700,00                                       | 0,00                                                              | 29.700,00                                               | 27.543,08                               | 2.156,92                            | 15.145,39                                    | 12.397,69                                                      | 0,00                                                                       | 61                                  |
| 4.  | + Öffentlich-rechtliche<br>Leistungsentgelte                                                                |                                       | 34.500,00                          | 500,00                             | 0,00                                  | 0,00                                                                             | 0,00                                                                               | 35.000,00                                       | 0,00                                                              | 35.000,00                                               | 48.977,58                               | -13.977,58                          | 34.827,29                                    | 14.150,29                                                      | 0,00                                                                       | 63                                  |
| 5.  | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                        |                                       | 106.400,00                         | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                             | 0,00                                                                               | 106.400,00                                      | 0,00                                                              | 106.400,00                                              | 132.921,46                              | -26.521,46                          | 138.839,94                                   | -5.918,48                                                      | 0,00                                                                       | 641,648                             |
| 6.  | + Kostenerstattungen und<br>Kostenumlagen                                                                   |                                       | 700,00                             | 1.800,00                           | 0,00                                  | 0,00                                                                             | 0,00                                                                               | 2.500,00                                        | 0,00                                                              | 2.500,00                                                | 2.339,09                                | 160,91                              | 1.248,26                                     | 1.090,83                                                       | 0,00                                                                       | 642,648                             |
| 9.  | + Sonstige laufende Einzahlungen                                                                            |                                       | 116.900,00                         | 55.100,00                          | 0,00                                  | 0,00                                                                             | 0,00                                                                               | 172.000,00                                      | 0,00                                                              | 172.000,00                                              | 170.243,85                              | 1.756,15                            | 91.408,83                                    | 78.835,02                                                      | 0,00                                                                       | 66 / 669                            |
| 10. | = Summe der laufenden<br>Einzahlungen aus<br>Verwaltungstätigkeit (Summe der<br>Nummern 1 bis 9)            |                                       | 1.379.900,00                       | -346.700,00                        | 0,00                                  | 0,00                                                                             | 0,00                                                                               | 1.033.200,00                                    | 0,00                                                              | 1.033.200,00                                            | 991.128,05                              | 42.071,95                           | 1.356.044,20                                 | -364.916,15                                                    | 0,00                                                                       |                                     |
| 11. | - Personalauszahlungen                                                                                      |                                       | 87.500,00                          | -3.300,00                          | 0,00                                  | 0,00                                                                             | 0,00                                                                               | 84.200,00                                       | 0,00                                                              | 84.200,00                                               | 81.849,94                               | 2.350,06                            | 77.487,78                                    | 4.362,16                                                       | 0,00                                                                       | 70                                  |
| 13. | - Auszahlungen für Sach- und<br>Dienstleistungen                                                            |                                       | 298.900,00                         | -1.000,00                          | -250,00                               | 0,00                                                                             | -1.010,34                                                                          | 296.639,66                                      | 0,00                                                              | 296.639,66                                              | 186.270,03                              | 110.369,63                          | 223.574,29                                   | -37.304,26                                                     | 0,00                                                                       | 72                                  |
| 14. | - Zuwendungen, Umlagen und<br>sonstige Transferauszahlungen                                                 |                                       | 716.300,00                         | 38.200,00                          | 0,00                                  | 0,00                                                                             | 0,00                                                                               | 754.500,00                                      | 0,00                                                              | 754.500,00                                              | 676.580,50                              | 77.919,50                           | 1.221.617,14                                 | -545.036,64                                                    | 0,00                                                                       | 74                                  |
| 16. | - Sonstige laufende Auszahlungen                                                                            |                                       | 33.500,00                          | 1.600,00                           | 0,00                                  | 0,00                                                                             | 890,68                                                                             | 35.990,68                                       | 0,00                                                              | 35.990,68                                               | 17.424,48                               | 18.566,20                           | 19.461,16                                    | -2.036,68                                                      | 0,00                                                                       | 76 / 7695                           |
| 17. | = Summe der laufenden<br>Auszahlungen aus<br>Verwaltungstätigkeit (Summe der<br>Nummern 11 bis 16)          |                                       | 1.136.200,00                       | 35.500,00                          | -250,00                               | 0,00                                                                             | -119,66                                                                            | 1.171.330,34                                    | 0,00                                                              | 1.171.330,34                                            | 962.124,95                              | 209.205,39                          | 1.542.140,37                                 | -580.015,42                                                    | 0,00                                                                       |                                     |
| 18. | = Saldo der laufenden Ein- und<br>Auszahlungen aus<br>Verwaltungstätigkeit (Saldo der<br>Nummern 10 und 17) |                                       | 243.700,00                         | -382.200,00                        | 250,00                                | 0,00                                                                             | 119,66                                                                             | -138.130,34                                     | 0,00                                                              | -138.130,34                                             | 29.003,10                               | -167.133,44                         | -186.096,17                                  | 215.099,27                                                     | 0,00                                                                       |                                     |



# Finanzrechnung 2012

Gemeinde: 10 Upahl

9

Datum: 17.11.2017

Uhrzeit: 12:08:18

| Nr. | Einzahlungs- und Auszahlungsarten<br>(gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3<br>Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)      | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(lfd.Nr.) | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Verände-<br>rung durch<br>Nachtrag | Überplan-<br>mäßige Aus-<br>zahlungen | Zweck-<br>gebundene<br>Mehreinzahlungen<br>und<br>entsprechende<br>-auszahlungen | Inanspruch-<br>nahme der<br>ein- oder ge-<br>genseitigen<br>Deckungs-<br>fähigkeit | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsvor-<br>jahres | Ergebnis-<br>veränderung<br>gegenüber<br>Haushalts-<br>vorjahr | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre | Erläuterung<br><br>Konto-<br>nummer |
|-----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|
|     |                                                                                                             |                                       | in €                               | in €                               | in €                                  | in €                                                                             | in €                                                                               | in €                                            | in €                                                              | in €                                                    | in €                                    | in €                                | in €                                         | in €                                                           | in €                                                                       |                                     |
|     |                                                                                                             |                                       | 1                                  | 2                                  | 3                                     | 4                                                                                | 5                                                                                  | 6                                               | 7                                                                 | 8                                                       | 9                                       | 10                                  | 11                                           | 12                                                             | 13                                                                         |                                     |
| 19. | + Zinseinzahlungen und sonstige<br>Finanzeinzahlungen                                                       |                                       | 37.100,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                             | 0,00                                                                               | 37.100,00                                       | 0,00                                                              | 37.100,00                                               | 29.164,98                               | 7.935,02                            | 92.080,07                                    | -62.915,09                                                     | 0,00                                                                       | 67                                  |
| 20. | - Zinsauszahlungen und sonstige<br>Finanzauszahlungen                                                       |                                       | 23.000,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                             | 13,56                                                                              | 23.013,56                                       | 0,00                                                              | 23.013,56                                               | 17.568,68                               | 5.444,88                            | 20.786,75                                    | -3.218,07                                                      | 0,00                                                                       | 77                                  |
| 21. | = Saldo der Zins- und der sonstigen<br>Finanzein- und -auszahlungen<br>(Saldo der Nummern 19 und 20)        |                                       | 14.100,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                             | -13,56                                                                             | 14.086,44                                       | 0,00                                                              | 14.086,44                                               | 11.596,30                               | 2.490,14                            | 71.293,32                                    | -59.697,02                                                     | 0,00                                                                       |                                     |
| 22. | = Saldo der ordentlichen Ein- und<br>Auszahlungen (Summe der<br>Nummern 18 und 21)                          |                                       | 257.800,00                         | -382.200,00                        | 250,00                                | 0,00                                                                             | 106,10                                                                             | -124.043,90                                     | 0,00                                                              | -124.043,90                                             | 40.599,40                               | -164.643,30                         | -114.802,85                                  | 155.402,25                                                     | 0,00                                                                       |                                     |
| 26. | = Saldo der ordentlichen und<br>außerordentlichen Ein- und<br>Auszahlungen (Summe der<br>Nummern 22 und 25) |                                       | 257.800,00                         | -382.200,00                        | 250,00                                | 0,00                                                                             | 106,10                                                                             | -124.043,90                                     | 0,00                                                              | -124.043,90                                             | 40.599,40                               | -164.643,30                         | -114.802,85                                  | 155.402,25                                                     | 0,00                                                                       |                                     |
| 27. | + Einzahlungen aus<br>Investitionszuwendungen                                                               |                                       | 64.800,00                          | 20.900,00                          | 1.300,00                              | 0,00                                                                             | 0,00                                                                               | 87.000,00                                       | 175.000,00                                                        | 262.000,00                                              | 239.549,64                              | 22.450,36                           | 0,00                                         | 239.549,64                                                     | 511,12                                                                     | 681                                 |
| 28. | + Einzahlungen aus Beiträgen und<br>ähnlichen Entgelten                                                     |                                       | 30.200,00                          | 3.500,00                           | 0,00                                  | 0,00                                                                             | 0,00                                                                               | 33.700,00                                       | 0,00                                                              | 33.700,00                                               | 8.672,05                                | 25.027,95                           | 0,00                                         | 8.672,05                                                       | 0,00                                                                       | 682                                 |
| 30. | + Einzahlungen aus Sachanlagen                                                                              |                                       | 0,00                               | 1.500,00                           | 0,00                                  | 0,00                                                                             | 0,00                                                                               | 1.500,00                                        | 0,00                                                              | 1.500,00                                                | 1.620,00                                | -120,00                             | 7.300,00                                     | -5.680,00                                                      | 0,00                                                                       | 685                                 |
| 33. | + Einzahlungen aus Vorräten                                                                                 |                                       | 20.000,00                          | 0,00                               | 1.085,87                              | 0,00                                                                             | 0,00                                                                               | 21.085,87                                       | 0,00                                                              | 21.085,87                                               | 4.230,00                                | 16.855,87                           | 9.816,00                                     | -5.586,00                                                      | 0,00                                                                       | 688                                 |
| 34. | = Summe der Einzahlungen aus<br>Investitionstätigkeit (Summe der<br>Nummern 27 bis 33)                      |                                       | 115.000,00                         | 25.900,00                          | 2.385,87                              | 0,00                                                                             | 0,00                                                                               | 143.285,87                                      | 175.000,00                                                        | 318.285,87                                              | 254.071,69                              | 64.214,18                           | 17.116,00                                    | 236.955,69                                                     | 511,12                                                                     |                                     |
| 35. | - Auszahlungen für immaterielle<br>Vermögensgegenstände                                                     |                                       | 20.000,00                          | 0,00                               | 350,00                                | 0,00                                                                             | 0,00                                                                               | 20.350,00                                       | 0,00                                                              | 20.350,00                                               | 350,00                                  | 20.000,00                           | 0,00                                         | 350,00                                                         | 20.000,00                                                                  | 781 + 784                           |
| 36. | - Auszahlungen für Sachanlagen                                                                              |                                       | 588.200,00                         | 610.500,00                         | 7.086,66                              | 0,00                                                                             | 215,70                                                                             | 1.206.002,36                                    | 510.781,70                                                        | 1.716.784,06                                            | 624.687,40                              | 1.092.096,66                        | 277.961,52                                   | 346.725,88                                                     | 31.969,62                                                                  | 785                                 |
| 40. | = Summe der Auszahlungen aus<br>Investitionstätigkeit (Summe der<br>Nummern 35 bis 39)                      |                                       | 608.200,00                         | 610.500,00                         | 7.436,66                              | 0,00                                                                             | 215,70                                                                             | 1.226.352,36                                    | 510.781,70                                                        | 1.737.134,06                                            | 625.037,40                              | 1.112.096,66                        | 277.961,52                                   | 347.075,88                                                     | 51.969,62                                                                  |                                     |



# Finanzrechnung 2012

Gemeinde: 10 Upahl

10

Datum: 17.11.2017

Uhrzeit: 12:08:18

| Nr. | Einzahlungs- und Auszahlungsarten<br>(gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3<br>Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)                               | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(lfd.Nr.) | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Verände-<br>rung durch<br>Nachtrag | Überplan-<br>mäßige Aus-<br>zahlungen | Zweck-<br>gebundene<br>Mehreinzahlungen<br>und<br>entsprechende<br>-auszahlungen | Inanspruch-<br>nahme der<br>ein- oder ge-<br>genseitigen<br>Deckungs-<br>fähigkeit | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsvor-<br>jahres | Ergebnis-<br>veränderung<br>gegenüber<br>Haushalts-<br>vorjahr | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre | Erläuterung<br><br>Konto-<br>nummer |
|-----|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|
|     |                                                                                                                                      |                                       | in €                               | in €                               | in €                                  | in €                                                                             | in €                                                                               | in €                                            | in €                                                              | in €                                                    | in €                                    | in €                                | in €                                         | in €                                                           | in €                                                                       |                                     |
|     |                                                                                                                                      |                                       | 1                                  | 2                                  | 3                                     | 4                                                                                | 5                                                                                  | 6                                               | 7                                                                 | 8                                                       | 9                                       | 10                                  | 11                                           | 12                                                             | 13                                                                         |                                     |
| 41. | = Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 34 und 40)                                        |                                       | -493.200,00                        | -584.600,00                        | -5.050,79                             | 0,00                                                                             | -215,70                                                                            | -1.083.066,49                                   | -335.781,70                                                       | -1.418.848,19                                           | -370.965,71                             | -1.047.882,48                       | -260.845,52                                  | -110.120,19                                                    | -51.458,50                                                                 |                                     |
| 42. | = Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag (Summe der Nummern 26 und 41)                                                      |                                       | -235.400,00                        | -966.800,00                        | -4.800,79                             | 0,00                                                                             | -109,60                                                                            | -1.207.110,39                                   | -335.781,70                                                       | -1.542.892,09                                           | -330.366,31                             | -1.212.525,78                       | -375.648,37                                  | 45.282,06                                                      | -51.458,50                                                                 |                                     |
| 44. | - Auszahlungen zur Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen                                        |                                       | 40.500,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                             | 0,00                                                                               | 40.500,00                                       | 0,00                                                              | 40.500,00                                               | 25.950,04                               | 14.549,96                           | 70.878,50                                    | -44.928,46                                                     | 0,00                                                                       | 791 + 792                           |
| 45. | = Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen (Saldo der Nummern 43 und 44)                                       |                                       | -40.500,00                         | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                             | 0,00                                                                               | -40.500,00                                      | 0,00                                                              | -40.500,00                                              | -25.950,04                              | -14.549,96                          | -70.878,50                                   | 44.928,46                                                      | 0,00                                                                       |                                     |
| 46. | + Zunahme der Verbindlichkeiten gegenüber dem Amt aus der Aufnahme von Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit                  |                                       | 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                                                                       |                                     |
| 48. | = Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber dem Amt aus Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit (Saldo der Nummern 46 und 47) |                                       | 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                                                                       |                                     |
| 49. | + Abnahme der Forderungen gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand                                                            |                                       | 275.900,00                         | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                             | 0,00                                                                               | 275.900,00                                      | 0,00                                                              | 275.900,00                                              | 356.151,91                              | -80.251,91                          | 445.051,83                                   | -88.899,92                                                     | 0,00                                                                       |                                     |
| 51. | = Veränderung der Forderungen gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand (Saldo der Nummern 49 und 50)                          |                                       | 275.900,00                         | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                             | 0,00                                                                               | 275.900,00                                      | 0,00                                                              | 275.900,00                                              | 356.151,91                              | -80.251,91                          | 445.051,83                                   | -88.899,92                                                     | 0,00                                                                       |                                     |



# Finanzrechnung 2012

Gemeinde: 10 Upahl

Datum: 17.11.2017

Uhrzeit: 12:08:18

| Nr. | Einzahlungs- und Auszahlungsarten<br>(gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3<br>Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)                                                             | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(lfd.Nr.) | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Verände-<br>rung durch<br>Nachtrag | Überplan-<br>mäßige Aus-<br>zahlungen | Zweck-<br>gebundene<br>Mehreinzahlungen<br>und<br>entsprechende<br>-auszahlungen | Inanspruch-<br>nahme der<br>ein- oder ge-<br>genseitigen<br>Deckungs-<br>fähigkeit | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsvor-<br>jahres | Ergebnis-<br>veränderung<br>gegenüber<br>Haushalts-<br>vorjahr | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre | Erläuterung<br><br>Konto-<br>nummer |
|-----|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|
|     |                                                                                                                                                                    |                                       | in €                               | in €                               | in €                                  | in €                                                                             | in €                                                                               | in €                                            | in €                                                              | in €                                                    | in €                                    | in €                                | in €                                         | in €                                                           | in €                                                                       |                                     |
|     |                                                                                                                                                                    |                                       | 1                                  | 2                                  | 3                                     | 4                                                                                | 5                                                                                  | 6                                               | 7                                                                 | 8                                                       | 9                                       | 10                                  | 11                                           | 12                                                             | 13                                                                         |                                     |
| 52. | = Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe der Nummern 45, 48 und 51)                                                                 |                                       | 235.400,00                         | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                             | 0,00                                                                               | 235.400,00                                      | 0,00                                                              | 235.400,00                                              | 330.201,87                              | -94.801,87                          | 374.173,33                                   | -43.971,46                                                     | 0,00                                                                       |                                     |
| 53. | + Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern und ungeklärten Zahlungsvorgängen                                                                                        |                                       | 0,00                               | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                             | 0,00                                                                               | 0,00                                            | 0,00                                                              | 0,00                                                    | 67.582,27                               | -67.582,27                          | 145.823,53                                   | -78.241,26                                                     | 0,00                                                                       | 699                                 |
| 54. | - Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern und ungeklärten Zahlungsvorgängen                                                                                        |                                       | 0,00                               | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                             | 0,00                                                                               | 0,00                                            | 0,00                                                              | 0,00                                                    | 67.417,83                               | -67.417,83                          | 144.348,49                                   | -76.930,66                                                     | 0,00                                                                       | 799                                 |
| 55. | = Saldo der Ein- und Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern und ungeklärten Zahlungsvorgängen (Saldo der Nummern 53 und 54)                                       |                                       | 0,00                               | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                             | 0,00                                                                               | 0,00                                            | 0,00                                                              | 0,00                                                    | 164,44                                  | -164,44                             | 1.475,04                                     | -1.310,60                                                      | 0,00                                                                       |                                     |
| 56. | = Kontrollrechnung (Summe der Nummern 42, 52 und 55)                                                                                                               |                                       | 0,00                               | -966.800,00                        | -4.800,79                             | 0,00                                                                             | -109,60                                                                            | -971.710,39                                     | -335.781,70                                                       | -1.307.492,09                                           | 0,00                                    | -1.307.492,09                       | 0,00                                         | 0,00                                                           | -51.458,50                                                                 |                                     |
| 58. | Verbindlichkeiten gegenüber dem Amt aus der Aufnahme von Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 31.12. des Haushaltsjahres (Summe der Nummern 48 und 57) |                                       | ----                               | ----                               | ----                                  | ----                                                                             | ----                                                                               | ----                                            | ----                                                              | 0,00                                                    | 0,00                                    | ----                                | ----                                         | ----                                                           | ----                                                                       |                                     |
| 59. | Forderungen gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand zum 31.12. des Haushaltsvorjahres                                                                      |                                       | ----                               | ----                               | ----                                  | ----                                                                             | ----                                                                               | ----                                            | ----                                                              | 3.002.223,00                                            | 1.501.123,46                            | ----                                | ----                                         | ----                                                           | ----                                                                       |                                     |
| 60. | Forderungen gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand zum 31.12. des Haushaltsjahres (Saldo der Nummern 59 und 51)                                           |                                       | ----                               | ----                               | ----                                  | ----                                                                             | ----                                                                               | ----                                            | ----                                                              | 2.726.323,00                                            | 1.144.971,58                            | ----                                | ----                                         | ----                                                           | ----                                                                       |                                     |





# Finanzrechnung 2012

Gemeinde: 10 Upahl

12

Datum: 17.11.2017

Uhrzeit: 12:08:18

| Nr. | Einzahlungs- und Auszahlungsarten<br>(gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3<br>Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik) | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(lfd.Nr.) | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Verände-<br>rung durch<br>Nachtrag | Überplan-<br>mäßige Aus-<br>zahlungen | Zweck-<br>gebundene<br>Mehreinzahlungen<br>und<br>entsprechende<br>-auszahlungen | Inanspruch-<br>nahme der<br>ein- oder ge-<br>genseitigen<br>Deckungs-<br>fähigkeit | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsvor-<br>jahres | Ergebnis-<br>veränderung<br>gegenüber<br>Haushalts-<br>vorjahr | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre | Erläuterung      |
|-----|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|------------------|
|     |                                                                                                        |                                       | in €                               | in €                               | in €                                  | in €                                                                             | in €                                                                               | in €                                            | in €                                                              | in €                                                    | in €                                    | in €                                | in €                                         | in €                                                           | in €                                                                       | Konto-<br>nummer |
|     |                                                                                                        |                                       | 1                                  | 2                                  | 3                                     | 4                                                                                | 5                                                                                  | 6                                               | 7                                                                 | 8                                                       | 9                                       | 10                                  | 11                                           | 12                                                             | 13                                                                         |                  |

\*\*\* Ende der Liste "Finanzrechnung" \*\*\*



# Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 10 Upahl

13

Datum: 21.11.2017

Uhrzeit: 13:07:39

|                     |       |                      |
|---------------------|-------|----------------------|
| Hauptproduktbereich | 1     | Zentrale Verwaltung  |
| Produktbereich      | 11    | Innere Verwaltung    |
| Produktgruppe       | 111   | Verwaltungssteuerung |
| Produkt             | 11101 | Verwaltungssteuerung |

## Amtsbereich: Produktverantwortliche (r)

GB Hauptamt/ Frau Heidrun Köpke

## Produktbeschreibung

- Öffentlichkeitsarbeit:

Partnerschaften

Veröffentlichungen

Ehrungen und Repräsentationen

Veranstaltungen und Aktionen

- Mitgliedschaften in Verbänden und Vereinen:

Mitgliedschaft STGT

## Auftragsgrundlage

BGB; GG; Landesgesetze; Bundes- und Europagesetze, Kommunalverfassung Mecklenburg-Vorpommern, Beschlüsse der Gemeindevertretung

## Zielgruppen

Alle Bürger und Bürgerinnen

## Produktziele

- Bürgernähe und Bürgerbeteiligung an kommunalen Prozessen

- Wirtschaftlich wachsender Verwaltungsbereich mit hohem

Lebensniveau

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik) | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(lfd.Nr.) | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Verände-<br>rung durch<br>Nachtrag | Überplan-<br>mäßige Auf-<br>wendungen | Zweck-<br>gebundene<br>Mehrerträge<br>und<br>entsprechende<br>-aufwendungen | Inanspruch-<br>nahme der<br>ein- oder ge-<br>genseitigen<br>Deckungs-<br>fähigkeit | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsvor-<br>jahres | Ergebnis-<br>veränderung<br>gegenüber<br>Haushalts-<br>vorjahr | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre |
|-----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|
|     |                                                                                                                  |                                       | in €                               | in €                               | in €                                  | in €                                                                        | in €                                                                               | in €                                            | in €                                                              | in €                                                    | in €                                    | in €                                | in €                                         | in €                                                           | in €                                                                       |
|     |                                                                                                                  |                                       | 1                                  | 2                                  | 3                                     | 4                                                                           | 5                                                                                  | 6                                               | 7                                                                 | 8                                                       | 9                                       | 10                                  | 11                                           | 12                                                             | 13                                                                         |
| 18. | - Sonstige laufenden Aufwendungen                                                                                |                                       | 1.400,00                           | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 61,51                                                                              | 1.461,51                                        | 0,00                                                              | 1.461,51                                                | 1.284,23                                | 177,28                              | 1.019,18                                     | 265,05                                                         | 0,00                                                                       |
|     | 56430000 Sonstige Beiträge                                                                                       |                                       | 900,00                             | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 900,00                                          | 0,00                                                              | 900,00                                                  | 722,72                                  | 177,28                              | 738,40                                       | -15,68                                                         | 0,00                                                                       |
|     | 56930000 Repräsentationen der<br>Gemeinde                                                                        |                                       | 500,00                             | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 61,51                                                                              | 561,51                                          | 0,00                                                              | 561,51                                                  | 561,51                                  | 0,00                                | 280,78                                       | 280,73                                                         | 0,00                                                                       |



# Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 10 Upahl

14

Datum: 21.11.2017

Uhrzeit: 13:07:39

|                     |       |                      |
|---------------------|-------|----------------------|
| Hauptproduktbereich | 1     | Zentrale Verwaltung  |
| Produktbereich      | 11    | Innere Verwaltung    |
| Produktgruppe       | 111   | Verwaltungssteuerung |
| Produkt             | 11101 | Verwaltungssteuerung |

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik)                                                          | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(lfd.Nr.) | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Verände-<br>rung durch<br>Nachtrag | Überplan-<br>mäßige Auf-<br>wendungen | Zweck-<br>gebundene<br>Mehrerträge<br>und<br>entsprechende<br>-aufwendungen | Inanspruch-<br>nahme der<br>ein- oder ge-<br>genseitigen<br>Deckungs-<br>fähigkeit | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsvor-<br>jahres | Ergebnis-<br>veränderung<br>gegenüber<br>Haushalts-<br>vorjahr | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre |
|-----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|
|     |                                                                                                                                                                           |                                       | in €                               | in €                               | in €                                  | in €                                                                        | in €                                                                               | in €                                            | in €                                                              | in €                                                    | in €                                    | in €                                | in €                                         | in €                                                           | in €                                                                       |
|     |                                                                                                                                                                           |                                       | 1                                  | 2                                  | 3                                     | 4                                                                           | 5                                                                                  | 6                                               | 7                                                                 | 8                                                       | 9                                       | 10                                  | 11                                           | 12                                                             | 13                                                                         |
| 19. | = Summe der laufenden<br>Aufwendungen aus<br>Verwaltungstätigkeit (Summe der<br>Nummern 11 bis 18)                                                                        |                                       | 1.400,00                           | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 61,51                                                                              | 1.461,51                                        | 0,00                                                              | 1.461,51                                                | 1.284,23                                | 177,28                              | 1.019,18                                     | 265,05                                                         | 0,00                                                                       |
| 20. | = Laufendes Ergebnis aus<br>Verwaltungstätigkeit (Saldo der<br>Nummern 10 und 19)                                                                                         |                                       | -1.400,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | -61,51                                                                             | -1.461,51                                       | 0,00                                                              | -1.461,51                                               | -1.284,23                               | -177,28                             | -1.019,18                                    | -265,05                                                        | 0,00                                                                       |
| 24. | = Ordentliches Ergebnis (Summe<br>der Nummern 20 und 23)                                                                                                                  |                                       | -1.400,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | -61,51                                                                             | -1.461,51                                       | 0,00                                                              | -1.461,51                                               | -1.284,23                               | -177,28                             | -1.019,18                                    | -265,05                                                        | 0,00                                                                       |
| 28. | = Jahresergebnis<br>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbe-<br>trag) des Teilhaushaltes vor<br>Verrechnung der internen<br>Leistungsbeziehungen                                   |                                       | -1.400,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | -61,51                                                                             | -1.461,51                                       | 0,00                                                              | -1.461,51                                               | -1.284,23                               | -177,28                             | -1.019,18                                    | -265,05                                                        | 0,00                                                                       |
| 32. | = Jahresergebnis<br>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbe-<br>trag) des Teilhaushaltes nach<br>Verrechnung der internen<br>Leistungsbeziehungen (Summe<br>der Nummern 28 und 31) |                                       | -1.400,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | -61,51                                                                             | -1.461,51                                       | 0,00                                                              | -1.461,51                                               | -1.284,23                               | -177,28                             | -1.019,18                                    | -265,05                                                        | 0,00                                                                       |



# Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 10 Upahl

15

Datum: 21.11.2017

Uhrzeit: 13:07:39

|                     |       |                                |
|---------------------|-------|--------------------------------|
| Hauptproduktbereich | 1     | Zentrale Verwaltung            |
| Produktbereich      | 11    | Innere Verwaltung              |
| Produktgruppe       | 111   | Verwaltungssteuerung           |
| Produkt             | 11102 | Gemeindevertretung, Ausschüsse |

## Amtsbereich: Produktverantwortliche (r)

GB Hauptamt/ Frau Köpke

## Produktbeschreibung

- Gemeindevertretung:
  - Aufwandsentschädigung
- Ausschüsse und deren Mitglieder:
  - Aufwandsentschädigung
- Fraktionen:
  - Aufwendungen
- ehrenamtlicher Bürgermeister:
  - Vertretung in kommunalen Verbänden
  - Vertretung in Beteiligungsunternehmen
  - Verfügun gsmittel
- Hauptsatzung
- Geschäftsordnung

## Auftragsgrundlage

Kommunalverfassung M-V

Geschäftsordnungen

Hauptsatzungen

EntschVO

Spezialvorschriften

## Zielgruppen

Politische Gremien

EinwohnerInnen

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik) | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(lfd.Nr.) | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Verände-<br>rung durch<br>Nachtrag | Überplan-<br>mäßige Auf-<br>wendungen | Zweck-<br>gebundene<br>Mehrerträge<br>und<br>entsprechende<br>-aufwendungen | Inanspruch-<br>nahme der<br>ein- oder ge-<br>genseitigen<br>Deckungs-<br>fähigkeit | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsvor-<br>jahres | Ergebnis-<br>veränderung<br>gegenüber<br>Haushalts-<br>vorjahr | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre |
|-----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|
|     |                                                                                                                  |                                       | in €                               | in €                               | in €                                  | in €                                                                        | in €                                                                               | in €                                            | in €                                                              | in €                                                    | in €                                    | in €                                | in €                                         | in €                                                           | in €                                                                       |
|     |                                                                                                                  |                                       | 1                                  | 2                                  | 3                                     | 4                                                                           | 5                                                                                  | 6                                               | 7                                                                 | 8                                                       | 9                                       | 10                                  | 11                                           | 12                                                             | 13                                                                         |



# Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 10 Upahl

16

Datum: 21.11.2017

Uhrzeit: 13:07:39

Hauptproduktbereich 1 Zentrale Verwaltung  
Produktbereich 11 Innere Verwaltung  
Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung  
Produkt 11102 Gemeindevertretung, Ausschüsse

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik)          | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(lfd.Nr.) | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Verände-<br>rung durch<br>Nachtrag | Überplan-<br>mäßige Auf-<br>wendungen | Zweck-<br>gebundene<br>Mehrerträge<br>und<br>entsprechende<br>-aufwendungen | Inanspruch-<br>nahme der<br>ein- oder ge-<br>genseitigen<br>Deckungs-<br>fähigkeit | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsvor-<br>jahres | Ergebnis-<br>veränderung<br>gegenüber<br>Haushalts-<br>vorjahr | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre |
|-----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|
|     |                                                                                                                           |                                       | in €                               | in €                               | in €                                  | in €                                                                        | in €                                                                               | in €                                            | in €                                                              | in €                                                    | in €                                    | in €                                | in €                                         | in €                                                           | in €                                                                       |
|     |                                                                                                                           |                                       | 1                                  | 2                                  | 3                                     | 4                                                                           | 5                                                                                  | 6                                               | 7                                                                 | 8                                                       | 9                                       | 10                                  | 11                                           | 12                                                             | 13                                                                         |
| 11. | - Personalaufwendungen                                                                                                    |                                       | 12.500,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 12.500,00                                       | 0,00                                                              | 12.500,00                                               | 12.837,36                               | -337,36                             | 12.361,40                                    | 475,96                                                         | 0,00                                                                       |
|     | 50100000 Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit                                                                         |                                       | 12.500,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 12.500,00                                       | 0,00                                                              | 12.500,00                                               | 11.610,00                               | 890,00                              | 11.130,00                                    | 480,00                                                         | 0,00                                                                       |
|     | 50430000 Ehrenamtlich Tätige                                                                                              |                                       | 0,00                               | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 0,00                                            | 0,00                                                              | 0,00                                                    | 1.227,36                                | -1.227,36                           | 1.231,40                                     | -4,04                                                          | 0,00                                                                       |
| 18. | - Sonstige laufenden Aufwendungen                                                                                         |                                       | 600,00                             | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 600,00                                          | 0,00                                                              | 600,00                                                  | 168,00                                  | 432,00                              | 401,50                                       | -233,50                                                        | 0,00                                                                       |
|     | 56130000 Aufwendungen für Reisekosten                                                                                     |                                       | 400,00                             | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 400,00                                          | 0,00                                                              | 400,00                                                  | 168,00                                  | 232,00                              | 401,50                                       | -233,50                                                        | 0,00                                                                       |
|     | 56390000 Sonstige Geschäftsaufwendungen für Gemeindevertretung                                                            |                                       | 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                                                                       |
| 19. | = Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)                                 |                                       | 13.100,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 13.100,00                                       | 0,00                                                              | 13.100,00                                               | 13.005,36                               | 94,64                               | 12.762,90                                    | 242,46                                                         | 0,00                                                                       |
| 20. | = Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)                                               |                                       | -13.100,00                         | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | -13.100,00                                      | 0,00                                                              | -13.100,00                                              | -13.005,36                              | -94,64                              | -12.762,90                                   | -242,46                                                        | 0,00                                                                       |
| 24. | = Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)                                                                     |                                       | -13.100,00                         | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | -13.100,00                                      | 0,00                                                              | -13.100,00                                              | -13.005,36                              | -94,64                              | -12.762,90                                   | -242,46                                                        | 0,00                                                                       |
| 28. | = Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen |                                       | -13.100,00                         | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | -13.100,00                                      | 0,00                                                              | -13.100,00                                              | -13.005,36                              | -94,64                              | -12.762,90                                   | -242,46                                                        | 0,00                                                                       |



# Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 10 Upahl

17

Datum: 21.11.2017

Uhrzeit: 13:07:39

Hauptproduktbereich 1 Zentrale Verwaltung  
Produktbereich 11 Innere Verwaltung  
Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung  
Produkt 11102 Gemeindevertretung, Ausschüsse

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik)                                                          | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(lfd.Nr.) | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Verände-<br>rung durch<br>Nachtrag | Überplan-<br>mäßige Auf-<br>wendungen | Zweck-<br>gebundene<br>Mehrerträge<br>und<br>entsprechende<br>-aufwendungen | Inanspruch-<br>nahme der<br>ein- oder ge-<br>genseitigen<br>Deckungs-<br>fähigkeit | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsvor-<br>jahres | Ergebnis-<br>veränderung<br>gegenüber<br>Haushalts-<br>vorjahr | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre |
|-----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|
|     |                                                                                                                                                                           |                                       | in €                               | in €                               | in €                                  | in €                                                                        | in €                                                                               | in €                                            | in €                                                              | in €                                                    | in €                                    | in €                                | in €                                         | in €                                                           | in €                                                                       |
|     |                                                                                                                                                                           |                                       | 1                                  | 2                                  | 3                                     | 4                                                                           | 5                                                                                  | 6                                               | 7                                                                 | 8                                                       | 9                                       | 10                                  | 11                                           | 12                                                             | 13                                                                         |
| 32. | = Jahresergebnis<br>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbe-<br>trag) des Teilhaushaltes nach<br>Verrechnung der internen<br>Leistungsbeziehungen (Summe<br>der Nummern 28 und 31) |                                       | -13.100,00                         | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | -13.100,00                                      | 0,00                                                              | -13.100,00                                              | -13.005,36                              | -94,64                              | -12.762,90                                   | -242,46                                                        | 0,00                                                                       |



# Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 10 Upahl

18

Datum: 21.11.2017

Uhrzeit: 13:07:39

|                     |       |                     |
|---------------------|-------|---------------------|
| Hauptproduktbereich | 1     | Zentrale Verwaltung |
| Produktbereich      | 11    | Innere Verwaltung   |
| Produktgruppe       | 112   | Personal            |
| Produkt             | 11201 | Personalwesen       |

## Amtsbereich: Produktverantwortliche (r)

GB Hauptamt/ Frau Pirko Scheiderer

## Produktbeschreibung

- Gemeindearbeiter
- AGH Maßnahme
- Dienst- und Schutzbekleidung
- Arbeitsmedizin
- Arbeitssicherheit
- Unfallumlage

## Auftragsgrundlage

TvöD

Arbeitsverträge

Bundes- und Landesgesetze

## Zielgruppen

Mitarbeiter

Gemeindevertreter

## Produktziele

- Effektiver Personaleinsatz zur Erreichung einer hohen Wirtschaftlichkeit
- Rechtmäßigkeit in der Abwicklung von Personalmaßnahmen sowie in der Bezüge- und Besoldungsabrechnung

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik) | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(lfd.Nr.) | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Verände-<br>rung durch<br>Nachtrag | Überplan-<br>mäßige Auf-<br>wendungen | Zweck-<br>gebundene<br>Mehrerträge<br>und<br>entsprechende<br>-aufwendungen | Inanspruch-<br>nahme der<br>ein- oder ge-<br>genseitigen<br>Deckungs-<br>fähigkeit | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsvor-<br>jahres | Ergebnis-<br>veränderung<br>gegenüber<br>Haushalts-<br>vorjahr | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre |
|-----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|
|     |                                                                                                                  |                                       | in €                               | in €                               | in €                                  | in €                                                                        | in €                                                                               | in €                                            | in €                                                              | in €                                                    | in €                                    | in €                                | in €                                         | in €                                                           | in €                                                                       |
|     |                                                                                                                  |                                       | 1                                  | 2                                  | 3                                     | 4                                                                           | 5                                                                                  | 6                                               | 7                                                                 | 8                                                       | 9                                       | 10                                  | 11                                           | 12                                                             | 13                                                                         |
| 2.  | + Zuwendungen, allgemeine Umlagen<br>und sonstige Transfererträge                                                |                                       | 13.500,00                          | -2.600,00                          | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 10.900,00                                       | 0,00                                                              | 10.900,00                                               | 9.910,76                                | 989,24                              | 12.832,75                                    | -2.921,99                                                      | 0,00                                                                       |



# Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 10 Upahl

19

Datum: 21.11.2017

Uhrzeit: 13:07:39

|                     |       |                     |
|---------------------|-------|---------------------|
| Hauptproduktbereich | 1     | Zentrale Verwaltung |
| Produktbereich      | 11    | Innere Verwaltung   |
| Produktgruppe       | 112   | Personal            |
| Produkt             | 11201 | Personalwesen       |

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik) | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(lfd.Nr.) | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Verände-<br>rung durch<br>Nachtrag | Überplan-<br>mäßige Auf-<br>wendungen | Zweck-<br>gebundene<br>Mehrerträge<br>und<br>entsprechende<br>-aufwendungen | Inanspruch-<br>nahme der<br>ein- oder ge-<br>genseitigen<br>Deckungs-<br>fähigkeit | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsvor-<br>jahres | Ergebnis-<br>veränderung<br>gegenüber<br>Haushalts-<br>vorjahr | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre |
|-----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|
|     |                                                                                                                  |                                       | in €                               | in €                               | in €                                  | in €                                                                        | in €                                                                               | in €                                            | in €                                                              | in €                                                    | in €                                    | in €                                | in €                                         | in €                                                           | in €                                                                       |
|     |                                                                                                                  |                                       | 1                                  | 2                                  | 3                                     | 4                                                                           | 5                                                                                  | 6                                               | 7                                                                 | 8                                                       | 9                                       | 10                                  | 11                                           | 12                                                             | 13                                                                         |
|     | 41441000 Zuschüsse für laufende Zwecke vom Bund (ARGE für Gemeindearbeiter)                                      |                                       | 13.500,00                          | -2.600,00                          | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 10.900,00                                       | 0,00                                                              | 10.900,00                                               | 9.910,76                                | 989,24                              | 12.832,75                                    | -2.921,99                                                      | 0,00                                                                       |
| 10. | = Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)                               |                                       | 13.500,00                          | -2.600,00                          | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 10.900,00                                       | 0,00                                                              | 10.900,00                                               | 9.910,76                                | 989,24                              | 12.832,75                                    | -2.921,99                                                      | 0,00                                                                       |
| 11. | - Personalaufwendungen                                                                                           |                                       | 66.000,00                          | -3.300,00                          | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 62.700,00                                       | 0,00                                                              | 62.700,00                                               | 61.990,77                               | 709,23                              | 58.094,96                                    | 3.895,81                                                       | 0,00                                                                       |
|     | 50221000 Aufwendungen für Arbeitnehmervergütungen                                                                |                                       | 52.100,00                          | -2.500,00                          | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 49.600,00                                       | 0,00                                                              | 49.600,00                                               | 49.385,82                               | 214,18                              | 46.750,37                                    | 2.635,45                                                       | 0,00                                                                       |
|     | 50320000 Aufwendungen für Beiträge zu Versorgungskassen / Arbeitnehmer                                           |                                       | 1.900,00                           | -100,00                            | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 1.800,00                                        | 0,00                                                              | 1.800,00                                                | 1.709,65                                | 90,35                               | 1.670,48                                     | 39,17                                                          | 0,00                                                                       |
|     | 50420000 Aufwendungen für Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeitnehmer                            |                                       | 10.900,00                          | -700,00                            | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 10.200,00                                       | 0,00                                                              | 10.200,00                                               | 9.878,94                                | 321,06                              | 9.037,84                                     | 841,10                                                         | 0,00                                                                       |
|     | 50490000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung (Unfallversicherung)                                       |                                       | 1.100,00                           | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 1.100,00                                        | 0,00                                                              | 1.100,00                                                | 1.016,36                                | 83,64                               | 636,27                                       | 380,09                                                         | 0,00                                                                       |
| 18. | - Sonstige laufenden Aufwendungen                                                                                |                                       | 500,00                             | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | -67,70                                                                             | 432,30                                          | 0,00                                                              | 432,30                                                  | 342,14                                  | 90,16                               | 292,62                                       | 49,52                                                          | 0,00                                                                       |
|     | 56140000 Aufwendungen für ärztliche Untersuchung                                                                 |                                       | 100,00                             | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 100,00                                          | 0,00                                                              | 100,00                                                  | 12,17                                   | 87,83                               | 0,00                                         | 12,17                                                          | 0,00                                                                       |
|     | 56150000 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung                                                             |                                       | 400,00                             | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | -67,70                                                                             | 332,30                                          | 0,00                                                              | 332,30                                                  | 329,97                                  | 2,33                                | 292,62                                       | 37,35                                                          | 0,00                                                                       |





# Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 10 Upahl

20

Datum: 21.11.2017

Uhrzeit: 13:07:39

Hauptproduktbereich 1 Zentrale Verwaltung  
Produktbereich 11 Innere Verwaltung  
Produktgruppe 112 Personal  
Produkt 11201 Personalwesen

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik)                                                          | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(lfd.Nr.) | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Verände-<br>rung durch<br>Nachtrag | Überplan-<br>mäßige Auf-<br>wendungen | Zweck-<br>gebundene<br>Mehrerträge<br>und<br>entsprechende<br>-aufwendungen | Inanspruch-<br>nahme der<br>ein- oder ge-<br>genseitigen<br>Deckungs-<br>fähigkeit | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsvor-<br>jahres | Ergebnis-<br>veränderung<br>gegenüber<br>Haushalts-<br>vorjahr | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre |
|-----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|
|     |                                                                                                                                                                           |                                       | in €                               | in €                               | in €                                  | in €                                                                        | in €                                                                               | in €                                            | in €                                                              | in €                                                    | in €                                    | in €                                | in €                                         | in €                                                           | in €                                                                       |
|     |                                                                                                                                                                           |                                       | 1                                  | 2                                  | 3                                     | 4                                                                           | 5                                                                                  | 6                                               | 7                                                                 | 8                                                       | 9                                       | 10                                  | 11                                           | 12                                                             | 13                                                                         |
| 19. | = Summe der laufenden<br>Aufwendungen aus<br>Verwaltungstätigkeit (Summe der<br>Nummern 11 bis 18)                                                                        |                                       | 66.500,00                          | -3.300,00                          | 0,00                                  | 0,00                                                                        | -67,70                                                                             | 63.132,30                                       | 0,00                                                              | 63.132,30                                               | 62.332,91                               | 799,39                              | 58.387,58                                    | 3.945,33                                                       | 0,00                                                                       |
| 20. | = Laufendes Ergebnis aus<br>Verwaltungstätigkeit (Saldo der<br>Nummern 10 und 19)                                                                                         |                                       | -53.000,00                         | 700,00                             | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 67,70                                                                              | -52.232,30                                      | 0,00                                                              | -52.232,30                                              | -52.422,15                              | 189,85                              | -45.554,83                                   | -6.867,32                                                      | 0,00                                                                       |
| 24. | = Ordentliches Ergebnis (Summe<br>der Nummern 20 und 23)                                                                                                                  |                                       | -53.000,00                         | 700,00                             | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 67,70                                                                              | -52.232,30                                      | 0,00                                                              | -52.232,30                                              | -52.422,15                              | 189,85                              | -45.554,83                                   | -6.867,32                                                      | 0,00                                                                       |
| 28. | = Jahresergebnis<br>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbe-<br>trag) des Teilhaushaltes vor<br>Verrechnung der internen<br>Leistungsbeziehungen                                   |                                       | -53.000,00                         | 700,00                             | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 67,70                                                                              | -52.232,30                                      | 0,00                                                              | -52.232,30                                              | -52.422,15                              | 189,85                              | -45.554,83                                   | -6.867,32                                                      | 0,00                                                                       |
| 32. | = Jahresergebnis<br>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbe-<br>trag) des Teilhaushaltes nach<br>Verrechnung der internen<br>Leistungsbeziehungen (Summe<br>der Nummern 28 und 31) |                                       | -53.000,00                         | 700,00                             | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 67,70                                                                              | -52.232,30                                      | 0,00                                                              | -52.232,30                                              | -52.422,15                              | 189,85                              | -45.554,83                                   | -6.867,32                                                      | 0,00                                                                       |



# Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 10 Upahl

21

Datum: 21.11.2017

Uhrzeit: 13:07:39

|                     |       |                                          |
|---------------------|-------|------------------------------------------|
| Hauptproduktbereich | 1     | Zentrale Verwaltung                      |
| Produktbereich      | 11    | Innere Verwaltung                        |
| Produktgruppe       | 114   | Zentrale Dienste                         |
| Produkt             | 11401 | Zentrales Gebäude- und Flächenmanagement |

## Amtsbereich: Produktverantwortliche (r)

GB Bauamt/ Herr Lars Prahler

## Produktbeschreibung

- Bereitstellung, Beschaffung, Verwaltung, Instandhaltung sowie Neuerrichtung und -herstellung von Liegenschaften, Gebäuden und Betriebsvorrichtungen, sowohl für gewerbliche Nutzung als auch öffentliche Nutzung des Gemeinbedarfs
- Bearbeitung von Vorkaufsrechten gemäß § 24 BauGB
- Beteiligung an Verfahren der Restitution, der Vermögenszuordnung sowie Nachbarschaftsangelegenheiten

Folgende Gebäude sind dem Produkt zugeordnet:

Upahl:

Feuerwehrhaus, Breite Straße 10

Gemeindehaus, Hauptstraße 4 b

Fahrzeughalle, Hauptstraße 12

altes Gemeindehaus, Hauptstraße 40

Kindertagesstätte und Nebengebäude, Hauptstraße 4 a

Turnhalle, Hauptstraße 20

Hanshagen:

Feuerwehrhaus Hanshagen, Hauptstraße 2 a

Garage und Werkstatt Hanshagen, Hauptstraße 2 a

Sportlerheim und Carport Sievershagen, Hauptstraße 3 c

Sportplatz Sievershagen

## Auftragsgrundlage

Alle baulichen Vorschriften, die für die Bereitstellung privater und

öffentlicher Bauten zu berücksichtigen sind (z.B. LbauO,

BrandschutzVO usw.)

VOB, VOL, HOAI

Gemeindevertreterbeschluss

## Zielgruppen

Bürger der Gemeinde als Nutzer der Immobilien und Liegenschaften

Dritte, soweit sie kontinuierliche Mieter/ Nutzer der Gebäude sind

## Produktziele

- Wirtschaftliche Kostenoptimierung im Bereich Bewirtschaftungs-



# Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 10 Upahl

22

Datum: 21.11.2017

Uhrzeit: 13:07:39

|                     |       |                                          |
|---------------------|-------|------------------------------------------|
| Hauptproduktbereich | 1     | Zentrale Verwaltung                      |
| Produktbereich      | 11    | Innere Verwaltung                        |
| Produktgruppe       | 114   | Zentrale Dienste                         |
| Produkt             | 11401 | Zentrales Gebäude- und Flächenmanagement |

kosten/ Instandhaltung/ Reinigung/ Wartung bei gleichzeitiger  
Sicherstellung der erforderlichen Qualität und Betriebssicherheit  
- Verlängerung der Restlaufzeiten von Gebäuden durch  
kontinuierliche und effektive Instandhaltungssysteme  
(Instandhaltungskataster)

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik)                                                                                   | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(Ild.Nr.) | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Verände-<br>rung durch<br>Nachtrag | Überplan-<br>mäßige Auf-<br>wendungen | Zweck-<br>gebundene<br>Mehrerträge<br>und<br>entsprechende<br>-aufwendungen | Inanspruch-<br>nahme der<br>ein- oder ge-<br>genseitigen<br>Deckungs-<br>fähigkeit | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsvor-<br>jahres | Ergebnis-<br>veränderung<br>gegenüber<br>Haushalts-<br>vorjahr | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre |
|-----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|
|     |                                                                                                                                                                                                    |                                       | in €                               | in €                               | in €                                  | in €                                                                        | in €                                                                               | in €                                            | in €                                                              | in €                                                    | in €                                    | in €                                | in €                                         | in €                                                           | in €                                                                       |
|     |                                                                                                                                                                                                    |                                       | 1                                  | 2                                  | 3                                     | 4                                                                           | 5                                                                                  | 6                                               | 7                                                                 | 8                                                       | 9                                       | 10                                  | 11                                           | 12                                                             | 13                                                                         |
| 2.  | + Zuwendungen, allgemeine Umlagen<br>und sonstige Transfererträge<br><i>41510000 Erträge aus der Auflösung<br/>von Sonderposten aus Zuwendungen</i>                                                |                                       | 4.500,00                           | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 4.500,00                                        | 0,00                                                              | 4.500,00                                                | 5.320,81                                | -820,81                             | 5.819,00                                     | -498,19                                                        | 0,00                                                                       |
|     |                                                                                                                                                                                                    |                                       | 4.500,00                           | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 4.500,00                                        | 0,00                                                              | 4.500,00                                                | 5.320,81                                | -820,81                             | 5.819,00                                     | -498,19                                                        | 0,00                                                                       |
| 4.  | + Öffentlich-rechtliche<br>Leistungsentgelte<br><i>43220000 Benutzungsgebühren für<br/>öffentliche Einrichtungen<br/>43220100 Nutzungsentschädigung<br/>Wege/ Grundstücksnutzung<br/>Windkraft</i> |                                       | 11.300,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 11.300,00                                       | 0,00                                                              | 11.300,00                                               | 27.172,79                               | -15.872,79                          | 25.523,45                                    | 1.649,34                                                       | 0,00                                                                       |
|     |                                                                                                                                                                                                    |                                       | 4.000,00                           | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 4.000,00                                        | 0,00                                                              | 4.000,00                                                | 4.322,00                                | -322,00                             | 4.189,00                                     | 133,00                                                         | 0,00                                                                       |
|     |                                                                                                                                                                                                    |                                       | 7.300,00                           | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 7.300,00                                        | 0,00                                                              | 7.300,00                                                | 22.850,79                               | -15.550,79                          | 21.334,45                                    | 1.516,34                                                       | 0,00                                                                       |
| 5.  | + Privatrechtliche Leistungsentgelte<br><i>44110000 Erträge aus Mieten und<br/>Pachten<br/>44111000 Erträge aus Mieten und<br/>Pachten aus Personenkonten</i>                                      |                                       | 38.200,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 38.200,00                                       | 0,00                                                              | 38.200,00                                               | 37.748,52                               | 451,48                              | 38.203,66                                    | -455,14                                                        | 0,00                                                                       |
|     |                                                                                                                                                                                                    |                                       | 200,00                             | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 200,00                                          | 0,00                                                              | 200,00                                                  | 524,87                                  | -324,87                             | 158,06                                       | 366,81                                                         | 0,00                                                                       |
|     |                                                                                                                                                                                                    |                                       | 38.000,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 38.000,00                                       | 0,00                                                              | 38.000,00                                               | 37.223,65                               | 776,35                              | 38.045,60                                    | -821,95                                                        | 0,00                                                                       |
| 6.  | + Kostenerstattungen und<br>Kostenumlagen                                                                                                                                                          |                                       | 200,00                             | 1.800,00                           | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 2.000,00                                        | 0,00                                                              | 2.000,00                                                | 2.553,24                                | -553,24                             | 973,11                                       | 1.580,13                                                       | 0,00                                                                       |



# Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 10 Upahl

23

Datum: 21.11.2017

Uhrzeit: 13:07:39

|                     |       |                                          |
|---------------------|-------|------------------------------------------|
| Hauptproduktbereich | 1     | Zentrale Verwaltung                      |
| Produktbereich      | 11    | Innere Verwaltung                        |
| Produktgruppe       | 114   | Zentrale Dienste                         |
| Produkt             | 11401 | Zentrales Gebäude- und Flächenmanagement |

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik) | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(lfd.Nr.) | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Verände-<br>rung durch<br>Nachtrag | Überplan-<br>mäßige Auf-<br>wendungen | Zweck-<br>gebundene<br>Mehrerträge<br>und<br>entsprechende<br>-aufwendungen | Inanspruch-<br>nahme der<br>ein- oder ge-<br>genseitigen<br>Deckungs-<br>fähigkeit | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsvor-<br>jahres | Ergebnis-<br>veränderung<br>gegenüber<br>Haushalts-<br>vorjahr | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre |
|-----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|
|     |                                                                                                                  |                                       | in €                               | in €                               | in €                                  | in €                                                                        | in €                                                                               | in €                                            | in €                                                              | in €                                                    | in €                                    | in €                                | in €                                         | in €                                                           | in €                                                                       |
|     |                                                                                                                  |                                       | 1                                  | 2                                  | 3                                     | 4                                                                           | 5                                                                                  | 6                                               | 7                                                                 | 8                                                       | 9                                       | 10                                  | 11                                           | 12                                                             | 13                                                                         |
|     | 44251000 Kostenerstattungen und<br>Kostenumlagen / vom privaten<br>Bereich / von privaten Unternehmen            |                                       | 0,00                               | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 0,00                                            | 0,00                                                              | 0,00                                                    | 690,76                                  | -690,76                             | 757,35                                       | -66,59                                                         | 0,00                                                                       |
|     | 44259000 Kostenerstattungen vom<br>sonstigen privaten Bereich/ DRK/ SV<br>Siev.                                  |                                       | 200,00                             | 600,00                             | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 800,00                                          | 0,00                                                              | 800,00                                                  | 220,71                                  | 579,29                              | 215,76                                       | 4,95                                                           | 0,00                                                                       |
|     | 44259009 Kostenerstattungen vom<br>sonstigen privaten Bereich/ DRK/ SV<br>Siev. Vorjahre                         |                                       | 0,00                               | 1.200,00                           | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 1.200,00                                        | 0,00                                                              | 1.200,00                                                | 1.641,77                                | -441,77                             | 0,00                                         | 1.641,77                                                       | 0,00                                                                       |
| 9.  | + Sonstige laufende Erträge                                                                                      |                                       | 0,00                               | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 0,00                                            | 0,00                                                              | 0,00                                                    | 725,06                                  | -725,06                             | 4.840,18                                     | -4.115,12                                                      | 0,00                                                                       |
|     | 46112000 Erträge aus der<br>Veräußerung von Grundstücken und<br>Gebäuden                                         |                                       | 0,00                               | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 0,00                                            | 0,00                                                              | 0,00                                                    | 725,06                                  | -725,06                             | 0,00                                         | 725,06                                                         | 0,00                                                                       |
|     | 46150000 Erträge aus der<br>Veräußerung von Vorräten                                                             |                                       | 0,00                               | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 0,00                                            | 0,00                                                              | 0,00                                                    | 0,00                                    | 0,00                                | 4.288,24                                     | -4.288,24                                                      | 0,00                                                                       |
|     | 46270000 Versicherungserstattungen                                                                               |                                       | 0,00                               | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 0,00                                            | 0,00                                                              | 0,00                                                    | 0,00                                    | 0,00                                | 117,81                                       | -117,81                                                        | 0,00                                                                       |
|     | 46280000 Periodenfremde Erträge<br>(ohne Steuern)                                                                |                                       | 0,00                               | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 0,00                                            | 0,00                                                              | 0,00                                                    | 0,00                                    | 0,00                                | 434,13                                       | -434,13                                                        | 0,00                                                                       |
| 10. | = Summe der laufenden Erträge aus<br>Verwaltungstätigkeit (Summe der<br>Nummern 1 bis 9)                         |                                       | 54.200,00                          | 1.800,00                           | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 56.000,00                                       | 0,00                                                              | 56.000,00                                               | 73.520,42                               | -17.520,42                          | 75.359,40                                    | -1.838,98                                                      | 0,00                                                                       |
| 13. | - Aufwendungen für Sach- und<br>Dienstleistungen                                                                 |                                       | 54.300,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | -2.041,67                                                                          | 52.258,33                                       | 0,00                                                              | 52.258,33                                               | 34.045,41                               | 18.212,92                           | 47.712,67                                    | -13.667,26                                                     | 0,00                                                                       |



# Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 10 Uphal

24

Datum: 21.11.2017

Uhrzeit: 13:07:39

|                     |       |                                          |
|---------------------|-------|------------------------------------------|
| Hauptproduktbereich | 1     | Zentrale Verwaltung                      |
| Produktbereich      | 11    | Innere Verwaltung                        |
| Produktgruppe       | 114   | Zentrale Dienste                         |
| Produkt             | 11401 | Zentrales Gebäude- und Flächenmanagement |

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik) | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(lfd.Nr.) | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Verände-<br>rung durch<br>Nachtrag | Überplan-<br>mäßige Auf-<br>wendungen | Zweck-<br>gebundene<br>Mehrerträge<br>und<br>entsprechende<br>-aufwendungen | Inanspruch-<br>nahme der<br>ein- oder ge-<br>genseitigen<br>Deckungs-<br>fähigkeit | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsvor-<br>jahres | Ergebnis-<br>veränderung<br>gegenüber<br>Haushalts-<br>vorjahr | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre |
|-----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|
|     |                                                                                                                  |                                       | in €                               | in €                               | in €                                  | in €                                                                        | in €                                                                               | in €                                            | in €                                                              | in €                                                    | in €                                    | in €                                | in €                                         | in €                                                           | in €                                                                       |
|     |                                                                                                                  |                                       | 1                                  | 2                                  | 3                                     | 4                                                                           | 5                                                                                  | 6                                               | 7                                                                 | 8                                                       | 9                                       | 10                                  | 11                                           | 12                                                             | 13                                                                         |
|     | 52210000 Aufwendungen für Abfall                                                                                 |                                       | 1.000,00                           | -400,00                            | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 600,00                                          | 0,00                                                              | 600,00                                                  | 213,47                                  | 386,53                              | 299,89                                       | -86,42                                                         | 0,00                                                                       |
|     | 52240000 Aufwendungen für<br>Heizungskosten/ Gas                                                                 |                                       | 12.800,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | -2.022,68                                                                          | 10.777,32                                       | 0,00                                                              | 10.777,32                                               | 9.632,25                                | 1.145,07                            | 10.806,51                                    | -1.174,26                                                      | 0,00                                                                       |
|     | 52260000 Aufwendungen für Strom                                                                                  |                                       | 9.200,00                           | -300,00                            | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 8.900,00                                        | 0,00                                                              | 8.900,00                                                | 5.383,84                                | 3.516,16                            | 4.790,51                                     | 593,33                                                         | 0,00                                                                       |
|     | 52270000 Aufwendungen für<br>Wasser/Abwasser                                                                     |                                       | 2.100,00                           | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 2.100,00                                        | 0,00                                                              | 2.100,00                                                | 1.107,63                                | 992,37                              | 1.145,80                                     | -38,17                                                         | 0,00                                                                       |
|     | 52310000 Unterhaltung der Gebäude<br>und Grundstücke                                                             |                                       | 14.000,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 14.000,00                                       | 0,00                                                              | 14.000,00                                               | 5.246,04                                | 8.753,96                            | 5.874,72                                     | -628,68                                                        | 0,00                                                                       |
|     | 52314000 Betriebsvorrichtungen, die<br>im Gebäude eingebaut sind                                                 |                                       | 0,00                               | 400,00                             | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 400,00                                          | 0,00                                                              | 400,00                                                  | 204,55                                  | 195,45                              | 0,00                                         | 204,55                                                         | 0,00                                                                       |
|     | 52320000 Aufwendungen für WBVB<br>(gemeindeeigene Grundstücke)                                                   |                                       | 1.800,00                           | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 31,68                                                                              | 1.831,68                                        | 0,00                                                              | 1.831,68                                                | 1.831,68                                | 0,00                                | 1.504,51                                     | 327,17                                                         | 0,00                                                                       |
|     | 52323100 Aufwendungen für<br>Reinigung                                                                           |                                       | 10.300,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 10.300,00                                       | 0,00                                                              | 10.300,00                                               | 8.323,67                                | 1.976,33                            | 7.411,10                                     | 912,57                                                         | 0,00                                                                       |
|     | 52370000 Unterhaltung der Betriebs-<br>und Geschäftsausstattung                                                  |                                       | 400,00                             | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | -83,29                                                                             | 316,71                                          | 0,00                                                              | 316,71                                                  | 79,84                                   | 236,87                              | 0,00                                         | 79,84                                                          | 0,00                                                                       |
|     | 52371000 Aufwendungen für<br>Reparatur und Befüllung<br>Feuerlöscher                                             |                                       | 300,00                             | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 300,00                                          | 0,00                                                              | 300,00                                                  | 211,88                                  | 88,12                               | 0,00                                         | 211,88                                                         | 0,00                                                                       |
|     | 52380000 Geringwertige<br>Wirtschaftsgüter (bis 60 EUR Netto)                                                    |                                       | 400,00                             | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 32,62                                                                              | 432,62                                          | 0,00                                                              | 432,62                                                  | 1.751,04                                | -1.318,42                           | 126,68                                       | 1.624,36                                                       | 0,00                                                                       |
|     | 52381000 Aufwendungen für<br>Neuanschaffung Feuerlöscher bis 60<br>EUR Netto                                     |                                       | 0,00                               | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 0,00                                            | 0,00                                                              | 0,00                                                    | 0,00                                    | 0,00                                | 0,00                                         | 0,00                                                           | 0,00                                                                       |



# Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 10 Upahl

25

Datum: 21.11.2017

Uhrzeit: 13:07:39

|                     |       |                                          |
|---------------------|-------|------------------------------------------|
| Hauptproduktbereich | 1     | Zentrale Verwaltung                      |
| Produktbereich      | 11    | Innere Verwaltung                        |
| Produktgruppe       | 114   | Zentrale Dienste                         |
| Produkt             | 11401 | Zentrales Gebäude- und Flächenmanagement |

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik)                                                                                     | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(lfd.Nr.) | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Verände-<br>rung durch<br>Nachtrag | Überplan-<br>mäßige Auf-<br>wendungen | Zweck-<br>gebundene<br>Mehrerträge<br>und<br>entsprechende<br>-aufwendungen | Inanspruch-<br>nahme der<br>ein- oder ge-<br>genseitigen<br>Deckungs-<br>fähigkeit | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsvor-<br>jahres | Ergebnis-<br>veränderung<br>gegenüber<br>Haushalts-<br>vorjahr | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre |
|-----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|
|     |                                                                                                                                                                                                      |                                       | in €                               | in €                               | in €                                  | in €                                                                        | in €                                                                               | in €                                            | in €                                                              | in €                                                    | in €                                    | in €                                | in €                                         | in €                                                           | in €                                                                       |
|     |                                                                                                                                                                                                      |                                       | 1                                  | 2                                  | 3                                     | 4                                                                           | 5                                                                                  | 6                                               | 7                                                                 | 8                                                       | 9                                       | 10                                  | 11                                           | 12                                                             | 13                                                                         |
|     | 52910000 Sonstige Aufwendungen<br>für Sachleistungen                                                                                                                                                 |                                       | 0,00                               | 300,00                             | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 300,00                                          | 0,00                                                              | 300,00                                                  | 0,00                                    | 300,00                              | 0,00                                         | 0,00                                                           | 0,00                                                                       |
|     | 52920000 Aufwendungen für Notar,<br>Vermessung u. ä. Dienstleistungen                                                                                                                                |                                       | 2.000,00                           | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 2.000,00                                        | 0,00                                                              | 2.000,00                                                | 59,52                                   | 1.940,48                            | 15.752,95                                    | -15.693,43                                                     | 0,00                                                                       |
| 14. | - Abschreibungen auf immaterielle<br>Vermögensgegenstände des<br>Anlagevermögens und auf<br>Sachanlagen sowie auf aktivierte<br>Aufwendungen für die Inangasetzung<br>und Erweiterung der Verwaltung |                                       | 45.600,00                          | -100,00                            | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 45.500,00                                       | 0,00                                                              | 45.500,00                                               | 57.027,81                               | -11.527,81                          | 55.059,12                                    | 1.968,69                                                       | 0,00                                                                       |
|     | 53200000 Abschreibungen auf<br>immaterielle Vermögensgegenstände                                                                                                                                     |                                       | 300,00                             | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 300,00                                          | 0,00                                                              | 300,00                                                  | 5,83                                    | 294,17                              | 0,00                                         | 5,83                                                           | 0,00                                                                       |
|     | 53400000 Abschreibungen auf<br>bebaute Grundstücke und gr.gl.<br>Rechte                                                                                                                              |                                       | 40.500,00                          | -100,00                            | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 40.400,00                                       | 0,00                                                              | 40.400,00                                               | 48.488,09                               | -8.088,09                           | 53.510,64                                    | -5.022,55                                                      | 0,00                                                                       |
|     | 53800000 Abschreibungen auf<br>Fahrz., Masch., techn. Anl.,<br>Betriebs- und Geschäftsausst.                                                                                                         |                                       | 4.800,00                           | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 4.800,00                                        | 0,00                                                              | 4.800,00                                                | 8.151,60                                | -3.351,60                           | 1.453,29                                     | 6.698,31                                                       | 0,00                                                                       |
|     | 53801000 Abschreibungen auf<br>Geringwertige Wirtschaftsgüter<br>(GWG)                                                                                                                               |                                       | 0,00                               | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 0,00                                            | 0,00                                                              | 0,00                                                    | 382,29                                  | -382,29                             | 95,19                                        | 287,10                                                         | 0,00                                                                       |
| 18. | - Sonstige laufenden Aufwendungen                                                                                                                                                                    |                                       | 1.100,00                           | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 1.100,00                                        | 0,00                                                              | 1.100,00                                                | 898,59                                  | 201,41                              | 1.657,65                                     | -759,06                                                        | 0,00                                                                       |
|     | 56350000 Aufwendungen für<br>öffentliche Bekanntmachungen<br>Grundstücksverkehr                                                                                                                      |                                       | 200,00                             | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 200,00                                          | 0,00                                                              | 200,00                                                  | 0,00                                    | 200,00                              | 0,00                                         | 0,00                                                           | 0,00                                                                       |



# Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 10 Upahl

26

Datum: 21.11.2017

Uhrzeit: 13:07:39

|                     |       |                                          |
|---------------------|-------|------------------------------------------|
| Hauptproduktbereich | 1     | Zentrale Verwaltung                      |
| Produktbereich      | 11    | Innere Verwaltung                        |
| Produktgruppe       | 114   | Zentrale Dienste                         |
| Produkt             | 11401 | Zentrales Gebäude- und Flächenmanagement |

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik)                                                                                            | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(lfd.Nr.) | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Verände-<br>rung durch<br>Nachtrag | Überplan-<br>mäßige Auf-<br>wendungen | Zweck-<br>gebundene<br>Mehrerträge<br>und<br>entsprechende<br>-aufwendungen | Inanspruch-<br>nahme der<br>ein- oder ge-<br>genseitigen<br>Deckungs-<br>fähigkeit | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsvor-<br>jahres | Ergebnis-<br>veränderung<br>gegenüber<br>Haushalts-<br>vorjahr | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre |
|-----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|
|     |                                                                                                                                                                                                             |                                       | in €                               | in €                               | in €                                  | in €                                                                        | in €                                                                               | in €                                            | in €                                                              | in €                                                    | in €                                    | in €                                | in €                                         | in €                                                           | in €                                                                       |
|     |                                                                                                                                                                                                             |                                       | 1                                  | 2                                  | 3                                     | 4                                                                           | 5                                                                                  | 6                                               | 7                                                                 | 8                                                       | 9                                       | 10                                  | 11                                           | 12                                                             | 13                                                                         |
|     | 56411000 Aufwendungen für<br>Gebäudeversicherungen                                                                                                                                                          |                                       | 900,00                             | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 900,00                                          | 0,00                                                              | 900,00                                                  | 898,59                                  | 1,41                                | 852,08                                       | 46,51                                                          | 0,00                                                                       |
|     | 56590000 Sonstige Verluste aus dem<br>Abgang von Gegenständen des<br>Anlagevermögens und des<br>Umlaufvermögens, Wertminderungen<br>des Umlaufvermögens, Einstellungen<br>in Sonderposten, Zuführungen zu R |                                       | 0,00                               | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 0,00                                            | 0,00                                                              | 0,00                                                    | 0,00                                    | 0,00                                | 786,11                                       | -786,11                                                        | 0,00                                                                       |
|     | 56980000 Periodenfremde<br>Aufwendungen (ohne Steuern)                                                                                                                                                      |                                       | 0,00                               | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 0,00                                            | 0,00                                                              | 0,00                                                    | 0,00                                    | 0,00                                | 19,46                                        | -19,46                                                         | 0,00                                                                       |
| 19. | = Summe der laufenden<br>Aufwendungen aus<br>Verwaltungstätigkeit (Summe der<br>Nummern 11 bis 18)                                                                                                          |                                       | 101.000,00                         | -100,00                            | 0,00                                  | 0,00                                                                        | -2.041,67                                                                          | 98.858,33                                       | 0,00                                                              | 98.858,33                                               | 91.971,81                               | 6.886,52                            | 104.429,44                                   | -12.457,63                                                     | 0,00                                                                       |
| 20. | = Laufendes Ergebnis aus<br>Verwaltungstätigkeit (Saldo der<br>Nummern 10 und 19)                                                                                                                           |                                       | -46.800,00                         | 1.900,00                           | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 2.041,67                                                                           | -42.858,33                                      | 0,00                                                              | -42.858,33                                              | -18.451,39                              | -24.406,94                          | -29.070,04                                   | 10.618,65                                                      | 0,00                                                                       |
| 24. | = Ordentliches Ergebnis (Summe<br>der Nummern 20 und 23)                                                                                                                                                    |                                       | -46.800,00                         | 1.900,00                           | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 2.041,67                                                                           | -42.858,33                                      | 0,00                                                              | -42.858,33                                              | -18.451,39                              | -24.406,94                          | -29.070,04                                   | 10.618,65                                                      | 0,00                                                                       |
| 28. | = Jahresergebnis<br>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbe-<br>trag) des Teilhaushaltes vor<br>Verrechnung der internen<br>Leistungsbeziehungen                                                                     |                                       | -46.800,00                         | 1.900,00                           | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 2.041,67                                                                           | -42.858,33                                      | 0,00                                                              | -42.858,33                                              | -18.451,39                              | -24.406,94                          | -29.070,04                                   | 10.618,65                                                      | 0,00                                                                       |



# Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 10 Upahl

27

Datum: 21.11.2017

Uhrzeit: 13:07:39

|                     |       |                                          |
|---------------------|-------|------------------------------------------|
| Hauptproduktbereich | 1     | Zentrale Verwaltung                      |
| Produktbereich      | 11    | Innere Verwaltung                        |
| Produktgruppe       | 114   | Zentrale Dienste                         |
| Produkt             | 11401 | Zentrales Gebäude- und Flächenmanagement |

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik)                                                          | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(lfd.Nr.) | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Verände-<br>rung durch<br>Nachtrag | Überplan-<br>mäßige Auf-<br>wendungen | Zweck-<br>gebundene<br>Mehrerträge<br>und<br>entsprechende<br>-aufwendungen | Inanspruch-<br>nahme der<br>ein- oder ge-<br>genseitigen<br>Deckungs-<br>fähigkeit | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsvor-<br>jahres | Ergebnis-<br>veränderung<br>gegenüber<br>Haushalts-<br>vorjahr | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre |
|-----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|
|     |                                                                                                                                                                           |                                       | in €                               | in €                               | in €                                  | in €                                                                        | in €                                                                               | in €                                            | in €                                                              | in €                                                    | in €                                    | in €                                | in €                                         | in €                                                           | in €                                                                       |
|     |                                                                                                                                                                           |                                       | 1                                  | 2                                  | 3                                     | 4                                                                           | 5                                                                                  | 6                                               | 7                                                                 | 8                                                       | 9                                       | 10                                  | 11                                           | 12                                                             | 13                                                                         |
| 32. | = Jahresergebnis<br>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbe-<br>trag) des Teilhaushaltes nach<br>Verrechnung der internen<br>Leistungsbeziehungen (Summe<br>der Nummern 28 und 31) |                                       | -46.800,00                         | 1.900,00                           | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 2.041,67                                                                           | -42.858,33                                      | 0,00                                                              | -42.858,33                                              | -18.451,39                              | -24.406,94                          | -29.070,04                                   | 10.618,65                                                      | 0,00                                                                       |





# Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 10 Upahl

28

Datum: 21.11.2017

Uhrzeit: 13:07:39

|                     |       |                           |
|---------------------|-------|---------------------------|
| Hauptproduktbereich | 1     | Zentrale Verwaltung       |
| Produktbereich      | 11    | Innere Verwaltung         |
| Produktgruppe       | 114   | Zentrale Dienste          |
| Produkt             | 11402 | Sonstige zentrale Dienste |

## Amtsbereich: Produktverantwortliche (r)

GB Hauptamt/ Frau Pirko Scheiderer

## Produktbeschreibung

Erbringung interner Dienstleistungen

- Zentrale Materialbeschaffung und Zubehör
- EDV, Telekommunikation
- zentrale Fahrzeughaltung
- KSA
- Versicherungsangelegenheiten
- Werkzeug, Geräte für Gemeindearbeiter

## Auftragsgrundlage

Vergaberichtlinie

HH-Plan

## Produktziele

- Wirtschaftlicher Einkauf durch Bedarfszusammenfassung
- Sicherung der Bereitstellung von Materialbedarf unter Einhaltung der Vorgaben nach den Ausschreibungs- und Vergaberichtlinien

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik) | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(lfd.Nr.) | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Verände-<br>rung durch<br>Nachtrag | Überplan-<br>mäßige Auf-<br>wendungen | Zweck-<br>gebundene<br>Mehrerträge<br>und<br>entsprechende<br>-aufwendungen | Inanspruch-<br>nahme der<br>ein- oder ge-<br>genseitigen<br>Deckungs-<br>fähigkeit | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsvor-<br>jahres | Ergebnis-<br>veränderung<br>gegenüber<br>Haushalts-<br>vorjahr | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre |
|-----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|
|     |                                                                                                                  |                                       | in €                               | in €                               | in €                                  | in €                                                                        | in €                                                                               | in €                                            | in €                                                              | in €                                                    | in €                                    | in €                                | in €                                         | in €                                                           | in €                                                                       |
|     |                                                                                                                  |                                       | 1                                  | 2                                  | 3                                     | 4                                                                           | 5                                                                                  | 6                                               | 7                                                                 | 8                                                       | 9                                       | 10                                  | 11                                           | 12                                                             | 13                                                                         |
| 4.  | + Öffentlich-rechtliche<br>Leistungsentgelte<br>43290000 Benutzungsgebühren für<br>Zelt, Bierzeltgarnituren u.ä. |                                       | 0,00                               | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 0,00                                            | 0,00                                                              | 0,00                                                    | 45,00                                   | -45,00                              | 37,50                                        | 7,50                                                           | 0,00                                                                       |
|     |                                                                                                                  |                                       | 0,00                               | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 0,00                                            | 0,00                                                              | 0,00                                                    | 45,00                                   | -45,00                              | 37,50                                        | 7,50                                                           | 0,00                                                                       |
| 6.  | + Kostenerstattungen und<br>Kostenumlagen                                                                        |                                       | 500,00                             | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 500,00                                          | 0,00                                                              | 500,00                                                  | 300,75                                  | 199,25                              | 307,50                                       | -6,75                                                          | 0,00                                                                       |



# Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 10 Upahl

29

Datum: 21.11.2017

Uhrzeit: 13:07:39

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

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik)              | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(lfd.Nr.) | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Verände-<br>rung durch<br>Nachtrag | Überplan-<br>mäßige Auf-<br>wendungen | Zweck-<br>gebundene<br>Mehrerträge<br>und<br>entsprechende<br>-aufwendungen | Inanspruch-<br>nahme der<br>ein- oder ge-<br>genseitigen<br>Deckungs-<br>fähigkeit | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsvor-<br>jahres | Ergebnis-<br>veränderung<br>gegenüber<br>Haushalts-<br>vorjahr | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre |
|-----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|
|     |                                                                                                                               |                                       | in €                               | in €                               | in €                                  | in €                                                                        | in €                                                                               | in €                                            | in €                                                              | in €                                                    | in €                                    | in €                                | in €                                         | in €                                                           | in €                                                                       |
|     |                                                                                                                               |                                       | 1                                  | 2                                  | 3                                     | 4                                                                           | 5                                                                                  | 6                                               | 7                                                                 | 8                                                       | 9                                       | 10                                  | 11                                           | 12                                                             | 13                                                                         |
|     | 44243000 Kostenerstattungen für<br>Nutzung Technik                                                                            |                                       | 500,00                             | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 500,00                                          | 0,00                                                              | 500,00                                                  | 0,00                                    | 500,00                              | 250,50                                       | -250,50                                                        | 0,00                                                                       |
|     | 44259000 Kostenerstattungen vom<br>privaten Bereich                                                                           |                                       | 0,00                               | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 0,00                                            | 0,00                                                              | 0,00                                                    | 300,75                                  | -300,75                             | 57,00                                        | 243,75                                                         | 0,00                                                                       |
| 9.  | + Sonstige laufende Erträge                                                                                                   |                                       | 0,00                               | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 0,00                                            | 0,00                                                              | 0,00                                                    | 0,00                                    | 0,00                                | 7.297,00                                     | -7.297,00                                                      | 0,00                                                                       |
|     | 46113000 Erträge aus der<br>Veräußerung von beweglichen<br>Vermögensgegenständen oberhalb<br>der Wertgrenze i. H. v. 410 Euro |                                       | 0,00                               | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 0,00                                            | 0,00                                                              | 0,00                                                    | 0,00                                    | 0,00                                | 7.297,00                                     | -7.297,00                                                      | 0,00                                                                       |
| 10. | = Summe der laufenden Erträge aus<br>Verwaltungstätigkeit (Summe der<br>Nummern 1 bis 9)                                      |                                       | 500,00                             | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 500,00                                          | 0,00                                                              | 500,00                                                  | 345,75                                  | 154,25                              | 7.642,00                                     | -7.296,25                                                      | 0,00                                                                       |
| 13. | - Aufwendungen für Sach- und<br>Dienstleistungen                                                                              |                                       | 20.000,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 607,03                                                                             | 20.607,03                                       | 0,00                                                              | 20.607,03                                               | 19.163,88                               | 1.443,15                            | 15.743,13                                    | 3.420,75                                                       | 0,00                                                                       |
|     | 52350000 Aufwendungen für<br>Fahrzeugunterhaltung                                                                             |                                       | 8.000,00                           | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 2.122,57                                                                           | 10.122,57                                       | 0,00                                                              | 10.122,57                                               | 10.122,57                               | 0,00                                | 8.619,99                                     | 1.502,58                                                       | 0,00                                                                       |
|     | 52352000 Aufwendungen für<br>Betriebs- und Schmierstoffe                                                                      |                                       | 8.000,00                           | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 8.000,00                                        | 0,00                                                              | 8.000,00                                                | 7.832,60                                | 167,40                              | 6.429,21                                     | 1.403,39                                                       | 0,00                                                                       |
|     | 52370000 Aufwendungen für<br>Unterhaltung der Betriebs- und<br>Geschäftsausstattung                                           |                                       | 2.500,00                           | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | -1.515,54                                                                          | 984,46                                          | 0,00                                                              | 984,46                                                  | 978,72                                  | 5,74                                | 554,72                                       | 424,00                                                         | 0,00                                                                       |
|     | 52380000 Geringwertige<br>Wirtschaftsgüter (bis 60 € netto)                                                                   |                                       | 1.500,00                           | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 1.500,00                                        | 0,00                                                              | 1.500,00                                                | 229,99                                  | 1.270,01                            | 139,21                                       | 90,78                                                          | 0,00                                                                       |



# Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 10 Upahl

30

Datum: 21.11.2017

Uhrzeit: 13:07:39

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

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik)                                                                                                                                                                                                                                                                                       | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(lfd.Nr.) | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Verände-<br>rung durch<br>Nachtrag | Überplan-<br>mäßige Auf-<br>wendungen | Zweck-<br>gebundene<br>Mehrerträge<br>und<br>entsprechende<br>-aufwendungen | Inanspruch-<br>nahme der<br>ein- oder ge-<br>genseitigen<br>Deckungs-<br>fähigkeit | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsvor-<br>jahres | Ergebnis-<br>veränderung<br>gegenüber<br>Haushalts-<br>vorjahr | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre |
|-----|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|
|     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                       | in €                               | in €                               | in €                                  | in €                                                                        | in €                                                                               | in €                                            | in €                                                              | in €                                                    | in €                                    | in €                                | in €                                         | in €                                                           | in €                                                                       |
|     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                       | 1                                  | 2                                  | 3                                     | 4                                                                           | 5                                                                                  | 6                                               | 7                                                                 | 8                                                       | 9                                       | 10                                  | 11                                           | 12                                                             | 13                                                                         |
| 14. | - Abschreibungen auf immaterielle<br>Vermögensgegenstände des<br>Anlagevermögens und auf<br>Sachanlagen sowie auf aktivierte<br>Aufwendungen für die Ingangsetzung<br>und Erweiterung der Verwaltung<br>53800000 Abschreibungen auf<br>Fahrzeuge, Maschinen und<br>technische Anlagen, Betriebs- und<br>Geschäftsausstattung<br>53801000 Abschreibungen auf<br>Geringwertige Wirtschaftsgüter<br>(GWG) |                                       | 7.200,00                           | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 7.200,00                                        | 0,00                                                              | 7.200,00                                                | 11.070,50                               | -3.870,50                           | 10.725,98                                    | 344,52                                                         | 0,00                                                                       |
|     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                       | 6.400,00                           | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 6.400,00                                        | 0,00                                                              | 6.400,00                                                | 10.639,01                               | -4.239,01                           | 10.725,98                                    | -86,97                                                         | 0,00                                                                       |
|     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                       | 800,00                             | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 800,00                                          | 0,00                                                              | 800,00                                                  | 431,49                                  | 368,51                              | 0,00                                         | 431,49                                                         | 0,00                                                                       |
| 18. | - Sonstige laufenden Aufwendungen<br>56310000 Büromaterial<br>56340000 Aufwendungen für Telefon<br>56412000 Aufwendungen für<br>Kfz-Versicherungen<br>56416000 Aufwendungen für KSA -<br>Allgemeine Haftpflicht<br>56490000 Aufwendungen für<br>Beiträge, Versicherungen und<br>Sonstiges / Sonstige(GEZ, GEMA)                                                                                        |                                       | 4.200,00                           | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 88,41                                                                              | 4.288,41                                        | 0,00                                                              | 4.288,41                                                | 2.956,19                                | 1.332,22                            | 3.010,75                                     | -54,56                                                         | 0,00                                                                       |
|     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                       | 100,00                             | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 100,00                                          | 0,00                                                              | 100,00                                                  | 3,80                                    | 96,20                               | 8,90                                         | -5,10                                                          | 0,00                                                                       |
|     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                       | 1.400,00                           | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 1.400,00                                        | 0,00                                                              | 1.400,00                                                | 795,11                                  | 604,89                              | 1.065,79                                     | -270,68                                                        | 0,00                                                                       |
|     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                       | 1.400,00                           | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 1.400,00                                        | 0,00                                                              | 1.400,00                                                | 914,37                                  | 485,63                              | 863,56                                       | 50,81                                                          | 0,00                                                                       |
|     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                       | 800,00                             | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 800,00                                          | 0,00                                                              | 800,00                                                  | 654,50                                  | 145,50                              | 654,50                                       | 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                                                                       |



# Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 10 Upahl

31

Datum: 21.11.2017

Uhrzeit: 13:07:39

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

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik)                                                          | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(lfd.Nr.) | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Verände-<br>rung durch<br>Nachtrag | Überplan-<br>mäßige Auf-<br>wendungen | Zweck-<br>gebundene<br>Mehrerträge<br>und<br>entsprechende<br>-aufwendungen | Inanspruch-<br>nahme der<br>ein- oder ge-<br>genseitigen<br>Deckungs-<br>fähigkeit | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsvor-<br>jahres | Ergebnis-<br>veränderung<br>gegenüber<br>Haushalts-<br>vorjahr | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre |
|-----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|
|     |                                                                                                                                                                           |                                       | in €                               | in €                               | in €                                  | in €                                                                        | in €                                                                               | in €                                            | in €                                                              | in €                                                    | in €                                    | in €                                | in €                                         | in €                                                           | in €                                                                       |
|     |                                                                                                                                                                           |                                       | 1                                  | 2                                  | 3                                     | 4                                                                           | 5                                                                                  | 6                                               | 7                                                                 | 8                                                       | 9                                       | 10                                  | 11                                           | 12                                                             | 13                                                                         |
|     | 56820000 Aufwendungen für<br>Kraftfahrzeugsteuer                                                                                                                          |                                       | 500,00                             | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 88,41                                                                              | 588,41                                          | 0,00                                                              | 588,41                                                  | 588,41                                  | 0,00                                | 418,00                                       | 170,41                                                         | 0,00                                                                       |
| 19. | = Summe der laufenden<br>Aufwendungen aus<br>Verwaltungstätigkeit (Summe der<br>Nummern 11 bis 18)                                                                        |                                       | 31.400,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 695,44                                                                             | 32.095,44                                       | 0,00                                                              | 32.095,44                                               | 33.190,57                               | -1.095,13                           | 29.479,86                                    | 3.710,71                                                       | 0,00                                                                       |
| 20. | = Laufendes Ergebnis aus<br>Verwaltungstätigkeit (Saldo der<br>Nummern 10 und 19)                                                                                         |                                       | -30.900,00                         | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | -695,44                                                                            | -31.595,44                                      | 0,00                                                              | -31.595,44                                              | -32.844,82                              | 1.249,38                            | -21.837,86                                   | -11.006,96                                                     | 0,00                                                                       |
| 24. | = Ordentliches Ergebnis (Summe<br>der Nummern 20 und 23)                                                                                                                  |                                       | -30.900,00                         | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | -695,44                                                                            | -31.595,44                                      | 0,00                                                              | -31.595,44                                              | -32.844,82                              | 1.249,38                            | -21.837,86                                   | -11.006,96                                                     | 0,00                                                                       |
| 28. | = Jahresergebnis<br>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbe-<br>trag) des Teilhaushaltes vor<br>Verrechnung der internen<br>Leistungsbeziehungen                                   |                                       | -30.900,00                         | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | -695,44                                                                            | -31.595,44                                      | 0,00                                                              | -31.595,44                                              | -32.844,82                              | 1.249,38                            | -21.837,86                                   | -11.006,96                                                     | 0,00                                                                       |
| 32. | = Jahresergebnis<br>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbe-<br>trag) des Teilhaushaltes nach<br>Verrechnung der internen<br>Leistungsbeziehungen (Summe<br>der Nummern 28 und 31) |                                       | -30.900,00                         | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | -695,44                                                                            | -31.595,44                                      | 0,00                                                              | -31.595,44                                              | -32.844,82                              | 1.249,38                            | -21.837,86                                   | -11.006,96                                                     | 0,00                                                                       |



# Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 10 Upahl

32

Datum: 21.11.2017

Uhrzeit: 13:07:39

|                     |       |                        |
|---------------------|-------|------------------------|
| Hauptproduktbereich | 1     | Zentrale Verwaltung    |
| Produktbereich      | 12    | Sicherheit und Ordnung |
| Produktgruppe       | 121   | Statistik und Wahlen   |
| Produkt             | 12101 | Wahlen                 |

## Amtsbereich: Produktverantwortliche (r)

GB Ordnungsamt/ Herr Klaus Welzer

## Produktbeschreibung

- Kommunalwahlen:
  - Kreistags- und Landratswahlen
  - Wahlen Gemeinde-/ Stadtvertretungen und
  - Bürgermeisterwahlen
- Bürgerentscheide, Bürgerbegehren
- Ausstattung der Wahllokale
- Verpflegung der Wahlvorstände

## Auftragsgrundlage

Bundes- und Landesgesetze

## Zielgruppen

BürgerInnen  
Statistisches Landesamt

## Produktziele

- Korrekte Durchführung von Statistik und Wahlen

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik) | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(lfd.Nr.) | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Verände-<br>rung durch<br>Nachtrag | Überplan-<br>mäßige Auf-<br>wendungen | Zweck-<br>gebundene<br>Mehrerträge<br>und<br>entsprechende<br>-aufwendungen | Inanspruch-<br>nahme der<br>ein- oder ge-<br>genseitigen<br>Deckungs-<br>fähigkeit | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsvor-<br>jahres | Ergebnis-<br>veränderung<br>gegenüber<br>Haushalts-<br>vorjahr | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre |
|-----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|
|     |                                                                                                                  |                                       | in €                               | in €                               | in €                                  | in €                                                                        | in €                                                                               | in €                                            | in €                                                              | in €                                                    | in €                                    | in €                                | in €                                         | in €                                                           | in €                                                                       |
|     |                                                                                                                  |                                       | 1                                  | 2                                  | 3                                     | 4                                                                           | 5                                                                                  | 6                                               | 7                                                                 | 8                                                       | 9                                       | 10                                  | 11                                           | 12                                                             | 13                                                                         |
| 13. | - Aufwendungen für Sach- und<br>Dienstleistungen                                                                 |                                       | 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                                                                       |
|     | 52370000 Unterhaltung der Betriebs-<br>und Geschäftsausstattung                                                  |                                       | 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                                                                       |
|     | 52380000 Geringwertige<br>Wirtschaftsgüter (bis 60 EUR Netto)                                                    |                                       | 0,00                               | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 0,00                                            | 0,00                                                              | 0,00                                                    | 0,00                                    | 0,00                                | 0,00                                         | 0,00                                                           | 0,00                                                                       |



# Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 10 Upahl

33

Datum: 21.11.2017

Uhrzeit: 13:07:39

Hauptproduktbereich 1 Zentrale Verwaltung  
Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung  
Produktgruppe 121 Statistik und Wahlen  
Produkt 12101 Wahlen

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik)                                                                                                                                                                        | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(lfd.Nr.) | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Verände-<br>rung durch<br>Nachtrag | Überplan-<br>mäßige Auf-<br>wendungen | Zweck-<br>gebundene<br>Mehrerträge<br>und<br>entsprechende<br>-aufwendungen | Inanspruch-<br>nahme der<br>ein- oder ge-<br>genseitigen<br>Deckungs-<br>fähigkeit | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsvor-<br>jahres | Ergebnis-<br>veränderung<br>gegenüber<br>Haushalts-<br>vorjahr | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre |
|-----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|
|     |                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                       | in €                               | in €                               | in €                                  | in €                                                                        | in €                                                                               | in €                                            | in €                                                              | in €                                                    | in €                                    | in €                                | in €                                         | in €                                                           | in €                                                                       |
|     |                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                       | 1                                  | 2                                  | 3                                     | 4                                                                           | 5                                                                                  | 6                                               | 7                                                                 | 8                                                       | 9                                       | 10                                  | 11                                           | 12                                                             | 13                                                                         |
| 14. | - Abschreibungen auf immaterielle<br>Vermögensgegenstände des<br>Anlagevermögens und auf<br>Sachanlagen sowie auf aktivierte<br>Aufwendungen für die Ingangsetzung<br>und Erweiterung der Verwaltung<br><i>53801000 Abschreibungen auf<br/>Geringwertige Wirtschaftsgüter<br/>(GWG)</i> |                                       | 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                                                                       |
|     |                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                       | 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                                                                       |
| 18. | - Sonstige laufenden Aufwendungen<br><i>56390000 Aufwendungen für<br/>Wahlvorstand</i>                                                                                                                                                                                                  |                                       | 0,00                               | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 0,00                                            | 0,00                                                              | 0,00                                                    | 0,00                                    | 0,00                                | 176,51                                       | -176,51                                                        | 0,00                                                                       |
|     |                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                       | 0,00                               | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 0,00                                            | 0,00                                                              | 0,00                                                    | 0,00                                    | 0,00                                | 176,51                                       | -176,51                                                        | 0,00                                                                       |
| 19. | = Summe der laufenden<br>Aufwendungen aus<br>Verwaltungstätigkeit (Summe der<br>Nummern 11 bis 18)                                                                                                                                                                                      |                                       | 200,00                             | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 200,00                                          | 0,00                                                              | 200,00                                                  | 0,00                                    | 200,00                              | 176,51                                       | -176,51                                                        | 0,00                                                                       |
| 20. | = Laufendes Ergebnis aus<br>Verwaltungstätigkeit (Saldo der<br>Nummern 10 und 19)                                                                                                                                                                                                       |                                       | -200,00                            | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | -200,00                                         | 0,00                                                              | -200,00                                                 | 0,00                                    | -200,00                             | -176,51                                      | 176,51                                                         | 0,00                                                                       |
| 24. | = Ordentliches Ergebnis (Summe<br>der Nummern 20 und 23)                                                                                                                                                                                                                                |                                       | -200,00                            | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | -200,00                                         | 0,00                                                              | -200,00                                                 | 0,00                                    | -200,00                             | -176,51                                      | 176,51                                                         | 0,00                                                                       |
| 28. | = Jahresergebnis<br>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor<br>Verrechnung der internen<br>Leistungsbeziehungen                                                                                                                                                      |                                       | -200,00                            | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | -200,00                                         | 0,00                                                              | -200,00                                                 | 0,00                                    | -200,00                             | -176,51                                      | 176,51                                                         | 0,00                                                                       |



# Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 10 Upahl

34

Datum: 21.11.2017

Uhrzeit: 13:07:39

Hauptproduktbereich 1 Zentrale Verwaltung  
Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung  
Produktgruppe 121 Statistik und Wahlen  
Produkt 12101 Wahlen

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik)                                                     | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(lfd.Nr.) | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Verände-<br>rung durch<br>Nachtrag | Überplan-<br>mäßige Auf-<br>wendungen | Zweck-<br>gebundene<br>Mehrerträge<br>und<br>entsprechende<br>-aufwendungen | Inanspruch-<br>nahme der<br>ein- oder ge-<br>genseitigen<br>Deckungs-<br>fähigkeit | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsvor-<br>jahres | Ergebnis-<br>veränderung<br>gegenüber<br>Haushalts-<br>vorjahr | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre |
|-----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|
|     |                                                                                                                                                                      |                                       | in €                               | in €                               | in €                                  | in €                                                                        | in €                                                                               | in €                                            | in €                                                              | in €                                                    | in €                                    | in €                                | in €                                         | in €                                                           | in €                                                                       |
|     |                                                                                                                                                                      |                                       | 1                                  | 2                                  | 3                                     | 4                                                                           | 5                                                                                  | 6                                               | 7                                                                 | 8                                                       | 9                                       | 10                                  | 11                                           | 12                                                             | 13                                                                         |
| 32. | = Jahresergebnis<br>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach<br>Verrechnung der internen<br>Leistungsbeziehungen (Summe<br>der Nummern 28 und 31) |                                       | -200,00                            | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | -200,00                                         | 0,00                                                              | -200,00                                                 | 0,00                                    | -200,00                             | -176,51                                      | 176,51                                                         | 0,00                                                                       |



# Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 10 Upahl

35

Datum: 21.11.2017

Uhrzeit: 13:07:39

|                     |       |                         |
|---------------------|-------|-------------------------|
| Hauptproduktbereich | 1     | Zentrale Verwaltung     |
| Produktbereich      | 12    | Sicherheit und Ordnung  |
| Produktgruppe       | 126   | Brandschutz             |
| Produkt             | 12601 | Allgemeiner Brandschutz |

## Amtsbereich: Produktverantwortliche (r)

GB Ordnungsamt/ Herr Thomas Heinze

## Produktbeschreibung

- ehrenamtliche Tätigkeit:
  - Aufwandsentschädigungen
- Einrichtungen des Brandschutzes:
  - Feuerwehrautos
  - Feuerwehrtechnisches Gerät
  - Brandschutztechnische Prüfungen
- Gefahrenabwehrender Brandschutz, technische Hilfe und Wasserwehr:
  - Brandbekämpfung
  - Brandsicherheitswachdienst
  - Befreiung von Personen und Tieren
  - Beseitigung von Verkehrshindernissen, Überschwemmungen
  - Beseitigung von akuten biologischen, chemischen und radioaktiven Umweltgefahren
- Aus- und Fortbildung, Brandschutzerziehung und -aufklärung
  - Aus- und Fortbildung der ehrenamtlichen Kräfte
  - Brandschutzerziehung und -aufklärung der Bevölkerung, von Unternehmen, Institutionen und Behörden
- Dienstleistungen für Dritte:
  - Überlassung von Geräten
  - Schulungen, Brandschutzerziehungen und -aufklärung
- Löschwasserschau

## Auftragsgrundlage

Landesgesetze  
Brandschutzgesetz

## Zielgruppen

Einwohner und -innen der Gemeinde  
Gewerbetreibende  
Öffentliche Einrichtungen

## Produktziele

- Schutz von Leben und Gesundheit





# Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 10 Upahl

36

Datum: 21.11.2017

Uhrzeit: 13:07:39

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

- Erhalt von Sachwerten
- Schutz der Umwelt bei Brand und sonstiger Gefahr
- Ständige Einsatzbereitschaft
- Beseitigung von Störungen der öffentlichen Sicherheit und Ordnung

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik)                                                                                      | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(Ifd.Nr.) | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Verände-<br>rung durch<br>Nachtrag | Überplan-<br>mäßige Auf-<br>wendungen | Zweck-<br>gebundene<br>Mehrerträge<br>und<br>entsprechende<br>-aufwendungen | Inanspruch-<br>nahme der<br>ein- oder ge-<br>genseitigen<br>Deckungs-<br>fähigkeit | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsvor-<br>jahres | Ergebnis-<br>veränderung<br>gegenüber<br>Haushalts-<br>vorjahr | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre |
|-----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|
|     |                                                                                                                                                                                                       |                                       | in €                               | in €                               | in €                                  | in €                                                                        | in €                                                                               | in €                                            | in €                                                              | in €                                                    | in €                                    | in €                                | in €                                         | in €                                                           | in €                                                                       |
|     |                                                                                                                                                                                                       |                                       | 1                                  | 2                                  | 3                                     | 4                                                                           | 5                                                                                  | 6                                               | 7                                                                 | 8                                                       | 9                                       | 10                                  | 11                                           | 12                                                             | 13                                                                         |
| 2.  | + Zuwendungen, allgemeine Umlagen<br>und sonstige Transfererträge<br>41443000 Zuschuss vom Landkreis<br>für Jugendfeuerwehr<br>41510000 Erträge aus der Auflösung<br>von Sonderposten aus Zuwendungen |                                       | 700,00                             | 1.100,00                           | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 1.800,00                                        | 0,00                                                              | 1.800,00                                                | 4.308,05                                | -2.508,05                           | 2.618,11                                     | 1.689,94                                                       | 0,00                                                                       |
|     |                                                                                                                                                                                                       |                                       | 200,00                             | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 200,00                                          | 0,00                                                              | 200,00                                                  | 200,00                                  | 0,00                                | 200,00                                       | 0,00                                                           | 0,00                                                                       |
|     |                                                                                                                                                                                                       |                                       | 500,00                             | 1.100,00                           | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 1.600,00                                        | 0,00                                                              | 1.600,00                                                | 4.108,05                                | -2.508,05                           | 2.418,11                                     | 1.689,94                                                       | 0,00                                                                       |
| 4.  | + Öffentlich-rechtliche<br>Leistungsentgelte<br>43120000 Gebühren für den Einsatz<br>der FFW                                                                                                          |                                       | 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                                                                       |
|     |                                                                                                                                                                                                       |                                       | 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                                                                       |
| 9.  | + Sonstige laufende Erträge<br>46230000 Erträge aus der<br>Inanspruchnahme von<br>Gewährverträgen usw.<br>46270000 Versicherungserstattungen<br>46290000 Erträge aus Spenden                          |                                       | 40.000,00                          | 23.100,00                          | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 63.100,00                                       | 0,00                                                              | 63.100,00                                               | 64.964,11                               | -1.864,11                           | 100,00                                       | 64.864,11                                                      | 0,00                                                                       |
|     |                                                                                                                                                                                                       |                                       | 0,00                               | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 0,00                                            | 0,00                                                              | 0,00                                                    | 1.829,62                                | -1.829,62                           | 0,00                                         | 1.829,62                                                       | 0,00                                                                       |
|     |                                                                                                                                                                                                       |                                       | 40.000,00                          | 22.300,00                          | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 62.300,00                                       | 0,00                                                              | 62.300,00                                               | 62.324,00                               | -24,00                              | 0,00                                         | 62.324,00                                                      | 0,00                                                                       |
|     |                                                                                                                                                                                                       |                                       | 0,00                               | 800,00                             | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 800,00                                          | 0,00                                                              | 800,00                                                  | 810,49                                  | -10,49                              | 100,00                                       | 710,49                                                         | 0,00                                                                       |
| 10. | = Summe der laufenden Erträge aus<br>Verwaltungstätigkeit (Summe der<br>Nummern 1 bis 9)                                                                                                              |                                       | 41.200,00                          | 24.200,00                          | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 65.400,00                                       | 0,00                                                              | 65.400,00                                               | 69.272,16                               | -3.872,16                           | 2.718,11                                     | 66.554,05                                                      | 0,00                                                                       |



# Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 10 Uphal

37

Datum: 21.11.2017

Uhrzeit: 13:07:39

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

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik) | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(lfd.Nr.) | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Verände-<br>rung durch<br>Nachtrag | Überplan-<br>mäßige Auf-<br>wendungen | Zweck-<br>gebundene<br>Mehrerträge<br>und<br>entsprechende<br>-aufwendungen | Inanspruch-<br>nahme der<br>ein- oder ge-<br>genseitigen<br>Deckungs-<br>fähigkeit | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsvor-<br>jahres | Ergebnis-<br>veränderung<br>gegenüber<br>Haushalts-<br>vorjahr | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre |
|-----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|
|     |                                                                                                                  |                                       | in €                               | in €                               | in €                                  | in €                                                                        | in €                                                                               | in €                                            | in €                                                              | in €                                                    | in €                                    | in €                                | in €                                         | in €                                                           | in €                                                                       |
|     |                                                                                                                  |                                       | 1                                  | 2                                  | 3                                     | 4                                                                           | 5                                                                                  | 6                                               | 7                                                                 | 8                                                       | 9                                       | 10                                  | 11                                           | 12                                                             | 13                                                                         |
| 11. | - Personalaufwendungen                                                                                           |                                       | 5.600,00                           | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 5.600,00                                        | 0,00                                                              | 5.600,00                                                | 5.340,99                                | 259,01                              | 5.340,99                                     | 0,00                                                           | 0,00                                                                       |
|     | 50190000 Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit                                                                |                                       | 5.600,00                           | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 5.600,00                                        | 0,00                                                              | 5.600,00                                                | 5.340,99                                | 259,01                              | 5.340,99                                     | 0,00                                                           | 0,00                                                                       |
| 13. | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                    |                                       | 13.700,00                          | -1.100,00                          | 0,00                                  | 0,00                                                                        | -72,37                                                                             | 12.527,63                                       | 0,00                                                              | 12.527,63                                               | 6.949,98                                | 5.577,65                            | 6.076,88                                     | 873,10                                                         | 0,00                                                                       |
|     | 52350000 Aufwendungen für Fahrzeugunterhaltung                                                                   |                                       | 4.000,00                           | -200,00                            | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 3.800,00                                        | 0,00                                                              | 3.800,00                                                | 2.539,55                                | 1.260,45                            | 2.299,32                                     | 240,23                                                         | 0,00                                                                       |
|     | 52360000 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen (u.a. Sirenen)                                       |                                       | 1.500,00                           | -100,00                            | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 1.400,00                                        | 0,00                                                              | 1.400,00                                                | 102,61                                  | 1.297,39                            | 1.082,11                                     | -979,50                                                        | 0,00                                                                       |
|     | 52370000 Aufwendungen für die Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung                                |                                       | 2.500,00                           | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 2.500,00                                        | 0,00                                                              | 2.500,00                                                | 1.956,42                                | 543,58                              | 873,44                                       | 1.082,98                                                       | 0,00                                                                       |
|     | 52380000 Geringwertige Wirtschaftsgüter (bis 60 € netto)                                                         |                                       | 600,00                             | -200,00                            | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 400,00                                          | 0,00                                                              | 400,00                                                  | 243,41                                  | 156,59                              | 253,46                                       | -10,05                                                         | 0,00                                                                       |
|     | 52480000 Aufwendungen für Einsatzverpflegung                                                                     |                                       | 300,00                             | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 300,00                                          | 0,00                                                              | 300,00                                                  | 7,20                                    | 292,80                              | 116,98                                       | -109,78                                                        | 0,00                                                                       |
|     | 52490000 Aufwendungen für sonstige Verbrauchsmittel (u.a. Ölbinder)                                              |                                       | 200,00                             | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | -45,19                                                                             | 154,81                                          | 0,00                                                              | 154,81                                                  | 150,40                                  | 4,41                                | 209,07                                       | -58,67                                                         | 0,00                                                                       |
|     | 52491000 Sonstige Aufwendungen - Jugendwehr aus Zuschuss Landkreis                                               |                                       | 200,00                             | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 4,50                                                                               | 204,50                                          | 0,00                                                              | 204,50                                                  | 204,50                                  | 0,00                                | 273,00                                       | -68,50                                                         | 0,00                                                                       |
|     | 52544000 Kostenerstattungen an Zweckverbände- Löschwasserentnahme                                                |                                       | 0,00                               | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 0,00                                            | 0,00                                                              | 0,00                                                    | 0,00                                    | 0,00                                | 1,78                                         | -1,78                                                          | 0,00                                                                       |



# Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 10 Upahl

38

Datum: 21.11.2017

Uhrzeit: 13:07:39

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

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik)                                                                                    | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(lfd.Nr.) | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Verände-<br>rung durch<br>Nachtrag | Überplan-<br>mäßige Auf-<br>wendungen | Zweck-<br>gebundene<br>Mehrerträge<br>und<br>entsprechende<br>-aufwendungen | Inanspruch-<br>nahme der<br>ein- oder ge-<br>genseitigen<br>Deckungs-<br>fähigkeit | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsvor-<br>jahres | Ergebnis-<br>veränderung<br>gegenüber<br>Haushalts-<br>vorjahr | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre |
|-----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|
|     |                                                                                                                                                                                                     |                                       | in €                               | in €                               | in €                                  | in €                                                                        | in €                                                                               | in €                                            | in €                                                              | in €                                                    | in €                                    | in €                                | in €                                         | in €                                                           | in €                                                                       |
|     |                                                                                                                                                                                                     |                                       | 1                                  | 2                                  | 3                                     | 4                                                                           | 5                                                                                  | 6                                               | 7                                                                 | 8                                                       | 9                                       | 10                                  | 11                                           | 12                                                             | 13                                                                         |
|     | 52551000 Kostenerstattungen an<br>private Unternehmen<br>(Verdienstausschlag)                                                                                                                       |                                       | 3.400,00                           | -600,00                            | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 2.800,00                                        | 0,00                                                              | 2.800,00                                                | 778,17                                  | 2.021,83                            | 0,00                                         | 778,17                                                         | 0,00                                                                       |
|     | 52920000 Aufwendungen für<br>Wartungspauschale Hydranten                                                                                                                                            |                                       | 1.000,00                           | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | -31,68                                                                             | 968,32                                          | 0,00                                                              | 968,32                                                  | 967,72                                  | 0,60                                | 967,72                                       | 0,00                                                           | 0,00                                                                       |
| 14. | - Abschreibungen auf immaterielle<br>Vermögensgegenstände des<br>Anlagevermögens und auf<br>Sachanlagen sowie auf aktivierte<br>Aufwendungen für die Inangsetzung<br>und Erweiterung der Verwaltung |                                       | 54.700,00                          | 23.200,00                          | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 77.900,00                                       | 0,00                                                              | 77.900,00                                               | 25.294,03                               | 52.605,97                           | 22.860,80                                    | 2.433,23                                                       | 0,00                                                                       |
|     | 53800000 Abschreibungen auf<br>Fahrzeuge, Maschinen und<br>technische Anlagen, Betriebs- und<br>Geschäftsausstattung                                                                                |                                       | 13.100,00                          | 900,00                             | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 14.000,00                                       | 0,00                                                              | 14.000,00                                               | 24.446,81                               | -10.446,81                          | 21.368,48                                    | 3.078,33                                                       | 0,00                                                                       |
|     | 53801000 Abschreibungen auf<br>Geringwertige Wirtschaftsgüter<br>(GWG)                                                                                                                              |                                       | 1.600,00                           | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 1.600,00                                        | 0,00                                                              | 1.600,00                                                | 847,22                                  | 752,78                              | 1.492,32                                     | -645,10                                                        | 0,00                                                                       |
|     | 53920000 außerplanmäßige<br>Abschreibungen auf Sachanlagen                                                                                                                                          |                                       | 40.000,00                          | 22.300,00                          | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 62.300,00                                       | 0,00                                                              | 62.300,00                                               | 0,00                                    | 62.300,00                           | 0,00                                         | 0,00                                                           | 0,00                                                                       |
| 16. | - Zuwendungen, Umlagen und<br>sonstige Transferaufwendungen                                                                                                                                         |                                       | 1.300,00                           | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 1.300,00                                        | 0,00                                                              | 1.300,00                                                | 1.300,00                                | 0,00                                | 1.300,00                                     | 0,00                                                           | 0,00                                                                       |
|     | 54190000 Zuschuss an<br>Kameradschaftskasse                                                                                                                                                         |                                       | 800,00                             | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 800,00                                          | 0,00                                                              | 800,00                                                  | 800,00                                  | 0,00                                | 800,00                                       | 0,00                                                           | 0,00                                                                       |



# Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 10 Uphahl

39

Datum: 21.11.2017

Uhrzeit: 13:07:39

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

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik) | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(lfd.Nr.) | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Verände-<br>rung durch<br>Nachtrag | Überplan-<br>mäßige Auf-<br>wendungen | Zweck-<br>gebundene<br>Mehrerträge<br>und<br>entsprechende<br>-aufwendungen | Inanspruch-<br>nahme der<br>ein- oder ge-<br>genseitigen<br>Deckungs-<br>fähigkeit | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsvor-<br>jahres | Ergebnis-<br>veränderung<br>gegenüber<br>Haushalts-<br>vorjahr | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre |
|-----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|
|     |                                                                                                                  |                                       | in €                               | in €                               | in €                                  | in €                                                                        | in €                                                                               | in €                                            | in €                                                              | in €                                                    | in €                                    | in €                                | in €                                         | in €                                                           | in €                                                                       |
|     |                                                                                                                  |                                       | 1                                  | 2                                  | 3                                     | 4                                                                           | 5                                                                                  | 6                                               | 7                                                                 | 8                                                       | 9                                       | 10                                  | 11                                           | 12                                                             | 13                                                                         |
|     | 54191000 Zuschuss für<br>Jugendfeuerwehr                                                                         |                                       | 500,00                             | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 500,00                                          | 0,00                                                              | 500,00                                                  | 500,00                                  | 0,00                                | 500,00                                       | 0,00                                                           | 0,00                                                                       |
| 18. | - Sonstige laufenden Aufwendungen                                                                                |                                       | 9.200,00                           | 900,00                             | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 862,66                                                                             | 10.962,66                                       | 0,00                                                              | 10.962,66                                               | 10.294,07                               | 668,59                              | 8.272,87                                     | 2.021,20                                                       | 0,00                                                                       |
|     | 56120000 Aufwendungen für Aus-<br>und Fortbildung, Umschulung                                                    |                                       | 500,00                             | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 77,35                                                                              | 577,35                                          | 0,00                                                              | 577,35                                                  | 577,35                                  | 0,00                                | 569,26                                       | 8,09                                                           | 0,00                                                                       |
|     | 56130000 Aufwendungen für<br>Reisekosten                                                                         |                                       | 200,00                             | 300,00                             | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 662,60                                                                             | 1.162,60                                        | 0,00                                                              | 1.162,60                                                | 1.162,60                                | 0,00                                | 0,00                                         | 1.162,60                                                       | 0,00                                                                       |
|     | 56140000 Aufwendungen für<br>ärztliche Untersuchung                                                              |                                       | 1.300,00                           | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | -24,90                                                                             | 1.275,10                                        | 0,00                                                              | 1.275,10                                                | 1.264,20                                | 10,90                               | 783,56                                       | 480,64                                                         | 0,00                                                                       |
|     | 56150000 Aufwendungen für Dienst-<br>und Schutzkleidung, persönliche<br>Ausrüstungsgegenstände                   |                                       | 2.800,00                           | 300,00                             | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 3.100,00                                        | 0,00                                                              | 3.100,00                                                | 2.941,21                                | 158,79                              | 3.254,76                                     | -313,55                                                        | 0,00                                                                       |
|     | 56250000 Sachverständigen-,<br>Gerichts- und ähnliche<br>Aufwendungen                                            |                                       | 0,00                               | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 254,66                                                                             | 254,66                                          | 0,00                                                              | 254,66                                                  | 254,66                                  | 0,00                                | 0,00                                         | 254,66                                                         | 0,00                                                                       |
|     | 56310000 Aufwendungen für<br>Büromaterial                                                                        |                                       | 200,00                             | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 200,00                                          | 0,00                                                              | 200,00                                                  | 184,06                                  | 15,94                               | 135,87                                       | 48,19                                                          | 0,00                                                                       |
|     | 56320000 Aufwendungen für<br>Fachliteratur, Zeitschriften                                                        |                                       | 200,00                             | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 200,00                                          | 0,00                                                              | 200,00                                                  | 116,00                                  | 84,00                               | 79,00                                        | 37,00                                                          | 0,00                                                                       |
|     | 56330000 Aufwendungen für Porto<br>und Versandkosten                                                             |                                       | 100,00                             | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 100,00                                          | 0,00                                                              | 100,00                                                  | 21,00                                   | 79,00                               | 0,00                                         | 21,00                                                          | 0,00                                                                       |
|     | 56346000 Rundfunk- und<br>Fernsehgebühren                                                                        |                                       | 0,00                               | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 215,76                                                                             | 215,76                                          | 0,00                                                              | 215,76                                                  | 215,76                                  | 0,00                                | 89,90                                        | 125,86                                                         | 0,00                                                                       |



# Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 10 Upahl

40

Datum: 21.11.2017

Uhrzeit: 13:07:39

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

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik) | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(lfd.Nr.) | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Verände-<br>rung durch<br>Nachtrag | Überplan-<br>mäßige Auf-<br>wendungen | Zweck-<br>gebundene<br>Mehrerträge<br>und<br>entsprechende<br>-aufwendungen | Inanspruch-<br>nahme der<br>ein- oder ge-<br>genseitigen<br>Deckungs-<br>fähigkeit | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsvor-<br>jahres | Ergebnis-<br>veränderung<br>gegenüber<br>Haushalts-<br>vorjahr | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre |
|-----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|
|     |                                                                                                                  |                                       | in €                               | in €                               | in €                                  | in €                                                                        | in €                                                                               | in €                                            | in €                                                              | in €                                                    | in €                                    | in €                                | in €                                         | in €                                                           | in €                                                                       |
|     |                                                                                                                  |                                       | 1                                  | 2                                  | 3                                     | 4                                                                           | 5                                                                                  | 6                                               | 7                                                                 | 8                                                       | 9                                       | 10                                  | 11                                           | 12                                                             | 13                                                                         |
|     | 56360000 Aufwendungen für<br>Öffentlichkeitsarbeit                                                               |                                       | 100,00                             | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | -99,89                                                                             | 0,11                                            | 0,00                                                              | 0,11                                                    | 0,00                                    | 0,11                                | 14,70                                        | -14,70                                                         | 0,00                                                                       |
|     | 56412000 Aufwendungen für<br>Kfz-Versicherungen (KSA)                                                            |                                       | 900,00                             | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | -186,96                                                                            | 713,04                                          | 0,00                                                              | 713,04                                                  | 713,04                                  | 0,00                                | 725,89                                       | -12,85                                                         | 0,00                                                                       |
|     | 56414000 Aufwendungen für<br>Unfallkasse FFW                                                                     |                                       | 1.800,00                           | 200,00                             | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 2.000,00                                        | 0,00                                                              | 2.000,00                                                | 1.924,21                                | 75,79                               | 1.741,65                                     | 182,56                                                         | 0,00                                                                       |
|     | 56420000 Aufwendungen für<br>Beiträge an den<br>Kreisfeuerwehrverband                                            |                                       | 500,00                             | 100,00                             | 0,00                                  | 0,00                                                                        | -35,96                                                                             | 564,04                                          | 0,00                                                              | 564,04                                                  | 550,00                                  | 14,04                               | 550,00                                       | 0,00                                                           | 0,00                                                                       |
|     | 56820000 Aufwendungen für<br>Kraftfahrzeugsteuer                                                                 |                                       | 100,00                             | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 100,00                                          | 0,00                                                              | 100,00                                                  | 0,00                                    | 100,00                              | 0,00                                         | 0,00                                                           | 0,00                                                                       |
|     | 56930000 Aufwendungen für<br>Repräsentationen, Geburtstage,<br>Jubiläen                                          |                                       | 500,00                             | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 500,00                                          | 0,00                                                              | 500,00                                                  | 369,98                                  | 130,02                              | 328,28                                       | 41,70                                                          | 0,00                                                                       |
| 19. | = Summe der laufenden<br>Aufwendungen aus<br>Verwaltungstätigkeit (Summe der<br>Nummern 11 bis 18)               |                                       | 84.500,00                          | 23.000,00                          | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 790,29                                                                             | 108.290,29                                      | 0,00                                                              | 108.290,29                                              | 49.179,07                               | 59.111,22                           | 43.851,54                                    | 5.327,53                                                       | 0,00                                                                       |
| 20. | = Laufendes Ergebnis aus<br>Verwaltungstätigkeit (Saldo der<br>Nummern 10 und 19)                                |                                       | -43.300,00                         | 1.200,00                           | 0,00                                  | 0,00                                                                        | -790,29                                                                            | -42.890,29                                      | 0,00                                                              | -42.890,29                                              | 20.093,09                               | -62.983,38                          | -41.133,43                                   | 61.226,52                                                      | 0,00                                                                       |
| 24. | = Ordentliches Ergebnis (Summe<br>der Nummern 20 und 23)                                                         |                                       | -43.300,00                         | 1.200,00                           | 0,00                                  | 0,00                                                                        | -790,29                                                                            | -42.890,29                                      | 0,00                                                              | -42.890,29                                              | 20.093,09                               | -62.983,38                          | -41.133,43                                   | 61.226,52                                                      | 0,00                                                                       |



# Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 10 Upahl

41

Datum: 21.11.2017

Uhrzeit: 13:07:39

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

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik)                                                     | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(lfd.Nr.) | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Verände-<br>rung durch<br>Nachtrag | Überplan-<br>mäßige Auf-<br>wendungen | Zweck-<br>gebundene<br>Mehrerträge<br>und<br>entsprechende<br>-aufwendungen | Inanspruch-<br>nahme der<br>ein- oder ge-<br>genseitigen<br>Deckungs-<br>fähigkeit | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsvor-<br>jahres | Ergebnis-<br>veränderung<br>gegenüber<br>Haushalts-<br>vorjahr | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre |
|-----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|
|     |                                                                                                                                                                      |                                       | in €                               | in €                               | in €                                  | in €                                                                        | in €                                                                               | in €                                            | in €                                                              | in €                                                    | in €                                    | in €                                | in €                                         | in €                                                           | in €                                                                       |
|     |                                                                                                                                                                      |                                       | 1                                  | 2                                  | 3                                     | 4                                                                           | 5                                                                                  | 6                                               | 7                                                                 | 8                                                       | 9                                       | 10                                  | 11                                           | 12                                                             | 13                                                                         |
| 28. | = Jahresergebnis<br>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor<br>Verrechnung der internen<br>Leistungsbeziehungen                                   |                                       | -43.300,00                         | 1.200,00                           | 0,00                                  | 0,00                                                                        | -790,29                                                                            | -42.890,29                                      | 0,00                                                              | -42.890,29                                              | 20.093,09                               | -62.983,38                          | -41.133,43                                   | 61.226,52                                                      | 0,00                                                                       |
| 32. | = Jahresergebnis<br>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach<br>Verrechnung der internen<br>Leistungsbeziehungen (Summe<br>der Nummern 28 und 31) |                                       | -43.300,00                         | 1.200,00                           | 0,00                                  | 0,00                                                                        | -790,29                                                                            | -42.890,29                                      | 0,00                                                              | -42.890,29                                              | 20.093,09                               | -62.983,38                          | -41.133,43                                   | 61.226,52                                                      | 0,00                                                                       |



# Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 10 Upahl

42

Datum: 21.11.2017

Uhrzeit: 13:07:39

|                     |       |                                                 |
|---------------------|-------|-------------------------------------------------|
| Hauptproduktbereich | 2     | Schule und Kultur                               |
| Produktbereich      | 21    | Schulträgeraufgaben - allgemeinbildende Schulen |
| Produktgruppe       | 211   | Grundschulen (§ 11 Abs. 2 Nr. 1a SchulG M-V)    |
| Produkt             | 21101 | Schulkostenbeiträge Grundschulen                |

## Amtsbereich: Produktverantwortliche (r)

GB Hauptamt/ Frau Silvia Cordes

## Auftragsgrundlage

SchulG

Schullastenausgleichsgesetz

## Produktbeschreibung

- Zuweisungen an die Träger der Grundschulen

inkl. Finanzierungsanteil als Gemeinde des gewöhnlichen

Aufenthaltes

## Zielgruppen

fremde Träger

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik)       | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(lfd.Nr.) | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Verände-<br>rung durch<br>Nachtrag | Überplan-<br>mäßige Auf-<br>wendungen | Zweck-<br>gebundene<br>Mehrerträge<br>und<br>entsprechende<br>-aufwendungen | Inanspruch-<br>nahme der<br>ein- oder ge-<br>genseitigen<br>Deckungs-<br>fähigkeit | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsvor-<br>jahres | Ergebnis-<br>veränderung<br>gegenüber<br>Haushalts-<br>vorjahr | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre |
|-----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|
|     |                                                                                                                        |                                       | in €                               | in €                               | in €                                  | in €                                                                        | in €                                                                               | in €                                            | in €                                                              | in €                                                    | in €                                    | in €                                | in €                                         | in €                                                           | in €                                                                       |
|     |                                                                                                                        |                                       | 1                                  | 2                                  | 3                                     | 4                                                                           | 5                                                                                  | 6                                               | 7                                                                 | 8                                                       | 9                                       | 10                                  | 11                                           | 12                                                             | 13                                                                         |
| 13. | - Aufwendungen für Sach- und<br>Dienstleistungen<br>52543000 Schullastenausgleich an<br>Gemeinden und Gemeindeverbände |                                       | 50.000,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 50.000,00                                       | 0,00                                                              | 50.000,00                                               | 37.370,31                               | 12.629,69                           | 55.382,43                                    | -18.012,12                                                     | 0,00                                                                       |
|     |                                                                                                                        |                                       | 50.000,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 50.000,00                                       | 0,00                                                              | 50.000,00                                               | 37.370,31                               | 12.629,69                           | 55.382,43                                    | -18.012,12                                                     | 0,00                                                                       |
| 19. | = Summe der laufenden<br>Aufwendungen aus<br>Verwaltungstätigkeit (Summe der<br>Nummern 11 bis 18)                     |                                       | 50.000,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 50.000,00                                       | 0,00                                                              | 50.000,00                                               | 37.370,31                               | 12.629,69                           | 55.382,43                                    | -18.012,12                                                     | 0,00                                                                       |
| 20. | = Laufendes Ergebnis aus<br>Verwaltungstätigkeit (Saldo der<br>Nummern 10 und 19)                                      |                                       | -50.000,00                         | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | -50.000,00                                      | 0,00                                                              | -50.000,00                                              | -37.370,31                              | -12.629,69                          | -55.382,43                                   | 18.012,12                                                      | 0,00                                                                       |
| 24. | = Ordentliches Ergebnis (Summe<br>der Nummern 20 und 23)                                                               |                                       | -50.000,00                         | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | -50.000,00                                      | 0,00                                                              | -50.000,00                                              | -37.370,31                              | -12.629,69                          | -55.382,43                                   | 18.012,12                                                      | 0,00                                                                       |



# Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 10 Upahl

43

Datum: 21.11.2017

Uhrzeit: 13:07:39

|                     |       |                                                 |
|---------------------|-------|-------------------------------------------------|
| Hauptproduktbereich | 2     | Schule und Kultur                               |
| Produktbereich      | 21    | Schulträgeraufgaben - allgemeinbildende Schulen |
| Produktgruppe       | 211   | Grundschulen (§ 11 Abs. 2 Nr. 1a SchulG M-V)    |
| Produkt             | 21101 | Schulkostenbeiträge Grundschulen                |

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik)                                                          | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(lfd.Nr.) | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Verände-<br>rung durch<br>Nachtrag | Überplan-<br>mäßige Auf-<br>wendungen | Zweck-<br>gebundene<br>Mehrerträge<br>und<br>entsprechende<br>-aufwendungen | Inanspruch-<br>nahme der<br>ein- oder ge-<br>genseitigen<br>Deckungs-<br>fähigkeit | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsvor-<br>jahres | Ergebnis-<br>veränderung<br>gegenüber<br>Haushalts-<br>vorjahr | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre |
|-----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|
|     |                                                                                                                                                                           |                                       | in €                               | in €                               | in €                                  | in €                                                                        | in €                                                                               | in €                                            | in €                                                              | in €                                                    | in €                                    | in €                                | in €                                         | in €                                                           | in €                                                                       |
|     |                                                                                                                                                                           |                                       | 1                                  | 2                                  | 3                                     | 4                                                                           | 5                                                                                  | 6                                               | 7                                                                 | 8                                                       | 9                                       | 10                                  | 11                                           | 12                                                             | 13                                                                         |
| 28. | = Jahresergebnis<br>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbe-<br>trag) des Teilhaushaltes vor<br>Verrechnung der internen<br>Leistungsbeziehungen                                   |                                       | -50.000,00                         | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | -50.000,00                                      | 0,00                                                              | -50.000,00                                              | -37.370,31                              | -12.629,69                          | -55.382,43                                   | 18.012,12                                                      | 0,00                                                                       |
| 32. | = Jahresergebnis<br>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbe-<br>trag) des Teilhaushaltes nach<br>Verrechnung der internen<br>Leistungsbeziehungen (Summe<br>der Nummern 28 und 31) |                                       | -50.000,00                         | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | -50.000,00                                      | 0,00                                                              | -50.000,00                                              | -37.370,31                              | -12.629,69                          | -55.382,43                                   | 18.012,12                                                      | 0,00                                                                       |





# Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 10 Upahl

44

Datum: 21.11.2017

Uhrzeit: 13:07:39

|                     |       |                                                    |
|---------------------|-------|----------------------------------------------------|
| Hauptproduktbereich | 2     | Schule und Kultur                                  |
| Produktbereich      | 21    | Schulträgeraufgaben - allgemeinbildende Schulen    |
| Produktgruppe       | 215   | Regionale Schulen ( § 11 Abs. 2 Nr. 1b SchulG M-V) |
| Produkt             | 21501 | Schulkostenbeiträge Regionale Schulen              |

## Amtsbereich: Produktverantwortliche (r)

GB Hauptamt/ Frau Silvia Cordes

## Auftragsgrundlage

SchulG

Schullastenausgleichsgesetz

## Produktbeschreibung

- Zuweisungen an die Träger der Regionalen Schulen  
inkl. Finanzierungsanteil als Gemeinde des gewöhnlichen  
Aufenthaltes

## Zielgruppen

fremde Träger

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik)       | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(lfd.Nr.) | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Verände-<br>rung durch<br>Nachtrag | Überplan-<br>mäßige Auf-<br>wendungen | Zweck-<br>gebundene<br>Mehrerträge<br>und<br>entsprechende<br>-aufwendungen | Inanspruch-<br>nahme der<br>ein- oder ge-<br>genseitigen<br>Deckungs-<br>fähigkeit | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsvor-<br>jahres | Ergebnis-<br>veränderung<br>gegenüber<br>Haushalts-<br>vorjahr | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre |
|-----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|
|     |                                                                                                                        |                                       | in €                               | in €                               | in €                                  | in €                                                                        | in €                                                                               | in €                                            | in €                                                              | in €                                                    | in €                                    | in €                                | in €                                         | in €                                                           | in €                                                                       |
|     |                                                                                                                        |                                       | 1                                  | 2                                  | 3                                     | 4                                                                           | 5                                                                                  | 6                                               | 7                                                                 | 8                                                       | 9                                       | 10                                  | 11                                           | 12                                                             | 13                                                                         |
| 13. | - Aufwendungen für Sach- und<br>Dienstleistungen<br>52543000 Schullastenausgleich an<br>Gemeinden und Gemeindeverbände |                                       | 38.000,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 1.515,54                                                                           | 39.515,54                                       | 0,00                                                              | 39.515,54                                               | 39.515,54                               | 0,00                                | 40.862,64                                    | -1.347,10                                                      | 0,00                                                                       |
|     |                                                                                                                        |                                       | 38.000,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 1.515,54                                                                           | 39.515,54                                       | 0,00                                                              | 39.515,54                                               | 39.515,54                               | 0,00                                | 40.862,64                                    | -1.347,10                                                      | 0,00                                                                       |
| 19. | = Summe der laufenden<br>Aufwendungen aus<br>Verwaltungstätigkeit (Summe der<br>Nummern 11 bis 18)                     |                                       | 38.000,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 1.515,54                                                                           | 39.515,54                                       | 0,00                                                              | 39.515,54                                               | 39.515,54                               | 0,00                                | 40.862,64                                    | -1.347,10                                                      | 0,00                                                                       |
| 20. | = Laufendes Ergebnis aus<br>Verwaltungstätigkeit (Saldo der<br>Nummern 10 und 19)                                      |                                       | -38.000,00                         | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | -1.515,54                                                                          | -39.515,54                                      | 0,00                                                              | -39.515,54                                              | -39.515,54                              | 0,00                                | -40.862,64                                   | 1.347,10                                                       | 0,00                                                                       |
| 24. | = Ordentliches Ergebnis (Summe<br>der Nummern 20 und 23)                                                               |                                       | -38.000,00                         | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | -1.515,54                                                                          | -39.515,54                                      | 0,00                                                              | -39.515,54                                              | -39.515,54                              | 0,00                                | -40.862,64                                   | 1.347,10                                                       | 0,00                                                                       |



# Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 10 Upahl

45

Datum: 21.11.2017

Uhrzeit: 13:07:39

|                     |       |                                                    |
|---------------------|-------|----------------------------------------------------|
| Hauptproduktbereich | 2     | Schule und Kultur                                  |
| Produktbereich      | 21    | Schulträgeraufgaben - allgemeinbildende Schulen    |
| Produktgruppe       | 215   | Regionale Schulen ( § 11 Abs. 2 Nr. 1b SchulG M-V) |
| Produkt             | 21501 | Schulkostenbeiträge Regionale Schulen              |

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik)                                                          | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(lfd.Nr.) | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Verände-<br>rung durch<br>Nachtrag | Überplan-<br>mäßige Auf-<br>wendungen | Zweck-<br>gebundene<br>Mehrerträge<br>und<br>entsprechende<br>-aufwendungen | Inanspruch-<br>nahme der<br>ein- oder ge-<br>genseitigen<br>Deckungs-<br>fähigkeit | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsvor-<br>jahres | Ergebnis-<br>veränderung<br>gegenüber<br>Haushalts-<br>vorjahr | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre |
|-----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|
|     |                                                                                                                                                                           |                                       | in €                               | in €                               | in €                                  | in €                                                                        | in €                                                                               | in €                                            | in €                                                              | in €                                                    | in €                                    | in €                                | in €                                         | in €                                                           | in €                                                                       |
|     |                                                                                                                                                                           |                                       | 1                                  | 2                                  | 3                                     | 4                                                                           | 5                                                                                  | 6                                               | 7                                                                 | 8                                                       | 9                                       | 10                                  | 11                                           | 12                                                             | 13                                                                         |
| 28. | = Jahresergebnis<br>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbe-<br>trag) des Teilhaushaltes vor<br>Verrechnung der internen<br>Leistungsbeziehungen                                   |                                       | -38.000,00                         | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | -1.515,54                                                                          | -39.515,54                                      | 0,00                                                              | -39.515,54                                              | -39.515,54                              | 0,00                                | -40.862,64                                   | 1.347,10                                                       | 0,00                                                                       |
| 32. | = Jahresergebnis<br>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbe-<br>trag) des Teilhaushaltes nach<br>Verrechnung der internen<br>Leistungsbeziehungen (Summe<br>der Nummern 28 und 31) |                                       | -38.000,00                         | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | -1.515,54                                                                          | -39.515,54                                      | 0,00                                                              | -39.515,54                                              | -39.515,54                              | 0,00                                | -40.862,64                                   | 1.347,10                                                       | 0,00                                                                       |



# Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 10 Upahl

46

Datum: 21.11.2017

Uhrzeit: 13:07:39

|                     |       |                                       |
|---------------------|-------|---------------------------------------|
| Hauptproduktbereich | 2     | Schule und Kultur                     |
| Produktbereich      | 28    | Heimat- und sonstige Kulturpflege     |
| Produktgruppe       | 281   | Heimat- und sonstige Kulturpflege     |
| Produkt             | 28102 | Kulturelle Veranstaltungen- Dorffeste |

## Amtsbereich: Produktverantwortliche (r)

GB Hauptamt/ Frau Heidrun Köpke

## Auftragsgrundlage

Gemeindevertreterbeschlüsse

## Produktbeschreibung

- Konzeption, Planung und Durchführung eigener kultureller Veranstaltungen, Dorffeste
- Initiierung und Unterstützung kultureller Aktivitäten Dritter

## Zielgruppen

- EinwohnerInnen aller Altersgruppen
- Vereine und Institutionen
- Touristen

## Produktziele

- Bereicherung und Aktivierung des kulturellen Angebotes
- Erweiterung des Freizeitangebotes in der Gemeinde

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik)                 | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(lfd.Nr.) | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Verände-<br>rung durch<br>Nachtrag | Überplan-<br>mäßige Auf-<br>wendungen | Zweck-<br>gebundene<br>Mehrerträge<br>und<br>entsprechende<br>-aufwendungen | Inanspruch-<br>nahme der<br>ein- oder ge-<br>genseitigen<br>Deckungs-<br>fähigkeit | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsvor-<br>jahres | Ergebnis-<br>veränderung<br>gegenüber<br>Haushalts-<br>vorjahr | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre |
|-----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|
|     |                                                                                                                                  |                                       | in €                               | in €                               | in €                                  | in €                                                                        | in €                                                                               | in €                                            | in €                                                              | in €                                                    | in €                                    | in €                                | in €                                         | in €                                                           | in €                                                                       |
|     |                                                                                                                                  |                                       | 1                                  | 2                                  | 3                                     | 4                                                                           | 5                                                                                  | 6                                               | 7                                                                 | 8                                                       | 9                                       | 10                                  | 11                                           | 12                                                             | 13                                                                         |
| 13. | - Aufwendungen für Sach- und<br>Dienstleistungen<br>52490000 Sonstige Aufwendungen<br>für Sachleistungen und<br>Verbrauchsmittel |                                       | 1.000,00                           | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 1.000,00                                        | 0,00                                                              | 1.000,00                                                | 492,38                                  | 507,62                              | 338,62                                       | 153,76                                                         | 0,00                                                                       |
|     |                                                                                                                                  |                                       | 1.000,00                           | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 1.000,00                                        | 0,00                                                              | 1.000,00                                                | 492,38                                  | 507,62                              | 338,62                                       | 153,76                                                         | 0,00                                                                       |
| 18. | - Sonstige laufenden Aufwendungen<br>56490000 Aufwendungen für<br>Beiträge, Versicherungen und<br>Sonstiges (GEMA)               |                                       | 100,00                             | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 100,00                                          | 0,00                                                              | 100,00                                                  | 0,00                                    | 100,00                              | 22,40                                        | -22,40                                                         | 0,00                                                                       |
|     |                                                                                                                                  |                                       | 100,00                             | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 100,00                                          | 0,00                                                              | 100,00                                                  | 0,00                                    | 100,00                              | 22,40                                        | -22,40                                                         | 0,00                                                                       |



# Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 10 Upahl

47

Datum: 21.11.2017

Uhrzeit: 13:07:39

Hauptproduktbereich 2 Schule und Kultur  
Produktbereich 28 Heimat- und sonstige Kulturpflege  
Produktgruppe 281 Heimat- und sonstige Kulturpflege  
Produkt 28102 Kulturelle Veranstaltungen- Dorffeste

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik)                                                          | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(lfd.Nr.) | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Verände-<br>rung durch<br>Nachtrag | Überplan-<br>mäßige Auf-<br>wendungen | Zweck-<br>gebundene<br>Mehrerträge<br>und<br>entsprechende<br>-aufwendungen | Inanspruch-<br>nahme der<br>ein- oder ge-<br>genseitigen<br>Deckungs-<br>fähigkeit | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsvor-<br>jahres | Ergebnis-<br>veränderung<br>gegenüber<br>Haushalts-<br>vorjahr | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre |
|-----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|
|     |                                                                                                                                                                           |                                       | in €                               | in €                               | in €                                  | in €                                                                        | in €                                                                               | in €                                            | in €                                                              | in €                                                    | in €                                    | in €                                | in €                                         | in €                                                           | in €                                                                       |
|     |                                                                                                                                                                           |                                       | 1                                  | 2                                  | 3                                     | 4                                                                           | 5                                                                                  | 6                                               | 7                                                                 | 8                                                       | 9                                       | 10                                  | 11                                           | 12                                                             | 13                                                                         |
| 19. | = Summe der laufenden<br>Aufwendungen aus<br>Verwaltungstätigkeit (Summe der<br>Nummern 11 bis 18)                                                                        |                                       | 1.100,00                           | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 1.100,00                                        | 0,00                                                              | 1.100,00                                                | 492,38                                  | 607,62                              | 361,02                                       | 131,36                                                         | 0,00                                                                       |
| 20. | = Laufendes Ergebnis aus<br>Verwaltungstätigkeit (Saldo der<br>Nummern 10 und 19)                                                                                         |                                       | -1.100,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | -1.100,00                                       | 0,00                                                              | -1.100,00                                               | -492,38                                 | -607,62                             | -361,02                                      | -131,36                                                        | 0,00                                                                       |
| 24. | = Ordentliches Ergebnis (Summe<br>der Nummern 20 und 23)                                                                                                                  |                                       | -1.100,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | -1.100,00                                       | 0,00                                                              | -1.100,00                                               | -492,38                                 | -607,62                             | -361,02                                      | -131,36                                                        | 0,00                                                                       |
| 28. | = Jahresergebnis<br>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbe-<br>trag) des Teilhaushaltes vor<br>Verrechnung der internen<br>Leistungsbeziehungen                                   |                                       | -1.100,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | -1.100,00                                       | 0,00                                                              | -1.100,00                                               | -492,38                                 | -607,62                             | -361,02                                      | -131,36                                                        | 0,00                                                                       |
| 32. | = Jahresergebnis<br>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbe-<br>trag) des Teilhaushaltes nach<br>Verrechnung der internen<br>Leistungsbeziehungen (Summe<br>der Nummern 28 und 31) |                                       | -1.100,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | -1.100,00                                       | 0,00                                                              | -1.100,00                                               | -492,38                                 | -607,62                             | -361,02                                      | -131,36                                                        | 0,00                                                                       |



# Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 10 Uphl

48

Datum: 21.11.2017

Uhrzeit: 13:07:39

|                     |       |                                                |
|---------------------|-------|------------------------------------------------|
| Hauptproduktbereich | 3     | Soziales und Jugend                            |
| Produktbereich      | 35    | Sonstige soziale Hilfen und Leistungen         |
| Produktgruppe       | 351   | Sonstige soziale Hilfen und Leistungen         |
| Produkt             | 35101 | Sonstige soziale Leistungen- Seniorenbetreuung |

## Amtsbereich: Produktverantwortliche (r)

GB Hauptamt/ Frau Heidrun Köpke

## Auftragsgrundlage

Gemeindevertreterbeschlüsse

## Produktziele

- Daseinsvorsorge

## Produktbeschreibung

- Organisation und Durchführung von Veranstaltungen
- Gratulationen zu Rentnergeburtstagen

## Zielgruppen

EinwohnerInnen der Gemeinde

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik) | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(lfd.Nr.) | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Verände-<br>rung durch<br>Nachtrag | Überplan-<br>mäßige Auf-<br>wendungen | Zweck-<br>gebundene<br>Mehrerträge<br>und<br>entsprechende<br>-aufwendungen | Inanspruch-<br>nahme der<br>ein- oder ge-<br>genseitigen<br>Deckungs-<br>fähigkeit | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsvor-<br>jahres | Ergebnis-<br>veränderung<br>gegenüber<br>Haushalts-<br>vorjahr | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre |
|-----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|
|     |                                                                                                                  |                                       | in €                               | in €                               | in €                                  | in €                                                                        | in €                                                                               | in €                                            | in €                                                              | in €                                                    | in €                                    | in €                                | in €                                         | in €                                                           | in €                                                                       |
|     |                                                                                                                  |                                       | 1                                  | 2                                  | 3                                     | 4                                                                           | 5                                                                                  | 6                                               | 7                                                                 | 8                                                       | 9                                       | 10                                  | 11                                           | 12                                                             | 13                                                                         |
| 11. | - Personalaufwendungen                                                                                           |                                       | 2.500,00                           | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 2.500,00                                        | 0,00                                                              | 2.500,00                                                | 2.320,38                                | 179,62                              | 2.320,38                                     | 0,00                                                           | 0,00                                                                       |
|     | 50221000 Vergütungen für<br>Seniorenbetreuung                                                                    |                                       | 1.800,00                           | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 1.800,00                                        | 0,00                                                              | 1.800,00                                                | 1.800,00                                | 0,00                                | 1.800,00                                     | 0,00                                                           | 0,00                                                                       |
|     | 50420000 Beiträge zur gesetzlichen<br>Sozialversicherung / Arbeitnehmer                                          |                                       | 600,00                             | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 600,00                                          | 0,00                                                              | 600,00                                                  | 506,52                                  | 93,48                               | 506,52                                       | 0,00                                                           | 0,00                                                                       |
|     | 50490000 Beiträge zur gesetzlichen<br>Sozialversicherung<br>(Unfallversicherung)                                 |                                       | 100,00                             | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 100,00                                          | 0,00                                                              | 100,00                                                  | 13,86                                   | 86,14                               | 13,86                                        | 0,00                                                           | 0,00                                                                       |
| 13. | - Aufwendungen für Sach- und<br>Dienstleistungen                                                                 |                                       | 2.500,00                           | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 6,20                                                                               | 2.506,20                                        | 0,00                                                              | 2.506,20                                                | 2.506,20                                | 0,00                                | 2.312,46                                     | 193,74                                                         | 0,00                                                                       |
|     | 52490000 Sonstige Aufwendungen<br>für Seniorenbetreuung<br>(Veranstaltungen)                                     |                                       | 2.500,00                           | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 6,20                                                                               | 2.506,20                                        | 0,00                                                              | 2.506,20                                                | 2.506,20                                | 0,00                                | 2.312,46                                     | 193,74                                                         | 0,00                                                                       |



# Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 10 Upahl

49

Datum: 21.11.2017

Uhrzeit: 13:07:39

|                     |       |                                                |
|---------------------|-------|------------------------------------------------|
| Hauptproduktbereich | 3     | Soziales und Jugend                            |
| Produktbereich      | 35    | Sonstige soziale Hilfen und Leistungen         |
| Produktgruppe       | 351   | Sonstige soziale Hilfen und Leistungen         |
| Produkt             | 35101 | Sonstige soziale Leistungen- Seniorenbetreuung |

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik)                                                          | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(lfd.Nr.) | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Verände-<br>rung durch<br>Nachtrag | Überplan-<br>mäßige Auf-<br>wendungen | Zweck-<br>gebundene<br>Mehrerträge<br>und<br>entsprechende<br>-aufwendungen | Inanspruch-<br>nahme der<br>ein- oder ge-<br>genseitigen<br>Deckungs-<br>fähigkeit | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsvor-<br>jahres | Ergebnis-<br>veränderung<br>gegenüber<br>Haushalts-<br>vorjahr | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre |
|-----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|
|     |                                                                                                                                                                           |                                       | in €                               | in €                               | in €                                  | in €                                                                        | in €                                                                               | in €                                            | in €                                                              | in €                                                    | in €                                    | in €                                | in €                                         | in €                                                           | in €                                                                       |
|     |                                                                                                                                                                           |                                       | 1                                  | 2                                  | 3                                     | 4                                                                           | 5                                                                                  | 6                                               | 7                                                                 | 8                                                       | 9                                       | 10                                  | 11                                           | 12                                                             | 13                                                                         |
| 18. | - Sonstige laufenden Aufwendungen                                                                                                                                         |                                       | 2.200,00                           | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 46,00                                                                              | 2.246,00                                        | 0,00                                                              | 2.246,00                                                | 1.813,07                                | 432,93                              | 1.872,63                                     | -59,56                                                         | 0,00                                                                       |
|     | 56130000 Aufwendungen für<br>übernommene Reisekosten                                                                                                                      |                                       | 200,00                             | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 46,00                                                                              | 246,00                                          | 0,00                                                              | 246,00                                                  | 246,00                                  | 0,00                                | 220,75                                       | 25,25                                                          | 0,00                                                                       |
|     | Seniorenbetreuung                                                                                                                                                         |                                       |                                    |                                    |                                       |                                                                             |                                                                                    |                                                 |                                                                   |                                                         |                                         |                                     |                                              |                                                                |                                                                            |
|     | 56930000 Aufwendungen für<br>Seniorenbetreuung/ Geburtstage                                                                                                               |                                       | 2.000,00                           | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 2.000,00                                        | 0,00                                                              | 2.000,00                                                | 1.567,07                                | 432,93                              | 1.651,88                                     | -84,81                                                         | 0,00                                                                       |
| 19. | = Summe der laufenden<br>Aufwendungen aus<br>Verwaltungstätigkeit (Summe der<br>Nummern 11 bis 18)                                                                        |                                       | 7.200,00                           | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 52,20                                                                              | 7.252,20                                        | 0,00                                                              | 7.252,20                                                | 6.639,65                                | 612,55                              | 6.505,47                                     | 134,18                                                         | 0,00                                                                       |
| 20. | = Laufendes Ergebnis aus<br>Verwaltungstätigkeit (Saldo der<br>Nummern 10 und 19)                                                                                         |                                       | -7.200,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | -52,20                                                                             | -7.252,20                                       | 0,00                                                              | -7.252,20                                               | -6.639,65                               | -612,55                             | -6.505,47                                    | -134,18                                                        | 0,00                                                                       |
| 24. | = Ordentliches Ergebnis (Summe<br>der Nummern 20 und 23)                                                                                                                  |                                       | -7.200,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | -52,20                                                                             | -7.252,20                                       | 0,00                                                              | -7.252,20                                               | -6.639,65                               | -612,55                             | -6.505,47                                    | -134,18                                                        | 0,00                                                                       |
| 28. | = Jahresergebnis<br>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbe-<br>trag) des Teilhaushaltes vor<br>Verrechnung der internen<br>Leistungsbeziehungen                                   |                                       | -7.200,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | -52,20                                                                             | -7.252,20                                       | 0,00                                                              | -7.252,20                                               | -6.639,65                               | -612,55                             | -6.505,47                                    | -134,18                                                        | 0,00                                                                       |
| 32. | = Jahresergebnis<br>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbe-<br>trag) des Teilhaushaltes nach<br>Verrechnung der internen<br>Leistungsbeziehungen (Summe<br>der Nummern 28 und 31) |                                       | -7.200,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | -52,20                                                                             | -7.252,20                                       | 0,00                                                              | -7.252,20                                               | -6.639,65                               | -612,55                             | -6.505,47                                    | -134,18                                                        | 0,00                                                                       |



# Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 10 Upahl

50

Datum: 21.11.2017

Uhrzeit: 13:07:39

|                     |       |                                                |
|---------------------|-------|------------------------------------------------|
| Hauptproduktbereich | 3     | Soziales und Jugend                            |
| Produktbereich      | 35    | Sonstige soziale Hilfen und Leistungen         |
| Produktgruppe       | 351   | Sonstige soziale Hilfen und Leistungen         |
| Produkt             | 35101 | Sonstige soziale Leistungen- Seniorenbetreuung |

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik) | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(lfd.Nr.) | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Verände-<br>rung durch<br>Nachtrag | Überplan-<br>mäßige Auf-<br>wendungen | Zweck-<br>gebundene<br>Mehrerträge<br>und<br>entsprechende<br>-aufwendungen | Inanspruch-<br>nahme der<br>ein- oder ge-<br>genseitigen<br>Deckungs-<br>fähigkeit | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsvor-<br>jahres | Ergebnis-<br>veränderung<br>gegenüber<br>Haushalts-<br>vorjahr | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre |
|-----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|
|     |                                                                                                                  |                                       | in €                               | in €                               | in €                                  | in €                                                                        | in €                                                                               | in €                                            | in €                                                              | in €                                                    | in €                                    | in €                                | in €                                         | in €                                                           | in €                                                                       |
|     |                                                                                                                  |                                       | 1                                  | 2                                  | 3                                     | 4                                                                           | 5                                                                                  | 6                                               | 7                                                                 | 8                                                       | 9                                       | 10                                  | 11                                           | 12                                                             | 13                                                                         |



# Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 10 Upahl

51

Datum: 21.11.2017

Uhrzeit: 13:07:39

|                     |       |                                                                |
|---------------------|-------|----------------------------------------------------------------|
| Hauptproduktbereich | 3     | Soziales und Jugend                                            |
| Produktbereich      | 36    | Kinder-, Jugend- und Familienhilfe                             |
| Produktgruppe       | 361   | Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege |
| Produkt             | 36101 | Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege |

## Amtsbereich: Produktverantwortliche (r)

GB Hauptamt/ Frau Karin Lässig

## Auftragsgrundlage

KiföG MV

## Produktziele

- Familienentlastung und Unterstützung
- Förderung der Vereinbarkeit von Familie und Beruf

## Produktbeschreibung

- Finanzielle Förderung der Kindertagesbetreuung fremder Träger
- Zuweisungen an die Träger der Tageseinrichtungen für Kinder  
inkl. Finanzierungsanteil als Gemeinde des gewöhnlichen Aufenthaltes

## Zielgruppen

- Eltern
- Kinder

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik) | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(lfd.Nr.) | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Verände-<br>rung durch<br>Nachtrag | Überplan-<br>mäßige Auf-<br>wendungen | Zweck-<br>gebundene<br>Mehrerträge<br>und<br>entsprechende<br>-aufwendungen | Inanspruch-<br>nahme der<br>ein- oder ge-<br>genseitigen<br>Deckungs-<br>fähigkeit | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsvor-<br>jahres | Ergebnis-<br>veränderung<br>gegenüber<br>Haushalts-<br>vorjahr | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre |
|-----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|
|     |                                                                                                                  |                                       | in €                               | in €                               | in €                                  | in €                                                                        | in €                                                                               | in €                                            | in €                                                              | in €                                                    | in €                                    | in €                                | in €                                         | in €                                                           | in €                                                                       |
|     |                                                                                                                  |                                       | 1                                  | 2                                  | 3                                     | 4                                                                           | 5                                                                                  | 6                                               | 7                                                                 | 8                                                       | 9                                       | 10                                  | 11                                           | 12                                                             | 13                                                                         |
| 16. | - Zuwendungen, Umlagen und<br>sonstige Transferaufwendungen                                                      |                                       | 128.000,00                         | 21.800,00                          | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 149.800,00                                      | 0,00                                                              | 149.800,00                                              | 124.275,08                              | 25.524,92                           | 110.927,38                                   | 13.347,70                                                      | 0,00                                                                       |
|     | 54143000 Zuschüsse für laufende<br>Zwecke öffentliche Einrichtungen<br>Stadt/Gemeinden                           |                                       | 33.500,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 33.500,00                                       | 0,00                                                              | 33.500,00                                               | 31.870,76                               | 1.629,24                            | 29.214,65                                    | 2.656,11                                                       | 0,00                                                                       |
|     | 54151000 Zuschüsse für laufende<br>Zwecke / private Kita's                                                       |                                       | 31.500,00                          | 8.500,00                           | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 40.000,00                                       | 0,00                                                              | 40.000,00                                               | 34.759,48                               | 5.240,52                            | 28.765,73                                    | 5.993,75                                                       | 0,00                                                                       |
|     | 54159000 Zuschüsse für laufende<br>Zwecke / Tagesmütter                                                          |                                       | 14.300,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 14.300,00                                       | 0,00                                                              | 14.300,00                                               | 11.703,00                               | 2.597,00                            | 12.200,00                                    | -497,00                                                        | 0,00                                                                       |





# Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 10 Upahl

52

Datum: 21.11.2017

Uhrzeit: 13:07:39

|                     |       |                                                                |
|---------------------|-------|----------------------------------------------------------------|
| Hauptproduktbereich | 3     | Soziales und Jugend                                            |
| Produktbereich      | 36    | Kinder-, Jugend- und Familienhilfe                             |
| Produktgruppe       | 361   | Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege |
| Produkt             | 36101 | Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege |

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik)                                                          | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(lfd.Nr.) | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Verände-<br>rung durch<br>Nachtrag | Überplan-<br>mäßige Auf-<br>wendungen | Zweck-<br>gebundene<br>Mehrerträge<br>und<br>entsprechende<br>-aufwendungen | Inanspruch-<br>nahme der<br>ein- oder ge-<br>genseitigen<br>Deckungs-<br>fähigkeit | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsvor-<br>jahres | Ergebnis-<br>veränderung<br>gegenüber<br>Haushalts-<br>vorjahr | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre |
|-----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|
|     |                                                                                                                                                                           |                                       | in €                               | in €                               | in €                                  | in €                                                                        | in €                                                                               | in €                                            | in €                                                              | in €                                                    | in €                                    | in €                                | in €                                         | in €                                                           | in €                                                                       |
|     |                                                                                                                                                                           |                                       | 1                                  | 2                                  | 3                                     | 4                                                                           | 5                                                                                  | 6                                               | 7                                                                 | 8                                                       | 9                                       | 10                                  | 11                                           | 12                                                             | 13                                                                         |
|     | 54159100 Zuschüsse für laufende<br>Zwecke / Vereins-Kita's                                                                                                                |                                       | 48.700,00                          | 13.300,00                          | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 62.000,00                                       | 0,00                                                              | 62.000,00                                               | 45.941,84                               | 16.058,16                           | 40.747,00                                    | 5.194,84                                                       | 0,00                                                                       |
| 19. | = Summe der laufenden<br>Aufwendungen aus<br>Verwaltungstätigkeit (Summe der<br>Nummern 11 bis 18)                                                                        |                                       | 128.000,00                         | 21.800,00                          | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 149.800,00                                      | 0,00                                                              | 149.800,00                                              | 124.275,08                              | 25.524,92                           | 110.927,38                                   | 13.347,70                                                      | 0,00                                                                       |
| 20. | = Laufendes Ergebnis aus<br>Verwaltungstätigkeit (Saldo der<br>Nummern 10 und 19)                                                                                         |                                       | -128.000,00                        | -21.800,00                         | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | -149.800,00                                     | 0,00                                                              | -149.800,00                                             | -124.275,08                             | -25.524,92                          | -110.927,38                                  | -13.347,70                                                     | 0,00                                                                       |
| 24. | = Ordentliches Ergebnis (Summe<br>der Nummern 20 und 23)                                                                                                                  |                                       | -128.000,00                        | -21.800,00                         | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | -149.800,00                                     | 0,00                                                              | -149.800,00                                             | -124.275,08                             | -25.524,92                          | -110.927,38                                  | -13.347,70                                                     | 0,00                                                                       |
| 28. | = Jahresergebnis<br>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbe-<br>trag) des Teilhaushaltes vor<br>Verrechnung der internen<br>Leistungsbeziehungen                                   |                                       | -128.000,00                        | -21.800,00                         | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | -149.800,00                                     | 0,00                                                              | -149.800,00                                             | -124.275,08                             | -25.524,92                          | -110.927,38                                  | -13.347,70                                                     | 0,00                                                                       |
| 32. | = Jahresergebnis<br>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbe-<br>trag) des Teilhaushaltes nach<br>Verrechnung der internen<br>Leistungsbeziehungen (Summe<br>der Nummern 28 und 31) |                                       | -128.000,00                        | -21.800,00                         | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | -149.800,00                                     | 0,00                                                              | -149.800,00                                             | -124.275,08                             | -25.524,92                          | -110.927,38                                  | -13.347,70                                                     | 0,00                                                                       |



# Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 10 Upahl

53

Datum: 21.11.2017

Uhrzeit: 13:07:39

|                     |       |                                    |
|---------------------|-------|------------------------------------|
| Hauptproduktbereich | 3     | Soziales und Jugend                |
| Produktbereich      | 36    | Kinder-, Jugend- und Familienhilfe |
| Produktgruppe       | 362   | Jugendarbeit                       |
| Produkt             | 36201 | Kinder- und Jugendarbeit           |

## Amtsbereich: Produktverantwortliche (r)

GB Hauptamt/ Frau Silvia Cordes

## Auftragsgrundlage

Gemeindevertreterbeschlüsse

KJHG

Daseinsvorsorge

## Produktziele

- Attraktive und sinnvolle Freizeitgestaltung für Kinder und Jugendliche
- Junge Menschen in ihrer individuellen und sozialen Entwicklung fördern

## Produktbeschreibung

- Finanzielle Förderung der Jugendarbeit
- Planungs-, Beratungs- und Koordinierungsfunktion zur Anregung der eigenverantwortlichen Tätigkeit von Jugendgruppen
- Bereitstellung von Räumlichkeiten

## Zielgruppen

Kinder und Jugendliche

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik)                            | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(lfd.Nr.) | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Verände-<br>rung durch<br>Nachtrag | Überplan-<br>mäßige Auf-<br>wendungen | Zweck-<br>gebundene<br>Mehrerträge<br>und<br>entsprechende<br>-aufwendungen | Inanspruch-<br>nahme der<br>ein- oder ge-<br>genseitigen<br>Deckungs-<br>fähigkeit | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsvor-<br>jahres | Ergebnis-<br>veränderung<br>gegenüber<br>Haushalts-<br>vorjahr | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre |
|-----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|
|     |                                                                                                                                             |                                       | in €                               | in €                               | in €                                  | in €                                                                        | in €                                                                               | in €                                            | in €                                                              | in €                                                    | in €                                    | in €                                | in €                                         | in €                                                           | in €                                                                       |
|     |                                                                                                                                             |                                       | 1                                  | 2                                  | 3                                     | 4                                                                           | 5                                                                                  | 6                                               | 7                                                                 | 8                                                       | 9                                       | 10                                  | 11                                           | 12                                                             | 13                                                                         |
| 2.  | + Zuwendungen, allgemeine Umlagen<br>und sonstige Transfererträge<br>41510000 Erträge aus der Auflösung<br>von Sonderposten aus Zuwendungen |                                       | 600,00                             | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 600,00                                          | 0,00                                                              | 600,00                                                  | 0,00                                    | 600,00                              | 0,00                                         | 0,00                                                           | 0,00                                                                       |
|     |                                                                                                                                             |                                       | 600,00                             | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 600,00                                          | 0,00                                                              | 600,00                                                  | 0,00                                    | 600,00                              | 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                                                    | 0,00                                    | 0,00                                | 200,00                                       | -200,00                                                        | 0,00                                                                       |



# Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 10 Upahl

54

Datum: 21.11.2017

Uhrzeit: 13:07:39

Hauptproduktbereich 3 Soziales und Jugend  
Produktbereich 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe  
Produktgruppe 362 Jugendarbeit  
Produkt 36201 Kinder- und Jugendarbeit

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik)                                                                                     | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(lfd.Nr.) | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Verände-<br>rung durch<br>Nachtrag | Überplan-<br>mäßige Auf-<br>wendungen | Zweck-<br>gebundene<br>Mehrerträge<br>und<br>entsprechende<br>-aufwendungen | Inanspruch-<br>nahme der<br>ein- oder ge-<br>genseitigen<br>Deckungs-<br>fähigkeit | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsvor-<br>jahres | Ergebnis-<br>veränderung<br>gegenüber<br>Haushalts-<br>vorjahr | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre |
|-----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|
|     |                                                                                                                                                                                                      |                                       | in €                               | in €                               | in €                                  | in €                                                                        | in €                                                                               | in €                                            | in €                                                              | in €                                                    | in €                                    | in €                                | in €                                         | in €                                                           | in €                                                                       |
|     |                                                                                                                                                                                                      |                                       | 1                                  | 2                                  | 3                                     | 4                                                                           | 5                                                                                  | 6                                               | 7                                                                 | 8                                                       | 9                                       | 10                                  | 11                                           | 12                                                             | 13                                                                         |
|     | 46290000 Weitere sonstige laufende<br>Erträge / Sonstige / Spenden                                                                                                                                   |                                       | 0,00                               | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 0,00                                            | 0,00                                                              | 0,00                                                    | 0,00                                    | 0,00                                | 200,00                                       | -200,00                                                        | 0,00                                                                       |
| 10. | = Summe der laufenden Erträge aus<br>Verwaltungstätigkeit (Summe der<br>Nummern 1 bis 9)                                                                                                             |                                       | 600,00                             | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 600,00                                          | 0,00                                                              | 600,00                                                  | 0,00                                    | 600,00                              | 200,00                                       | -200,00                                                        | 0,00                                                                       |
| 13. | - Aufwendungen für Sach- und<br>Dienstleistungen                                                                                                                                                     |                                       | 1.500,00                           | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | -97,92                                                                             | 1.402,08                                        | 0,00                                                              | 1.402,08                                                | 1.396,29                                | 5,79                                | 514,00                                       | 882,29                                                         | 0,00                                                                       |
|     | 52380000 Unterhaltung der<br>geringwertigen Geräte, Ausrüstungs-<br>und sonstige Gebrauchsgegenstände                                                                                                |                                       | 0,00                               | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 38,99                                                                              | 38,99                                           | 0,00                                                              | 38,99                                                   | 38,99                                   | 0,00                                | 0,00                                         | 38,99                                                          | 0,00                                                                       |
|     | 52490000 Sachmittel für<br>Jugendarbeit                                                                                                                                                              |                                       | 1.500,00                           | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | -136,91                                                                            | 1.363,09                                        | 0,00                                                              | 1.363,09                                                | 1.357,30                                | 5,79                                | 514,00                                       | 843,30                                                         | 0,00                                                                       |
| 14. | - Abschreibungen auf immaterielle<br>Vermögensgegenstände des<br>Anlagevermögens und auf<br>Sachanlagen sowie auf aktivierte<br>Aufwendungen für die Ingangsetzung<br>und Erweiterung der Verwaltung |                                       | 1.300,00                           | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 1.300,00                                        | 0,00                                                              | 1.300,00                                                | 532,41                                  | 767,59                              | 458,00                                       | 74,41                                                          | 0,00                                                                       |
|     | 53800000 Abschreibungen auf<br>Fahrzeuge, Maschinen und<br>technische Anlagen, Betriebs- und<br>Geschäftsausstattung                                                                                 |                                       | 900,00                             | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 900,00                                          | 0,00                                                              | 900,00                                                  | 0,00                                    | 900,00                              | 0,00                                         | 0,00                                                           | 0,00                                                                       |
|     | 53801000 Abschreibungen auf<br>Geringwertige Wirtschaftsgüter<br>(GWG)                                                                                                                               |                                       | 400,00                             | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 400,00                                          | 0,00                                                              | 400,00                                                  | 532,41                                  | -132,41                             | 458,00                                       | 74,41                                                          | 0,00                                                                       |



# Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 10 Upahl

55

Datum: 21.11.2017

Uhrzeit: 13:07:39

Hauptproduktbereich 3 Soziales und Jugend  
Produktbereich 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe  
Produktgruppe 362 Jugendarbeit  
Produkt 36201 Kinder- und Jugendarbeit

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik)                                                          | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(lfd.Nr.) | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Verände-<br>rung durch<br>Nachtrag | Überplan-<br>mäßige Auf-<br>wendungen | Zweck-<br>gebundene<br>Mehrerträge<br>und<br>entsprechende<br>-aufwendungen | Inanspruch-<br>nahme der<br>ein- oder ge-<br>genseitigen<br>Deckungs-<br>fähigkeit | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsvor-<br>jahres | Ergebnis-<br>veränderung<br>gegenüber<br>Haushalts-<br>vorjahr | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre |
|-----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|
|     |                                                                                                                                                                           |                                       | in €                               | in €                               | in €                                  | in €                                                                        | in €                                                                               | in €                                            | in €                                                              | in €                                                    | in €                                    | in €                                | in €                                         | in €                                                           | in €                                                                       |
|     |                                                                                                                                                                           |                                       | 1                                  | 2                                  | 3                                     | 4                                                                           | 5                                                                                  | 6                                               | 7                                                                 | 8                                                       | 9                                       | 10                                  | 11                                           | 12                                                             | 13                                                                         |
| 16. | - Zuwendungen, Umlagen und<br>sonstige Transferaufwendungen<br>54159000 Zuschuss<br>Jugendsozialarbeiter                                                                  |                                       | 5.400,00                           | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 5.400,00                                        | 0,00                                                              | 5.400,00                                                | 5.384,64                                | 15,36                               | 5.579,52                                     | -194,88                                                        | 0,00                                                                       |
|     |                                                                                                                                                                           |                                       | 5.400,00                           | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 5.400,00                                        | 0,00                                                              | 5.400,00                                                | 5.384,64                                | 15,36                               | 5.579,52                                     | -194,88                                                        | 0,00                                                                       |
| 19. | = Summe der laufenden<br>Aufwendungen aus<br>Verwaltungstätigkeit (Summe der<br>Nummern 11 bis 18)                                                                        |                                       | 8.200,00                           | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | -97,92                                                                             | 8.102,08                                        | 0,00                                                              | 8.102,08                                                | 7.313,34                                | 788,74                              | 6.551,52                                     | 761,82                                                         | 0,00                                                                       |
| 20. | = Laufendes Ergebnis aus<br>Verwaltungstätigkeit (Saldo der<br>Nummern 10 und 19)                                                                                         |                                       | -7.600,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 97,92                                                                              | -7.502,08                                       | 0,00                                                              | -7.502,08                                               | -7.313,34                               | -188,74                             | -6.351,52                                    | -961,82                                                        | 0,00                                                                       |
| 24. | = Ordentliches Ergebnis (Summe<br>der Nummern 20 und 23)                                                                                                                  |                                       | -7.600,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 97,92                                                                              | -7.502,08                                       | 0,00                                                              | -7.502,08                                               | -7.313,34                               | -188,74                             | -6.351,52                                    | -961,82                                                        | 0,00                                                                       |
| 28. | = Jahresergebnis<br>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbe-<br>trag) des Teilhaushaltes vor<br>Verrechnung der internen<br>Leistungsbeziehungen                                   |                                       | -7.600,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 97,92                                                                              | -7.502,08                                       | 0,00                                                              | -7.502,08                                               | -7.313,34                               | -188,74                             | -6.351,52                                    | -961,82                                                        | 0,00                                                                       |
| 32. | = Jahresergebnis<br>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbe-<br>trag) des Teilhaushaltes nach<br>Verrechnung der internen<br>Leistungsbeziehungen (Summe<br>der Nummern 28 und 31) |                                       | -7.600,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 97,92                                                                              | -7.502,08                                       | 0,00                                                              | -7.502,08                                               | -7.313,34                               | -188,74                             | -6.351,52                                    | -961,82                                                        | 0,00                                                                       |



# Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 10 Upahl

56

Datum: 21.11.2017

Uhrzeit: 13:07:39

|                     |       |                                    |
|---------------------|-------|------------------------------------|
| Hauptproduktbereich | 3     | Soziales und Jugend                |
| Produktbereich      | 36    | Kinder-, Jugend- und Familienhilfe |
| Produktgruppe       | 362   | Jugendarbeit                       |
| Produkt             | 36201 | Kinder- und Jugendarbeit           |

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik) | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(lfd.Nr.) | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Verände-<br>rung durch<br>Nachtrag | Überplan-<br>mäßige Auf-<br>wendungen | Zweck-<br>gebundene<br>Mehrerträge<br>und<br>entsprechende<br>-aufwendungen | Inanspruch-<br>nahme der<br>ein- oder ge-<br>genseitigen<br>Deckungs-<br>fähigkeit | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsvor-<br>jahres | Ergebnis-<br>veränderung<br>gegenüber<br>Haushalts-<br>vorjahr | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre |
|-----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|
|     |                                                                                                                  |                                       | in €                               | in €                               | in €                                  | in €                                                                        | in €                                                                               | in €                                            | in €                                                              | in €                                                    | in €                                    | in €                                | in €                                         | in €                                                           | in €                                                                       |
|     |                                                                                                                  |                                       | 1                                  | 2                                  | 3                                     | 4                                                                           | 5                                                                                  | 6                                               | 7                                                                 | 8                                                       | 9                                       | 10                                  | 11                                           | 12                                                             | 13                                                                         |



# Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 10 Upahl

57

Datum: 21.11.2017

Uhrzeit: 13:07:39

|                     |       |                                            |
|---------------------|-------|--------------------------------------------|
| Hauptproduktbereich | 3     | Soziales und Jugend                        |
| Produktbereich      | 36    | Kinder-, Jugend- und Familienhilfe         |
| Produktgruppe       | 366   | Einrichtungen der Kinder- und Jugendarbeit |
| Produkt             | 36601 | Öffentliche Spielplätze u.ä.               |

## Amtsbereich: Produktverantwortliche (r)

GB Bauamt/ Herr Holger Janke

## Auftragsgrundlage

Städtebauliche und soziale Zielstellungen der Gemeindevertretung

Bestimmungen des TÜV und der allg. Bauvorschriften für den Bau von Spielplätzen

## Produktziele

- Nachfrageorientierte Bereitstellung von Spiel- und Freizeitanlagen

im gesamten Gemeindegebiet und Sicherstellung der

Sicherheitsbestimmungen und der Funktionalität der Spielgeräte

## Produktbeschreibung

- Bereitstellung, Wartung und Prüfung von Spielplatzanlagen im öffentlichen Raum

- Upahl, am Gemeindehaus/ FW Haus

- Sievershagen, am Sportplatz

## Zielgruppen

Kinder und Jugendliche

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik) | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(lfd.Nr.) | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Verände-<br>rung durch<br>Nachtrag | Überplan-<br>mäßige Auf-<br>wendungen | Zweck-<br>gebundene<br>Mehrerträge<br>und<br>entsprechende<br>-aufwendungen | Inanspruch-<br>nahme der<br>ein- oder ge-<br>genseitigen<br>Deckungs-<br>fähigkeit | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsvor-<br>jahres | Ergebnis-<br>veränderung<br>gegenüber<br>Haushalts-<br>vorjahr | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre |
|-----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|
|     |                                                                                                                  |                                       | in €                               | in €                               | in €                                  | in €                                                                        | in €                                                                               | in €                                            | in €                                                              | in €                                                    | in €                                    | in €                                | in €                                         | in €                                                           | in €                                                                       |
|     |                                                                                                                  |                                       | 1                                  | 2                                  | 3                                     | 4                                                                           | 5                                                                                  | 6                                               | 7                                                                 | 8                                                       | 9                                       | 10                                  | 11                                           | 12                                                             | 13                                                                         |
| 13. | - Aufwendungen für Sach- und<br>Dienstleistungen                                                                 |                                       | 1.700,00                           | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 1.700,00                                        | 0,00                                                              | 1.700,00                                                | 71,40                                   | 1.628,60                            | 0,00                                         | 71,40                                                          | 0,00                                                                       |
|     | 52338000 Aufwendungen für<br>Unterhaltung Spielplätze (inklusive<br>Bänke und Papierkörbe)                       |                                       | 500,00                             | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 500,00                                          | 0,00                                                              | 500,00                                                  | 71,40                                   | 428,60                              | 0,00                                         | 71,40                                                          | 0,00                                                                       |
|     | 52360000 Unterhaltung der<br>Spielgeräte                                                                         |                                       | 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                                                                       |



# Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 10 Upahl

58

Datum: 21.11.2017

Uhrzeit: 13:07:39

Hauptproduktbereich 3 Soziales und Jugend  
Produktbereich 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe  
Produktgruppe 366 Einrichtungen der Kinder- und Jugendarbeit  
Produkt 36601 Öffentliche Spielplätze u.ä.

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik)                                                                                    | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(lfd.Nr.) | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Verände-<br>rung durch<br>Nachtrag | Überplan-<br>mäßige Auf-<br>wendungen | Zweck-<br>gebundene<br>Mehrerträge<br>und<br>entsprechende<br>-aufwendungen | Inanspruch-<br>nahme der<br>ein- oder ge-<br>genseitigen<br>Deckungs-<br>fähigkeit | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsvor-<br>jahres | Ergebnis-<br>veränderung<br>gegenüber<br>Haushalts-<br>vorjahr | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre |
|-----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|
|     |                                                                                                                                                                                                     |                                       | in €                               | in €                               | in €                                  | in €                                                                        | in €                                                                               | in €                                            | in €                                                              | in €                                                    | in €                                    | in €                                | in €                                         | in €                                                           | in €                                                                       |
|     |                                                                                                                                                                                                     |                                       | 1                                  | 2                                  | 3                                     | 4                                                                           | 5                                                                                  | 6                                               | 7                                                                 | 8                                                       | 9                                       | 10                                  | 11                                           | 12                                                             | 13                                                                         |
|     | 52380000 Geringwertige Geräte,<br>Ausrüstungsgegenstände bis 60<br>EURO Netto                                                                                                                       |                                       | 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                                                                       |
| 14. | - Abschreibungen auf immaterielle<br>Vermögensgegenstände des<br>Anlagevermögens und auf<br>Sachanlagen sowie auf aktivierte<br>Aufwendungen für die Inangsetzung<br>und Erweiterung der Verwaltung |                                       | 5.100,00                           | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 5.100,00                                        | 0,00                                                              | 5.100,00                                                | 690,27                                  | 4.409,73                            | 690,27                                       | 0,00                                                           | 0,00                                                                       |
|     | 53800000 Abschreibungen auf<br>Fahrzeuge, Maschinen und<br>technische Anlagen, Betriebs- und<br>Geschäftsausstattung                                                                                |                                       | 5.100,00                           | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 5.100,00                                        | 0,00                                                              | 5.100,00                                                | 690,27                                  | 4.409,73                            | 690,27                                       | 0,00                                                           | 0,00                                                                       |
| 19. | = Summe der laufenden<br>Aufwendungen aus<br>Verwaltungstätigkeit (Summe der<br>Nummern 11 bis 18)                                                                                                  |                                       | 6.800,00                           | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 6.800,00                                        | 0,00                                                              | 6.800,00                                                | 761,67                                  | 6.038,33                            | 690,27                                       | 71,40                                                          | 0,00                                                                       |
| 20. | = Laufendes Ergebnis aus<br>Verwaltungstätigkeit (Saldo der<br>Nummern 10 und 19)                                                                                                                   |                                       | -6.800,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | -6.800,00                                       | 0,00                                                              | -6.800,00                                               | -761,67                                 | -6.038,33                           | -690,27                                      | -71,40                                                         | 0,00                                                                       |
| 24. | = Ordentliches Ergebnis (Summe<br>der Nummern 20 und 23)                                                                                                                                            |                                       | -6.800,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | -6.800,00                                       | 0,00                                                              | -6.800,00                                               | -761,67                                 | -6.038,33                           | -690,27                                      | -71,40                                                         | 0,00                                                                       |
| 28. | = Jahresergebnis<br>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbe-<br>trag) des Teilhaushaltes vor<br>Verrechnung der internen<br>Leistungsbeziehungen                                                             |                                       | -6.800,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | -6.800,00                                       | 0,00                                                              | -6.800,00                                               | -761,67                                 | -6.038,33                           | -690,27                                      | -71,40                                                         | 0,00                                                                       |



# Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 10 Upahl

59

Datum: 21.11.2017

Uhrzeit: 13:07:39

|                     |       |                                            |
|---------------------|-------|--------------------------------------------|
| Hauptproduktbereich | 3     | Soziales und Jugend                        |
| Produktbereich      | 36    | Kinder-, Jugend- und Familienhilfe         |
| Produktgruppe       | 366   | Einrichtungen der Kinder- und Jugendarbeit |
| Produkt             | 36601 | Öffentliche Spielplätze u.ä.               |

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik)                                                          | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(lfd.Nr.) | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Verände-<br>rung durch<br>Nachtrag | Überplan-<br>mäßige Auf-<br>wendungen | Zweck-<br>gebundene<br>Mehrerträge<br>und<br>entsprechende<br>-aufwendungen | Inanspruch-<br>nahme der<br>ein- oder ge-<br>genseitigen<br>Deckungs-<br>fähigkeit | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsvor-<br>jahres | Ergebnis-<br>veränderung<br>gegenüber<br>Haushalts-<br>vorjahr | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre |
|-----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|
|     |                                                                                                                                                                           |                                       | in €                               | in €                               | in €                                  | in €                                                                        | in €                                                                               | in €                                            | in €                                                              | in €                                                    | in €                                    | in €                                | in €                                         | in €                                                           | in €                                                                       |
|     |                                                                                                                                                                           |                                       | 1                                  | 2                                  | 3                                     | 4                                                                           | 5                                                                                  | 6                                               | 7                                                                 | 8                                                       | 9                                       | 10                                  | 11                                           | 12                                                             | 13                                                                         |
| 32. | = Jahresergebnis<br>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbe-<br>trag) des Teilhaushaltes nach<br>Verrechnung der internen<br>Leistungsbeziehungen (Summe<br>der Nummern 28 und 31) |                                       | -6.800,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | -6.800,00                                       | 0,00                                                              | -6.800,00                                               | -761,67                                 | -6.038,33                           | -690,27                                      | -71,40                                                         | 0,00                                                                       |





# Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 10 Upahl

60

Datum: 21.11.2017

Uhrzeit: 13:07:39

|                     |       |                      |
|---------------------|-------|----------------------|
| Hauptproduktbereich | 4     | Gesundheit und Sport |
| Produktbereich      | 42    | Sportförderung       |
| Produktgruppe       | 421   | Förderung des Sports |
| Produkt             | 42101 | Förderung des Sports |

## Amtsbereich: Produktverantwortliche (r)

GB Hauptamt/ SB KITA/ SCHULEN

## Auftragsgrundlage

Gemeindevertreterbeschlüsse

## Produktziele

- Ausreichung von Fördergeldern gemäß Beschluss der  
Gemeindevertretung und HH-Plan

## Produktbeschreibung

- Finanzielle Unterstützung und Förderung von Sportgruppen und Vereinen (u.a. FSV Testorf Upahl eV)
- Unterstützung und Beratung von Vereinen
- Bereitstellung kommunaler Liegenschaften

## Zielgruppen

Sportvereine der Gemeinde  
Freizeitsportler, Kinder und Jugendliche

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik) | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(lfd.Nr.) | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Verände-<br>rung durch<br>Nachtrag | Überplan-<br>mäßige Auf-<br>wendungen | Zweck-<br>gebundene<br>Mehrerträge<br>und<br>entsprechende<br>-aufwendungen | Inanspruch-<br>nahme der<br>ein- oder ge-<br>genseitigen<br>Deckungs-<br>fähigkeit | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsvor-<br>jahres | Ergebnis-<br>veränderung<br>gegenüber<br>Haushalts-<br>vorjahr | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre |
|-----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|
|     |                                                                                                                  |                                       | in €                               | in €                               | in €                                  | in €                                                                        | in €                                                                               | in €                                            | in €                                                              | in €                                                    | in €                                    | in €                                | in €                                         | in €                                                           | in €                                                                       |
|     |                                                                                                                  |                                       | 1                                  | 2                                  | 3                                     | 4                                                                           | 5                                                                                  | 6                                               | 7                                                                 | 8                                                       | 9                                       | 10                                  | 11                                           | 12                                                             | 13                                                                         |
| 16. | - Zuwendungen, Umlagen und<br>sonstige Transferaufwendungen<br>54159000 Zuschuss an Sportvereine                 |                                       | 1.800,00                           | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 1.800,00                                        | 0,00                                                              | 1.800,00                                                | 1.800,00                                | 0,00                                | 1.500,00                                     | 300,00                                                         | 0,00                                                                       |
|     |                                                                                                                  |                                       | 1.800,00                           | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 1.800,00                                        | 0,00                                                              | 1.800,00                                                | 1.800,00                                | 0,00                                | 1.500,00                                     | 300,00                                                         | 0,00                                                                       |
| 19. | = Summe der laufenden<br>Aufwendungen aus<br>Verwaltungstätigkeit (Summe der<br>Nummern 11 bis 18)               |                                       | 1.800,00                           | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 1.800,00                                        | 0,00                                                              | 1.800,00                                                | 1.800,00                                | 0,00                                | 1.500,00                                     | 300,00                                                         | 0,00                                                                       |
| 20. | = Laufendes Ergebnis aus<br>Verwaltungstätigkeit (Saldo der<br>Nummern 10 und 19)                                |                                       | -1.800,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | -1.800,00                                       | 0,00                                                              | -1.800,00                                               | -1.800,00                               | 0,00                                | -1.500,00                                    | -300,00                                                        | 0,00                                                                       |



# Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 10 Upahl

61

Datum: 21.11.2017

Uhrzeit: 13:07:39

Hauptproduktbereich 4 Gesundheit und Sport  
Produktbereich 42 Sportförderung  
Produktgruppe 421 Förderung des Sports  
Produkt 42101 Förderung des Sports

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik)                                                         | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(lfd.Nr.) | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Verände-<br>rung durch<br>Nachtrag | Überplan-<br>mäßige Auf-<br>wendungen | Zweck-<br>gebundene<br>Mehrerträge<br>und<br>entsprechende<br>-aufwendungen | Inanspruch-<br>nahme der<br>ein- oder ge-<br>genseitigen<br>Deckungs-<br>fähigkeit | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsvor-<br>jahres | Ergebnis-<br>veränderung<br>gegenüber<br>Haushalts-<br>vorjahr | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre |
|-----|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|
|     |                                                                                                                                                                          |                                       | in €                               | in €                               | in €                                  | in €                                                                        | in €                                                                               | in €                                            | in €                                                              | in €                                                    | in €                                    | in €                                | in €                                         | in €                                                           | in €                                                                       |
|     |                                                                                                                                                                          |                                       | 1                                  | 2                                  | 3                                     | 4                                                                           | 5                                                                                  | 6                                               | 7                                                                 | 8                                                       | 9                                       | 10                                  | 11                                           | 12                                                             | 13                                                                         |
| 24. | = Ordentliches Ergebnis (Summe<br>der Nummern 20 und 23)                                                                                                                 |                                       | -1.800,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | -1.800,00                                       | 0,00                                                              | -1.800,00                                               | -1.800,00                               | 0,00                                | -1.500,00                                    | -300,00                                                        | 0,00                                                                       |
| 28. | = Jahresergebnis<br>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbetr<br>ag) des Teilhaushaltes vor<br>Verrechnung der internen<br>Leistungsbeziehungen                                   |                                       | -1.800,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | -1.800,00                                       | 0,00                                                              | -1.800,00                                               | -1.800,00                               | 0,00                                | -1.500,00                                    | -300,00                                                        | 0,00                                                                       |
| 32. | = Jahresergebnis<br>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbetr<br>ag) des Teilhaushaltes nach<br>Verrechnung der internen<br>Leistungsbeziehungen (Summe<br>der Nummern 28 und 31) |                                       | -1.800,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | -1.800,00                                       | 0,00                                                              | -1.800,00                                               | -1.800,00                               | 0,00                                | -1.500,00                                    | -300,00                                                        | 0,00                                                                       |



# Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 10 Upahl

62

Datum: 21.11.2017

Uhrzeit: 13:07:39

|                     |       |                                                                                                                       |
|---------------------|-------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Hauptproduktbereich | 4     | Gesundheit und Sport                                                                                                  |
| Produktbereich      | 42    | Sportförderung                                                                                                        |
| Produktgruppe       | 424   | Sportstätten und Bäder (ohne Sporteinrichtungen der Schulen und der Einrichtungen, die Teile eines Kurbetriebes sind) |
| Produkt             | 42401 | Eigene Sportstätten Upahl                                                                                             |

## Amtsbereich: Produktverantwortliche (r)

GB Bauamt/ Herr Lars Prahler

## Produktbeschreibung

Bereitstellung von Sportanlagen

- Sportplatz Upahl

- Container am Sportplatz Upahl

## Zielgruppen

Vereine und Einrichtungen

## Produktziele

- Sicherstellung der erforderlichen Räumlichkeiten für kommunale

Aufgaben und Vereine

- Förderung der Sports

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik)                                    | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(lfd.Nr.) | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Verände-<br>rung durch<br>Nachtrag | Überplan-<br>mäßige Auf-<br>wendungen | Zweck-<br>gebundene<br>Mehrerträge<br>und<br>entsprechende<br>-aufwendungen | Inanspruch-<br>nahme der<br>ein- oder ge-<br>genseitigen<br>Deckungs-<br>fähigkeit | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsvor-<br>jahres | Ergebnis-<br>veränderung<br>gegenüber<br>Haushalts-<br>vorjahr | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre |
|-----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|
|     |                                                                                                                                                     |                                       | in €                               | in €                               | in €                                  | in €                                                                        | in €                                                                               | in €                                            | in €                                                              | in €                                                    | in €                                    | in €                                | in €                                         | in €                                                           | in €                                                                       |
|     |                                                                                                                                                     |                                       | 1                                  | 2                                  | 3                                     | 4                                                                           | 5                                                                                  | 6                                               | 7                                                                 | 8                                                       | 9                                       | 10                                  | 11                                           | 12                                                             | 13                                                                         |
| 2.  | + Zuwendungen, allgemeine Umlagen<br>und sonstige Transfererträge<br><i>41510000 Erträge aus der Auflösung<br/>von Sonderposten aus Zuwendungen</i> |                                       | 0,00                               | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 0,00                                            | 0,00                                                              | 0,00                                                    | 421,77                                  | -421,77                             | 421,77                                       | 0,00                                                           | 0,00                                                                       |
|     |                                                                                                                                                     |                                       | 0,00                               | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 0,00                                            | 0,00                                                              | 0,00                                                    | 421,77                                  | -421,77                             | 421,77                                       | 0,00                                                           | 0,00                                                                       |
| 10. | = Summe der laufenden Erträge aus<br>Verwaltungstätigkeit (Summe der<br>Nummern 1 bis 9)                                                            |                                       | 0,00                               | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 0,00                                            | 0,00                                                              | 0,00                                                    | 421,77                                  | -421,77                             | 421,77                                       | 0,00                                                           | 0,00                                                                       |
| 11. | - Personalaufwendungen                                                                                                                              |                                       | 900,00                             | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 900,00                                          | 0,00                                                              | 900,00                                                  | 773,46                                  | 126,54                              | 773,46                                       | 0,00                                                           | 0,00                                                                       |
|     | <i>50221000 Vergütungen für Reinigung<br/>Sportcontainer</i>                                                                                        |                                       | 600,00                             | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 600,00                                          | 0,00                                                              | 600,00                                                  | 600,00                                  | 0,00                                | 600,00                                       | 0,00                                                           | 0,00                                                                       |
|     | <i>50420000 Beiträge zur gesetzlichen<br/>Sozialversicherung / Arbeitnehmer</i>                                                                     |                                       | 200,00                             | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 200,00                                          | 0,00                                                              | 200,00                                                  | 168,84                                  | 31,16                               | 168,84                                       | 0,00                                                           | 0,00                                                                       |



# Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 10 Upahl

63

Datum: 21.11.2017

Uhrzeit: 13:07:39

|                     |       |                                                                                                                       |
|---------------------|-------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Hauptproduktbereich | 4     | Gesundheit und Sport                                                                                                  |
| Produktbereich      | 42    | Sportförderung                                                                                                        |
| Produktgruppe       | 424   | Sportstätten und Bäder (ohne Sporteinrichtungen der Schulen und der Einrichtungen, die Teile eines Kurbetriebes sind) |
| Produkt             | 42401 | Eigene Sportstätten Upahl                                                                                             |

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik)                                                                       | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(lfd.Nr.) | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Verände-<br>rung durch<br>Nachtrag | Überplan-<br>mäßige Auf-<br>wendungen | Zweck-<br>gebundene<br>Mehrerträge<br>und<br>entsprechende<br>-aufwendungen | Inanspruch-<br>nahme der<br>ein- oder ge-<br>genseitigen<br>Deckungs-<br>fähigkeit | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsvor-<br>jahres | Ergebnis-<br>veränderung<br>gegenüber<br>Haushalts-<br>vorjahr | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre |
|-----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|
|     |                                                                                                                                                                                        |                                       | in €                               | in €                               | in €                                  | in €                                                                        | in €                                                                               | in €                                            | in €                                                              | in €                                                    | in €                                    | in €                                | in €                                         | in €                                                           | in €                                                                       |
|     |                                                                                                                                                                                        |                                       | 1                                  | 2                                  | 3                                     | 4                                                                           | 5                                                                                  | 6                                               | 7                                                                 | 8                                                       | 9                                       | 10                                  | 11                                           | 12                                                             | 13                                                                         |
|     | 50490000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung (Unfallumlage)                                                                                                                   |                                       | 100,00                             | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 100,00                                          | 0,00                                                              | 100,00                                                  | 4,62                                    | 95,38                               | 4,62                                         | 0,00                                                           | 0,00                                                                       |
| 13. | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                                                                                          |                                       | 7.100,00                           | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | -37,84                                                                             | 7.062,16                                        | 0,00                                                              | 7.062,16                                                | 4.795,05                                | 2.267,11                            | 6.659,06                                     | -1.864,01                                                      | 0,00                                                                       |
|     | 52210000 Aufwendungen für Abfall                                                                                                                                                       |                                       | 100,00                             | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | -91,03                                                                             | 8,97                                            | 0,00                                                              | 8,97                                                    | 4,64                                    | 4,33                                | 20,83                                        | -16,19                                                         | 0,00                                                                       |
|     | 52260000 Aufwendungen für Strom                                                                                                                                                        |                                       | 1.200,00                           | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 1.200,00                                        | 0,00                                                              | 1.200,00                                                | 941,09                                  | 258,91                              | 977,38                                       | -36,29                                                         | 0,00                                                                       |
|     | 52270000 Aufwendungen für Wasser/Abwasser                                                                                                                                              |                                       | 700,00                             | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 700,00                                          | 0,00                                                              | 700,00                                                  | 283,25                                  | 416,75                              | 188,75                                       | 94,50                                                          | 0,00                                                                       |
|     | 52310000 Gebäudeunterhaltung Container                                                                                                                                                 |                                       | 1.200,00                           | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 1.200,00                                        | 0,00                                                              | 1.200,00                                                | 0,00                                    | 1.200,00                            | 1.959,22                                     | -1.959,22                                                      | 0,00                                                                       |
|     | 52312000 Unterhaltung Außenanlagen/ Sportplatz                                                                                                                                         |                                       | 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                                                                       |
|     | 52323100 Aufwendungen für Reinigung                                                                                                                                                    |                                       | 100,00                             | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 100,00                                          | 0,00                                                              | 100,00                                                  | 0,00                                    | 100,00                              | 0,00                                         | 0,00                                                           | 0,00                                                                       |
|     | 52371000 Aufwendungen für Reparatur und Befüllung Feuerlöscher                                                                                                                         |                                       | 0,00                               | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 53,19                                                                              | 53,19                                           | 0,00                                                              | 53,19                                                   | 53,19                                   | 0,00                                | 0,00                                         | 53,19                                                          | 0,00                                                                       |
|     | 52920000 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen Rasenpflege                                                                                                                        |                                       | 3.600,00                           | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 3.600,00                                        | 0,00                                                              | 3.600,00                                                | 3.512,88                                | 87,12                               | 3.512,88                                     | 0,00                                                           | 0,00                                                                       |
| 14. | - Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangestaltung und Erweiterung der Verwaltung |                                       | 2.100,00                           | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 2.100,00                                        | 0,00                                                              | 2.100,00                                                | 20.455,23                               | -18.355,23                          | 22.121,68                                    | -1.666,45                                                      | 0,00                                                                       |



# Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 10 Upahl

64

Datum: 21.11.2017

Uhrzeit: 13:07:39

|                     |       |                                                                                                                       |
|---------------------|-------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Hauptproduktbereich | 4     | Gesundheit und Sport                                                                                                  |
| Produktbereich      | 42    | Sportförderung                                                                                                        |
| Produktgruppe       | 424   | Sportstätten und Bäder (ohne Sporteinrichtungen der Schulen und der Einrichtungen, die Teile eines Kurbetriebes sind) |
| Produkt             | 42401 | Eigene Sportstätten Upahl                                                                                             |

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik)                         | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(lfd.Nr.) | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Verände-<br>rung durch<br>Nachtrag | Überplan-<br>mäßige Auf-<br>wendungen | Zweck-<br>gebundene<br>Mehrerträge<br>und<br>entsprechende<br>-aufwendungen | Inanspruch-<br>nahme der<br>ein- oder ge-<br>genseitigen<br>Deckungs-<br>fähigkeit | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsvor-<br>jahres | Ergebnis-<br>veränderung<br>gegenüber<br>Haushalts-<br>vorjahr | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre |
|-----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|
|     |                                                                                                                                          |                                       | in €                               | in €                               | in €                                  | in €                                                                        | in €                                                                               | in €                                            | in €                                                              | in €                                                    | in €                                    | in €                                | in €                                         | in €                                                           | in €                                                                       |
|     |                                                                                                                                          |                                       | 1                                  | 2                                  | 3                                     | 4                                                                           | 5                                                                                  | 6                                               | 7                                                                 | 8                                                       | 9                                       | 10                                  | 11                                           | 12                                                             | 13                                                                         |
|     | 53300000 Abschreibungen auf<br>unbebaute Grundstücke und<br>grundstücksgleiche Rechte                                                    |                                       | 100,00                             | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 100,00                                          | 0,00                                                              | 100,00                                                  | 0,00                                    | 100,00                              | 0,00                                         | 0,00                                                           | 0,00                                                                       |
|     | 53400000 Abschreibungen auf<br>bebaute Grundstücke und<br>grundstücksgleiche Rechte                                                      |                                       | 2.000,00                           | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 2.000,00                                        | 0,00                                                              | 2.000,00                                                | 20.255,65                               | -18.255,65                          | 21.921,90                                    | -1.666,25                                                      | 0,00                                                                       |
|     | 53800000 Abschreibungen auf<br>Maschinen und technische Anlagen,<br>Fahrzeuge, Betriebs- und<br>Geschäftsausstattung, Pflanzen,<br>Tiere |                                       | 0,00                               | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 0,00                                            | 0,00                                                              | 0,00                                                    | 199,58                                  | -199,58                             | 199,78                                       | -0,20                                                          | 0,00                                                                       |
| 18. | - Sonstige laufenden Aufwendungen                                                                                                        |                                       | 100,00                             | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | -70,20                                                                             | 29,80                                           | 0,00                                                              | 29,80                                                   | 28,35                                   | 1,45                                | 53,40                                        | -25,05                                                         | 0,00                                                                       |
|     | 56411000 Aufwendungen für<br>Gebäudeversicherungen                                                                                       |                                       | 100,00                             | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | -70,20                                                                             | 29,80                                           | 0,00                                                              | 29,80                                                   | 28,35                                   | 1,45                                | 40,68                                        | -12,33                                                         | 0,00                                                                       |
|     | 56980000 Periodenfremde<br>Aufwendungen (ohne Steuern)                                                                                   |                                       | 0,00                               | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 0,00                                            | 0,00                                                              | 0,00                                                    | 0,00                                    | 0,00                                | 12,72                                        | -12,72                                                         | 0,00                                                                       |
| 19. | = Summe der laufenden<br>Aufwendungen aus<br>Verwaltungstätigkeit (Summe der<br>Nummern 11 bis 18)                                       |                                       | 10.200,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | -108,04                                                                            | 10.091,96                                       | 0,00                                                              | 10.091,96                                               | 26.052,09                               | -15.960,13                          | 29.607,60                                    | -3.555,51                                                      | 0,00                                                                       |
| 20. | = Laufendes Ergebnis aus<br>Verwaltungstätigkeit (Saldo der<br>Nummern 10 und 19)                                                        |                                       | -10.200,00                         | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 108,04                                                                             | -10.091,96                                      | 0,00                                                              | -10.091,96                                              | -25.630,32                              | 15.538,36                           | -29.185,83                                   | 3.555,51                                                       | 0,00                                                                       |



# Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 10 Upahl

65

Datum: 21.11.2017

Uhrzeit: 13:07:39

|                     |       |                                                                                                                       |
|---------------------|-------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Hauptproduktbereich | 4     | Gesundheit und Sport                                                                                                  |
| Produktbereich      | 42    | Sportförderung                                                                                                        |
| Produktgruppe       | 424   | Sportstätten und Bäder (ohne Sporteinrichtungen der Schulen und der Einrichtungen, die Teile eines Kurbetriebes sind) |
| Produkt             | 42401 | Eigene Sportstätten Upahl                                                                                             |

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik)                                                          | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(lfd.Nr.) | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Verände-<br>rung durch<br>Nachtrag | Überplan-<br>mäßige Auf-<br>wendungen | Zweck-<br>gebundene<br>Mehrerträge<br>und<br>entsprechende<br>-aufwendungen | Inanspruch-<br>nahme der<br>ein- oder ge-<br>genseitigen<br>Deckungs-<br>fähigkeit | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsvor-<br>jahres | Ergebnis-<br>veränderung<br>gegenüber<br>Haushalts-<br>vorjahr | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre |
|-----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|
|     |                                                                                                                                                                           |                                       | in €                               | in €                               | in €                                  | in €                                                                        | in €                                                                               | in €                                            | in €                                                              | in €                                                    | in €                                    | in €                                | in €                                         | in €                                                           | in €                                                                       |
|     |                                                                                                                                                                           |                                       | 1                                  | 2                                  | 3                                     | 4                                                                           | 5                                                                                  | 6                                               | 7                                                                 | 8                                                       | 9                                       | 10                                  | 11                                           | 12                                                             | 13                                                                         |
| 24. | = Ordentliches Ergebnis (Summe<br>der Nummern 20 und 23)                                                                                                                  |                                       | -10.200,00                         | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 108,04                                                                             | -10.091,96                                      | 0,00                                                              | -10.091,96                                              | -25.630,32                              | 15.538,36                           | -29.185,83                                   | 3.555,51                                                       | 0,00                                                                       |
| 28. | = Jahresergebnis<br>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbe-<br>trag) des Teilhaushaltes vor<br>Verrechnung der internen<br>Leistungsbeziehungen                                   |                                       | -10.200,00                         | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 108,04                                                                             | -10.091,96                                      | 0,00                                                              | -10.091,96                                              | -25.630,32                              | 15.538,36                           | -29.185,83                                   | 3.555,51                                                       | 0,00                                                                       |
| 32. | = Jahresergebnis<br>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbe-<br>trag) des Teilhaushaltes nach<br>Verrechnung der internen<br>Leistungsbeziehungen (Summe<br>der Nummern 28 und 31) |                                       | -10.200,00                         | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 108,04                                                                             | -10.091,96                                      | 0,00                                                              | -10.091,96                                              | -25.630,32                              | 15.538,36                           | -29.185,83                                   | 3.555,51                                                       | 0,00                                                                       |



# Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 10 Upahl

66

Datum: 21.11.2017

Uhrzeit: 13:07:39

|                     |       |                                               |
|---------------------|-------|-----------------------------------------------|
| Hauptproduktbereich | 5     | Gestaltung Umwelt                             |
| Produktbereich      | 51    | Räumliche Planung und Entwicklung             |
| Produktgruppe       | 511   | Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen |
| Produkt             | 51101 | Orts- und Regionalplanung                     |

## Amtsbereich: Produktverantwortliche (r)

GB Bauamt/ Frau Gabriele Matschke

## Produktbeschreibung

- Bauleitplanung:
  - Flächennutzungsplanung
  - Bebauungsplanung
- Städtebauliche Planung:
  - Mitwirkung an Räumlichen Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
- Dorferneuerung, Städtebauförderung:
  - Förderung privater Maßnahmen
  - Förderung öffentlicher Maßnahmen
  - Stadt- und Dorferneuerung, Ortsbild

## Auftragsgrundlage

Gemeindevertreterbeschluss

BauGB

Raumentwicklungsprogramme

Weitere zu berücksichtigende Gesetze und Verordnungen (LnatG, LRP u.a.)

## Zielgruppen

Gemeindevertretung als beschließendes Gremium

Investoren und Bauwillige

Fachgremien der Regional- und Landschaftsplanung

## Produktziele

- Zeitnahe Umsetzung von Planungsrecht für städtebauliche Zielstellungen bei möglichst geringem Flächenverbrauch
- Gezielte Beseitigung städtebaulicher Missstände und Konflikte durch Aktivierung von Gewerbebrachen
- Kosteneinsparung und Reduzierung des Finanzierungsrisikos durch Einbindung privaten Kapitals durch vorhabenbezogene Bebauungspläne
- Schaffung hoher städtebaulicher Qualität durch behutsame Standortauswahl und qualitätsorientierte Festsetzungen



# Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 10 Upahl

67

Datum: 21.11.2017

Uhrzeit: 13:07:39

|                     |       |                                               |
|---------------------|-------|-----------------------------------------------|
| Hauptproduktbereich | 5     | Gestaltung Umwelt                             |
| Produktbereich      | 51    | Räumliche Planung und Entwicklung             |
| Produktgruppe       | 511   | Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen |
| Produkt             | 51101 | Orts- und Regionalplanung                     |

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik)                                                          | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(lfd.Nr.) | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Verände-<br>rung durch<br>Nachtrag | Überplan-<br>mäßige Auf-<br>wendungen | Zweck-<br>gebundene<br>Mehrerträge<br>und<br>entsprechende<br>-aufwendungen | Inanspruch-<br>nahme der<br>ein- oder ge-<br>genseitigen<br>Deckungs-<br>fähigkeit | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsvor-<br>jahres | Ergebnis-<br>veränderung<br>gegenüber<br>Haushalts-<br>vorjahr | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre |
|-----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|
|     |                                                                                                                                                                           |                                       | in €                               | in €                               | in €                                  | in €                                                                        | in €                                                                               | in €                                            | in €                                                              | in €                                                    | in €                                    | in €                                | in €                                         | in €                                                           | in €                                                                       |
|     |                                                                                                                                                                           |                                       | 1                                  | 2                                  | 3                                     | 4                                                                           | 5                                                                                  | 6                                               | 7                                                                 | 8                                                       | 9                                       | 10                                  | 11                                           | 12                                                             | 13                                                                         |
| 6.  | + Kostenerstattungen und<br>Kostenumlagen<br><i>44251000 Kostenerstattungen und<br/>Kostenumlagen vpn privaten<br/>Unternehmen</i>                                        |                                       | 0,00                               | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 0,00                                            | 0,00                                                              | 0,00                                                    | 0,00                                    | 0,00                                | 0,00                                         | 0,00                                                           | 0,00                                                                       |
| 18. | - Sonstige laufenden Aufwendungen<br><i>56255000 Aufwendungen für die<br/>Erstellung von Bebauungsplänen</i>                                                              |                                       | 13.000,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 13.000,00                                       | 0,00                                                              | 13.000,00                                               | 0,00                                    | 13.000,00                           | 2.186,62                                     | -2.186,62                                                      | 0,00                                                                       |
| 19. | = Summe der laufenden<br>Aufwendungen aus<br>Verwaltungstätigkeit (Summe der<br>Nummern 11 bis 18)                                                                        |                                       | 13.000,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 13.000,00                                       | 0,00                                                              | 13.000,00                                               | 0,00                                    | 13.000,00                           | 2.186,62                                     | -2.186,62                                                      | 0,00                                                                       |
| 20. | = Laufendes Ergebnis aus<br>Verwaltungstätigkeit (Saldo der<br>Nummern 10 und 19)                                                                                         |                                       | -13.000,00                         | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | -13.000,00                                      | 0,00                                                              | -13.000,00                                              | 0,00                                    | -13.000,00                          | -2.186,62                                    | 2.186,62                                                       | 0,00                                                                       |
| 24. | = Ordentliches Ergebnis (Summe<br>der Nummern 20 und 23)                                                                                                                  |                                       | -13.000,00                         | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | -13.000,00                                      | 0,00                                                              | -13.000,00                                              | 0,00                                    | -13.000,00                          | -2.186,62                                    | 2.186,62                                                       | 0,00                                                                       |
| 28. | = Jahresergebnis<br>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbe-<br>trag) des Teilhaushaltes vor<br>Verrechnung der internen<br>Leistungsbeziehungen                                   |                                       | -13.000,00                         | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | -13.000,00                                      | 0,00                                                              | -13.000,00                                              | 0,00                                    | -13.000,00                          | -2.186,62                                    | 2.186,62                                                       | 0,00                                                                       |
| 32. | = Jahresergebnis<br>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbe-<br>trag) des Teilhaushaltes nach<br>Verrechnung der internen<br>Leistungsbeziehungen (Summe<br>der Nummern 28 und 31) |                                       | -13.000,00                         | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | -13.000,00                                      | 0,00                                                              | -13.000,00                                              | 0,00                                    | -13.000,00                          | -2.186,62                                    | 2.186,62                                                       | 0,00                                                                       |





# Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 10 Upahl

68

Datum: 21.11.2017

Uhrzeit: 13:07:39

|                     |       |                                               |
|---------------------|-------|-----------------------------------------------|
| Hauptproduktbereich | 5     | Gestaltung Umwelt                             |
| Produktbereich      | 51    | Räumliche Planung und Entwicklung             |
| Produktgruppe       | 511   | Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen |
| Produkt             | 51101 | Orts- und Regionalplanung                     |

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik) | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(lfd.Nr.) | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Verände-<br>rung durch<br>Nachtrag | Überplan-<br>mäßige Auf-<br>wendungen | Zweck-<br>gebundene<br>Mehrerträge<br>und<br>entsprechende<br>-aufwendungen | Inanspruch-<br>nahme der<br>ein- oder ge-<br>genseitigen<br>Deckungs-<br>fähigkeit | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsvor-<br>jahres | Ergebnis-<br>veränderung<br>gegenüber<br>Haushalts-<br>vorjahr | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre |
|-----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|
|     |                                                                                                                  |                                       | in €                               | in €                               | in €                                  | in €                                                                        | in €                                                                               | in €                                            | in €                                                              | in €                                                    | in €                                    | in €                                | in €                                         | in €                                                           | in €                                                                       |
|     |                                                                                                                  |                                       | 1                                  | 2                                  | 3                                     | 4                                                                           | 5                                                                                  | 6                                               | 7                                                                 | 8                                                       | 9                                       | 10                                  | 11                                           | 12                                                             | 13                                                                         |



# Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 10 Upahl

69

Datum: 21.11.2017

Uhrzeit: 13:07:39

|                     |       |                                    |
|---------------------|-------|------------------------------------|
| Hauptproduktbereich | 5     | Gestaltung Umwelt                  |
| Produktbereich      | 52    | Bauen und Wohnen                   |
| Produktgruppe       | 522   | Wohnungsbauförderung               |
| Produkt             | 52201 | Wohnungsbau (eigene Mietwohnungen) |

## Amtsbereich: Produktverantwortliche (r)

GB Bauamt/ Herr Lars Prahler

## Auftragsgrundlage

Alle baulichen Vorschriften, die für die Bereitstellung privater und öffentlicher Bauten zu berücksichtigen sind (z.B. LBauO,

BrandschutzVO usw.)

VOB, VOL, HOAI

## Produktziele

- Wirtschaftliche Kostenoptimierung im Bereich Bewirtschaftungs-

kosten/ Instandhaltung/ Reinigung/ Wartung bei gleichzeitiger

Sicherstellung der erforderlichen Qualität und Betriebssicherheit

- Verlängerung der Restlaufzeiten von Gebäuden durch

kontinuierliche und effektive Instandhaltungssysteme

(Instandhaltungskataster)

## Produktbeschreibung

- Verwalten, Bewirtschaften und Unterhalten von gemeindlichen

Wohnungen

- effektive Zusammenarbeit mit der WOBAG als Verwalter

- 25 WE Wohnblock, Upahl, Breite Straße 7,8,9

- 26 WE Wohnblock, Hanshagen, Hauptstraße 10,12,14

- 5 WE/ ehemaliger Jugendclub Sievershagen, Hauptstraße 12

## Zielgruppen

MieterInnen

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik) | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(lfd.Nr.) | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Verände-<br>rung durch<br>Nachtrag | Überplan-<br>mäßige Auf-<br>wendungen | Zweck-<br>gebundene<br>Mehrerträge<br>und<br>entsprechende<br>-aufwendungen | Inanspruch-<br>nahme der<br>ein- oder ge-<br>genseitigen<br>Deckungs-<br>fähigkeit | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsvor-<br>jahres | Ergebnis-<br>veränderung<br>gegenüber<br>Haushalts-<br>vorjahr | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre |
|-----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|
|     |                                                                                                                  |                                       | in €                               | in €                               | in €                                  | in €                                                                        | in €                                                                               | in €                                            | in €                                                              | in €                                                    | in €                                    | in €                                | in €                                         | in €                                                           | in €                                                                       |
|     |                                                                                                                  |                                       | 1                                  | 2                                  | 3                                     | 4                                                                           | 5                                                                                  | 6                                               | 7                                                                 | 8                                                       | 9                                       | 10                                  | 11                                           | 12                                                             | 13                                                                         |
| 2.  | + Zuwendungen, allgemeine Umlagen<br>und sonstige Transfererträge                                                |                                       | 400,00                             | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 400,00                                          | 0,00                                                              | 400,00                                                  | 385,78                                  | 14,22                               | 385,78                                       | 0,00                                                           | 0,00                                                                       |



# Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 10 Upahl

70

Datum: 21.11.2017

Uhrzeit: 13:07:39

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung Umwelt  
 Produktbereich 52 Bauen und Wohnen  
 Produktgruppe 522 Wohnungsbauförderung  
 Produkt 52201 Wohnungsbau (eigene Mietwohnungen)

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik)                                                                                     | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(lfd.Nr.) | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Verände-<br>rung durch<br>Nachtrag | Überplan-<br>mäßige Auf-<br>wendungen | Zweck-<br>gebundene<br>Mehrerträge<br>und<br>entsprechende<br>-aufwendungen | Inanspruch-<br>nahme der<br>ein- oder ge-<br>genseitigen<br>Deckungs-<br>fähigkeit | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsvor-<br>jahres | Ergebnis-<br>veränderung<br>gegenüber<br>Haushalts-<br>vorjahr | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre |
|-----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|
|     |                                                                                                                                                                                                      |                                       | in €                               | in €                               | in €                                  | in €                                                                        | in €                                                                               | in €                                            | in €                                                              | in €                                                    | in €                                    | in €                                | in €                                         | in €                                                           | in €                                                                       |
|     |                                                                                                                                                                                                      |                                       | 1                                  | 2                                  | 3                                     | 4                                                                           | 5                                                                                  | 6                                               | 7                                                                 | 8                                                       | 9                                       | 10                                  | 11                                           | 12                                                             | 13                                                                         |
|     | 41510000 Erträge aus der Auflösung<br>von Sonderposten aus Zuwendungen                                                                                                                               |                                       | 400,00                             | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 400,00                                          | 0,00                                                              | 400,00                                                  | 385,78                                  | 14,22                               | 385,78                                       | 0,00                                                           | 0,00                                                                       |
| 5.  | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                                                                                                                 |                                       | 198.500,00                         | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 198.500,00                                      | 0,00                                                              | 198.500,00                                              | 196.639,87                              | 1.860,13                            | 190.583,10                                   | 6.056,77                                                       | 0,00                                                                       |
|     | 44110001 Erträge aus Mieten<br>WOBAG                                                                                                                                                                 |                                       | 198.500,00                         | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 198.500,00                                      | 0,00                                                              | 198.500,00                                              | 196.639,87                              | 1.860,13                            | 190.583,10                                   | 6.056,77                                                       | 0,00                                                                       |
| 9.  | + Sonstige laufende Erträge                                                                                                                                                                          |                                       | 600,00                             | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 600,00                                          | 0,00                                                              | 600,00                                                  | 1.265,17                                | -665,17                             | 528,49                                       | 736,68                                                         | 0,00                                                                       |
|     | 46270001 Versicherungserstattung<br>WOBAG                                                                                                                                                            |                                       | 600,00                             | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 600,00                                          | 0,00                                                              | 600,00                                                  | 1.265,17                                | -665,17                             | 528,49                                       | 736,68                                                         | 0,00                                                                       |
| 10. | = Summe der laufenden Erträge aus<br>Verwaltungstätigkeit (Summe der<br>Nummern 1 bis 9)                                                                                                             |                                       | 199.500,00                         | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 199.500,00                                      | 0,00                                                              | 199.500,00                                              | 198.290,82                              | 1.209,18                            | 191.497,37                                   | 6.793,45                                                       | 0,00                                                                       |
| 13. | - Aufwendungen für Sach- und<br>Dienstleistungen                                                                                                                                                     |                                       | 119.800,00                         | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 119.800,00                                      | 0,00                                                              | 119.800,00                                              | 74.314,88                               | 45.485,12                           | 76.158,49                                    | -1.843,61                                                      | 0,00                                                                       |
|     | 52310001 Aufwendungen für<br>Unterhaltung und Bewirtschaftung<br>der Gebäude und Grundstücke<br>WOBAG                                                                                                |                                       | 119.800,00                         | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 119.800,00                                      | 0,00                                                              | 119.800,00                                              | 74.314,88                               | 45.485,12                           | 76.158,49                                    | -1.843,61                                                      | 0,00                                                                       |
|     | 52320001 Aufwendungen für<br>Bewirtschaftung WOBAG                                                                                                                                                   |                                       | 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                                                                       |
| 14. | - Abschreibungen auf immaterielle<br>Vermögensgegenstände des<br>Anlagevermögens und auf<br>Sachanlagen sowie auf aktivierte<br>Aufwendungen für die Inangasetzung<br>und Erweiterung der Verwaltung |                                       | 11.000,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 11.000,00                                       | 0,00                                                              | 11.000,00                                               | 12.697,46                               | -1.697,46                           | 12.697,46                                    | 0,00                                                           | 0,00                                                                       |



# Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 10 Upahl

71

Datum: 21.11.2017

Uhrzeit: 13:07:39

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung Umwelt  
 Produktbereich 52 Bauen und Wohnen  
 Produktgruppe 522 Wohnungsbauförderung  
 Produkt 52201 Wohnungsbau (eigene Mietwohnungen)

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik)                        | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(lfd.Nr.) | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Verände-<br>rung durch<br>Nachtrag | Überplan-<br>mäßige Auf-<br>wendungen | Zweck-<br>gebundene<br>Mehrerträge<br>und<br>entsprechende<br>-aufwendungen | Inanspruch-<br>nahme der<br>ein- oder ge-<br>genseitigen<br>Deckungs-<br>fähigkeit | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsvor-<br>jahres | Ergebnis-<br>veränderung<br>gegenüber<br>Haushalts-<br>vorjahr | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre |
|-----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|
|     |                                                                                                                                         |                                       | in €                               | in €                               | in €                                  | in €                                                                        | in €                                                                               | in €                                            | in €                                                              | in €                                                    | in €                                    | in €                                | in €                                         | in €                                                           | in €                                                                       |
|     |                                                                                                                                         |                                       | 1                                  | 2                                  | 3                                     | 4                                                                           | 5                                                                                  | 6                                               | 7                                                                 | 8                                                       | 9                                       | 10                                  | 11                                           | 12                                                             | 13                                                                         |
|     | 53400000 Abschreibungen auf<br>bebaute Grundstücke und<br>grundstücksgleiche Rechte                                                     |                                       | 11.000,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 11.000,00                                       | 0,00                                                              | 11.000,00                                               | 12.697,46                               | -1.697,46                           | 12.697,46                                    | 0,00                                                           | 0,00                                                                       |
| 18. | - Sonstige laufenden Aufwendungen                                                                                                       |                                       | 12.000,00                          | 700,00                             | 0,00                                  | 0,00                                                                        | -139,60                                                                            | 12.560,40                                       | 0,00                                                              | 12.560,40                                               | 12.460,53                               | 99,87                               | 10.516,35                                    | 1.944,18                                                       | 0,00                                                                       |
|     | 56370001 Aufwendungen für<br>Bankgebühren WOBAG                                                                                         |                                       | 400,00                             | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | -109,60                                                                            | 290,40                                          | 0,00                                                              | 290,40                                                  | 290,40                                  | 0,00                                | 299,97                                       | -9,57                                                          | 0,00                                                                       |
|     | 56390001 Sonstige<br>Geschäftsaufwendungen                                                                                              |                                       | 11.000,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 11.000,00                                       | 0,00                                                              | 11.000,00                                               | 10.904,96                               | 95,04                               | 9.687,89                                     | 1.217,07                                                       | 0,00                                                                       |
|     | Verwaltergebühr                                                                                                                         |                                       |                                    |                                    |                                       |                                                                             |                                                                                    |                                                 |                                                                   |                                                         |                                         |                                     |                                              |                                                                |                                                                            |
|     | 56411000 Aufwendungen für<br>Gebäudeversicherungen                                                                                      |                                       | 600,00                             | 700,00                             | 0,00                                  | 0,00                                                                        | -30,00                                                                             | 1.270,00                                        | 0,00                                                              | 1.270,00                                                | 1.265,17                                | 4,83                                | 528,49                                       | 736,68                                                         | 0,00                                                                       |
| 19. | = Summe der laufenden<br>Aufwendungen aus<br>Verwaltungstätigkeit (Summe der<br>Nummern 11 bis 18)                                      |                                       | 142.800,00                         | 700,00                             | 0,00                                  | 0,00                                                                        | -139,60                                                                            | 143.360,40                                      | 0,00                                                              | 143.360,40                                              | 99.472,87                               | 43.887,53                           | 99.372,30                                    | 100,57                                                         | 0,00                                                                       |
| 20. | = Laufendes Ergebnis aus<br>Verwaltungstätigkeit (Saldo der<br>Nummern 10 und 19)                                                       |                                       | 56.700,00                          | -700,00                            | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 139,60                                                                             | 56.139,60                                       | 0,00                                                              | 56.139,60                                               | 98.817,95                               | -42.678,35                          | 92.125,07                                    | 6.692,88                                                       | 0,00                                                                       |
| 24. | = Ordentliches Ergebnis (Summe<br>der Nummern 20 und 23)                                                                                |                                       | 56.700,00                          | -700,00                            | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 139,60                                                                             | 56.139,60                                       | 0,00                                                              | 56.139,60                                               | 98.817,95                               | -42.678,35                          | 92.125,07                                    | 6.692,88                                                       | 0,00                                                                       |
| 28. | = Jahresergebnis<br>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbe-<br>trag) des Teilhaushaltes vor<br>Verrechnung der internen<br>Leistungsbeziehungen |                                       | 56.700,00                          | -700,00                            | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 139,60                                                                             | 56.139,60                                       | 0,00                                                              | 56.139,60                                               | 98.817,95                               | -42.678,35                          | 92.125,07                                    | 6.692,88                                                       | 0,00                                                                       |



# Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 10 Upahl

72

Datum: 21.11.2017

Uhrzeit: 13:07:39

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung Umwelt  
Produktbereich 52 Bauen und Wohnen  
Produktgruppe 522 Wohnungsbauförderung  
Produkt 52201 Wohnungsbau (eigene Mietwohnungen)

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik)                                                          | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(lfd.Nr.) | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Verände-<br>rung durch<br>Nachtrag | Überplan-<br>mäßige Auf-<br>wendungen | Zweck-<br>gebundene<br>Mehrerträge<br>und<br>entsprechende<br>-aufwendungen | Inanspruch-<br>nahme der<br>ein- oder ge-<br>genseitigen<br>Deckungs-<br>fähigkeit | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsvor-<br>jahres | Ergebnis-<br>veränderung<br>gegenüber<br>Haushalts-<br>vorjahr | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre |
|-----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|
|     |                                                                                                                                                                           |                                       | in €                               | in €                               | in €                                  | in €                                                                        | in €                                                                               | in €                                            | in €                                                              | in €                                                    | in €                                    | in €                                | in €                                         | in €                                                           | in €                                                                       |
|     |                                                                                                                                                                           |                                       | 1                                  | 2                                  | 3                                     | 4                                                                           | 5                                                                                  | 6                                               | 7                                                                 | 8                                                       | 9                                       | 10                                  | 11                                           | 12                                                             | 13                                                                         |
| 32. | = Jahresergebnis<br>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbe-<br>trag) des Teilhaushaltes nach<br>Verrechnung der internen<br>Leistungsbeziehungen (Summe<br>der Nummern 28 und 31) |                                       | 56.700,00                          | -700,00                            | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 139,60                                                                             | 56.139,60                                       | 0,00                                                              | 56.139,60                                               | 98.817,95                               | -42.678,35                          | 92.125,07                                    | 6.692,88                                                       | 0,00                                                                       |



# Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 10 Uphl

73

Datum: 21.11.2017

Uhrzeit: 13:07:39

|                     |       |                           |
|---------------------|-------|---------------------------|
| Hauptproduktbereich | 5     | Gestaltung Umwelt         |
| Produktbereich      | 53    | Ver- und Entsorgung       |
| Produktgruppe       | 538   | Abwasserbeseitigung       |
| Produkt             | 53801 | Niederschlagswasserabgabe |

## Amtsbereich: Produktverantwortliche (r)

GB Bauamt/ Herr Lars Prahler

## Auftragsgrundlage

Kommunalverfassung

## Produktbeschreibung

- Abgabe an den ZVG
- Kommunale Abwasserbeseitigung (Oberflächenwasser)
- Projekt Vorflut des ZVG

## Zielgruppen

EigentümerInnen

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik)                        | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(lfd.Nr.) | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Verände-<br>rung durch<br>Nachtrag | Überplan-<br>mäßige Auf-<br>wendungen | Zweck-<br>gebundene<br>Mehrerträge<br>und<br>entsprechende<br>-aufwendungen | Inanspruch-<br>nahme der<br>ein- oder ge-<br>genseitigen<br>Deckungs-<br>fähigkeit | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermächti-<br>gungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsvor-<br>jahres | Ergebnis-<br>veränderung<br>gegenüber<br>Haushalts-<br>vorjahr | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre |
|-----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|
|     |                                                                                                                                         |                                       | in €                               | in €                               | in €                                  | in €                                                                        | in €                                                                               | in €                                            | in €                                                              | in €                                                    | in €                                    | in €                                | in €                                         | in €                                                           | in €                                                                       |
|     |                                                                                                                                         |                                       | 1                                  | 2                                  | 3                                     | 4                                                                           | 5                                                                                  | 6                                               | 7                                                                 | 8                                                       | 9                                       | 10                                  | 11                                           | 12                                                             | 13                                                                         |
| 16. | - Zuwendungen, Umlagen und<br>sonstige Transferaufwendungen<br>54430000 Allgemeine Umlagen an<br>Zweckverbände                          |                                       | 9.000,00                           | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 9.000,00                                        | 0,00                                                              | 9.000,00                                                | 8.535,00                                | 465,00                              | 15.233,00                                    | -6.698,00                                                      | 0,00                                                                       |
|     |                                                                                                                                         |                                       | 9.000,00                           | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 9.000,00                                        | 0,00                                                              | 9.000,00                                                | 8.535,00                                | 465,00                              | 15.233,00                                    | -6.698,00                                                      | 0,00                                                                       |
| 19. | = Summe der laufenden<br>Aufwendungen aus<br>Verwaltungstätigkeit (Summe der<br>Nummern 11 bis 18)                                      |                                       | 9.000,00                           | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 9.000,00                                        | 0,00                                                              | 9.000,00                                                | 8.535,00                                | 465,00                              | 15.233,00                                    | -6.698,00                                                      | 0,00                                                                       |
| 20. | = Laufendes Ergebnis aus<br>Verwaltungstätigkeit (Saldo der<br>Nummern 10 und 19)                                                       |                                       | -9.000,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | -9.000,00                                       | 0,00                                                              | -9.000,00                                               | -8.535,00                               | -465,00                             | -15.233,00                                   | 6.698,00                                                       | 0,00                                                                       |
| 24. | = Ordentliches Ergebnis (Summe<br>der Nummern 20 und 23)                                                                                |                                       | -9.000,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | -9.000,00                                       | 0,00                                                              | -9.000,00                                               | -8.535,00                               | -465,00                             | -15.233,00                                   | 6.698,00                                                       | 0,00                                                                       |
| 28. | = Jahresergebnis<br>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbe-<br>trag) des Teilhaushaltes vor<br>Verrechnung der internen<br>Leistungsbeziehungen |                                       | -9.000,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | -9.000,00                                       | 0,00                                                              | -9.000,00                                               | -8.535,00                               | -465,00                             | -15.233,00                                   | 6.698,00                                                       | 0,00                                                                       |



# Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 10 Upahl

74

Datum: 21.11.2017

Uhrzeit: 13:07:39

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung Umwelt  
Produktbereich 53 Ver- und Entsorgung  
Produktgruppe 538 Abwasserbeseitigung  
Produkt 53801 Niederschlagswasserabgabe

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik)                                                          | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(lfd.Nr.) | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Verände-<br>rung durch<br>Nachtrag | Überplan-<br>mäßige Auf-<br>wendungen | Zweck-<br>gebundene<br>Mehrerträge<br>und<br>entsprechende<br>-aufwendungen | Inanspruch-<br>nahme der<br>ein- oder ge-<br>genseitigen<br>Deckungs-<br>fähigkeit | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsvor-<br>jahres | Ergebnis-<br>veränderung<br>gegenüber<br>Haushalts-<br>vorjahr | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre |
|-----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|
|     |                                                                                                                                                                           |                                       | in €                               | in €                               | in €                                  | in €                                                                        | in €                                                                               | in €                                            | in €                                                              | in €                                                    | in €                                    | in €                                | in €                                         | in €                                                           | in €                                                                       |
|     |                                                                                                                                                                           |                                       | 1                                  | 2                                  | 3                                     | 4                                                                           | 5                                                                                  | 6                                               | 7                                                                 | 8                                                       | 9                                       | 10                                  | 11                                           | 12                                                             | 13                                                                         |
| 32. | = Jahresergebnis<br>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbe-<br>trag) des Teilhaushaltes nach<br>Verrechnung der internen<br>Leistungsbeziehungen (Summe<br>der Nummern 28 und 31) |                                       | -9.000,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | -9.000,00                                       | 0,00                                                              | -9.000,00                                               | -8.535,00                               | -465,00                             | -15.233,00                                   | 6.698,00                                                       | 0,00                                                                       |



# Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 10 Upahl

75

Datum: 21.11.2017

Uhrzeit: 13:07:39

|                     |       |                                         |
|---------------------|-------|-----------------------------------------|
| Hauptproduktbereich | 5     | Gestaltung Umwelt                       |
| Produktbereich      | 54    | Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPVN      |
| Produktgruppe       | 540   | Konzessionsabgaben                      |
| Produkt             | 54001 | Konzessionsabgaben Elektrizität und Gas |

## Amtsbereich: Produktverantwortliche (r)

GB Finanzen/ Frau Kristine Lenschow

## Auftragsgrundlage

Kommunalverfassung

Gemeindevertreterbeschluss

## Produktziele

- Rechtssicherer Abschluss von Konzessionsverträgen als Grundlage für die Zurverfügungstellung der Verkehrswege für die Verlegung von Leitungen einschließlich Konzessionsabgabe

## Produktbeschreibung

- Verwaltung und Überwachung der Konzessionsverträge und -abgaben

## Zielgruppen

Versorgungsträger

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik) | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(lfd.Nr.) | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Verände-<br>rung durch<br>Nachtrag | Überplan-<br>mäßige Auf-<br>wendungen | Zweck-<br>gebundene<br>Mehrerträge<br>und<br>entsprechende<br>-aufwendungen | Inanspruch-<br>nahme der<br>ein- oder ge-<br>genseitigen<br>Deckungs-<br>fähigkeit | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsvor-<br>jahres | Ergebnis-<br>veränderung<br>gegenüber<br>Haushalts-<br>vorjahr | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre |
|-----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|
|     |                                                                                                                  |                                       | in €                               | in €                               | in €                                  | in €                                                                        | in €                                                                               | in €                                            | in €                                                              | in €                                                    | in €                                    | in €                                | in €                                         | in €                                                           | in €                                                                       |
|     |                                                                                                                  |                                       | 1                                  | 2                                  | 3                                     | 4                                                                           | 5                                                                                  | 6                                               | 7                                                                 | 8                                                       | 9                                       | 10                                  | 11                                           | 12                                                             | 13                                                                         |
| 9.  | + Sonstige laufende Erträge<br>46250000 Konzessionsabgaben                                                       |                                       | 76.800,00                          | 32.000,00                          | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 108.800,00                                      | 0,00                                                              | 108.800,00                                              | 108.891,77                              | -91,77                              | 104.218,60                                   | 4.673,17                                                       | 0,00                                                                       |
|     |                                                                                                                  |                                       | 76.800,00                          | 32.000,00                          | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 108.800,00                                      | 0,00                                                              | 108.800,00                                              | 108.891,77                              | -91,77                              | 104.218,60                                   | 4.673,17                                                       | 0,00                                                                       |
| 10. | = Summe der laufenden Erträge aus<br>Verwaltungstätigkeit (Summe der<br>Nummern 1 bis 9)                         |                                       | 76.800,00                          | 32.000,00                          | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 108.800,00                                      | 0,00                                                              | 108.800,00                                              | 108.891,77                              | -91,77                              | 104.218,60                                   | 4.673,17                                                       | 0,00                                                                       |
| 18. | - Sonstige laufenden Aufwendungen<br>56350000 Öffentliche<br>Bekanntmachungen                                    |                                       | 0,00                               | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 0,00                                            | 0,00                                                              | 0,00                                                    | 0,00                                    | 0,00                                | 8,08                                         | -8,08                                                          | 0,00                                                                       |
|     |                                                                                                                  |                                       | 0,00                               | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 0,00                                            | 0,00                                                              | 0,00                                                    | 0,00                                    | 0,00                                | 8,08                                         | -8,08                                                          | 0,00                                                                       |
| 19. | = Summe der laufenden<br>Aufwendungen aus<br>Verwaltungstätigkeit (Summe der<br>Nummern 11 bis 18)               |                                       | 0,00                               | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 0,00                                            | 0,00                                                              | 0,00                                                    | 0,00                                    | 0,00                                | 8,08                                         | -8,08                                                          | 0,00                                                                       |





# Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 10 Upahl

76

Datum: 21.11.2017

Uhrzeit: 13:07:39

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung Umwelt  
Produktbereich 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPVN  
Produktgruppe 540 Konzessionsabgaben  
Produkt 54001 Konzessionsabgaben Elektrizität und Gas

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik)                                                          | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(lfd.Nr.) | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Verände-<br>rung durch<br>Nachtrag | Überplan-<br>mäßige Auf-<br>wendungen | Zweck-<br>gebundene<br>Mehrerträge<br>und<br>entsprechende<br>-aufwendungen | Inanspruch-<br>nahme der<br>ein- oder ge-<br>genseitigen<br>Deckungs-<br>fähigkeit | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsvor-<br>jahres | Ergebnis-<br>veränderung<br>gegenüber<br>Haushalts-<br>vorjahr | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre |
|-----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|
|     |                                                                                                                                                                           |                                       | in €                               | in €                               | in €                                  | in €                                                                        | in €                                                                               | in €                                            | in €                                                              | in €                                                    | in €                                    | in €                                | in €                                         | in €                                                           | in €                                                                       |
|     |                                                                                                                                                                           |                                       | 1                                  | 2                                  | 3                                     | 4                                                                           | 5                                                                                  | 6                                               | 7                                                                 | 8                                                       | 9                                       | 10                                  | 11                                           | 12                                                             | 13                                                                         |
| 20. | = Laufendes Ergebnis aus<br>Verwaltungstätigkeit (Saldo der<br>Nummern 10 und 19)                                                                                         |                                       | 76.800,00                          | 32.000,00                          | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 108.800,00                                      | 0,00                                                              | 108.800,00                                              | 108.891,77                              | -91,77                              | 104.210,52                                   | 4.681,25                                                       | 0,00                                                                       |
| 24. | = Ordentliches Ergebnis (Summe<br>der Nummern 20 und 23)                                                                                                                  |                                       | 76.800,00                          | 32.000,00                          | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 108.800,00                                      | 0,00                                                              | 108.800,00                                              | 108.891,77                              | -91,77                              | 104.210,52                                   | 4.681,25                                                       | 0,00                                                                       |
| 28. | = Jahresergebnis<br>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbe-<br>trag) des Teilhaushaltes vor<br>Verrechnung der internen<br>Leistungsbeziehungen                                   |                                       | 76.800,00                          | 32.000,00                          | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 108.800,00                                      | 0,00                                                              | 108.800,00                                              | 108.891,77                              | -91,77                              | 104.210,52                                   | 4.681,25                                                       | 0,00                                                                       |
| 32. | = Jahresergebnis<br>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbe-<br>trag) des Teilhaushaltes nach<br>Verrechnung der internen<br>Leistungsbeziehungen (Summe<br>der Nummern 28 und 31) |                                       | 76.800,00                          | 32.000,00                          | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 108.800,00                                      | 0,00                                                              | 108.800,00                                              | 108.891,77                              | -91,77                              | 104.210,52                                   | 4.681,25                                                       | 0,00                                                                       |



# Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 10 Upahl

77

Datum: 21.11.2017

Uhrzeit: 13:07:39

|                     |       |                                    |
|---------------------|-------|------------------------------------|
| Hauptproduktbereich | 5     | Gestaltung Umwelt                  |
| Produktbereich      | 54    | Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPVN |
| Produktgruppe       | 541   | Gemeindestraßen                    |
| Produkt             | 54101 | Gemeindestraßen                    |

## Amtsbereich: Produktverantwortliche (r)

GB Bauamt/ Herr Lars Prahler

## Auftragsgrundlage

Vorschriften des BauGB, der STVO, der DIN und sonstiger bautechnischer und verkehrsrelevanter Verordnungen und Gesetze

Gemeindevertreterbeschlüsse

KAG- und Erschließungsbeitragssatzung

## Produktziele

- Zeitnahe Umsetzung der gemeindlichen Zielvorgaben hinsichtlich  
Ausbau und Zustand der Gemeindestraßen
- Kontinuierliche und systematische Instandhaltung der  
Gemeindestraßen und der Nebenanlagen

## Produktbeschreibung

- Instandhaltung, Neugestaltung von Gemeindestraßen und  
gemeindeeigenen Nebenanlagen einschließlich der Vertretung der  
gemeindeeigenen Interessen beim Ausbau durch Dritte im  
Rahmen von Erschließermodellen
- Finanzierungsabsicherung durch Fördermitteleinwerbung und  
KAG- Beitragserhebung
- Namensvergabe von neu errichteten Gemeindestraßen
- Sicherstellung der Straßenentwässerung
- Vergabe von Aufgrabegenehmigungen, Führen eines  
Straßenkatasters
- Errichtung, Wartung und Bewirtschaftung der  
Buswarteeinrichtungen, Verkehrszeichen und Signalanlagen

## Zielgruppen

- Einwohner und -innen der Gemeinde
- Anlieger und Eigentümer
- Erschließungsträger
- Weitere Baulastträger und Versorgungsträger



# Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 10 Upahl

78

Datum: 21.11.2017

Uhrzeit: 13:07:39

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung Umwelt  
Produktbereich 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPVN  
Produktgruppe 541 Gemeindestraßen  
Produkt 54101 Gemeindestraßen

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik)                                     | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(lfd.Nr.) | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Verände-<br>rung durch<br>Nachtrag | Überplan-<br>mäßige Auf-<br>wendungen | Zweck-<br>gebundene<br>Mehrerträge<br>und<br>entsprechende<br>-aufwendungen | Inanspruch-<br>nahme der<br>ein- oder ge-<br>genseitigen<br>Deckungs-<br>fähigkeit | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsvor-<br>jahres | Ergebnis-<br>veränderung<br>gegenüber<br>Haushalts-<br>vorjahr | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre |
|-----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|
|     |                                                                                                                                                      |                                       | in €                               | in €                               | in €                                  | in €                                                                        | in €                                                                               | in €                                            | in €                                                              | in €                                                    | in €                                    | in €                                | in €                                         | in €                                                           | in €                                                                       |
|     |                                                                                                                                                      |                                       | 1                                  | 2                                  | 3                                     | 4                                                                           | 5                                                                                  | 6                                               | 7                                                                 | 8                                                       | 9                                       | 10                                  | 11                                           | 12                                                             | 13                                                                         |
| 2.  | + Zuwendungen, allgemeine Umlagen<br>und sonstige Transfererträge<br>41510000 Erträge aus der Auflösung<br>von Sonderposten aus Zuwendungen          |                                       | 65.400,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 65.400,00                                       | 0,00                                                              | 65.400,00                                               | 61.778,59                               | 3.621,41                            | 58.726,31                                    | 3.052,28                                                       | 0,00                                                                       |
|     |                                                                                                                                                      |                                       | 65.400,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 65.400,00                                       | 0,00                                                              | 65.400,00                                               | 61.778,59                               | 3.621,41                            | 58.726,31                                    | 3.052,28                                                       | 0,00                                                                       |
| 4.  | + Öffentlich-rechtliche<br>Leistungsentgelte<br>43700000 Erträge aus der Auflösung<br>von Sonderposten für Beiträge und<br>ähnliche Entgelte         |                                       | 3.500,00                           | 100,00                             | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 3.600,00                                        | 0,00                                                              | 3.600,00                                                | 2.910,12                                | 689,88                              | 2.811,34                                     | 98,78                                                          | 0,00                                                                       |
|     |                                                                                                                                                      |                                       | 3.500,00                           | 100,00                             | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 3.600,00                                        | 0,00                                                              | 3.600,00                                                | 2.910,12                                | 689,88                              | 2.811,34                                     | 98,78                                                          | 0,00                                                                       |
| 5.  | + Privatrechtliche Leistungsentgelte<br>44190000 Privatrechtliche<br>Leistungsentgelte / Sonstige                                                    |                                       | 0,00                               | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 0,00                                            | 0,00                                                              | 0,00                                                    | 0,00                                    | 0,00                                | 40,00                                        | -40,00                                                         | 0,00                                                                       |
|     |                                                                                                                                                      |                                       | 0,00                               | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 0,00                                            | 0,00                                                              | 0,00                                                    | 0,00                                    | 0,00                                | 40,00                                        | -40,00                                                         | 0,00                                                                       |
| 9.  | + Sonstige laufende Erträge<br>46280000 Periodenfremde Erträge<br>(ohne Steuern)<br>46613000 Erträge aus der Auflösung<br>von sonstigen Sonderposten |                                       | 0,00                               | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 0,00                                            | 0,00                                                              | 0,00                                                    | 73,26                                   | -73,26                              | 28,64                                        | 44,62                                                          | 0,00                                                                       |
|     |                                                                                                                                                      |                                       | 0,00                               | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 0,00                                            | 0,00                                                              | 0,00                                                    | 0,00                                    | 0,00                                | 28,64                                        | -28,64                                                         | 0,00                                                                       |
|     |                                                                                                                                                      |                                       | 0,00                               | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 0,00                                            | 0,00                                                              | 0,00                                                    | 73,26                                   | -73,26                              | 0,00                                         | 73,26                                                          | 0,00                                                                       |
| 10. | = Summe der laufenden Erträge aus<br>Verwaltungstätigkeit (Summe der<br>Nummern 1 bis 9)                                                             |                                       | 68.900,00                          | 100,00                             | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 69.000,00                                       | 0,00                                                              | 69.000,00                                               | 64.761,97                               | 4.238,03                            | 61.606,29                                    | 3.155,68                                                       | 0,00                                                                       |
| 13. | - Aufwendungen für Sach- und<br>Dienstleistungen<br>52260000 Aufwendungen für<br>Stromkosten                                                         |                                       | 70.000,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | -715,79                                                                            | 69.284,21                                       | 0,00                                                              | 69.284,21                                               | 138.393,36                              | -69.109,15                          | 115.114,61                                   | 23.278,75                                                      | 0,00                                                                       |
|     |                                                                                                                                                      |                                       | 17.000,00                          | -300,00                            | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 16.700,00                                       | 0,00                                                              | 16.700,00                                               | 16.634,81                               | 65,19                               | 16.274,24                                    | 360,57                                                         | 0,00                                                                       |



# Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 10 Upahl

79

Datum: 21.11.2017

Uhrzeit: 13:07:39

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung Umwelt  
 Produktbereich 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPVN  
 Produktgruppe 541 Gemeindestraßen  
 Produkt 54101 Gemeindestraßen

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik)                                                                                       | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(lfd.Nr.) | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Verände-<br>rung durch<br>Nachtrag | Überplan-<br>mäßige Auf-<br>wendungen | Zweck-<br>gebundene<br>Mehrerträge<br>und<br>entsprechende<br>-aufwendungen | Inanspruch-<br>nahme der<br>ein- oder ge-<br>genseitigen<br>Deckungs-<br>fähigkeit | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsvor-<br>jahres | Ergebnis-<br>veränderung<br>gegenüber<br>Haushalts-<br>vorjahr | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre |
|-----|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|
|     |                                                                                                                                                                                                        |                                       | in €                               | in €                               | in €                                  | in €                                                                        | in €                                                                               | in €                                            | in €                                                              | in €                                                    | in €                                    | in €                                | in €                                         | in €                                                           | in €                                                                       |
|     |                                                                                                                                                                                                        |                                       | 1                                  | 2                                  | 3                                     | 4                                                                           | 5                                                                                  | 6                                               | 7                                                                 | 8                                                       | 9                                       | 10                                  | 11                                           | 12                                                             | 13                                                                         |
|     | 52331000 Unterhaltung Brücken,<br>Tunnel und ingenieurtechnische<br>Anlagen                                                                                                                            |                                       | 0,00                               | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 0,00                                            | 0,00                                                              | 0,00                                                    | 0,00                                    | 0,00                                | 45,72                                        | -45,72                                                         | 0,00                                                                       |
|     | 52338000 Aufwendungen für<br>Unterhaltung Straßen, Wege, Plätze,<br>Straßenbeleuchtung                                                                                                                 |                                       | 50.000,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 50.000,00                                       | 0,00                                                              | 50.000,00                                               | 121.129,19                              | -71.129,19                          | 98.761,58                                    | 22.367,61                                                      | 0,00                                                                       |
|     | 52338100 Unterhaltung<br>Verkehrszeichen, Lichtsignalanlagen                                                                                                                                           |                                       | 800,00                             | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | -715,79                                                                            | 84,21                                           | 0,00                                                              | 84,21                                                   | 3,18                                    | 81,03                               | 33,07                                        | -29,89                                                         | 0,00                                                                       |
|     | 52338200 Aufwendungen für<br>Baumpflege und Grünflächen                                                                                                                                                |                                       | 200,00                             | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 200,00                                          | 0,00                                                              | 200,00                                                  | 40,74                                   | 159,26                              | 0,00                                         | 40,74                                                          | 0,00                                                                       |
|     | 52339000 Unterhaltung<br>Buswartehallen                                                                                                                                                                |                                       | 1.000,00                           | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 1.000,00                                        | 0,00                                                              | 1.000,00                                                | 585,44                                  | 414,56                              | 0,00                                         | 585,44                                                         | 0,00                                                                       |
|     | 52920000 Sonstige Aufwendungen<br>für Dienstleistungen                                                                                                                                                 |                                       | 0,00                               | 300,00                             | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 300,00                                          | 0,00                                                              | 300,00                                                  | 0,00                                    | 300,00                              | 0,00                                         | 0,00                                                           | 0,00                                                                       |
|     | 52922000 Aufwendungen für<br>Baumpflege<br>(Dienstleistungsverträge, Firmen)                                                                                                                           |                                       | 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                                                                       |
| 14. | - Abschreibungen auf immaterielle<br>Vermögensgegenstände des<br>Anlagevermögens und auf<br>Sachanlagen sowie auf aktivierte<br>Aufwendungen für die Inangestsetzung<br>und Erweiterung der Verwaltung |                                       | 380.700,00                         | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 380.700,00                                      | 0,00                                                              | 380.700,00                                              | 283.442,54                              | 97.257,46                           | 286.682,44                                   | -3.239,90                                                      | 0,00                                                                       |



# Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 10 Upahl

80

Datum: 21.11.2017

Uhrzeit: 13:07:39

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung Umwelt  
Produktbereich 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPVN  
Produktgruppe 541 Gemeindestraßen  
Produkt 54101 Gemeindestraßen

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik)                                                                                            | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(lfd.Nr.) | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Verände-<br>rung durch<br>Nachtrag | Überplan-<br>mäßige Auf-<br>wendungen | Zweck-<br>gebundene<br>Mehrerträge<br>und<br>entsprechende<br>-aufwendungen | Inanspruch-<br>nahme der<br>ein- oder ge-<br>genseitigen<br>Deckungs-<br>fähigkeit | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsvor-<br>jahres | Ergebnis-<br>veränderung<br>gegenüber<br>Haushalts-<br>vorjahr | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre |
|-----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|
|     |                                                                                                                                                                                                             |                                       | in €                               | in €                               | in €                                  | in €                                                                        | in €                                                                               | in €                                            | in €                                                              | in €                                                    | in €                                    | in €                                | in €                                         | in €                                                           | in €                                                                       |
|     |                                                                                                                                                                                                             |                                       | 1                                  | 2                                  | 3                                     | 4                                                                           | 5                                                                                  | 6                                               | 7                                                                 | 8                                                       | 9                                       | 10                                  | 11                                           | 12                                                             | 13                                                                         |
|     | 53200000 Abschreibungen auf<br>immaterielle Vermögensgegenstände                                                                                                                                            |                                       | 0,00                               | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 0,00                                            | 0,00                                                              | 0,00                                                    | 28.196,91                               | -28.196,91                          | 28.196,91                                    | 0,00                                                           | 0,00                                                                       |
|     | 53500000 Abschreibungen auf das<br>Infrastrukturvermögen (einschließlich<br>Grundstücke und grundstücksgleiche<br>Rechte)                                                                                   |                                       | 380.700,00                         | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 380.700,00                                      | 0,00                                                              | 380.700,00                                              | 254.695,50                              | 126.004,50                          | 257.559,62                                   | -2.864,12                                                      | 0,00                                                                       |
|     | 53800000 Abschreibungen auf<br>Maschinen und technische Anlagen,<br>Fahrzeuge, Betriebs- und<br>Geschäftsausstattung, Pflanzen,<br>Tiere                                                                    |                                       | 0,00                               | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 0,00                                            | 0,00                                                              | 0,00                                                    | 550,13                                  | -550,13                             | 925,91                                       | -375,78                                                        | 0,00                                                                       |
| 18. | - Sonstige laufenden Aufwendungen                                                                                                                                                                           |                                       | 500,00                             | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 500,00                                          | 0,00                                                              | 500,00                                                  | 75.461,69                               | -74.961,69                          | 34.919,03                                    | 40.542,66                                                      | 0,00                                                                       |
|     | 56210000 Mieten für Maschinen u.a.<br>Technik                                                                                                                                                               |                                       | 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                                                                       |
|     | 56250000 Sachverständigen-,<br>Gutachter- und ähnliche<br>Aufwendungen                                                                                                                                      |                                       | 300,00                             | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 300,00                                          | 0,00                                                              | 300,00                                                  | 0,00                                    | 300,00                              | 0,00                                         | 0,00                                                           | 0,00                                                                       |
|     | 56512000 Verluste aus dem Abgang<br>von Sachanlagen                                                                                                                                                         |                                       | 0,00                               | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 0,00                                            | 0,00                                                              | 0,00                                                    | 75.461,69                               | -75.461,69                          | 33.070,35                                    | 42.391,34                                                      | 0,00                                                                       |
|     | 56590000 Sonstige Verluste aus dem<br>Abgang von Gegenständen des<br>Anlagevermögens und des<br>Umlaufvermögens, Wertminderungen<br>des Umlaufvermögens, Einstellungen<br>in Sonderposten, Zuführungen zu R |                                       | 0,00                               | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 0,00                                            | 0,00                                                              | 0,00                                                    | 0,00                                    | 0,00                                | 1.791,57                                     | -1.791,57                                                      | 0,00                                                                       |



# Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 10 Upahl

81

Datum: 21.11.2017

Uhrzeit: 13:07:39

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung Umwelt  
Produktbereich 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPVN  
Produktgruppe 541 Gemeindestraßen  
Produkt 54101 Gemeindestraßen

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik)                        | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(lfd.Nr.) | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Verände-<br>rung durch<br>Nachtrag | Überplan-<br>mäßige Auf-<br>wendungen | Zweck-<br>gebundene<br>Mehrerträge<br>und<br>entsprechende<br>-aufwendungen | Inanspruch-<br>nahme der<br>ein- oder ge-<br>genseitigen<br>Deckungs-<br>fähigkeit | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsvor-<br>jahres | Ergebnis-<br>veränderung<br>gegenüber<br>Haushalts-<br>vorjahr | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre |
|-----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|
|     |                                                                                                                                         |                                       | in €                               | in €                               | in €                                  | in €                                                                        | in €                                                                               | in €                                            | in €                                                              | in €                                                    | in €                                    | in €                                | in €                                         | in €                                                           | in €                                                                       |
|     |                                                                                                                                         |                                       | 1                                  | 2                                  | 3                                     | 4                                                                           | 5                                                                                  | 6                                               | 7                                                                 | 8                                                       | 9                                       | 10                                  | 11                                           | 12                                                             | 13                                                                         |
|     | 56980000 Periodenfremde<br>Aufwendungen (ohne Steuern)                                                                                  |                                       | 0,00                               | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 0,00                                            | 0,00                                                              | 0,00                                                    | 0,00                                    | 0,00                                | 57,11                                        | -57,11                                                         | 0,00                                                                       |
| 19. | = Summe der laufenden<br>Aufwendungen aus<br>Verwaltungstätigkeit (Summe der<br>Nummern 11 bis 18)                                      |                                       | 451.200,00                         | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | -715,79                                                                            | 450.484,21                                      | 0,00                                                              | 450.484,21                                              | 497.297,59                              | -46.813,38                          | 436.716,08                                   | 60.581,51                                                      | 0,00                                                                       |
| 20. | = Laufendes Ergebnis aus<br>Verwaltungstätigkeit (Saldo der<br>Nummern 10 und 19)                                                       |                                       | -382.300,00                        | 100,00                             | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 715,79                                                                             | -381.484,21                                     | 0,00                                                              | -381.484,21                                             | -432.535,62                             | 51.051,41                           | -375.109,79                                  | -57.425,83                                                     | 0,00                                                                       |
| 22. | - Zinsaufwendungen und sonstige<br>Finanzaufwendungen<br>57990000 Sonstige Zinsen und<br>sonstige Finanzaufwendungen /<br>Sonstige      |                                       | 0,00                               | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 13,56                                                                              | 13,56                                           | 0,00                                                              | 13,56                                                   | 13,56                                   | 0,00                                | 0,00                                         | 13,56                                                          | 0,00                                                                       |
|     |                                                                                                                                         |                                       | 0,00                               | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 13,56                                                                              | 13,56                                           | 0,00                                                              | 13,56                                                   | 13,56                                   | 0,00                                | 0,00                                         | 13,56                                                          | 0,00                                                                       |
| 23. | = Finanzergebnis (Saldo der<br>Nummern 21 und 22)                                                                                       |                                       | 0,00                               | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | -13,56                                                                             | -13,56                                          | 0,00                                                              | -13,56                                                  | -13,56                                  | 0,00                                | 0,00                                         | -13,56                                                         | 0,00                                                                       |
| 24. | = Ordentliches Ergebnis (Summe<br>der Nummern 20 und 23)                                                                                |                                       | -382.300,00                        | 100,00                             | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 702,23                                                                             | -381.497,77                                     | 0,00                                                              | -381.497,77                                             | -432.549,18                             | 51.051,41                           | -375.109,79                                  | -57.439,39                                                     | 0,00                                                                       |
| 28. | = Jahresergebnis<br>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbe-<br>trag) des Teilhaushaltes vor<br>Verrechnung der internen<br>Leistungsbeziehungen |                                       | -382.300,00                        | 100,00                             | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 702,23                                                                             | -381.497,77                                     | 0,00                                                              | -381.497,77                                             | -432.549,18                             | 51.051,41                           | -375.109,79                                  | -57.439,39                                                     | 0,00                                                                       |



# Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 10 Upahl

82

Datum: 21.11.2017

Uhrzeit: 13:07:39

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung Umwelt  
Produktbereich 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPVN  
Produktgruppe 541 Gemeindestraßen  
Produkt 54101 Gemeindestraßen

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik)                                                          | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(lfd.Nr.) | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Verände-<br>rung durch<br>Nachtrag | Überplan-<br>mäßige Auf-<br>wendungen | Zweck-<br>gebundene<br>Mehrerträge<br>und<br>entsprechende<br>-aufwendungen | Inanspruch-<br>nahme der<br>ein- oder ge-<br>genseitigen<br>Deckungs-<br>fähigkeit | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsvor-<br>jahres | Ergebnis-<br>veränderung<br>gegenüber<br>Haushalts-<br>vorjahr | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre |
|-----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|
|     |                                                                                                                                                                           |                                       | in €                               | in €                               | in €                                  | in €                                                                        | in €                                                                               | in €                                            | in €                                                              | in €                                                    | in €                                    | in €                                | in €                                         | in €                                                           | in €                                                                       |
|     |                                                                                                                                                                           |                                       | 1                                  | 2                                  | 3                                     | 4                                                                           | 5                                                                                  | 6                                               | 7                                                                 | 8                                                       | 9                                       | 10                                  | 11                                           | 12                                                             | 13                                                                         |
| 32. | = Jahresergebnis<br>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbe-<br>trag) des Teilhaushaltes nach<br>Verrechnung der internen<br>Leistungsbeziehungen (Summe<br>der Nummern 28 und 31) |                                       | -382.300,00                        | 100,00                             | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 702,23                                                                             | -381.497,77                                     | 0,00                                                              | -381.497,77                                             | -432.549,18                             | 51.051,41                           | -375.109,79                                  | -57.439,39                                                     | 0,00                                                                       |



# Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 10 Upahl

83

Datum: 21.11.2017

Uhrzeit: 13:07:39

|                     |       |                                                       |
|---------------------|-------|-------------------------------------------------------|
| Hauptproduktbereich | 5     | Gestaltung Umwelt                                     |
| Produktbereich      | 54    | Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPVN                    |
| Produktgruppe       | 542   | Kreisstraßen                                          |
| Produkt             | 54201 | Radwege, Gehwege, Verkehrsausstattung an Kreisstraßen |

## Amtsbereich: Produktverantwortliche (r)

GB Bauamt/ Herr Lars Prahler

## Auftragsgrundlage

Gemeindevertreterbeschluss

Vorschriften des BauGB, der STVO, der DIN und sonstiger bautechnischer und verkehrsrelevanter Verordnungen und Gesetze

Vorgaben und Fördermittelzusagen des Landesministeriums für Verkehr, Bau und Landesentwicklung

KAG Beitragssatzung

## Produktziele

- Zeitnahe Umsetzung der städtebauliche Zielstellungen hinsichtlich

Ausbau und Zustand der Nebenanlagen

- Kontinuierliche und systematische Instandhaltung der

Nebenanlagen

## Produktbeschreibung

- Instandhaltung, Neugestaltung von gemeindeeigenen Nebenanlagen einschließlich der Vertretung der gemeindeeigenen Interessen beim Ausbau durch Dritte
- Finanzierungsabsicherung durch Fördermitteleinwerbung und KAG Beitragserhebung
- Errichtung, Wartung und Bewirtschaftung der Buswarteeinrichtungen, Verkehrszeichen und Signalanlagen an der K 17; K20

## Zielgruppen

Gemeindevertretung als beschließendes Gremium

Anwohner und Eigentümer

Erschließungsträger

Weitere Baulastträger und Versorgungsträger

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik) | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(lfd.Nr.) | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Verände-<br>rung durch<br>Nachtrag | Überplan-<br>mäßige Auf-<br>wendungen | Zweck-<br>gebundene<br>Mehrerträge<br>und<br>entsprechende<br>-aufwendungen | Inanspruch-<br>nahme der<br>ein- oder ge-<br>genseitigen<br>Deckungs-<br>fähigkeit | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsvor-<br>jahres | Ergebnis-<br>veränderung<br>gegenüber<br>Haushalts-<br>vorjahr | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre |
|-----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|
|     |                                                                                                                  |                                       | in €                               | in €                               | in €                                  | in €                                                                        | in €                                                                               | in €                                            | in €                                                              | in €                                                    | in €                                    | in €                                | in €                                         | in €                                                           | in €                                                                       |
|     |                                                                                                                  |                                       | 1                                  | 2                                  | 3                                     | 4                                                                           | 5                                                                                  | 6                                               | 7                                                                 | 8                                                       | 9                                       | 10                                  | 11                                           | 12                                                             | 13                                                                         |





# Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 10 Upahl

84

Datum: 21.11.2017

Uhrzeit: 13:07:39

|                     |       |                                                       |
|---------------------|-------|-------------------------------------------------------|
| Hauptproduktbereich | 5     | Gestaltung Umwelt                                     |
| Produktbereich      | 54    | Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPVN                    |
| Produktgruppe       | 542   | Kreisstraßen                                          |
| Produkt             | 54201 | Radwege, Gehwege, Verkehrsausstattung an Kreisstraßen |

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik)                                                                                                                                                                                                                                                                    | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(lfd.Nr.) | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Verände-<br>rung durch<br>Nachtrag | Überplan-<br>mäßige Auf-<br>wendungen | Zweck-<br>gebundene<br>Mehrerträge<br>und<br>entsprechende<br>-aufwendungen | Inanspruch-<br>nahme der<br>ein- oder ge-<br>genseitigen<br>Deckungs-<br>fähigkeit | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsvor-<br>jahres | Ergebnis-<br>veränderung<br>gegenüber<br>Haushalts-<br>vorjahr | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre |
|-----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|
|     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                       | in €                               | in €                               | in €                                  | in €                                                                        | in €                                                                               | in €                                            | in €                                                              | in €                                                    | in €                                    | in €                                | in €                                         | in €                                                           | in €                                                                       |
|     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                       | 1                                  | 2                                  | 3                                     | 4                                                                           | 5                                                                                  | 6                                               | 7                                                                 | 8                                                       | 9                                       | 10                                  | 11                                           | 12                                                             | 13                                                                         |
| 2.  | + Zuwendungen, allgemeine Umlagen<br>und sonstige Transfererträge<br>41510000 Erträge aus der Auflösung<br>von Sonderposten aus Zuwendungen                                                                                                                                                                                                                                         |                                       | 1.300,00                           | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 1.300,00                                        | 0,00                                                              | 1.300,00                                                | 1.032,75                                | 267,25                              | 1.032,75                                     | 0,00                                                           | 0,00                                                                       |
|     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                       | 1.300,00                           | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 1.300,00                                        | 0,00                                                              | 1.300,00                                                | 1.032,75                                | 267,25                              | 1.032,75                                     | 0,00                                                           | 0,00                                                                       |
| 9.  | + Sonstige laufende Erträge<br>46280000 Periodenfremde Erträge<br>(ohne Steuern)                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                       | 0,00                               | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 0,00                                            | 0,00                                                              | 0,00                                                    | 0,00                                    | 0,00                                | 0,63                                         | -0,63                                                          | 0,00                                                                       |
|     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                       | 0,00                               | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 0,00                                            | 0,00                                                              | 0,00                                                    | 0,00                                    | 0,00                                | 0,63                                         | -0,63                                                          | 0,00                                                                       |
| 10. | = Summe der laufenden Erträge aus<br>Verwaltungstätigkeit (Summe der<br>Nummern 1 bis 9)                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                       | 1.300,00                           | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 1.300,00                                        | 0,00                                                              | 1.300,00                                                | 1.032,75                                | 267,25                              | 1.033,38                                     | -0,63                                                          | 0,00                                                                       |
| 13. | - Aufwendungen für Sach- und<br>Dienstleistungen<br>52260000 Aufwendungen für<br>Stromkosten<br>52338000 Aufwendungen für die<br>Unterhaltung von Straßen, Wege,<br>Plätze, Straßenbeleuchtung<br>52338200 Aufwendungen für<br>Baumpflege und Grünflächen<br>52339000 Unterhaltung<br>Buswarteallen<br>52922000 Aufwendungen für<br>Baumpflege<br>(Dienstleistungsverträge, Firmen) |                                       | 4.200,00                           | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 4.200,00                                        | 0,00                                                              | 4.200,00                                                | 874,88                                  | 3.325,12                            | 863,05                                       | 11,83                                                          | 0,00                                                                       |
|     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                       | 1.300,00                           | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 1.300,00                                        | 0,00                                                              | 1.300,00                                                | 874,88                                  | 425,12                              | 863,05                                       | 11,83                                                          | 0,00                                                                       |
|     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                       | 2.000,00                           | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 2.000,00                                        | 0,00                                                              | 2.000,00                                                | 0,00                                    | 2.000,00                            | 0,00                                         | 0,00                                                           | 0,00                                                                       |
|     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                       | 100,00                             | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 100,00                                          | 0,00                                                              | 100,00                                                  | 0,00                                    | 100,00                              | 0,00                                         | 0,00                                                           | 0,00                                                                       |
|     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                       | 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                                                                       |
|     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                       | 300,00                             | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 300,00                                          | 0,00                                                              | 300,00                                                  | 0,00                                    | 300,00                              | 0,00                                         | 0,00                                                           | 0,00                                                                       |



# Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 10 Upahl

85

Datum: 21.11.2017

Uhrzeit: 13:07:39

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung Umwelt  
Produktbereich 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPVN  
Produktgruppe 542 Kreisstraßen  
Produkt 54201 Radwege, Gehwege, Verkehrsausstattung an Kreisstraßen

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(lfd.Nr.) | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Verände-<br>rung durch<br>Nachtrag | Überplan-<br>mäßige Auf-<br>wendungen | Zweck-<br>gebundene<br>Mehrerträge<br>und<br>entsprechende<br>-aufwendungen | Inanspruch-<br>nahme der<br>ein- oder ge-<br>genseitigen<br>Deckungs-<br>fähigkeit | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsvor-<br>jahres | Ergebnis-<br>veränderung<br>gegenüber<br>Haushalts-<br>vorjahr | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre |
|-----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|
|     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                       | in €                               | in €                               | in €                                  | in €                                                                        | in €                                                                               | in €                                            | in €                                                              | in €                                                    | in €                                    | in €                                | in €                                         | in €                                                           | in €                                                                       |
|     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                       | 1                                  | 2                                  | 3                                     | 4                                                                           | 5                                                                                  | 6                                               | 7                                                                 | 8                                                       | 9                                       | 10                                  | 11                                           | 12                                                             | 13                                                                         |
| 14. | - Abschreibungen auf immaterielle<br>Vermögensgegenstände des<br>Anlagevermögens und auf<br>Sachanlagen sowie auf aktivierte<br>Aufwendungen für die Ingangsetzung<br>und Erweiterung der Verwaltung<br><i>53500000 Abschreibungen auf das<br/>Infrastrukturvermögen (einschließlich<br/>Grundstücke und grundstücksgleiche<br/>Rechte)</i><br><i>53800000 Abschreibungen auf<br/>Maschinen und technische Anlagen,<br/>Fahrzeuge, Betriebs- und<br/>Geschäftsausstattung, Pflanzen,<br/>Tiere</i> |                                       | 35.300,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 35.300,00                                       | 0,00                                                              | 35.300,00                                               | 1.722,88                                | 33.577,12                           | 1.722,88                                     | 0,00                                                           | 0,00                                                                       |
|     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                       | 35.300,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 35.300,00                                       | 0,00                                                              | 35.300,00                                               | 1.622,16                                | 33.677,84                           | 1.622,16                                     | 0,00                                                           | 0,00                                                                       |
|     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                       | 0,00                               | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 0,00                                            | 0,00                                                              | 0,00                                                    | 100,72                                  | -100,72                             | 100,72                                       | 0,00                                                           | 0,00                                                                       |
| 19. | = Summe der laufenden<br>Aufwendungen aus<br>Verwaltungstätigkeit (Summe der<br>Nummern 11 bis 18)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                       | 39.500,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 39.500,00                                       | 0,00                                                              | 39.500,00                                               | 2.597,76                                | 36.902,24                           | 2.585,93                                     | 11,83                                                          | 0,00                                                                       |
| 20. | = Laufendes Ergebnis aus<br>Verwaltungstätigkeit (Saldo der<br>Nummern 10 und 19)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                       | -38.200,00                         | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | -38.200,00                                      | 0,00                                                              | -38.200,00                                              | -1.565,01                               | -36.634,99                          | -1.552,55                                    | -12,46                                                         | 0,00                                                                       |
| 24. | = Ordentliches Ergebnis (Summe<br>der Nummern 20 und 23)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                       | -38.200,00                         | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | -38.200,00                                      | 0,00                                                              | -38.200,00                                              | -1.565,01                               | -36.634,99                          | -1.552,55                                    | -12,46                                                         | 0,00                                                                       |



# Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 10 Upahl

86

Datum: 21.11.2017

Uhrzeit: 13:07:39

|                     |       |                                                       |
|---------------------|-------|-------------------------------------------------------|
| Hauptproduktbereich | 5     | Gestaltung Umwelt                                     |
| Produktbereich      | 54    | Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPVN                    |
| Produktgruppe       | 542   | Kreisstraßen                                          |
| Produkt             | 54201 | Radwege, Gehwege, Verkehrsausstattung an Kreisstraßen |

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik)                                                        | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(lfd.Nr.) | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Verände-<br>rung durch<br>Nachtrag | Überplan-<br>mäßige Auf-<br>wendungen | Zweck-<br>gebundene<br>Mehrerträge<br>und<br>entsprechende<br>-aufwendungen | Inanspruch-<br>nahme der<br>ein- oder ge-<br>genseitigen<br>Deckungs-<br>fähigkeit | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsvor-<br>jahres | Ergebnis-<br>veränderung<br>gegenüber<br>Haushalts-<br>vorjahr | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre |
|-----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|
|     |                                                                                                                                                                         |                                       | in €                               | in €                               | in €                                  | in €                                                                        | in €                                                                               | in €                                            | in €                                                              | in €                                                    | in €                                    | in €                                | in €                                         | in €                                                           | in €                                                                       |
|     |                                                                                                                                                                         |                                       | 1                                  | 2                                  | 3                                     | 4                                                                           | 5                                                                                  | 6                                               | 7                                                                 | 8                                                       | 9                                       | 10                                  | 11                                           | 12                                                             | 13                                                                         |
| 25. | + Außerordentliche Erträge                                                                                                                                              |                                       | 0,00                               | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 0,00                                            | 0,00                                                              | 0,00                                                    | 995,00                                  | -995,00                             | 0,00                                         | 995,00                                                         | 0,00                                                                       |
|     | 49100000 Außerordentliche Erträge                                                                                                                                       |                                       | 0,00                               | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 0,00                                            | 0,00                                                              | 0,00                                                    | 995,00                                  | -995,00                             | 0,00                                         | 995,00                                                         | 0,00                                                                       |
| 27. | = Außerordentliches Ergebnis<br>(Saldo der Nummern 25 und 26)                                                                                                           |                                       | 0,00                               | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 0,00                                            | 0,00                                                              | 0,00                                                    | 995,00                                  | -995,00                             | 0,00                                         | 995,00                                                         | 0,00                                                                       |
| 28. | = Jahresergebnis<br>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)<br>des Teilhaushaltes vor<br>Verrechnung der internen<br>Leistungsbeziehungen                                   |                                       | -38.200,00                         | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | -38.200,00                                      | 0,00                                                              | -38.200,00                                              | -570,01                                 | -37.629,99                          | -1.552,55                                    | 982,54                                                         | 0,00                                                                       |
| 32. | = Jahresergebnis<br>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)<br>des Teilhaushaltes nach<br>Verrechnung der internen<br>Leistungsbeziehungen (Summe<br>der Nummern 28 und 31) |                                       | -38.200,00                         | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | -38.200,00                                      | 0,00                                                              | -38.200,00                                              | -570,01                                 | -37.629,99                          | -1.552,55                                    | 982,54                                                         | 0,00                                                                       |



# Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 10 Upahl

87

Datum: 21.11.2017

Uhrzeit: 13:07:39

|                     |       |                                                        |
|---------------------|-------|--------------------------------------------------------|
| Hauptproduktbereich | 5     | Gestaltung Umwelt                                      |
| Produktbereich      | 54    | Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPVN                     |
| Produktgruppe       | 543   | Landesstraßen                                          |
| Produkt             | 54301 | Radwege, Gehwege, Verkehrsausstattung an Landesstraßen |

## Amtsbereich: Produktverantwortliche (r)

GB Bauamt/ Herr Lars Prahler

## Auftragsgrundlage

Gemeindevertreterbeschluss

Vorschriften des BauGB, der STVO, der DIN und sonstiger bautechnischer und verkehrsrelevanter Verordnungen und Gesetze

KAG- und Erschließungsbeitragssatzung

Vorgaben und Fördermittelzusagen des Landesministeriums für Verkehr, Bau und Landesentwicklung

## Produktziele

- Zeitnahe Umsetzung der städtebauliche Zielstellungen hinsichtlich

Ausbau und Zustand der gemeindeeigenen Nebenanlagen

- Kontinuierliche und systematische Instandhaltung der

Nebenanlagen

## Produktbeschreibung

- Instandhaltung, Neugestaltung von gemeindeeigenen Nebenanlagen einschließlich der Vertretung der gemeindeeigenen Interessen beim Ausbau durch Dritte
- Finanzierungsabsicherung durch Fördermitteleinwerbung und KAG- Beitragserhebung
- Errichtung, Wartung und Bewirtschaftung der Buswarteeinrichtungen, Verkehrszeichen und Signalanlagen an der L02; L03; L031

## Zielgruppen

Gemeindevertretung als beschließendes Gremium

Anwohner und Eigentümer

Erschließungsträger

Weitere Baulastträger und Versorgungsträger

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik) | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(lfd.Nr.) | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Verände-<br>rung durch<br>Nachtrag | Überplan-<br>mäßige Auf-<br>wendungen | Zweck-<br>gebundene<br>Mehrerträge<br>und<br>entsprechende<br>-aufwendungen | Inanspruch-<br>nahme der<br>ein- oder ge-<br>genseitigen<br>Deckungs-<br>fähigkeit | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsvor-<br>jahres | Ergebnis-<br>veränderung<br>gegenüber<br>Haushalts-<br>vorjahr | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre |
|-----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|
|     |                                                                                                                  |                                       | in €                               | in €                               | in €                                  | in €                                                                        | in €                                                                               | in €                                            | in €                                                              | in €                                                    | in €                                    | in €                                | in €                                         | in €                                                           | in €                                                                       |
|     |                                                                                                                  |                                       | 1                                  | 2                                  | 3                                     | 4                                                                           | 5                                                                                  | 6                                               | 7                                                                 | 8                                                       | 9                                       | 10                                  | 11                                           | 12                                                             | 13                                                                         |



# Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 10 Upahl

88

Datum: 21.11.2017

Uhrzeit: 13:07:39

|                     |       |                                                        |
|---------------------|-------|--------------------------------------------------------|
| Hauptproduktbereich | 5     | Gestaltung Umwelt                                      |
| Produktbereich      | 54    | Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPVN                     |
| Produktgruppe       | 543   | Landesstraßen                                          |
| Produkt             | 54301 | Radwege, Gehwege, Verkehrsausstattung an Landesstraßen |

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik)                                    | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(lfd.Nr.) | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Verände-<br>rung durch<br>Nachtrag | Überplan-<br>mäßige Auf-<br>wendungen | Zweck-<br>gebundene<br>Mehrerträge<br>und<br>entsprechende<br>-aufwendungen | Inanspruch-<br>nahme der<br>ein- oder ge-<br>genseitigen<br>Deckungs-<br>fähigkeit | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsvor-<br>jahres | Ergebnis-<br>veränderung<br>gegenüber<br>Haushalts-<br>vorjahr | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre |
|-----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|
|     |                                                                                                                                                     |                                       | in €                               | in €                               | in €                                  | in €                                                                        | in €                                                                               | in €                                            | in €                                                              | in €                                                    | in €                                    | in €                                | in €                                         | in €                                                           | in €                                                                       |
|     |                                                                                                                                                     |                                       | 1                                  | 2                                  | 3                                     | 4                                                                           | 5                                                                                  | 6                                               | 7                                                                 | 8                                                       | 9                                       | 10                                  | 11                                           | 12                                                             | 13                                                                         |
| 2.  | + Zuwendungen, allgemeine Umlagen<br>und sonstige Transfererträge<br>41510000 Erträge aus der Auflösung<br>von Sonderposten aus Zuwendungen         |                                       | 3.000,00                           | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 3.000,00                                        | 0,00                                                              | 3.000,00                                                | 5.428,95                                | -2.428,95                           | 3.652,00                                     | 1.776,95                                                       | 0,00                                                                       |
|     |                                                                                                                                                     |                                       | 3.000,00                           | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 3.000,00                                        | 0,00                                                              | 3.000,00                                                | 5.428,95                                | -2.428,95                           | 3.652,00                                     | 1.776,95                                                       | 0,00                                                                       |
| 4.  | + Öffentlich-rechtliche<br>Leistungsentgelte<br>43225000 Entgelte für die<br>Sondernutzung von Straßen/<br>Werbung                                  |                                       | 200,00                             | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 200,00                                          | 0,00                                                              | 200,00                                                  | 146,68                                  | 53,32                               | 276,73                                       | -130,05                                                        | 0,00                                                                       |
|     |                                                                                                                                                     |                                       | 200,00                             | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 200,00                                          | 0,00                                                              | 200,00                                                  | 146,68                                  | 53,32                               | 276,73                                       | -130,05                                                        | 0,00                                                                       |
| 6.  | + Kostenerstattungen und<br>Kostenumlagen<br>44242000 Kostenerstattungen und<br>Kostenumlagen / vom öffentlichen<br>Bereich / von der EU / vom Land |                                       | 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                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 0,00                                            | 0,00                                                              | 0,00                                                    | 0,00                                    | 0,00                                | 0,00                                         | 0,00                                                           | 0,00                                                                       |
| 9.  | + Sonstige laufende Erträge<br>46280000 Periodenfremde Erträge<br>(ohne Steuern)                                                                    |                                       | 0,00                               | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 0,00                                            | 0,00                                                              | 0,00                                                    | 0,00                                    | 0,00                                | 2,51                                         | -2,51                                                          | 0,00                                                                       |
|     |                                                                                                                                                     |                                       | 0,00                               | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 0,00                                            | 0,00                                                              | 0,00                                                    | 0,00                                    | 0,00                                | 2,51                                         | -2,51                                                          | 0,00                                                                       |
| 10. | = Summe der laufenden Erträge aus<br>Verwaltungstätigkeit (Summe der<br>Nummern 1 bis 9)                                                            |                                       | 3.200,00                           | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 3.200,00                                        | 0,00                                                              | 3.200,00                                                | 5.575,63                                | -2.375,63                           | 3.931,24                                     | 1.644,39                                                       | 0,00                                                                       |
| 13. | - Aufwendungen für Sach- und<br>Dienstleistungen<br>52260000 Aufwendungen für<br>Stromkosten                                                        |                                       | 14.600,00                          | 0,00                               | -250,00                               | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 14.350,00                                       | 0,00                                                              | 14.350,00                                               | 10.965,95                               | 3.384,05                            | 8.082,48                                     | 2.883,47                                                       | 0,00                                                                       |
|     |                                                                                                                                                     |                                       | 8.900,00                           | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 8.900,00                                        | 0,00                                                              | 8.900,00                                                | 7.313,71                                | 1.586,29                            | 7.955,04                                     | -641,33                                                        | 0,00                                                                       |



# Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 10 Upahl

89

Datum: 21.11.2017

Uhrzeit: 13:07:39

|                     |       |                                                        |
|---------------------|-------|--------------------------------------------------------|
| Hauptproduktbereich | 5     | Gestaltung Umwelt                                      |
| Produktbereich      | 54    | Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPVN                     |
| Produktgruppe       | 543   | Landesstraßen                                          |
| Produkt             | 54301 | Radwege, Gehwege, Verkehrsausstattung an Landesstraßen |

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik)                                                                                     | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(lfd.Nr.) | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Verände-<br>rung durch<br>Nachtrag | Überplan-<br>mäßige Auf-<br>wendungen | Zweck-<br>gebundene<br>Mehrerträge<br>und<br>entsprechende<br>-aufwendungen | Inanspruch-<br>nahme der<br>ein- oder ge-<br>genseitigen<br>Deckungs-<br>fähigkeit | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsvor-<br>jahres | Ergebnis-<br>veränderung<br>gegenüber<br>Haushalts-<br>vorjahr | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre |
|-----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|
|     |                                                                                                                                                                                                      |                                       | in €                               | in €                               | in €                                  | in €                                                                        | in €                                                                               | in €                                            | in €                                                              | in €                                                    | in €                                    | in €                                | in €                                         | in €                                                           | in €                                                                       |
|     |                                                                                                                                                                                                      |                                       | 1                                  | 2                                  | 3                                     | 4                                                                           | 5                                                                                  | 6                                               | 7                                                                 | 8                                                       | 9                                       | 10                                  | 11                                           | 12                                                             | 13                                                                         |
|     | 52338000 Aufwendungen für<br>Unterhaltung der Straßenbeleuchtung                                                                                                                                     |                                       | 4.000,00                           | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 4.000,00                                        | 0,00                                                              | 4.000,00                                                | 3.652,24                                | 347,76                              | 127,44                                       | 3.524,80                                                       | 0,00                                                                       |
|     | 52338200 Aufwendungen für<br>Baumpflege und Grünflächen                                                                                                                                              |                                       | 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                                                                       |
|     | 52339000 Aufwendungen für<br>Unterhaltung Buswartehallen                                                                                                                                             |                                       | 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                                                                       |
|     | 52922000 Aufwendungen für<br>Baumpflege<br>(Dienstleistungsverträge, Firmen)                                                                                                                         |                                       | 1.000,00                           | 0,00                               | -250,00                               | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 750,00                                          | 0,00                                                              | 750,00                                                  | 0,00                                    | 750,00                              | 0,00                                         | 0,00                                                           | 0,00                                                                       |
| 14. | - Abschreibungen auf immaterielle<br>Vermögensgegenstände des<br>Anlagevermögens und auf<br>Sachanlagen sowie auf aktivierte<br>Aufwendungen für die Ingangsetzung<br>und Erweiterung der Verwaltung |                                       | 46.900,00                          | 100,00                             | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 47.000,00                                       | 0,00                                                              | 47.000,00                                               | 16.045,14                               | 30.954,86                           | 14.148,61                                    | 1.896,53                                                       | 0,00                                                                       |
|     | 53500000 Abschreibungen auf das<br>Infrastrukturvermögen (einschließlich<br>Grundstücke und gru                                                                                                      |                                       | 46.900,00                          | 100,00                             | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 47.000,00                                       | 0,00                                                              | 47.000,00                                               | 15.854,19                               | 31.145,81                           | 14.007,70                                    | 1.846,49                                                       | 0,00                                                                       |
|     | 53800000 Abschreibungen auf<br>Maschinen und technische Anlagen,<br>Fahrzeuge, Betriebs- und<br>Geschäftsausstattung, Pflanzen,<br>Tiere                                                             |                                       | 0,00                               | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 0,00                                            | 0,00                                                              | 0,00                                                    | 190,95                                  | -190,95                             | 140,91                                       | 50,04                                                          | 0,00                                                                       |



# Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 10 Upahl

90

Datum: 21.11.2017

Uhrzeit: 13:07:39

|                     |       |                                                        |
|---------------------|-------|--------------------------------------------------------|
| Hauptproduktbereich | 5     | Gestaltung Umwelt                                      |
| Produktbereich      | 54    | Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPVN                     |
| Produktgruppe       | 543   | Landesstraßen                                          |
| Produkt             | 54301 | Radwege, Gehwege, Verkehrsausstattung an Landesstraßen |

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik)                                                          | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(lfd.Nr.) | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Verände-<br>rung durch<br>Nachtrag | Überplan-<br>mäßige Auf-<br>wendungen | Zweck-<br>gebundene<br>Mehrerträge<br>und<br>entsprechende<br>-aufwendungen | Inanspruch-<br>nahme der<br>ein- oder ge-<br>genseitigen<br>Deckungs-<br>fähigkeit | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsvor-<br>jahres | Ergebnis-<br>veränderung<br>gegenüber<br>Haushalts-<br>vorjahr | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre |
|-----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|
|     |                                                                                                                                                                           |                                       | in €                               | in €                               | in €                                  | in €                                                                        | in €                                                                               | in €                                            | in €                                                              | in €                                                    | in €                                    | in €                                | in €                                         | in €                                                           | in €                                                                       |
|     |                                                                                                                                                                           |                                       | 1                                  | 2                                  | 3                                     | 4                                                                           | 5                                                                                  | 6                                               | 7                                                                 | 8                                                       | 9                                       | 10                                  | 11                                           | 12                                                             | 13                                                                         |
| 18. | - Sonstige laufenden Aufwendungen<br>56210000 Mieten für Maschinen u.a.<br>Technik                                                                                        |                                       | 0,00<br>0,00                       | 0,00<br>0,00                       | 0,00<br>0,00                          | 0,00<br>0,00                                                                | 0,00<br>0,00                                                                       | 0,00<br>0,00                                    | 0,00<br>0,00                                                      | 0,00<br>0,00                                            | 0,00<br>0,00                            | 0,00<br>0,00                        | 0,00<br>0,00                                 | 0,00<br>0,00                                                   | 0,00<br>0,00                                                               |
| 19. | = Summe der laufenden<br>Aufwendungen aus<br>Verwaltungstätigkeit (Summe der<br>Nummern 11 bis 18)                                                                        |                                       | 61.500,00                          | 100,00                             | -250,00                               | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 61.350,00                                       | 0,00                                                              | 61.350,00                                               | 27.011,09                               | 34.338,91                           | 22.231,09                                    | 4.780,00                                                       | 0,00                                                                       |
| 20. | = Laufendes Ergebnis aus<br>Verwaltungstätigkeit (Saldo der<br>Nummern 10 und 19)                                                                                         |                                       | -58.300,00                         | -100,00                            | 250,00                                | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | -58.150,00                                      | 0,00                                                              | -58.150,00                                              | -21.435,46                              | -36.714,54                          | -18.299,85                                   | -3.135,61                                                      | 0,00                                                                       |
| 24. | = Ordentliches Ergebnis (Summe<br>der Nummern 20 und 23)                                                                                                                  |                                       | -58.300,00                         | -100,00                            | 250,00                                | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | -58.150,00                                      | 0,00                                                              | -58.150,00                                              | -21.435,46                              | -36.714,54                          | -18.299,85                                   | -3.135,61                                                      | 0,00                                                                       |
| 28. | = Jahresergebnis<br>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbe-<br>trag) des Teilhaushaltes vor<br>Verrechnung der internen<br>Leistungsbeziehungen                                   |                                       | -58.300,00                         | -100,00                            | 250,00                                | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | -58.150,00                                      | 0,00                                                              | -58.150,00                                              | -21.435,46                              | -36.714,54                          | -18.299,85                                   | -3.135,61                                                      | 0,00                                                                       |
| 32. | = Jahresergebnis<br>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbe-<br>trag) des Teilhaushaltes nach<br>Verrechnung der internen<br>Leistungsbeziehungen (Summe<br>der Nummern 28 und 31) |                                       | -58.300,00                         | -100,00                            | 250,00                                | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | -58.150,00                                      | 0,00                                                              | -58.150,00                                              | -21.435,46                              | -36.714,54                          | -18.299,85                                   | -3.135,61                                                      | 0,00                                                                       |



# Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 10 Upahl

91

Datum: 21.11.2017

Uhrzeit: 13:07:39

|                     |       |                                                        |
|---------------------|-------|--------------------------------------------------------|
| Hauptproduktbereich | 5     | Gestaltung Umwelt                                      |
| Produktbereich      | 54    | Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPVN                     |
| Produktgruppe       | 543   | Landesstraßen                                          |
| Produkt             | 54301 | Radwege, Gehwege, Verkehrsausstattung an Landesstraßen |

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik) | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(lfd.Nr.) | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Verände-<br>rung durch<br>Nachtrag | Überplan-<br>mäßige Auf-<br>wendungen | Zweck-<br>gebundene<br>Mehrerträge<br>und<br>entsprechende<br>-aufwendungen | Inanspruch-<br>nahme der<br>ein- oder ge-<br>genseitigen<br>Deckungs-<br>fähigkeit | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsvor-<br>jahres | Ergebnis-<br>veränderung<br>gegenüber<br>Haushalts-<br>vorjahr | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre |
|-----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|
|     |                                                                                                                  |                                       | in €                               | in €                               | in €                                  | in €                                                                        | in €                                                                               | in €                                            | in €                                                              | in €                                                    | in €                                    | in €                                | in €                                         | in €                                                           | in €                                                                       |
|     |                                                                                                                  |                                       | 1                                  | 2                                  | 3                                     | 4                                                                           | 5                                                                                  | 6                                               | 7                                                                 | 8                                                       | 9                                       | 10                                  | 11                                           | 12                                                             | 13                                                                         |





# Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 10 Upahl

92

Datum: 21.11.2017

Uhrzeit: 13:07:39

|                     |       |                                    |
|---------------------|-------|------------------------------------|
| Hauptproduktbereich | 5     | Gestaltung Umwelt                  |
| Produktbereich      | 54    | Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPVN |
| Produktgruppe       | 545   | Straßenreinigung, Winterdienst     |
| Produkt             | 54501 | Straßenreinigung, Winterdienst     |

## Amtsbereich: Produktverantwortliche (r)

GB Ordnungsamt/ Herr Thomas Heinze

## Auftragsgrundlage

Straßen- und Wegegesetz Mecklenburg- Vorpommern

Gemeindevertreterbeschlüsse

Straßenreinigungssatzung der Gemeinde

## Produktbeschreibung

- Regelmäßige innerörtliche Straßenreinigung
- Winterdienst innerörtlich, auf Gemeindestraßen außerörtlich
- Vornahme des Winterdienstes nach Bedarf und Notwendigkeit

## Zielgruppen

- Einwohner und -innen der Gemeinde
- Reinigungs- und Winterdienstpflichtige Anlieger

## Produktziele

- Durchsetzung der Straßenreinigungssatzung, Gewährleistung von Sauberkeit
- Gefahrenabwehr für den fließenden und Fußgängerverkehr
- Verkehrssicherungspflicht und Wirtschaftlichkeit

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik) | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(lfd.Nr.) | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Verände-<br>rung durch<br>Nachtrag | Überplan-<br>mäßige Auf-<br>wendungen | Zweck-<br>gebundene<br>Mehrerträge<br>und<br>entsprechende<br>-aufwendungen | Inanspruch-<br>nahme der<br>ein- oder ge-<br>genseitigen<br>Deckungs-<br>fähigkeit | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsvor-<br>jahres | Ergebnis-<br>veränderung<br>gegenüber<br>Haushalts-<br>vorjahr | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre |
|-----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|
|     |                                                                                                                  |                                       | in €                               | in €                               | in €                                  | in €                                                                        | in €                                                                               | in €                                            | in €                                                              | in €                                                    | in €                                    | in €                                | in €                                         | in €                                                           | in €                                                                       |
|     |                                                                                                                  |                                       | 1                                  | 2                                  | 3                                     | 4                                                                           | 5                                                                                  | 6                                               | 7                                                                 | 8                                                       | 9                                       | 10                                  | 11                                           | 12                                                             | 13                                                                         |
| 13. | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                    |                                       | 6.300,00                           | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | -112,01                                                                            | 6.187,99                                        | 0,00                                                              | 6.187,99                                                | 3.350,29                                | 2.837,70                            | 4.715,04                                     | -1.364,75                                                      | 0,00                                                                       |
|     | 52338000 Aufwendungen für Winterdienst                                                                           |                                       | 1.300,00                           | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | -112,01                                                                            | 1.187,99                                        | 0,00                                                              | 1.187,99                                                | 1.187,99                                | 0,00                                | 1.049,58                                     | 138,41                                                         | 0,00                                                                       |
|     | 52920000 Sonstige Aufwendungen für Winterdienstverträge                                                          |                                       | 5.000,00                           | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 5.000,00                                        | 0,00                                                              | 5.000,00                                                | 2.162,30                                | 2.837,70                            | 3.665,46                                     | -1.503,16                                                      | 0,00                                                                       |



# Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 10 Upahl

93

Datum: 21.11.2017

Uhrzeit: 13:07:39

|                     |       |                                    |
|---------------------|-------|------------------------------------|
| Hauptproduktbereich | 5     | Gestaltung Umwelt                  |
| Produktbereich      | 54    | Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPVN |
| Produktgruppe       | 545   | Straßenreinigung, Winterdienst     |
| Produkt             | 54501 | Straßenreinigung, Winterdienst     |

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik)                                                          | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(lfd.Nr.) | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Verände-<br>rung durch<br>Nachtrag | Überplan-<br>mäßige Auf-<br>wendungen | Zweck-<br>gebundene<br>Mehrerträge<br>und<br>entsprechende<br>-aufwendungen | Inanspruch-<br>nahme der<br>ein- oder ge-<br>genseitigen<br>Deckungs-<br>fähigkeit | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsvor-<br>jahres | Ergebnis-<br>veränderung<br>gegenüber<br>Haushalts-<br>vorjahr | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre |
|-----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|
|     |                                                                                                                                                                           |                                       | in €                               | in €                               | in €                                  | in €                                                                        | in €                                                                               | in €                                            | in €                                                              | in €                                                    | in €                                    | in €                                | in €                                         | in €                                                           | in €                                                                       |
|     |                                                                                                                                                                           |                                       | 1                                  | 2                                  | 3                                     | 4                                                                           | 5                                                                                  | 6                                               | 7                                                                 | 8                                                       | 9                                       | 10                                  | 11                                           | 12                                                             | 13                                                                         |
| 19. | = Summe der laufenden<br>Aufwendungen aus<br>Verwaltungstätigkeit (Summe der<br>Nummern 11 bis 18)                                                                        |                                       | 6.300,00                           | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | -112,01                                                                            | 6.187,99                                        | 0,00                                                              | 6.187,99                                                | 3.350,29                                | 2.837,70                            | 4.715,04                                     | -1.364,75                                                      | 0,00                                                                       |
| 20. | = Laufendes Ergebnis aus<br>Verwaltungstätigkeit (Saldo der<br>Nummern 10 und 19)                                                                                         |                                       | -6.300,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 112,01                                                                             | -6.187,99                                       | 0,00                                                              | -6.187,99                                               | -3.350,29                               | -2.837,70                           | -4.715,04                                    | 1.364,75                                                       | 0,00                                                                       |
| 24. | = Ordentliches Ergebnis (Summe<br>der Nummern 20 und 23)                                                                                                                  |                                       | -6.300,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 112,01                                                                             | -6.187,99                                       | 0,00                                                              | -6.187,99                                               | -3.350,29                               | -2.837,70                           | -4.715,04                                    | 1.364,75                                                       | 0,00                                                                       |
| 28. | = Jahresergebnis<br>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbe-<br>trag) des Teilhaushaltes vor<br>Verrechnung der internen<br>Leistungsbeziehungen                                   |                                       | -6.300,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 112,01                                                                             | -6.187,99                                       | 0,00                                                              | -6.187,99                                               | -3.350,29                               | -2.837,70                           | -4.715,04                                    | 1.364,75                                                       | 0,00                                                                       |
| 32. | = Jahresergebnis<br>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbe-<br>trag) des Teilhaushaltes nach<br>Verrechnung der internen<br>Leistungsbeziehungen (Summe<br>der Nummern 28 und 31) |                                       | -6.300,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 112,01                                                                             | -6.187,99                                       | 0,00                                                              | -6.187,99                                               | -3.350,29                               | -2.837,70                           | -4.715,04                                    | 1.364,75                                                       | 0,00                                                                       |



# Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 10 Upahl

94

Datum: 21.11.2017

Uhrzeit: 13:07:39

|                     |       |                                                                              |
|---------------------|-------|------------------------------------------------------------------------------|
| Hauptproduktbereich | 5     | Gestaltung Umwelt                                                            |
| Produktbereich      | 55    | Natur- und Landschaftspflege                                                 |
| Produktgruppe       | 551   | Öffentliches Grün, Landschaftsbau (soweit keinem anderen Produkt zugeordnet) |
| Produkt             | 55101 | Öffentliches Grün, Landschaftsbau                                            |

## Amtsbereich: Produktverantwortliche (r)

GB Ordnungsamt/ Herr Thomas Heinze

## Produktbeschreibung

- Anlage und Unterhaltung von öffentlichen Grünflächen
- Anlage und Unterhaltung von Parkanlagen, Wanderwegen
- Anpflanzung und Unterhaltung von Bäumen, Baumpflege  
(hier nicht an öffentlichen Straßen)
- Naturschutzangelegenheiten

## Auftragsgrundlage

Landesnaturenschutzgesetz Mecklenburg- Vorpommern

Gemeindevertreterbeschlüsse

Satzungen und organisatorische Regelungen

## Zielgruppen

Einwohner und -innen zur Verbesserung der Naherholung

Vereine und Institutionen

Touristen

## Produktziele

- Betreuung von gesetzlich geschützten Landschaftsteilen
- Durchsetzung und Unterhaltung wirtschaftlicher Werte  
(Baumpflege, Pflege von Wanderwegen und Grün)
- Verkehrssicherungspflicht

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik) | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(lfd.Nr.) | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Verände-<br>rung durch<br>Nachtrag | Überplan-<br>mäßige Auf-<br>wendungen | Zweck-<br>gebundene<br>Mehrerträge<br>und<br>entsprechende<br>-aufwendungen | Inanspruch-<br>nahme der<br>ein- oder ge-<br>genseitigen<br>Deckungs-<br>fähigkeit | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsvor-<br>jahres | Ergebnis-<br>veränderung<br>gegenüber<br>Haushalts-<br>vorjahr | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre |
|-----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|
|     |                                                                                                                  |                                       | in €                               | in €                               | in €                                  | in €                                                                        | in €                                                                               | in €                                            | in €                                                              | in €                                                    | in €                                    | in €                                | in €                                         | in €                                                           | in €                                                                       |
|     |                                                                                                                  |                                       | 1                                  | 2                                  | 3                                     | 4                                                                           | 5                                                                                  | 6                                               | 7                                                                 | 8                                                       | 9                                       | 10                                  | 11                                           | 12                                                             | 13                                                                         |
| 13. | - Aufwendungen für Sach- und<br>Dienstleistungen                                                                 |                                       | 1.200,00                           | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 1.200,00                                        | 0,00                                                              | 1.200,00                                                | 0,00                                    | 1.200,00                            | 279,65                                       | -279,65                                                        | 0,00                                                                       |



# Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 10 Uphal

95

Datum: 21.11.2017

Uhrzeit: 13:07:39

|                     |       |                                                                              |
|---------------------|-------|------------------------------------------------------------------------------|
| Hauptproduktbereich | 5     | Gestaltung Umwelt                                                            |
| Produktbereich      | 55    | Natur- und Landschaftspflege                                                 |
| Produktgruppe       | 551   | Öffentliches Grün, Landschaftsbau (soweit keinem anderen Produkt zugeordnet) |
| Produkt             | 55101 | Öffentliches Grün, Landschaftsbau                                            |

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik)                                                                                     | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(lfd.Nr.) | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Verände-<br>rung durch<br>Nachtrag | Überplan-<br>mäßige Auf-<br>wendungen | Zweck-<br>gebundene<br>Mehrerträge<br>und<br>entsprechende<br>-aufwendungen | Inanspruch-<br>nahme der<br>ein- oder ge-<br>genseitigen<br>Deckungs-<br>fähigkeit | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsvor-<br>jahres | Ergebnis-<br>veränderung<br>gegenüber<br>Haushalts-<br>vorjahr | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre |
|-----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|
|     |                                                                                                                                                                                                      |                                       | in €                               | in €                               | in €                                  | in €                                                                        | in €                                                                               | in €                                            | in €                                                              | in €                                                    | in €                                    | in €                                | in €                                         | in €                                                           | in €                                                                       |
|     |                                                                                                                                                                                                      |                                       | 1                                  | 2                                  | 3                                     | 4                                                                           | 5                                                                                  | 6                                               | 7                                                                 | 8                                                       | 9                                       | 10                                  | 11                                           | 12                                                             | 13                                                                         |
|     | 52338000 Aufwendungen für<br>Wanderwege, Beleuchtung in<br>Parkanlagen, Jägerhütten u.a.                                                                                                             |                                       | 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                                                                       |
|     | 52338200 Aufwendungen für<br>Baumpflege und Grünflächen                                                                                                                                              |                                       | 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                                                                       |
|     | 52370000 Unterhaltung der Betriebs-<br>und Geschäftsausstattung (Bänke<br>u.a.)                                                                                                                      |                                       | 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                                                                       |
|     | 52380000 Geringwertige<br>Wirtschaftsgüter (bis 60 € netto)                                                                                                                                          |                                       | 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                                                                       |
|     | 52922000 Aufwendungen für<br>Baumpflege<br>(Dienstleistungsverträge, Firmen)                                                                                                                         |                                       | 400,00                             | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 400,00                                          | 0,00                                                              | 400,00                                                  | 0,00                                    | 400,00                              | 279,65                                       | -279,65                                                        | 0,00                                                                       |
| 14. | - Abschreibungen auf immaterielle<br>Vermögensgegenstände des<br>Anlagevermögens und auf<br>Sachanlagen sowie auf aktivierte<br>Aufwendungen für die Ingangsetzung<br>und Erweiterung der Verwaltung |                                       | 200,00                             | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 200,00                                          | 0,00                                                              | 200,00                                                  | 374,43                                  | -174,43                             | 374,43                                       | 0,00                                                           | 0,00                                                                       |
|     | 53300000 Abschreibungen auf<br>unbebaute Grundstücke und<br>grundstücksgleiche Rechte                                                                                                                |                                       | 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                                                                       |
|     | 53500000 Abschreibungen auf das<br>Infrastrukturvermögen                                                                                                                                             |                                       | 0,00                               | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 0,00                                            | 0,00                                                              | 0,00                                                    | 374,43                                  | -374,43                             | 374,43                                       | 0,00                                                           | 0,00                                                                       |



# Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 10 Upahl

96

Datum: 21.11.2017

Uhrzeit: 13:07:39

|                     |       |                                                                              |
|---------------------|-------|------------------------------------------------------------------------------|
| Hauptproduktbereich | 5     | Gestaltung Umwelt                                                            |
| Produktbereich      | 55    | Natur- und Landschaftspflege                                                 |
| Produktgruppe       | 551   | Öffentliches Grün, Landschaftsbau (soweit keinem anderen Produkt zugeordnet) |
| Produkt             | 55101 | Öffentliches Grün, Landschaftsbau                                            |

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik)                                                          | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(lfd.Nr.) | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Verände-<br>rung durch<br>Nachtrag | Überplan-<br>mäßige Auf-<br>wendungen | Zweck-<br>gebundene<br>Mehrerträge<br>und<br>entsprechende<br>-aufwendungen | Inanspruch-<br>nahme der<br>ein- oder ge-<br>genseitigen<br>Deckungs-<br>fähigkeit | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsvor-<br>jahres | Ergebnis-<br>veränderung<br>gegenüber<br>Haushalts-<br>vorjahr | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre |
|-----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|
|     |                                                                                                                                                                           |                                       | in €                               | in €                               | in €                                  | in €                                                                        | in €                                                                               | in €                                            | in €                                                              | in €                                                    | in €                                    | in €                                | in €                                         | in €                                                           | in €                                                                       |
|     |                                                                                                                                                                           |                                       | 1                                  | 2                                  | 3                                     | 4                                                                           | 5                                                                                  | 6                                               | 7                                                                 | 8                                                       | 9                                       | 10                                  | 11                                           | 12                                                             | 13                                                                         |
| 19. | = Summe der laufenden<br>Aufwendungen aus<br>Verwaltungstätigkeit (Summe der<br>Nummern 11 bis 18)                                                                        |                                       | 1.400,00                           | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 1.400,00                                        | 0,00                                                              | 1.400,00                                                | 374,43                                  | 1.025,57                            | 654,08                                       | -279,65                                                        | 0,00                                                                       |
| 20. | = Laufendes Ergebnis aus<br>Verwaltungstätigkeit (Saldo der<br>Nummern 10 und 19)                                                                                         |                                       | -1.400,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | -1.400,00                                       | 0,00                                                              | -1.400,00                                               | -374,43                                 | -1.025,57                           | -654,08                                      | 279,65                                                         | 0,00                                                                       |
| 24. | = Ordentliches Ergebnis (Summe<br>der Nummern 20 und 23)                                                                                                                  |                                       | -1.400,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | -1.400,00                                       | 0,00                                                              | -1.400,00                                               | -374,43                                 | -1.025,57                           | -654,08                                      | 279,65                                                         | 0,00                                                                       |
| 28. | = Jahresergebnis<br>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbe-<br>trag) des Teilhaushaltes vor<br>Verrechnung der internen<br>Leistungsbeziehungen                                   |                                       | -1.400,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | -1.400,00                                       | 0,00                                                              | -1.400,00                                               | -374,43                                 | -1.025,57                           | -654,08                                      | 279,65                                                         | 0,00                                                                       |
| 32. | = Jahresergebnis<br>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbe-<br>trag) des Teilhaushaltes nach<br>Verrechnung der internen<br>Leistungsbeziehungen (Summe<br>der Nummern 28 und 31) |                                       | -1.400,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | -1.400,00                                       | 0,00                                                              | -1.400,00                                               | -374,43                                 | -1.025,57                           | -654,08                                      | 279,65                                                         | 0,00                                                                       |



# Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 10 Upahl

97

Datum: 21.11.2017

Uhrzeit: 13:07:39

|                     |       |                                                              |
|---------------------|-------|--------------------------------------------------------------|
| Hauptproduktbereich | 5     | Gestaltung Umwelt                                            |
| Produktbereich      | 55    | Natur- und Landschaftspflege                                 |
| Produktgruppe       | 552   | Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen, Gewässerschutz |
| Produkt             | 55201 | Gewässerunterhaltung (außerhalb WBVB)                        |

## Amtsbereich: Produktverantwortliche (r)

GB Ordnungsamt/ Herr Thomas Heinze

## Produktbeschreibung

- Unterhaltung von öffentlichen Gewässern außerhalb Wasser- und Bodenverband
- Dorfteiche, Feuerlöschteiche (z.B. Neuländer Weg)
- Soll in Boienhagen
- Regenrückhaltebecken
- Drainagen

## Auftragsgrundlage

Landesgesetze

## Produktziele

- Erhaltung wirtschaftlicher Werte
- Wirtschaftliche Unterhaltung

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik) | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(lfd.Nr.) | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Verände-<br>rung durch<br>Nachtrag | Überplan-<br>mäßige Auf-<br>wendungen | Zweck-<br>gebundene<br>Mehrerträge<br>und<br>entsprechende<br>-aufwendungen | Inanspruch-<br>nahme der<br>ein- oder ge-<br>genseitigen<br>Deckungs-<br>fähigkeit | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsvor-<br>jahres | Ergebnis-<br>veränderung<br>gegenüber<br>Haushalts-<br>vorjahr | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre |
|-----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|
|     |                                                                                                                  |                                       | in €                               | in €                               | in €                                  | in €                                                                        | in €                                                                               | in €                                            | in €                                                              | in €                                                    | in €                                    | in €                                | in €                                         | in €                                                           | in €                                                                       |
|     |                                                                                                                  |                                       | 1                                  | 2                                  | 3                                     | 4                                                                           | 5                                                                                  | 6                                               | 7                                                                 | 8                                                       | 9                                       | 10                                  | 11                                           | 12                                                             | 13                                                                         |
| 13. | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                    |                                       | 10.500,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 10.500,00                                       | 0,00                                                              | 10.500,00                                               | 0,00                                    | 10.500,00                           | 8.169,35                                     | -8.169,35                                                      | 0,00                                                                       |
|     | 52311000 Aufwendungen für Unterhaltung Seen, Teiche und Gewässer                                                 |                                       | 10.000,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 10.000,00                                       | 0,00                                                              | 10.000,00                                               | 0,00                                    | 10.000,00                           | 7.675,50                                     | -7.675,50                                                      | 0,00                                                                       |
|     | 52312000 Aufwendungen für Unterhaltung der Außenanlagen, Zäune u.a.                                              |                                       | 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                                                                       |
|     | 52337000 Aufwendungen für Unterhaltung Drainagen, Regenrückhaltebecken u.a.                                      |                                       | 300,00                             | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 300,00                                          | 0,00                                                              | 300,00                                                  | 0,00                                    | 300,00                              | 493,85                                       | -493,85                                                        | 0,00                                                                       |



# Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 10 Upahl

98

Datum: 21.11.2017

Uhrzeit: 13:07:39

|                     |       |                                                              |
|---------------------|-------|--------------------------------------------------------------|
| Hauptproduktbereich | 5     | Gestaltung Umwelt                                            |
| Produktbereich      | 55    | Natur- und Landschaftspflege                                 |
| Produktgruppe       | 552   | Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen, Gewässerschutz |
| Produkt             | 55201 | Gewässerunterhaltung (außerhalb WBVB)                        |

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik)                                                                                                                                                                                                                            | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(lfd.Nr.) | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Verände-<br>rung durch<br>Nachtrag | Überplan-<br>mäßige Auf-<br>wendungen | Zweck-<br>gebundene<br>Mehrerträge<br>und<br>entsprechende<br>-aufwendungen | Inanspruch-<br>nahme der<br>ein- oder ge-<br>genseitigen<br>Deckungs-<br>fähigkeit | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsvor-<br>jahres | Ergebnis-<br>veränderung<br>gegenüber<br>Haushalts-<br>vorjahr | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre |
|-----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|
|     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                       | in €                               | in €                               | in €                                  | in €                                                                        | in €                                                                               | in €                                            | in €                                                              | in €                                                    | in €                                    | in €                                | in €                                         | in €                                                           | in €                                                                       |
|     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                       | 1                                  | 2                                  | 3                                     | 4                                                                           | 5                                                                                  | 6                                               | 7                                                                 | 8                                                       | 9                                       | 10                                  | 11                                           | 12                                                             | 13                                                                         |
| 14. | - Abschreibungen auf immaterielle<br>Vermögensgegenstände des<br>Anlagevermögens und auf<br>Sachanlagen sowie auf aktivierte<br>Aufwendungen für die Ingangsetzung<br>und Erweiterung der Verwaltung<br><i>53500000 Abschreibungen auf das<br/>Infrastrukturvermögen (einschließlich<br/>Grundstücke und grundstücksgleiche<br/>Rechte)</i> |                                       | 1.500,00                           | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 1.500,00                                        | 0,00                                                              | 1.500,00                                                | 1.491,87                                | 8,13                                | 1.243,22                                     | 248,65                                                         | 0,00                                                                       |
|     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                       | 1.500,00                           | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 1.500,00                                        | 0,00                                                              | 1.500,00                                                | 1.491,87                                | 8,13                                | 1.243,22                                     | 248,65                                                         | 0,00                                                                       |
| 19. | = Summe der laufenden<br>Aufwendungen aus<br>Verwaltungstätigkeit (Summe der<br>Nummern 11 bis 18)                                                                                                                                                                                                                                          |                                       | 12.000,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 12.000,00                                       | 0,00                                                              | 12.000,00                                               | 1.491,87                                | 10.508,13                           | 9.412,57                                     | -7.920,70                                                      | 0,00                                                                       |
| 20. | = Laufendes Ergebnis aus<br>Verwaltungstätigkeit (Saldo der<br>Nummern 10 und 19)                                                                                                                                                                                                                                                           |                                       | -12.000,00                         | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | -12.000,00                                      | 0,00                                                              | -12.000,00                                              | -1.491,87                               | -10.508,13                          | -9.412,57                                    | 7.920,70                                                       | 0,00                                                                       |
| 24. | = Ordentliches Ergebnis (Summe<br>der Nummern 20 und 23)                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                       | -12.000,00                         | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | -12.000,00                                      | 0,00                                                              | -12.000,00                                              | -1.491,87                               | -10.508,13                          | -9.412,57                                    | 7.920,70                                                       | 0,00                                                                       |
| 28. | = Jahresergebnis<br>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbe-<br>trag) des Teilhaushaltes vor<br>Verrechnung der internen<br>Leistungsbeziehungen                                                                                                                                                                                                     |                                       | -12.000,00                         | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | -12.000,00                                      | 0,00                                                              | -12.000,00                                              | -1.491,87                               | -10.508,13                          | -9.412,57                                    | 7.920,70                                                       | 0,00                                                                       |



# Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 10 Upahl

99

Datum: 21.11.2017

Uhrzeit: 13:07:39

|                     |       |                                                              |
|---------------------|-------|--------------------------------------------------------------|
| Hauptproduktbereich | 5     | Gestaltung Umwelt                                            |
| Produktbereich      | 55    | Natur- und Landschaftspflege                                 |
| Produktgruppe       | 552   | Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen, Gewässerschutz |
| Produkt             | 55201 | Gewässerunterhaltung (außerhalb WBVB)                        |

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik)                                                          | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(lfd.Nr.) | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Verände-<br>rung durch<br>Nachtrag | Überplan-<br>mäßige Auf-<br>wendungen | Zweck-<br>gebundene<br>Mehrerträge<br>und<br>entsprechende<br>-aufwendungen | Inanspruch-<br>nahme der<br>ein- oder ge-<br>genseitigen<br>Deckungs-<br>fähigkeit | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsvor-<br>jahres | Ergebnis-<br>veränderung<br>gegenüber<br>Haushalts-<br>vorjahr | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre |
|-----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|
|     |                                                                                                                                                                           |                                       | in €                               | in €                               | in €                                  | in €                                                                        | in €                                                                               | in €                                            | in €                                                              | in €                                                    | in €                                    | in €                                | in €                                         | in €                                                           | in €                                                                       |
|     |                                                                                                                                                                           |                                       | 1                                  | 2                                  | 3                                     | 4                                                                           | 5                                                                                  | 6                                               | 7                                                                 | 8                                                       | 9                                       | 10                                  | 11                                           | 12                                                             | 13                                                                         |
| 32. | = Jahresergebnis<br>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbe-<br>trag) des Teilhaushaltes nach<br>Verrechnung der internen<br>Leistungsbeziehungen (Summe<br>der Nummern 28 und 31) |                                       | -12.000,00                         | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | -12.000,00                                      | 0,00                                                              | -12.000,00                                              | -1.491,87                               | -10.508,13                          | -9.412,57                                    | 7.920,70                                                       | 0,00                                                                       |





# Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 10 Upahl

100

Datum: 21.11.2017

Uhrzeit: 13:07:39

|                     |       |                                                              |
|---------------------|-------|--------------------------------------------------------------|
| Hauptproduktbereich | 5     | Gestaltung Umwelt                                            |
| Produktbereich      | 55    | Natur- und Landschaftspflege                                 |
| Produktgruppe       | 552   | Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen, Gewässerschutz |
| Produkt             | 55202 | Wasser- und Bodenverbände (WBVB)                             |

## Amtsbereich: Produktverantwortliche (r)

GB Ordnungsamt/ Herr Thomas Heinze

## Auftragsgrundlage

Landeswassergesetz Mecklenburg-Vorpommern

Satzungen des Wasser- und Bodenverbandes

Stepenitz-Maurine

## Produktbeschreibung

- Übergabe von Gewässern 2. Ordnung zur Unterhaltung an den Wasser- und Bodenverband
- Teilnahme an Grabenschauen

## Zielgruppen

Wasser- und Bodenverband Stepenitz- Maurine

EigentümerInnen

## Produktziele

- Sicherstellung der ordnungsgemäßen Entwässerung von privaten- und öffentlichen Flächen
- Abwehr von Gefahren, die durch fließendes- oder Oberflächenwasser auftreten können

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik) | Verweis auf Anhang (lfd.Nr.) | Ansatz des Haushaltsjahres | Veränderung durch Nachtrag | Überplanmäßige Aufwendungen | Zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen | Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit | Ermächtigungen des Haushaltsjahres | Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren | Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr | Ergebnis des Haushaltsjahres | Abweichung im Haushaltsjahr | Ergebnis des Haushaltsvorjahres | Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr | Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre |
|-----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|----------------------------|----------------------------|-----------------------------|------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------|-----------------------------|---------------------------------|------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|
|     |                                                                                                            |                              | in €                       | in €                       | in €                        | in €                                                       | in €                                                          | in €                               | in €                                              | in €                                  | in €                         | in €                        | in €                            | in €                                           | in €                                                  |
|     |                                                                                                            |                              | 1                          | 2                          | 3                           | 4                                                          | 5                                                             | 6                                  | 7                                                 | 8                                     | 9                            | 10                          | 11                              | 12                                             | 13                                                    |
| 4.  | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte<br>43229000 Erträge aus Gebühren<br>Wasser- und Bodenverband     |                              | 22.500,00                  | 400,00                     | 0,00                        | 0,00                                                       | 0,00                                                          | 22.900,00                          | 0,00                                              | 22.900,00                             | 22.903,30                    | -3,30                       | 18.023,40                       | 4.879,90                                       | 0,00                                                  |
|     |                                                                                                            |                              | 22.500,00                  | 400,00                     | 0,00                        | 0,00                                                       | 0,00                                                          | 22.900,00                          | 0,00                                              | 22.900,00                             | 22.903,30                    | -3,30                       | 18.023,40                       | 4.879,90                                       | 0,00                                                  |
| 9.  | + Sonstige laufende Erträge                                                                                |                              | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                        | 0,00                                                       | 0,00                                                          | 0,00                               | 0,00                                              | 0,00                                  | 0,00                         | 0,00                        | 87,76                           | -87,76                                         | 0,00                                                  |



# Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 10 Upahl

101

Datum: 21.11.2017

Uhrzeit: 13:07:39

|                     |       |                                                              |
|---------------------|-------|--------------------------------------------------------------|
| Hauptproduktbereich | 5     | Gestaltung Umwelt                                            |
| Produktbereich      | 55    | Natur- und Landschaftspflege                                 |
| Produktgruppe       | 552   | Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen, Gewässerschutz |
| Produkt             | 55202 | Wasser- und Bodenverbände (WBVB)                             |

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik)                                                                                                                                                                                                                 | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(lfd.Nr.) | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Verände-<br>rung durch<br>Nachtrag | Überplan-<br>mäßige Auf-<br>wendungen | Zweck-<br>gebundene<br>Mehrerträge<br>und<br>entsprechende<br>-aufwendungen | Inanspruch-<br>nahme der<br>ein- oder ge-<br>genseitigen<br>Deckungs-<br>fähigkeit | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsvor-<br>jahres | Ergebnis-<br>veränderung<br>gegenüber<br>Haushalts-<br>vorjahr | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre |
|-----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|
|     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                       | in €                               | in €                               | in €                                  | in €                                                                        | in €                                                                               | in €                                            | in €                                                              | in €                                                    | in €                                    | in €                                | in €                                         | in €                                                           | in €                                                                       |
|     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                       | 1                                  | 2                                  | 3                                     | 4                                                                           | 5                                                                                  | 6                                               | 7                                                                 | 8                                                       | 9                                       | 10                                  | 11                                           | 12                                                             | 13                                                                         |
|     | 46611010 Erträge aus der Auflösung<br>von WB auf öff.-rechtl. Forderungen                                                                                                                                                                                                                                                        |                                       | 0,00                               | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 0,00                                            | 0,00                                                              | 0,00                                                    | 0,00                                    | 0,00                                | 87,76                                        | -87,76                                                         | 0,00                                                                       |
| 10. | = Summe der laufenden Erträge aus<br>Verwaltungstätigkeit (Summe der<br>Nummern 1 bis 9)                                                                                                                                                                                                                                         |                                       | 22.500,00                          | 400,00                             | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 22.900,00                                       | 0,00                                                              | 22.900,00                                               | 22.903,30                               | -3,30                               | 18.111,16                                    | 4.792,14                                                       | 0,00                                                                       |
| 14. | - Abschreibungen auf immaterielle<br>Vermögensgegenstände des<br>Anlagevermögens und auf<br>Sachanlagen sowie auf aktivierte<br>Aufwendungen für die Inangsetzung<br>und Erweiterung der Verwaltung<br>53500000 Abschreibungen auf das<br>Infrastrukturvermögen (einschließlich<br>Grundstücke und grundstücksgleiche<br>Rechte) |                                       | 63.600,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 63.600,00                                       | 0,00                                                              | 63.600,00                                               | 88.432,99                               | -24.832,99                          | 88.435,69                                    | -2,70                                                          | 0,00                                                                       |
|     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                       | 63.600,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 63.600,00                                       | 0,00                                                              | 63.600,00                                               | 88.432,99                               | -24.832,99                          | 88.435,69                                    | -2,70                                                          | 0,00                                                                       |
| 16. | - Zuwendungen, Umlagen und<br>sonstige Transferaufwendungen<br>54490000 Aufwendungen für Umlage<br>an Wasser- und Bodenverband                                                                                                                                                                                                   |                                       | 23.000,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 23.000,00                                       | 0,00                                                              | 23.000,00                                               | 22.947,01                               | 52,99                               | 22.951,36                                    | -4,35                                                          | 0,00                                                                       |
|     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                       | 23.000,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 23.000,00                                       | 0,00                                                              | 23.000,00                                               | 22.947,01                               | 52,99                               | 22.951,36                                    | -4,35                                                          | 0,00                                                                       |
| 18. | - Sonstige laufenden Aufwendungen<br>56551010 EWB öff.-rechtl.<br>Forderungen                                                                                                                                                                                                                                                    |                                       | 0,00                               | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 0,00                                            | 0,00                                                              | 0,00                                                    | 0,00                                    | 0,00                                | 87,76                                        | -87,76                                                         | 0,00                                                                       |
|     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                       | 0,00                               | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 0,00                                            | 0,00                                                              | 0,00                                                    | 0,00                                    | 0,00                                | 87,76                                        | -87,76                                                         | 0,00                                                                       |
| 19. | = Summe der laufenden<br>Aufwendungen aus<br>Verwaltungstätigkeit (Summe der<br>Nummern 11 bis 18)                                                                                                                                                                                                                               |                                       | 86.600,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 86.600,00                                       | 0,00                                                              | 86.600,00                                               | 111.380,00                              | -24.780,00                          | 111.474,81                                   | -94,81                                                         | 0,00                                                                       |



# Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 10 Uphal

102

Datum: 21.11.2017

Uhrzeit: 13:07:39

|                     |       |                                                              |
|---------------------|-------|--------------------------------------------------------------|
| Hauptproduktbereich | 5     | Gestaltung Umwelt                                            |
| Produktbereich      | 55    | Natur- und Landschaftspflege                                 |
| Produktgruppe       | 552   | Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen, Gewässerschutz |
| Produkt             | 55202 | Wasser- und Bodenverbände (WBVB)                             |

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik)                                                          | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(lfd.Nr.) | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Verände-<br>rung durch<br>Nachtrag | Überplan-<br>mäßige Auf-<br>wendungen | Zweck-<br>gebundene<br>Mehrerträge<br>und<br>entsprechende<br>-aufwendungen | Inanspruch-<br>nahme der<br>ein- oder ge-<br>genseitigen<br>Deckungs-<br>fähigkeit | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsvor-<br>jahres | Ergebnis-<br>veränderung<br>gegenüber<br>Haushalts-<br>vorjahr | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre |
|-----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|
|     |                                                                                                                                                                           |                                       | in €                               | in €                               | in €                                  | in €                                                                        | in €                                                                               | in €                                            | in €                                                              | in €                                                    | in €                                    | in €                                | in €                                         | in €                                                           | in €                                                                       |
|     |                                                                                                                                                                           |                                       | 1                                  | 2                                  | 3                                     | 4                                                                           | 5                                                                                  | 6                                               | 7                                                                 | 8                                                       | 9                                       | 10                                  | 11                                           | 12                                                             | 13                                                                         |
| 20. | = Laufendes Ergebnis aus<br>Verwaltungstätigkeit (Saldo der<br>Nummern 10 und 19)                                                                                         |                                       | -64.100,00                         | 400,00                             | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | -63.700,00                                      | 0,00                                                              | -63.700,00                                              | -88.476,70                              | 24.776,70                           | -93.363,65                                   | 4.886,95                                                       | 0,00                                                                       |
| 24. | = Ordentliches Ergebnis (Summe<br>der Nummern 20 und 23)                                                                                                                  |                                       | -64.100,00                         | 400,00                             | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | -63.700,00                                      | 0,00                                                              | -63.700,00                                              | -88.476,70                              | 24.776,70                           | -93.363,65                                   | 4.886,95                                                       | 0,00                                                                       |
| 28. | = Jahresergebnis<br>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbe-<br>trag) des Teilhaushaltes vor<br>Verrechnung der internen<br>Leistungsbeziehungen                                   |                                       | -64.100,00                         | 400,00                             | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | -63.700,00                                      | 0,00                                                              | -63.700,00                                              | -88.476,70                              | 24.776,70                           | -93.363,65                                   | 4.886,95                                                       | 0,00                                                                       |
| 32. | = Jahresergebnis<br>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbe-<br>trag) des Teilhaushaltes nach<br>Verrechnung der internen<br>Leistungsbeziehungen (Summe<br>der Nummern 28 und 31) |                                       | -64.100,00                         | 400,00                             | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | -63.700,00                                      | 0,00                                                              | -63.700,00                                              | -88.476,70                              | 24.776,70                           | -93.363,65                                   | 4.886,95                                                       | 0,00                                                                       |



# Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 10 Upahl

103

Datum: 21.11.2017

Uhrzeit: 13:07:39

|                     |       |                                 |
|---------------------|-------|---------------------------------|
| Hauptproduktbereich | 5     | Gestaltung Umwelt               |
| Produktbereich      | 55    | Natur- und Landschaftspflege    |
| Produktgruppe       | 553   | Friedhofs- und Bestattungswesen |
| Produkt             | 55301 | Denkmäler                       |

## Amtsbereich: Produktverantwortliche (r)

GB Ordnungsamt/ Herr Thomas Heinze

## Auftragsgrundlage

Landesgesetze

Gemeindevertreterbeschlüsse

## Produktziele

- Erhaltung kultureller Werte

## Produktbeschreibung

- Unterhaltung von Denkmälern und Mahnmalen
- Gestaltung und Erhalt von Denkmälern und Mahnmalen
- z. B. Kriegerdenkmal Upahl und Gr. Pravitshagen
- Bodendenkmal Turmhügel Hanshagen

## Zielgruppen

EinwohnerInnen

Touristen

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik) | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(lfd.Nr.) | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Verände-<br>rung durch<br>Nachtrag | Überplan-<br>mäßige Auf-<br>wendungen | Zweck-<br>gebundene<br>Mehrerträge<br>und<br>entsprechende<br>-aufwendungen | Inanspruch-<br>nahme der<br>ein- oder ge-<br>genseitigen<br>Deckungs-<br>fähigkeit | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsvor-<br>jahres | Ergebnis-<br>veränderung<br>gegenüber<br>Haushalts-<br>vorjahr | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre |
|-----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|
|     |                                                                                                                  |                                       | in €                               | in €                               | in €                                  | in €                                                                        | in €                                                                               | in €                                            | in €                                                              | in €                                                    | in €                                    | in €                                | in €                                         | in €                                                           | in €                                                                       |
|     |                                                                                                                  |                                       | 1                                  | 2                                  | 3                                     | 4                                                                           | 5                                                                                  | 6                                               | 7                                                                 | 8                                                       | 9                                       | 10                                  | 11                                           | 12                                                             | 13                                                                         |
| 13. | - Aufwendungen für Sach- und<br>Dienstleistungen<br><br>52341000 Unterhaltung Denkmäler<br>und Ehrenfriedhöfe    |                                       | 1.500,00                           | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 1.500,00                                        | 0,00                                                              | 1.500,00                                                | 0,00                                    | 1.500,00                            | 0,00                                         | 0,00                                                           | 0,00                                                                       |
|     |                                                                                                                  |                                       | 1.500,00                           | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 1.500,00                                        | 0,00                                                              | 1.500,00                                                | 0,00                                    | 1.500,00                            | 0,00                                         | 0,00                                                           | 0,00                                                                       |
| 19. | = Summe der laufenden<br>Aufwendungen aus<br>Verwaltungstätigkeit (Summe der<br>Nummern 11 bis 18)               |                                       | 1.500,00                           | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 1.500,00                                        | 0,00                                                              | 1.500,00                                                | 0,00                                    | 1.500,00                            | 0,00                                         | 0,00                                                           | 0,00                                                                       |



# Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 10 Upahl

104

Datum: 21.11.2017

Uhrzeit: 13:07:39

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung Umwelt  
Produktbereich 55 Natur- und Landschaftspflege  
Produktgruppe 553 Friedhofs- und Bestattungswesen  
Produkt 55301 Denkmäler

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik)                                                          | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(lfd.Nr.) | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Verände-<br>rung durch<br>Nachtrag | Überplan-<br>mäßige Auf-<br>wendungen | Zweck-<br>gebundene<br>Mehrerträge<br>und<br>entsprechende<br>-aufwendungen | Inanspruch-<br>nahme der<br>ein- oder ge-<br>genseitigen<br>Deckungs-<br>fähigkeit | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsvor-<br>jahres | Ergebnis-<br>veränderung<br>gegenüber<br>Haushalts-<br>vorjahr | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre |
|-----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|
|     |                                                                                                                                                                           |                                       | in €                               | in €                               | in €                                  | in €                                                                        | in €                                                                               | in €                                            | in €                                                              | in €                                                    | in €                                    | in €                                | in €                                         | in €                                                           | in €                                                                       |
|     |                                                                                                                                                                           |                                       | 1                                  | 2                                  | 3                                     | 4                                                                           | 5                                                                                  | 6                                               | 7                                                                 | 8                                                       | 9                                       | 10                                  | 11                                           | 12                                                             | 13                                                                         |
| 20. | = Laufendes Ergebnis aus<br>Verwaltungstätigkeit (Saldo der<br>Nummern 10 und 19)                                                                                         |                                       | -1.500,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | -1.500,00                                       | 0,00                                                              | -1.500,00                                               | 0,00                                    | -1.500,00                           | 0,00                                         | 0,00                                                           | 0,00                                                                       |
| 24. | = Ordentliches Ergebnis (Summe<br>der Nummern 20 und 23)                                                                                                                  |                                       | -1.500,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | -1.500,00                                       | 0,00                                                              | -1.500,00                                               | 0,00                                    | -1.500,00                           | 0,00                                         | 0,00                                                           | 0,00                                                                       |
| 28. | = Jahresergebnis<br>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbe-<br>trag) des Teilhaushaltes vor<br>Verrechnung der internen<br>Leistungsbeziehungen                                   |                                       | -1.500,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | -1.500,00                                       | 0,00                                                              | -1.500,00                                               | 0,00                                    | -1.500,00                           | 0,00                                         | 0,00                                                           | 0,00                                                                       |
| 32. | = Jahresergebnis<br>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbe-<br>trag) des Teilhaushaltes nach<br>Verrechnung der internen<br>Leistungsbeziehungen (Summe<br>der Nummern 28 und 31) |                                       | -1.500,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | -1.500,00                                       | 0,00                                                              | -1.500,00                                               | 0,00                                    | -1.500,00                           | 0,00                                         | 0,00                                                           | 0,00                                                                       |



# Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 10 Upahl

105

Datum: 21.11.2017

Uhrzeit: 13:07:39

|                     |       |                              |
|---------------------|-------|------------------------------|
| Hauptproduktbereich | 5     | Gestaltung Umwelt            |
| Produktbereich      | 55    | Natur- und Landschaftspflege |
| Produktgruppe       | 555   | Land- und Forstwirtschaft    |
| Produkt             | 55501 | Kommunale Forstwirtschaft    |

## Amtsbereich: Produktverantwortliche (r)

GB Bauamt/ Frau Gabriele Brandstädter

## Produktbeschreibung

Unterhaltung und Bewirtschaftung Kommunalwald

Umweltvorsorge und Sicherung von Schutzwald

Beförsterungsvertrag

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik) | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(Ifd.Nr.) | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Verände-<br>rung durch<br>Nachtrag | Überplan-<br>mäßige Auf-<br>wendungen | Zweck-<br>gebundene<br>Mehrerträge<br>und<br>entsprechende<br>-aufwendungen | Inanspruch-<br>nahme der<br>ein- oder ge-<br>genseitigen<br>Deckungs-<br>fähigkeit | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsvor-<br>jahres | Ergebnis-<br>veränderung<br>gegenüber<br>Haushalts-<br>vorjahr | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre |
|-----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|
|     |                                                                                                                  |                                       | in €                               | in €                               | in €                                  | in €                                                                        | in €                                                                               | in €                                            | in €                                                              | in €                                                    | in €                                    | in €                                | in €                                         | in €                                                           | in €                                                                       |
|     |                                                                                                                  |                                       | 1                                  | 2                                  | 3                                     | 4                                                                           | 5                                                                                  | 6                                               | 7                                                                 | 8                                                       | 9                                       | 10                                  | 11                                           | 12                                                             | 13                                                                         |
| 5.  | + Privatrechtliche Leistungsentgelte<br>44190000 Erträge für Nutzholz                                            |                                       | 300,00                             | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 300,00                                          | 0,00                                                              | 300,00                                                  | 100,00                                  | 200,00                              | 3.810,48                                     | -3.710,48                                                      | 0,00                                                                       |
|     |                                                                                                                  |                                       | 300,00                             | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 300,00                                          | 0,00                                                              | 300,00                                                  | 100,00                                  | 200,00                              | 3.810,48                                     | -3.710,48                                                      | 0,00                                                                       |
| 10. | = Summe der laufenden Erträge aus<br>Verwaltungstätigkeit (Summe der<br>Nummern 1 bis 9)                         |                                       | 300,00                             | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 300,00                                          | 0,00                                                              | 300,00                                                  | 100,00                                  | 200,00                              | 3.810,48                                     | -3.710,48                                                      | 0,00                                                                       |
| 13. | - Aufwendungen für Sach- und<br>Dienstleistungen<br>52920000 Aufwendungen laut<br>Beförsterungsvertrag           |                                       | 400,00                             | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 400,00                                          | 0,00                                                              | 400,00                                                  | 293,67                                  | 106,33                              | 655,43                                       | -361,76                                                        | 0,00                                                                       |
|     |                                                                                                                  |                                       | 400,00                             | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 400,00                                          | 0,00                                                              | 400,00                                                  | 293,67                                  | 106,33                              | 655,43                                       | -361,76                                                        | 0,00                                                                       |
| 19. | = Summe der laufenden<br>Aufwendungen aus<br>Verwaltungstätigkeit (Summe der<br>Nummern 11 bis 18)               |                                       | 400,00                             | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 400,00                                          | 0,00                                                              | 400,00                                                  | 293,67                                  | 106,33                              | 655,43                                       | -361,76                                                        | 0,00                                                                       |
| 20. | = Laufendes Ergebnis aus<br>Verwaltungstätigkeit (Saldo der<br>Nummern 10 und 19)                                |                                       | -100,00                            | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | -100,00                                         | 0,00                                                              | -100,00                                                 | -193,67                                 | 93,67                               | 3.155,05                                     | -3.348,72                                                      | 0,00                                                                       |
| 24. | = Ordentliches Ergebnis (Summe<br>der Nummern 20 und 23)                                                         |                                       | -100,00                            | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | -100,00                                         | 0,00                                                              | -100,00                                                 | -193,67                                 | 93,67                               | 3.155,05                                     | -3.348,72                                                      | 0,00                                                                       |



# Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 10 Upahl

106

Datum: 21.11.2017

Uhrzeit: 13:07:39

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung Umwelt  
Produktbereich 55 Natur- und Landschaftspflege  
Produktgruppe 555 Land- und Forstwirtschaft  
Produkt 55501 Kommunale Forstwirtschaft

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik)                                                          | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(lfd.Nr.) | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Verände-<br>rung durch<br>Nachtrag | Überplan-<br>mäßige Auf-<br>wendungen | Zweck-<br>gebundene<br>Mehrerträge<br>und<br>entsprechende<br>-aufwendungen | Inanspruch-<br>nahme der<br>ein- oder ge-<br>genseitigen<br>Deckungs-<br>fähigkeit | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsvor-<br>jahres | Ergebnis-<br>veränderung<br>gegenüber<br>Haushalts-<br>vorjahr | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre |
|-----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|
|     |                                                                                                                                                                           |                                       | in €                               | in €                               | in €                                  | in €                                                                        | in €                                                                               | in €                                            | in €                                                              | in €                                                    | in €                                    | in €                                | in €                                         | in €                                                           | in €                                                                       |
|     |                                                                                                                                                                           |                                       | 1                                  | 2                                  | 3                                     | 4                                                                           | 5                                                                                  | 6                                               | 7                                                                 | 8                                                       | 9                                       | 10                                  | 11                                           | 12                                                             | 13                                                                         |
| 28. | = Jahresergebnis<br>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbe-<br>trag) des Teilhaushaltes vor<br>Verrechnung der internen<br>Leistungsbeziehungen                                   |                                       | -100,00                            | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | -100,00                                         | 0,00                                                              | -100,00                                                 | -193,67                                 | 93,67                               | 3.155,05                                     | -3.348,72                                                      | 0,00                                                                       |
| 32. | = Jahresergebnis<br>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbe-<br>trag) des Teilhaushaltes nach<br>Verrechnung der internen<br>Leistungsbeziehungen (Summe<br>der Nummern 28 und 31) |                                       | -100,00                            | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | -100,00                                         | 0,00                                                              | -100,00                                                 | -193,67                                 | 93,67                               | 3.155,05                                     | -3.348,72                                                      | 0,00                                                                       |



# Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 10 Upahl

107

Datum: 21.11.2017

Uhrzeit: 13:07:39

|                     |       |                       |
|---------------------|-------|-----------------------|
| Hauptproduktbereich | 5     | Gestaltung Umwelt     |
| Produktbereich      | 56    | Umweltschutz          |
| Produktgruppe       | 561   | Umweltschutzmaßnahmen |
| Produkt             | 56101 | Umweltschutzmaßnahmen |

## Amtsbereich: Produktverantwortliche (r)

GB Ordnungsamt/ Herr Thomas Heinze

## Auftragsgrundlage

Naturschutzgesetz

## Produktziele

- Ordnung, Sauberkeit und Schutz der Umwelt
- Daseinsvorsorge

## Produktbeschreibung

- Unterhaltung und Bewirtschaftung der IGLU Standorte
- Schädlingsbekämpfung
- Beseitigung und Vermeidung von Umweltschäden

## Zielgruppen

EinwohnerInnen

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik)                                                                                            | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(lfd.Nr.) | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Verände-<br>rung durch<br>Nachtrag | Überplan-<br>mäßige Auf-<br>wendungen | Zweck-<br>gebundene<br>Mehrerträge<br>und<br>entsprechende<br>-aufwendungen | Inanspruch-<br>nahme der<br>ein- oder ge-<br>genseitigen<br>Deckungs-<br>fähigkeit | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsvor-<br>jahres | Ergebnis-<br>veränderung<br>gegenüber<br>Haushalts-<br>vorjahr | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre |
|-----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|
|     |                                                                                                                                                                                                             |                                       | in €                               | in €                               | in €                                  | in €                                                                        | in €                                                                               | in €                                            | in €                                                              | in €                                                    | in €                                    | in €                                | in €                                         | in €                                                           | in €                                                                       |
|     |                                                                                                                                                                                                             |                                       | 1                                  | 2                                  | 3                                     | 4                                                                           | 5                                                                                  | 6                                               | 7                                                                 | 8                                                       | 9                                       | 10                                  | 11                                           | 12                                                             | 13                                                                         |
| 2.  | + Zuwendungen, allgemeine Umlagen<br>und sonstige Transfererträge<br>41443000 Zuschüsse vom Landkreis<br>für Containerstellplätze<br>41510000 Erträge aus der Auflösung<br>von Sonderposten aus Zuwendungen |                                       | 1.700,00                           | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 1.700,00                                        | 0,00                                                              | 1.700,00                                                | 1.701,02                                | -1,02                               | 1.701,02                                     | 0,00                                                           | 0,00                                                                       |
|     |                                                                                                                                                                                                             |                                       | 1.700,00                           | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 1.700,00                                        | 0,00                                                              | 1.700,00                                                | 1.700,00                                | 0,00                                | 1.700,00                                     | 0,00                                                           | 0,00                                                                       |
|     |                                                                                                                                                                                                             |                                       | 0,00                               | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 0,00                                            | 0,00                                                              | 0,00                                                    | 1,02                                    | -1,02                               | 1,02                                         | 0,00                                                           | 0,00                                                                       |
| 4.  | + Öffentlich-rechtliche<br>Leistungsentgelte<br>43220000 Sondernutzungsgebühren<br>43700000 Erträge aus der Auflösung<br>von Sonderposten für Beiträge und<br>ähnliche Entgelte<br>(öffentlich-rechtlich)   |                                       | 0,00                               | 100,00                             | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 100,00                                          | 0,00                                                              | 100,00                                                  | 122,59                                  | -22,59                              | 122,59                                       | 0,00                                                           | 0,00                                                                       |
|     |                                                                                                                                                                                                             |                                       | 0,00                               | 100,00                             | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 100,00                                          | 0,00                                                              | 100,00                                                  | 120,00                                  | -20,00                              | 120,00                                       | 0,00                                                           | 0,00                                                                       |
|     |                                                                                                                                                                                                             |                                       | 0,00                               | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 0,00                                            | 0,00                                                              | 0,00                                                    | 2,59                                    | -2,59                               | 2,59                                         | 0,00                                                           | 0,00                                                                       |





# Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 10 Upahl

108

Datum: 21.11.2017

Uhrzeit: 13:07:39

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung Umwelt  
 Produktbereich 56 Umweltschutz  
 Produktgruppe 561 Umweltschutzmaßnahmen  
 Produkt 56101 Umweltschutzmaßnahmen

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik)                                                                                     | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(lfd.Nr.) | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Verände-<br>rung durch<br>Nachtrag | Überplan-<br>mäßige Auf-<br>wendungen | Zweck-<br>gebundene<br>Mehrerträge<br>und<br>entsprechende<br>-aufwendungen | Inanspruch-<br>nahme der<br>ein- oder ge-<br>genseitigen<br>Deckungs-<br>fähigkeit | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsvor-<br>jahres | Ergebnis-<br>veränderung<br>gegenüber<br>Haushalts-<br>vorjahr | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre |
|-----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|
|     |                                                                                                                                                                                                      |                                       | in €                               | in €                               | in €                                  | in €                                                                        | in €                                                                               | in €                                            | in €                                                              | in €                                                    | in €                                    | in €                                | in €                                         | in €                                                           | in €                                                                       |
|     |                                                                                                                                                                                                      |                                       | 1                                  | 2                                  | 3                                     | 4                                                                           | 5                                                                                  | 6                                               | 7                                                                 | 8                                                       | 9                                       | 10                                  | 11                                           | 12                                                             | 13                                                                         |
| 10. | = Summe der laufenden Erträge aus<br>Verwaltungstätigkeit (Summe der<br>Nummern 1 bis 9)                                                                                                             |                                       | 1.700,00                           | 100,00                             | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 1.800,00                                        | 0,00                                                              | 1.800,00                                                | 1.823,61                                | -23,61                              | 1.823,61                                     | 0,00                                                           | 0,00                                                                       |
| 13. | - Aufwendungen für Sach- und<br>Dienstleistungen                                                                                                                                                     |                                       | 400,00                             | 100,00                             | 0,00                                  | 0,00                                                                        | -61,51                                                                             | 438,49                                          | 0,00                                                              | 438,49                                                  | 287,68                                  | 150,81                              | 95,85                                        | 191,83                                                         | 0,00                                                                       |
|     | 52339000 Aufwendungen für<br>Unterhaltung der IGLU- Standorte                                                                                                                                        |                                       | 400,00                             | -100,00                            | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 300,00                                          | 0,00                                                              | 300,00                                                  | 149,40                                  | 150,60                              | 95,85                                        | 53,55                                                          | 0,00                                                                       |
|     | 52492000 Sonstige Aufwendungen                                                                                                                                                                       |                                       | 0,00                               | 200,00                             | 0,00                                  | 0,00                                                                        | -61,51                                                                             | 138,49                                          | 0,00                                                              | 138,49                                                  | 138,28                                  | 0,21                                | 0,00                                         | 138,28                                                         | 0,00                                                                       |
|     | Verbrauchsmittel                                                                                                                                                                                     |                                       |                                    |                                    |                                       |                                                                             |                                                                                    |                                                 |                                                                   |                                                         |                                         |                                     |                                              |                                                                |                                                                            |
| 14. | - Abschreibungen auf immaterielle<br>Vermögensgegenstände des<br>Anlagevermögens und auf<br>Sachanlagen sowie auf aktivierte<br>Aufwendungen für die Ingangsetzung<br>und Erweiterung der Verwaltung |                                       | 0,00                               | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 0,00                                            | 0,00                                                              | 0,00                                                    | 3,61                                    | -3,61                               | 3,61                                         | 0,00                                                           | 0,00                                                                       |
|     | 53300000 Abschreibungen auf<br>unbebaute Grundstücke und<br>grundstücksgleiche Rechte                                                                                                                |                                       | 0,00                               | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 0,00                                            | 0,00                                                              | 0,00                                                    | 3,61                                    | -3,61                               | 3,61                                         | 0,00                                                           | 0,00                                                                       |
| 19. | = Summe der laufenden<br>Aufwendungen aus<br>Verwaltungstätigkeit (Summe der<br>Nummern 11 bis 18)                                                                                                   |                                       | 400,00                             | 100,00                             | 0,00                                  | 0,00                                                                        | -61,51                                                                             | 438,49                                          | 0,00                                                              | 438,49                                                  | 291,29                                  | 147,20                              | 99,46                                        | 191,83                                                         | 0,00                                                                       |
| 20. | = Laufendes Ergebnis aus<br>Verwaltungstätigkeit (Saldo der<br>Nummern 10 und 19)                                                                                                                    |                                       | 1.300,00                           | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 61,51                                                                              | 1.361,51                                        | 0,00                                                              | 1.361,51                                                | 1.532,32                                | -170,81                             | 1.724,15                                     | -191,83                                                        | 0,00                                                                       |



# Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 10 Upahl

109

Datum: 21.11.2017

Uhrzeit: 13:07:39

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung Umwelt  
Produktbereich 56 Umweltschutz  
Produktgruppe 561 Umweltschutzmaßnahmen  
Produkt 56101 Umweltschutzmaßnahmen

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik)                                                         | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(lfd.Nr.) | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Verände-<br>rung durch<br>Nachtrag | Überplan-<br>mäßige Auf-<br>wendungen | Zweck-<br>gebundene<br>Mehrerträge<br>und<br>entsprechende<br>-aufwendungen | Inanspruch-<br>nahme der<br>ein- oder ge-<br>genseitigen<br>Deckungs-<br>fähigkeit | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsvor-<br>jahres | Ergebnis-<br>veränderung<br>gegenüber<br>Haushalts-<br>vorjahr | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre |
|-----|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|
|     |                                                                                                                                                                          |                                       | in €                               | in €                               | in €                                  | in €                                                                        | in €                                                                               | in €                                            | in €                                                              | in €                                                    | in €                                    | in €                                | in €                                         | in €                                                           | in €                                                                       |
|     |                                                                                                                                                                          |                                       | 1                                  | 2                                  | 3                                     | 4                                                                           | 5                                                                                  | 6                                               | 7                                                                 | 8                                                       | 9                                       | 10                                  | 11                                           | 12                                                             | 13                                                                         |
| 24. | = Ordentliches Ergebnis (Summe<br>der Nummern 20 und 23)                                                                                                                 |                                       | 1.300,00                           | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 61,51                                                                              | 1.361,51                                        | 0,00                                                              | 1.361,51                                                | 1.532,32                                | -170,81                             | 1.724,15                                     | -191,83                                                        | 0,00                                                                       |
| 28. | = Jahresergebnis<br>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbetr<br>ag) des Teilhaushaltes vor<br>Verrechnung der internen<br>Leistungsbeziehungen                                   |                                       | 1.300,00                           | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 61,51                                                                              | 1.361,51                                        | 0,00                                                              | 1.361,51                                                | 1.532,32                                | -170,81                             | 1.724,15                                     | -191,83                                                        | 0,00                                                                       |
| 32. | = Jahresergebnis<br>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbetr<br>ag) des Teilhaushaltes nach<br>Verrechnung der internen<br>Leistungsbeziehungen (Summe<br>der Nummern 28 und 31) |                                       | 1.300,00                           | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 61,51                                                                              | 1.361,51                                        | 0,00                                                              | 1.361,51                                                | 1.532,32                                | -170,81                             | 1.724,15                                     | -191,83                                                        | 0,00                                                                       |



# Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 10 Upahl

110

Datum: 21.11.2017

Uhrzeit: 13:07:39

|                     |       |                                                     |
|---------------------|-------|-----------------------------------------------------|
| Hauptproduktbereich | 6     | Zentrale Finanzleistungen                           |
| Produktbereich      | 61    | Allgemeine Finanzwirtschaft                         |
| Produktgruppe       | 611   | Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen |
| Produkt             | 61101 | Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen |

## Amtsbereich: Produktverantwortliche (r)

GB Finanzen/ Frau Kristine Lenschow

## Produktbeschreibung

- Abbildung der Zahlen aus der Festsetzung und Erhebung von Steuern und Umlagen in der Finanzstatistik
- Gemeindesteuern (Grundsteuer, Gewerbesteuer, Hundesteuer, Vergnügungssteuer)
- Gemeindeanteile an der Einkommenssteuer
- Gemeindeanteile an der Umsatzsteuer
- Schlüsselzuweisungen
- Umlagen (Kreisumlage, Amtsumlagen, Umlagen in besonderen Fällen u.a.)
- Gewerbesteuerumlage
- Ausgleichsleistungen

## Auftragsgrundlage

Haushaltssatzung/Beschlüsse der Gemeindevertretung

Gesetze und Verordnungen des Bundes und des Landes zum Haushalts- und Steuerrecht

## Zielgruppen

Kunden/Steuerpflichtige

Gemeinde

## Produktziele

- Sicherung der finanziellen Leistungsfähigkeit der Gemeinde durch angemessene Hebesätze bei den Realsteuern und den örtlichen Aufwandssteuern

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik) | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(lfd.Nr.) | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Verände-<br>rung durch<br>Nachtrag | Überplan-<br>mäßige Auf-<br>wendungen | Zweck-<br>gebundene<br>Mehrerträge<br>und<br>entsprechende<br>-aufwendungen | Inanspruch-<br>nahme der<br>ein- oder ge-<br>genseitigen<br>Deckungs-<br>fähigkeit | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermächti-<br>gungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsvor-<br>jahres | Ergebnis-<br>veränderung<br>gegenüber<br>Haushalts-<br>vorjahr | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre |
|-----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|
|     |                                                                                                            |                                       | in €                               | in €                               | in €                                  | in €                                                                        | in €                                                                               | in €                                            | in €                                                              | in €                                                    | in €                                    | in €                                | in €                                         | in €                                                           | in €                                                                       |
|     |                                                                                                            |                                       | 1                                  | 2                                  | 3                                     | 4                                                                           | 5                                                                                  | 6                                               | 7                                                                 | 8                                                       | 9                                       | 10                                  | 11                                           | 12                                                             | 13                                                                         |



# Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 10 Upahl

111

Datum: 21.11.2017

Uhrzeit: 13:07:39

|                     |       |                                                     |
|---------------------|-------|-----------------------------------------------------|
| Hauptproduktbereich | 6     | Zentrale Finanzleistungen                           |
| Produktbereich      | 61    | Allgemeine Finanzwirtschaft                         |
| Produktgruppe       | 611   | Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen |
| Produkt             | 61101 | Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen |

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik) | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(lfd.Nr.) | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Verände-<br>rung durch<br>Nachtrag | Überplan-<br>mäßige Auf-<br>wendungen | Zweck-<br>gebundene<br>Mehrerträge<br>und<br>entsprechende<br>-aufwendungen | Inanspruch-<br>nahme der<br>ein- oder ge-<br>genseitigen<br>Deckungs-<br>fähigkeit | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsvor-<br>jahres | Ergebnis-<br>veränderung<br>gegenüber<br>Haushalts-<br>vorjahr | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre |
|-----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|
|     |                                                                                                                  |                                       | in €                               | in €                               | in €                                  | in €                                                                        | in €                                                                               | in €                                            | in €                                                              | in €                                                    | in €                                    | in €                                | in €                                         | in €                                                           | in €                                                                       |
|     |                                                                                                                  |                                       | 1                                  | 2                                  | 3                                     | 4                                                                           | 5                                                                                  | 6                                               | 7                                                                 | 8                                                       | 9                                       | 10                                  | 11                                           | 12                                                             | 13                                                                         |
| 1.  | + Steuern und ähnliche Abgaben                                                                                   |                                       | 1.089.200,00                       | -401.600,00                        | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 687.600,00                                      | 0,00                                                              | 687.600,00                                              | 631.505,32                              | 56.094,68                           | 1.067.747,14                                 | -436.241,82                                                    | 0,00                                                                       |
|     | 40110000 Grundsteuer A                                                                                           |                                       | 29.500,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 29.500,00                                       | 0,00                                                              | 29.500,00                                               | 28.505,35                               | 994,65                              | 24.664,96                                    | 3.840,39                                                       | 0,00                                                                       |
|     | 40120000 Grundsteuer B                                                                                           |                                       | 161.500,00                         | 1.800,00                           | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 163.300,00                                      | 0,00                                                              | 163.300,00                                              | 169.168,45                              | -5.868,45                           | 146.712,00                                   | 22.456,45                                                      | 0,00                                                                       |
|     | 40130000 Gewerbesteuer                                                                                           |                                       | 600.000,00                         | -400.000,00                        | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 200.000,00                                      | 0,00                                                              | 200.000,00                                              | 133.679,00                              | 66.321,00                           | 634.931,00                                   | -501.252,00                                                    | 0,00                                                                       |
|     | 40210000 Gemeindeanteil an der<br>Einkommensteuer                                                                |                                       | 190.400,00                         | -4.500,00                          | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 185.900,00                                      | 0,00                                                              | 185.900,00                                              | 192.086,81                              | -6.186,81                           | 179.143,09                                   | 12.943,72                                                      | 0,00                                                                       |
|     | 40220000 Gemeindeanteil an der<br>Umsatzsteuer                                                                   |                                       | 61.900,00                          | 1.100,00                           | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 63.000,00                                       | 0,00                                                              | 63.000,00                                               | 62.161,31                               | 838,69                              | 39.730,01                                    | 22.431,30                                                      | 0,00                                                                       |
|     | 40310000 Vergnügungssteuer                                                                                       |                                       | 500,00                             | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 500,00                                          | 0,00                                                              | 500,00                                                  | 119,40                                  | 380,60                              | 480,00                                       | -360,60                                                        | 0,00                                                                       |
|     | 40320000 Hundesteuer                                                                                             |                                       | 4.200,00                           | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 4.200,00                                        | 0,00                                                              | 4.200,00                                                | 4.504,68                                | -304,68                             | 3.300,00                                     | 1.204,68                                                       | 0,00                                                                       |
|     | 40521000 Gemeindeanteil am<br>Familienleistungsausgleich                                                         |                                       | 41.200,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 41.200,00                                       | 0,00                                                              | 41.200,00                                               | 41.280,32                               | -80,32                              | 38.786,08                                    | 2.494,24                                                       | 0,00                                                                       |
| 2.  | + Zuwendungen, allgemeine Umlagen<br>und sonstige Transfererträge                                                |                                       | 19.800,00                          | 100,00                             | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 19.900,00                                       | 0,00                                                              | 19.900,00                                               | 17.724,72                               | 2.175,28                            | 2.169,38                                     | 15.555,34                                                      | 0,00                                                                       |
|     | 41111000 Schlüsselzuweisungen                                                                                    |                                       | 15.400,00                          | 100,00                             | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 15.500,00                                       | 0,00                                                              | 15.500,00                                               | 15.555,34                               | -55,34                              | 0,00                                         | 15.555,34                                                      | 0,00                                                                       |
|     | 41112000<br>Investitionsschlüsselzuweisungen<br>(soweit sie nicht in einem<br>Sonderposten zu erfassen sind)     |                                       | 1.400,00                           | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 1.400,00                                        | 0,00                                                              | 1.400,00                                                | 0,00                                    | 1.400,00                            | 0,00                                         | 0,00                                                           | 0,00                                                                       |
|     | 41510000 Erträge aus der Auflösung<br>von Sonderposten aus Zuwendungen                                           |                                       | 3.000,00                           | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 3.000,00                                        | 0,00                                                              | 3.000,00                                                | 2.169,38                                | 830,62                              | 2.169,38                                     | 0,00                                                           | 0,00                                                                       |
| 9.  | + Sonstige laufende Erträge                                                                                      |                                       | 0,00                               | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 0,00                                            | 0,00                                                              | 0,00                                                    | 399,00                                  | -399,00                             | 2.400,86                                     | -2.001,86                                                      | 0,00                                                                       |
|     | 46611000 Erträge aus der Auflösung<br>von Wertberichtigungen auf<br>Forderungen                                  |                                       | 0,00                               | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 0,00                                            | 0,00                                                              | 0,00                                                    | 399,00                                  | -399,00                             | 937,59                                       | -538,59                                                        | 0,00                                                                       |



# Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 10 Upahl

112

Datum: 21.11.2017

Uhrzeit: 13:07:39

|                     |       |                                                     |
|---------------------|-------|-----------------------------------------------------|
| Hauptproduktbereich | 6     | Zentrale Finanzleistungen                           |
| Produktbereich      | 61    | Allgemeine Finanzwirtschaft                         |
| Produktgruppe       | 611   | Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen |
| Produkt             | 61101 | Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen |

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik) | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(lfd.Nr.) | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Verände-<br>rung durch<br>Nachtrag | Überplan-<br>mäßige Auf-<br>wendungen | Zweck-<br>gebundene<br>Mehrerträge<br>und<br>entsprechende<br>-aufwendungen | Inanspruch-<br>nahme der<br>ein- oder ge-<br>genseitigen<br>Deckungs-<br>fähigkeit | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsvor-<br>jahres | Ergebnis-<br>veränderung<br>gegenüber<br>Haushalts-<br>vorjahr | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre |
|-----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|
|     |                                                                                                                  |                                       | in €                               | in €                               | in €                                  | in €                                                                        | in €                                                                               | in €                                            | in €                                                              | in €                                                    | in €                                    | in €                                | in €                                         | in €                                                           | in €                                                                       |
|     |                                                                                                                  |                                       | 1                                  | 2                                  | 3                                     | 4                                                                           | 5                                                                                  | 6                                               | 7                                                                 | 8                                                       | 9                                       | 10                                  | 11                                           | 12                                                             | 13                                                                         |
|     | 46611010 Erträge aus der Auflösung<br>von WB auf öff.-rechtl. Forderungen                                        |                                       | 0,00                               | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 0,00                                            | 0,00                                                              | 0,00                                                    | 0,00                                    | 0,00                                | 1.463,27                                     | -1.463,27                                                      | 0,00                                                                       |
| 10. | = Summe der laufenden Erträge aus<br>Verwaltungstätigkeit (Summe der<br>Nummern 1 bis 9)                         |                                       | 1.109.000,00                       | -401.500,00                        | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 707.500,00                                      | 0,00                                                              | 707.500,00                                              | 649.629,04                              | 57.870,96                           | 1.072.317,38                                 | -422.688,34                                                    | 0,00                                                                       |
| 13. | - Aufwendungen für Sach- und<br>Dienstleistungen                                                                 |                                       | 0,00                               | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 0,00                                            | 0,00                                                              | 0,00                                                    | 0,00                                    | 0,00                                | 38,98                                        | -38,98                                                         | 0,00                                                                       |
|     | 52490000 Sonstige Aufwendungen<br>für Verbrauchsmittel-<br>Hundesteuermarken                                     |                                       | 0,00                               | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 0,00                                            | 0,00                                                              | 0,00                                                    | 0,00                                    | 0,00                                | 38,98                                        | -38,98                                                         | 0,00                                                                       |
| 16. | - Zuwendungen, Umlagen und<br>sonstige Transferaufwendungen                                                      |                                       | 547.800,00                         | 16.400,00                          | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 564.200,00                                      | 0,00                                                              | 564.200,00                                              | 492.196,74                              | 72.003,26                           | 1.100.988,95                                 | -608.792,21                                                    | 0,00                                                                       |
|     | 54310000 Gewerbesteuerumlage                                                                                     |                                       | 85.000,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 85.000,00                                       | 0,00                                                              | 85.000,00                                               | 13.107,15                               | 71.892,85                           | 74.028,73                                    | -60.921,58                                                     | 0,00                                                                       |
|     | 54410000 Finanzausgleichsumlage<br>nach § 8 FAG an das Land                                                      |                                       | 0,00                               | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 0,00                                            | 0,00                                                              | 0,00                                                    | 0,00                                    | 0,00                                | 75.474,44                                    | -75.474,44                                                     | 0,00                                                                       |
|     | 54421000 Aufwendungen für<br>Kreisumlage                                                                         |                                       | 329.200,00                         | 16.400,00                          | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 345.600,00                                      | 0,00                                                              | 345.600,00                                              | 345.531,15                              | 68,85                               | 655.273,03                                   | -309.741,88                                                    | 0,00                                                                       |
|     | 54421100 Finanzausgleichsumlage<br>nach § 8 FAG an Landkreis                                                     |                                       | 0,00                               | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 0,00                                            | 0,00                                                              | 0,00                                                    | 0,00                                    | 0,00                                | 51.525,29                                    | -51.525,29                                                     | 0,00                                                                       |
|     | 54422000 Aufwendungen für<br>Amtsumlage                                                                          |                                       | 133.600,00                         | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 133.600,00                                      | 0,00                                                              | 133.600,00                                              | 133.558,44                              | 41,56                               | 244.687,46                                   | -111.129,02                                                    | 0,00                                                                       |
| 18. | - Sonstige laufenden Aufwendungen                                                                                |                                       | 0,00                               | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 0,00                                            | 0,00                                                              | 0,00                                                    | 28.382,75                               | -28.382,75                          | 1.862,27                                     | 26.520,48                                                      | 0,00                                                                       |
|     | 56551000 Einzelwertberichtigung                                                                                  |                                       | 0,00                               | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 0,00                                            | 0,00                                                              | 0,00                                                    | 0,00                                    | 0,00                                | 399,00                                       | -399,00                                                        | 0,00                                                                       |



# Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 10 Upahl

113

Datum: 21.11.2017

Uhrzeit: 13:07:39

|                     |       |                                                     |
|---------------------|-------|-----------------------------------------------------|
| Hauptproduktbereich | 6     | Zentrale Finanzleistungen                           |
| Produktbereich      | 61    | Allgemeine Finanzwirtschaft                         |
| Produktgruppe       | 611   | Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen |
| Produkt             | 61101 | Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen |

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik)                         | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(lfd.Nr.) | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Verände-<br>rung durch<br>Nachtrag | Überplan-<br>mäßige Auf-<br>wendungen | Zweck-<br>gebundene<br>Mehrerträge<br>und<br>entsprechende<br>-aufwendungen | Inanspruch-<br>nahme der<br>ein- oder ge-<br>genseitigen<br>Deckungs-<br>fähigkeit | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsvor-<br>jahres | Ergebnis-<br>veränderung<br>gegenüber<br>Haushalts-<br>vorjahr | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre |
|-----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|
|     |                                                                                                                                          |                                       | in €                               | in €                               | in €                                  | in €                                                                        | in €                                                                               | in €                                            | in €                                                              | in €                                                    | in €                                    | in €                                | in €                                         | in €                                                           | in €                                                                       |
|     |                                                                                                                                          |                                       | 1                                  | 2                                  | 3                                     | 4                                                                           | 5                                                                                  | 6                                               | 7                                                                 | 8                                                       | 9                                       | 10                                  | 11                                           | 12                                                             | 13                                                                         |
|     | 56551010 EWB öff., -rechtl.<br>Forderungen                                                                                               |                                       | 0,00                               | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 0,00                                            | 0,00                                                              | 0,00                                                    | 0,00                                    | 0,00                                | 1.463,27                                     | -1.463,27                                                      | 0,00                                                                       |
|     | 56551535 Aufwendungen für<br>Einzelwertberichtigungen von<br>Steuerforderungen gegen den<br>privaten Bereich                             |                                       | 0,00                               | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 0,00                                            | 0,00                                                              | 0,00                                                    | 21.727,00                               | -21.727,00                          | 0,00                                         | 21.727,00                                                      | 0,00                                                                       |
|     | 56551555 Aufwendungen für<br>Einzelwertberichtigungen von<br>sonstige öffentlich-rechtliche<br>Forderungen gegen den privaten<br>Bereich |                                       | 0,00                               | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 0,00                                            | 0,00                                                              | 0,00                                                    | 6.655,75                                | -6.655,75                           | 0,00                                         | 6.655,75                                                       | 0,00                                                                       |
| 19. | = Summe der laufenden<br>Aufwendungen aus<br>Verwaltungstätigkeit (Summe der<br>Nummern 11 bis 18)                                       |                                       | 547.800,00                         | 16.400,00                          | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 564.200,00                                      | 0,00                                                              | 564.200,00                                              | 520.579,49                              | 43.620,51                           | 1.102.890,20                                 | -582.310,71                                                    | 0,00                                                                       |
| 20. | = Laufendes Ergebnis aus<br>Verwaltungstätigkeit (Saldo der<br>Nummern 10 und 19)                                                        |                                       | 561.200,00                         | -417.900,00                        | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 143.300,00                                      | 0,00                                                              | 143.300,00                                              | 129.049,55                              | 14.250,45                           | -30.572,82                                   | 159.622,37                                                     | 0,00                                                                       |
| 21. | + Zinserträge und sonstige<br>Finanzerträge                                                                                              |                                       | 8.000,00                           | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 8.000,00                                        | 0,00                                                              | 8.000,00                                                | 4.773,15                                | 3.226,85                            | 33.511,00                                    | -28.737,85                                                     | 0,00                                                                       |
|     | 47920000 Vollverzinsung aus<br>Gewerbesteuer (§ 233a AO)                                                                                 |                                       | 8.000,00                           | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 8.000,00                                        | 0,00                                                              | 8.000,00                                                | 4.773,15                                | 3.226,85                            | 33.511,00                                    | -28.737,85                                                     | 0,00                                                                       |
| 22. | - Zinsaufwendungen und sonstige<br>Finanzaufwendungen                                                                                    |                                       | 6.000,00                           | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 6.000,00                                        | 0,00                                                              | 6.000,00                                                | 606,40                                  | 5.393,60                            | 887,00                                       | -280,60                                                        | 0,00                                                                       |



# Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 10 Upahl

114

Datum: 21.11.2017

Uhrzeit: 13:07:39

|                     |       |                                                     |
|---------------------|-------|-----------------------------------------------------|
| Hauptproduktbereich | 6     | Zentrale Finanzleistungen                           |
| Produktbereich      | 61    | Allgemeine Finanzwirtschaft                         |
| Produktgruppe       | 611   | Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen |
| Produkt             | 61101 | Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen |

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik)                                                          | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(lfd.Nr.) | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Verände-<br>rung durch<br>Nachtrag | Überplan-<br>mäßige Auf-<br>wendungen | Zweck-<br>gebundene<br>Mehrerträge<br>und<br>entsprechende<br>-aufwendungen | Inanspruch-<br>nahme der<br>ein- oder ge-<br>genseitigen<br>Deckungs-<br>fähigkeit | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsvor-<br>jahres | Ergebnis-<br>veränderung<br>gegenüber<br>Haushalts-<br>vorjahr | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre |
|-----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|
|     |                                                                                                                                                                           |                                       | in €                               | in €                               | in €                                  | in €                                                                        | in €                                                                               | in €                                            | in €                                                              | in €                                                    | in €                                    | in €                                | in €                                         | in €                                                           | in €                                                                       |
|     |                                                                                                                                                                           |                                       | 1                                  | 2                                  | 3                                     | 4                                                                           | 5                                                                                  | 6                                               | 7                                                                 | 8                                                       | 9                                       | 10                                  | 11                                           | 12                                                             | 13                                                                         |
|     | 57910000 Zinsen aus der<br>Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§<br>233a AO)                                                                                                |                                       | 6.000,00                           | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 6.000,00                                        | 0,00                                                              | 6.000,00                                                | 606,40                                  | 5.393,60                            | 887,00                                       | -280,60                                                        | 0,00                                                                       |
| 23. | = Finanzergebnis (Saldo der<br>Nummern 21 und 22)                                                                                                                         |                                       | 2.000,00                           | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 2.000,00                                        | 0,00                                                              | 2.000,00                                                | 4.166,75                                | -2.166,75                           | 32.624,00                                    | -28.457,25                                                     | 0,00                                                                       |
| 24. | = Ordentliches Ergebnis (Summe<br>der Nummern 20 und 23)                                                                                                                  |                                       | 563.200,00                         | -417.900,00                        | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 145.300,00                                      | 0,00                                                              | 145.300,00                                              | 133.216,30                              | 12.083,70                           | 2.051,18                                     | 131.165,12                                                     | 0,00                                                                       |
| 28. | = Jahresergebnis<br>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbe-<br>trag) des Teilhaushaltes vor<br>Verrechnung der internen<br>Leistungsbeziehungen                                   |                                       | 563.200,00                         | -417.900,00                        | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 145.300,00                                      | 0,00                                                              | 145.300,00                                              | 133.216,30                              | 12.083,70                           | 2.051,18                                     | 131.165,12                                                     | 0,00                                                                       |
| 32. | = Jahresergebnis<br>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbe-<br>trag) des Teilhaushaltes nach<br>Verrechnung der internen<br>Leistungsbeziehungen (Summe<br>der Nummern 28 und 31) |                                       | 563.200,00                         | -417.900,00                        | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 145.300,00                                      | 0,00                                                              | 145.300,00                                              | 133.216,30                              | 12.083,70                           | 2.051,18                                     | 131.165,12                                                     | 0,00                                                                       |



# Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 10 Upahl

115

Datum: 21.11.2017

Uhrzeit: 13:07:39

|                     |       |                                                                                             |
|---------------------|-------|---------------------------------------------------------------------------------------------|
| Hauptproduktbereich | 6     | Zentrale Finanzleistungen                                                                   |
| Produktbereich      | 61    | Allgemeine Finanzwirtschaft                                                                 |
| Produktgruppe       | 612   | Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft (soweit nicht einem anderen Produkt direkt zugeordnet) |
| Produkt             | 61201 | Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft                                                        |

## Amtsbereich: Produktverantwortliche (r)

GB Finanzen/ Frau Kristine Lenschow

## Produktbeschreibung

- Abbildung der Zahlen aus Krediten und Geldanlagen sowie aus dem Mahn- und Vollstreckungswesen in der Finanzstatistik bzw. im Haushaltsplan und Jahresabschluss:
- Zinsen aus Geldanlagen
- Zinsen aus Krediten zur Liquiditätssicherung
- Zinsen (§ 233 a AO)
- Zinsen Darlehen
- Zinsen für Kredite zur Liquiditätssicherung
- Kreditbeschaffungskosten
- Schuldendiensthilfen

## Auftragsgrundlage

KV M-V und GemHVO

Beschlüsse der Gemeindevertretung zu Kreditaufnahmen und Umschuldungen,

Haushaltssatzung

Genehmigungen der unteren Rechtsaufsichtsbehörde

Bestehende Kreditverträge/Schuldscheine

## Zielgruppen

Gemeinde

Zahlungspflichtige

Banken/Kreditinstitute

Untere Rechtsaufsichtsbehörde

## Produktziele

- Erzielung möglichst hoher Zinseinnahmen aus der Anlage des finanziellen Bestandes der Gemeinde im Rahmen eines Zinsmanagements der Verwaltungsgemeinschaft
- Vermeidung bzw. Begrenzung der Zinskosten aus Krediten zur Liquiditätssicherung durch zurückhaltende Ausgabenpolitik in der Haushaltsaufstellung und -durchführung sowie effektives Liquiditätsmanagement
- Rückführung der Gesamtbelastung aus Zins- und Tilgung für Investitionskredite durch Vermeidung von Neuverschuldung und





# Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 10 Upahl

116

Datum: 21.11.2017

Uhrzeit: 13:07:39

|                     |       |                                                                                             |
|---------------------|-------|---------------------------------------------------------------------------------------------|
| Hauptproduktbereich | 6     | Zentrale Finanzleistungen                                                                   |
| Produktbereich      | 61    | Allgemeine Finanzwirtschaft                                                                 |
| Produktgruppe       | 612   | Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft (soweit nicht einem anderen Produkt direkt zugeordnet) |
| Produkt             | 61201 | Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft                                                        |

durch optimales Schuldenmanagement

- Ausnutzung des gesetzlichen Rahmens bei der Erhebung und

Beitreibung Säumnisgebühren zur Gegenfinanzierung des damit

verbundenen Verwaltungsaufwandes und Vermeidung von

Liquiditätsausfällen

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik)                         | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(Ild.Nr.) | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Verände-<br>rung durch<br>Nachtrag | Überplan-<br>mäßige Auf-<br>wendungen | Zweck-<br>gebundene<br>Mehrerträge<br>und<br>entsprechende<br>-aufwendungen | Inanspruch-<br>nahme der<br>ein- oder ge-<br>genseitigen<br>Deckungs-<br>fähigkeit | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsvor-<br>jahres | Ergebnis-<br>veränderung<br>gegenüber<br>Haushalts-<br>vorjahr | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre |
|-----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|
|     |                                                                                                                                          |                                       | in €                               | in €                               | in €                                  | in €                                                                        | in €                                                                               | in €                                            | in €                                                              | in €                                                    | in €                                    | in €                                | in €                                         | in €                                                           | in €                                                                       |
|     |                                                                                                                                          |                                       | 1                                  | 2                                  | 3                                     | 4                                                                           | 5                                                                                  | 6                                               | 7                                                                 | 8                                                       | 9                                       | 10                                  | 11                                           | 12                                                             | 13                                                                         |
| 9.  | + Sonstige laufende Erträge                                                                                                              |                                       | 100,00                             | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 100,00                                          | 0,00                                                              | 100,00                                                  | 427,82                                  | -327,82                             | 443,78                                       | -15,96                                                         | 0,00                                                                       |
|     | 46220000 Säumniszuschläge,<br>Mahnggebühren, Zustellungsgebühren<br>und u.a.                                                             |                                       | 100,00                             | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 100,00                                          | 0,00                                                              | 100,00                                                  | 420,82                                  | -320,82                             | 433,66                                       | -12,84                                                         | 0,00                                                                       |
|     | 46611000 Erträge aus der Auflösung<br>von Wertberichtigungen auf<br>Forderungen                                                          |                                       | 0,00                               | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 0,00                                            | 0,00                                                              | 0,00                                                    | 7,00                                    | -7,00                               | 5,12                                         | 1,88                                                           | 0,00                                                                       |
|     | 46611010 Erträge aus der Auflösung<br>von WB auf öff.-rechtl. Forderungen                                                                |                                       | 0,00                               | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 0,00                                            | 0,00                                                              | 0,00                                                    | 0,00                                    | 0,00                                | 5,00                                         | -5,00                                                          | 0,00                                                                       |
| 10. | = Summe der laufenden Erträge aus<br>Verwaltungstätigkeit (Summe der<br>Nummern 1 bis 9)                                                 |                                       | 100,00                             | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 100,00                                          | 0,00                                                              | 100,00                                                  | 427,82                                  | -327,82                             | 443,78                                       | -15,96                                                         | 0,00                                                                       |
| 18. | - Sonstige laufenden Aufwendungen                                                                                                        |                                       | 0,00                               | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 0,00                                            | 0,00                                                              | 0,00                                                    | 216,50                                  | -216,50                             | 12,00                                        | 204,50                                                         | 0,00                                                                       |
|     | 56551000 Einzelwertberichtigung                                                                                                          |                                       | 0,00                               | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 0,00                                            | 0,00                                                              | 0,00                                                    | 0,00                                    | 0,00                                | 7,00                                         | -7,00                                                          | 0,00                                                                       |
|     | 56551010 EWB öff.-rechtl.<br>Forderungen                                                                                                 |                                       | 0,00                               | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 0,00                                            | 0,00                                                              | 0,00                                                    | 0,00                                    | 0,00                                | 5,00                                         | -5,00                                                          | 0,00                                                                       |
|     | 56551555 Aufwendungen für<br>Einzelwertberichtigungen von<br>sonstige öffentlich-rechtliche<br>Forderungen gegen den privaten<br>Bereich |                                       | 0,00                               | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 0,00                                            | 0,00                                                              | 0,00                                                    | 216,50                                  | -216,50                             | 0,00                                         | 216,50                                                         | 0,00                                                                       |



# Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 10 Upahl

117

Datum: 21.11.2017

Uhrzeit: 13:07:39

|                     |       |                                                                                             |
|---------------------|-------|---------------------------------------------------------------------------------------------|
| Hauptproduktbereich | 6     | Zentrale Finanzleistungen                                                                   |
| Produktbereich      | 61    | Allgemeine Finanzwirtschaft                                                                 |
| Produktgruppe       | 612   | Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft (soweit nicht einem anderen Produkt direkt zugeordnet) |
| Produkt             | 61201 | Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft                                                        |

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik)                              | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(lfd.Nr.) | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Verände-<br>rung durch<br>Nachtrag | Überplan-<br>mäßige Auf-<br>wendungen | Zweck-<br>gebundene<br>Mehrerträge<br>und<br>entsprechende<br>-aufwendungen | Inanspruch-<br>nahme der<br>ein- oder ge-<br>genseitigen<br>Deckungs-<br>fähigkeit | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsvor-<br>jahres | Ergebnis-<br>veränderung<br>gegenüber<br>Haushalts-<br>vorjahr | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre |
|-----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|
|     |                                                                                                                                               |                                       | in €                               | in €                               | in €                                  | in €                                                                        | in €                                                                               | in €                                            | in €                                                              | in €                                                    | in €                                    | in €                                | in €                                         | in €                                                           | in €                                                                       |
|     |                                                                                                                                               |                                       | 1                                  | 2                                  | 3                                     | 4                                                                           | 5                                                                                  | 6                                               | 7                                                                 | 8                                                       | 9                                       | 10                                  | 11                                           | 12                                                             | 13                                                                         |
| 19. | = Summe der laufenden<br>Aufwendungen aus<br>Verwaltungstätigkeit (Summe der<br>Nummern 11 bis 18)                                            |                                       | 0,00                               | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 0,00                                            | 0,00                                                              | 0,00                                                    | 216,50                                  | -216,50                             | 12,00                                        | 204,50                                                         | 0,00                                                                       |
| 20. | = Laufendes Ergebnis aus<br>Verwaltungstätigkeit (Saldo der<br>Nummern 10 und 19)                                                             |                                       | 100,00                             | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 100,00                                          | 0,00                                                              | 100,00                                                  | 211,32                                  | -111,32                             | 431,78                                       | -220,46                                                        | 0,00                                                                       |
| 21. | + Zinserträge und sonstige<br>Finanzerträge<br>47150000 Zinserträge vom<br>inländischen Geldmarkt                                             |                                       | 20.000,00<br>20.000,00             | 0,00<br>0,00                       | 0,00<br>0,00                          | 0,00<br>0,00                                                                | 0,00<br>0,00                                                                       | 20.000,00<br>20.000,00                          | 0,00<br>0,00                                                      | 20.000,00<br>20.000,00                                  | 18.429,02<br>18.429,02                  | 1.570,98<br>1.570,98                | 47.174,10<br>47.174,10                       | -28.745,08<br>-28.745,08                                       | 0,00<br>0,00                                                               |
| 22. | - Zinsaufwendungen und sonstige<br>Finanzaufwendungen<br>57511000 Zinsaufwendungen an<br>Banken<br>57512000 Zinsaufwendungen an<br>Sparkassen |                                       | 17.000,00<br>2.700,00<br>14.300,00 | 0,00<br>0,00<br>0,00               | 0,00<br>0,00<br>0,00                  | 0,00<br>0,00<br>0,00                                                        | 0,00<br>0,00<br>0,00                                                               | 17.000,00<br>2.700,00<br>14.300,00              | 0,00<br>0,00<br>0,00                                              | 17.000,00<br>2.700,00<br>14.300,00                      | 16.806,94<br>2.611,25<br>14.195,69      | 193,06<br>88,75<br>104,31           | 19.544,40<br>2.805,79<br>16.738,61           | -2.737,46<br>-194,54<br>-2.542,92                              | 0,00<br>0,00<br>0,00                                                       |
| 23. | = Finanzergebnis (Saldo der<br>Nummern 21 und 22)                                                                                             |                                       | 3.000,00                           | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 3.000,00                                        | 0,00                                                              | 3.000,00                                                | 1.622,08                                | 1.377,92                            | 27.629,70                                    | -26.007,62                                                     | 0,00                                                                       |
| 24. | = Ordentliches Ergebnis (Summe<br>der Nummern 20 und 23)                                                                                      |                                       | 3.100,00                           | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 3.100,00                                        | 0,00                                                              | 3.100,00                                                | 1.833,40                                | 1.266,60                            | 28.061,48                                    | -26.228,08                                                     | 0,00                                                                       |
| 28. | = Jahresergebnis<br>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbe-<br>trag) des Teilhaushaltes vor<br>Verrechnung der internen<br>Leistungsbeziehungen       |                                       | 3.100,00                           | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 3.100,00                                        | 0,00                                                              | 3.100,00                                                | 1.833,40                                | 1.266,60                            | 28.061,48                                    | -26.228,08                                                     | 0,00                                                                       |



# Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 10 Upahl

118

Datum: 21.11.2017

Uhrzeit: 13:07:39

|                     |       |                                                                                             |
|---------------------|-------|---------------------------------------------------------------------------------------------|
| Hauptproduktbereich | 6     | Zentrale Finanzleistungen                                                                   |
| Produktbereich      | 61    | Allgemeine Finanzwirtschaft                                                                 |
| Produktgruppe       | 612   | Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft (soweit nicht einem anderen Produkt direkt zugeordnet) |
| Produkt             | 61201 | Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft                                                        |

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik)                                                          | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(lfd.Nr.) | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Verände-<br>rung durch<br>Nachtrag | Überplan-<br>mäßige Auf-<br>wendungen | Zweck-<br>gebundene<br>Mehrerträge<br>und<br>entsprechende<br>-aufwendungen | Inanspruch-<br>nahme der<br>ein- oder ge-<br>genseitigen<br>Deckungs-<br>fähigkeit | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsvor-<br>jahres | Ergebnis-<br>veränderung<br>gegenüber<br>Haushalts-<br>vorjahr | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre |
|-----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|
|     |                                                                                                                                                                           |                                       | in €                               | in €                               | in €                                  | in €                                                                        | in €                                                                               | in €                                            | in €                                                              | in €                                                    | in €                                    | in €                                | in €                                         | in €                                                           | in €                                                                       |
|     |                                                                                                                                                                           |                                       | 1                                  | 2                                  | 3                                     | 4                                                                           | 5                                                                                  | 6                                               | 7                                                                 | 8                                                       | 9                                       | 10                                  | 11                                           | 12                                                             | 13                                                                         |
| 32. | = Jahresergebnis<br>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbe-<br>trag) des Teilhaushaltes nach<br>Verrechnung der internen<br>Leistungsbeziehungen (Summe<br>der Nummern 28 und 31) |                                       | 3.100,00                           | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 3.100,00                                        | 0,00                                                              | 3.100,00                                                | 1.833,40                                | 1.266,60                            | 28.061,48                                    | -26.228,08                                                     | 0,00                                                                       |



# Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 10 Upahl

119

Datum: 21.11.2017

Uhrzeit: 13:07:39

|                     |       |                                                                                        |
|---------------------|-------|----------------------------------------------------------------------------------------|
| Hauptproduktbereich | 6     | Zentrale Finanzleistungen                                                              |
| Produktbereich      | 62    | Beteiligungen, Sondervermögen ( soweit nicht einem anderen Produkt direkt zugeordnet ) |
| Produktgruppe       | 626   | Beteiligungen, Anteile, Wertpapiere des Anlagevermögens                                |
| Produkt             | 62601 | Anteile E.ON edis und Zweckverband Grevesmühlen                                        |

## Amtsbereich: Produktverantwortliche (r)

GB Finanzen/ Frau Kristine Lenschow

## Auftragsgrundlage

Gemeindevertreterbeschlüsse

## Produktziele

- Wahrnehmung der rechtlichen und wirtschaftlichen Interessen der Gemeinde

## Produktbeschreibung

- Steuerung der finanziellen Verbindungen zwischen Beteiligungen und dem gemeindlichen Haushalt  
- Organisation des Planungs- und Berichtsprozess der Beteiligungen

## Zielgruppen

Bürgermeister  
politische Gremien  
Beteiligungsgesellschaft

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik) | Verweis auf Anhang (lfd.Nr.) | Ansatz des Haushaltsjahres | Veränderung durch Nachtrag | Überplanmäßige Aufwendungen | Zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende Aufwendungen | Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit | Ermächtigungen des Haushaltsjahres | Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren | Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr | Ergebnis des Haushaltsjahres | Abweichung im Haushaltsjahr | Ergebnis des Haushaltsvorjahres | Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr | Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre |
|-----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|----------------------------|----------------------------|-----------------------------|-----------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------|-----------------------------|---------------------------------|------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|
|     |                                                                                                            |                              | in €                       | in €                       | in €                        | in €                                                      | in €                                                          | in €                               | in €                                              | in €                                  | in €                         | in €                        | in €                            | in €                                           | in €                                                  |
|     |                                                                                                            |                              | 1                          | 2                          | 3                           | 4                                                         | 5                                                             | 6                                  | 7                                                 | 8                                     | 9                            | 10                          | 11                              | 12                                             | 13                                                    |
| 21. | + Zinserträge und sonstige Finanzerträge                                                                   |                              | 9.100,00                   | 0,00                       | 0,00                        | 0,00                                                      | 0,00                                                          | 9.100,00                           | 0,00                                              | 9.100,00                              | 12.618,56                    | -3.518,56                   | 11.394,97                       | 1.223,59                                       | 0,00                                                  |
|     | 47400000 Dividende Anteilseignerverband                                                                    |                              | 9.100,00                   | 0,00                       | 0,00                        | 0,00                                                      | 0,00                                                          | 9.100,00                           | 0,00                                              | 9.100,00                              | 12.618,56                    | -3.518,56                   | 11.394,97                       | 1.223,59                                       | 0,00                                                  |
| 23. | = Finanzergebnis (Saldo der Nummern 21 und 22)                                                             |                              | 9.100,00                   | 0,00                       | 0,00                        | 0,00                                                      | 0,00                                                          | 9.100,00                           | 0,00                                              | 9.100,00                              | 12.618,56                    | -3.518,56                   | 11.394,97                       | 1.223,59                                       | 0,00                                                  |
| 24. | = Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)                                                      |                              | 9.100,00                   | 0,00                       | 0,00                        | 0,00                                                      | 0,00                                                          | 9.100,00                           | 0,00                                              | 9.100,00                              | 12.618,56                    | -3.518,56                   | 11.394,97                       | 1.223,59                                       | 0,00                                                  |



# Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 10 Upahl

120

Datum: 21.11.2017

Uhrzeit: 13:07:39

|                     |       |                                                                                        |
|---------------------|-------|----------------------------------------------------------------------------------------|
| Hauptproduktbereich | 6     | Zentrale Finanzleistungen                                                              |
| Produktbereich      | 62    | Beteiligungen, Sondervermögen ( soweit nicht einem anderen Produkt direkt zugeordnet ) |
| Produktgruppe       | 626   | Beteiligungen, Anteile, Wertpapiere des Anlagevermögens                                |
| Produkt             | 62601 | Anteile E.ON edis und Zweckverband Grevesmühlen                                        |

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik)                                                     | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(lfd.Nr.) | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Verände-<br>rung durch<br>Nachtrag | Überplan-<br>mäßige Auf-<br>wendungen | Zweck-<br>gebundene<br>Mehrerträge<br>und<br>entsprechende<br>-aufwendungen | Inanspruch-<br>nahme der<br>ein- oder ge-<br>genseitigen<br>Deckungs-<br>fähigkeit | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsvor-<br>jahres | Ergebnis-<br>veränderung<br>gegenüber<br>Haushalts-<br>vorjahr | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre |
|-----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|
|     |                                                                                                                                                                      |                                       | in €                               | in €                               | in €                                  | in €                                                                        | in €                                                                               | in €                                            | in €                                                              | in €                                                    | in €                                    | in €                                | in €                                         | in €                                                           | in €                                                                       |
|     |                                                                                                                                                                      |                                       | 1                                  | 2                                  | 3                                     | 4                                                                           | 5                                                                                  | 6                                               | 7                                                                 | 8                                                       | 9                                       | 10                                  | 11                                           | 12                                                             | 13                                                                         |
| 28. | = Jahresergebnis<br>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor<br>Verrechnung der internen<br>Leistungsbeziehungen                                   |                                       | 9.100,00                           | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 9.100,00                                        | 0,00                                                              | 9.100,00                                                | 12.618,56                               | -3.518,56                           | 11.394,97                                    | 1.223,59                                                       | 0,00                                                                       |
| 32. | = Jahresergebnis<br>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach<br>Verrechnung der internen<br>Leistungsbeziehungen (Summe<br>der Nummern 28 und 31) |                                       | 9.100,00                           | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                                                                        | 0,00                                                                               | 9.100,00                                        | 0,00                                                              | 9.100,00                                                | 12.618,56                               | -3.518,56                           | 11.394,97                                    | 1.223,59                                                       | 0,00                                                                       |

\*\*\* Ende der Liste "Teilergebnisrechnung" \*\*\*



# Bilanz 2012

Gemeinde: 10 Upahl

121

Datum: 17.11.2017

Uhrzeit: 12:08:18

## Aktivseite

## Bilanz zum 31.12.2012

| Posten    | Bezeichnung                                                                                                            | Verweis auf<br>Anhang<br>(lfd. Nr.) | 31.12.<br>Haushalts-<br>vorjahr | 31.12.<br>Haushalts-<br>jahr | Veränderung<br>gegenüber<br>dem<br>Haushalts-<br>vorjahr |
|-----------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|---------------------------------|------------------------------|----------------------------------------------------------|
|           |                                                                                                                        |                                     | in €                            | in €                         | in €                                                     |
| <b>1.</b> | <b>Anlagevermögen</b>                                                                                                  |                                     | <b>12.305.733,34</b>            | <b>12.228.449,79</b>         | <b>-77.283,55</b>                                        |
| 1.1       | Immaterielle Vermögensgegenstände                                                                                      |                                     | 727.323,95                      | 699.471,21                   | -27.852,74                                               |
| 1.1.3     | Gezahlte Investitionszuschüsse                                                                                         |                                     | 727.323,95                      | 699.471,21                   | -27.852,74                                               |
| 1.1.5     | Geleistete Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände                                                           |                                     | 0,00                            | 0,00                         | 0,00                                                     |
| 1.2       | Sachanlagen                                                                                                            |                                     | 10.981.663,93                   | 10.932.233,12                | -49.430,81                                               |
| 1.2.1     | Wald, Forsten                                                                                                          |                                     | 127.205,09                      | 127.205,09                   | 0,00                                                     |
| 1.2.2     | Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte                                                           |                                     | 1.022.686,45                    | 1.014.897,67                 | -7.788,78                                                |
| 1.2.3     | Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte                                                                      |                                     | 3.154.987,57                    | 3.183.371,81                 | 28.384,24                                                |
| 1.2.4     | Infrastrukturvermögen                                                                                                  |                                     | 6.271.511,57                    | 6.200.723,06                 | -70.788,51                                               |
| 1.2.6     | Kunstgegenstände, Denkmäler                                                                                            |                                     | 2,00                            | 2,00                         | 0,00                                                     |
| 1.2.7     | Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge                                                                               |                                     | 285.158,37                      | 378.481,89                   | 93.323,52                                                |
| 1.2.8     | Betriebs- und Geschäftsausstattung                                                                                     |                                     | 30.817,69                       | 27.551,60                    | -3.266,09                                                |
| 1.2.10    | Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen, Anlagen im Bau                                                                 |                                     | 89.295,19                       | 0,00                         | -89.295,19                                               |
| 1.3       | Finanzanlagen                                                                                                          |                                     | 596.745,46                      | 596.745,46                   | 0,00                                                     |
| 1.3.5     | Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen |                                     | 596.745,46                      | 596.745,46                   | 0,00                                                     |
| <b>2.</b> | <b>Umlaufvermögen</b>                                                                                                  |                                     | <b>1.627.859,51</b>             | <b>1.325.412,24</b>          | <b>-302.447,27</b>                                       |
| 2.1       | Vorräte                                                                                                                |                                     | 86.751,16                       | 89.435,63                    | 2.684,47                                                 |
| 2.1.2     | Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen                                                                            |                                     | 86.751,16                       | 89.435,63                    | 2.684,47                                                 |
| 2.2       | Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände                                                                          |                                     | 1.541.108,35                    | 1.235.976,61                 | -305.131,74                                              |
| 2.2.1     | Öffentliche-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen                                                 |                                     | 1.110,05                        | 1.653,53                     | 543,48                                                   |
|           | davon                                                                                                                  |                                     |                                 |                              |                                                          |
|           | Forderungen                                                                                                            |                                     | 1.516,05                        | 30.252,78                    | 28.736,73                                                |
|           | Einzelwertberichtigungen                                                                                               |                                     | -406,00                         | -28.599,25                   | -28.193,25                                               |
| 2.2.2     | Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen                                                            |                                     | 9.630,73                        | 44.597,88                    | 34.967,15                                                |
|           | davon                                                                                                                  |                                     |                                 |                              |                                                          |
|           | Forderungen                                                                                                            |                                     | 9.630,73                        | 44.597,88                    | 34.967,15                                                |
|           | davon                                                                                                                  |                                     |                                 |                              |                                                          |
| 2.2.6     | Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich                                                                   |                                     | 1.501.124,12                    | 1.174.610,46                 | -326.513,66                                              |
| 2.2.6.1   | Forderungen aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand                                                                  |                                     | 1.501.123,46                    | 1.144.971,55                 | -356.151,91                                              |
| 2.2.6.2   | Sonstige Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich                                                          |                                     | 0,66                            | 29.638,91                    | 29.638,25                                                |
|           | davon                                                                                                                  |                                     |                                 |                              |                                                          |
|           | Forderungen                                                                                                            |                                     | 0,66                            | 29.638,91                    | 29.638,25                                                |
| 2.2.7     | Sonstige Vermögensgegenstände                                                                                          |                                     | 29.243,45                       | 15.114,74                    | -14.128,71                                               |
|           | davon                                                                                                                  |                                     |                                 |                              |                                                          |
|           | Forderungen                                                                                                            |                                     | 29.243,45                       | 15.114,74                    | -14.128,71                                               |
| 2.4       | Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der EZB, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks                     |                                     | 0,00                            | 0,00                         | 0,00                                                     |
| <b>3.</b> | <b>Rechnungsabgrenzungsposten</b>                                                                                      |                                     | <b>479,96</b>                   | <b>458,20</b>                | <b>-21,76</b>                                            |
| 3.2       | Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten                                                                                    |                                     | 479,96                          | 458,20                       | -21,76                                                   |
|           | <b>Bilanzsumme</b>                                                                                                     |                                     | <b>13.934.072,81</b>            | <b>13.554.320,23</b>         | <b>-379.752,58</b>                                       |



# Bilanz 2012

Gemeinde: 10 Upahl

122

Datum: 17.11.2017

Uhrzeit: 12:08:18

## Passivseite

## Bilanz zum 31.12.2012

| Posten    | Bezeichnung                                                                                 | Verweis auf<br>Anhang<br>(lfd. Nr.) | 31.12.<br>Haushalts-<br>vorjahr | 31.12.<br>Haushalts-<br>jahr | Veränderung<br>gegenüber<br>dem<br>Haushalts-<br>vorjahr |
|-----------|---------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|---------------------------------|------------------------------|----------------------------------------------------------|
|           |                                                                                             |                                     | in €                            | in €                         | in €                                                     |
| <b>1.</b> | <b>Eigenkapital</b>                                                                         |                                     | <b>11.062.630,98</b>            | <b>10.522.355,88</b>         | <b>-540.275,10</b>                                       |
| 1.1       | Kapitalrücklage                                                                             |                                     | 11.743.757,02                   | 11.744.774,13                | 1.017,11                                                 |
| 1.1.1     | Allgemeine Kapitalrücklage                                                                  |                                     | 11.743.757,02                   | 11.744.774,13                | 1.017,11                                                 |
| 1.3       | Ergebnisvortrag                                                                             |                                     | 0,00                            | -681.126,04                  | -681.126,04                                              |
| 1.4       | Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag                                                         |                                     | -681.126,04                     | -541.292,21                  | 139.833,83                                               |
| <b>2.</b> | <b>Sonderposten</b>                                                                         |                                     | <b>2.193.923,37</b>             | <b>2.386.144,73</b>          | <b>192.221,36</b>                                        |
| 2.1       | Sonderposten zum Anlagevermögen                                                             |                                     | 2.193.923,37                    | 2.386.144,73                 | 192.221,36                                               |
| 2.1.1     | Sonderposten aus Zuwendungen                                                                |                                     | 2.154.979,24                    | 2.341.258,27                 | 186.279,03                                               |
| 2.1.2     | Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten                                          |                                     | 38.944,13                       | 44.886,46                    | 5.942,33                                                 |
| 2.1.3     | Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen                                             |                                     | 0,00                            | 0,00                         | 0,00                                                     |
| <b>3.</b> | <b>Rückstellungen</b>                                                                       |                                     | <b>161.348,77</b>               | <b>152.800,00</b>            | <b>-8.548,77</b>                                         |
| 3.3       | Sonstige Rückstellungen                                                                     |                                     | 161.348,77                      | 152.800,00                   | -8.548,77                                                |
| <b>4.</b> | <b>Verbindlichkeiten</b>                                                                    |                                     | <b>516.169,69</b>               | <b>492.963,99</b>            | <b>-23.205,70</b>                                        |
| 4.2       | Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen                                                       |                                     | 428.418,52                      | 387.902,80                   | -40.515,72                                               |
| 4.2.1     | Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen |                                     | 428.418,52                      | 387.902,80                   | -40.515,72                                               |
| 4.5       | Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen                                            |                                     | 20.568,99                       | 14.380,78                    | -6.188,21                                                |
| 4.10      | Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich                              |                                     | 1.231,40                        | 21.179,18                    | 19.947,78                                                |
| 4.10.2    | Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich davon               |                                     | 1.231,40                        | 21.179,18                    | 19.947,78                                                |
|           | Verbindlichkeiten                                                                           |                                     | 1.231,40                        | 21.179,18                    | 19.947,78                                                |
| 4.11      | Sonstige Verbindlichkeiten                                                                  |                                     | 65.950,78                       | 69.501,23                    | 3.550,45                                                 |
| <b>5.</b> | <b>Rechnungsabgrenzungsposten</b>                                                           |                                     | <b>0,00</b>                     | <b>55,63</b>                 | <b>55,63</b>                                             |
| 5.3       | Sonstige                                                                                    |                                     | 0,00                            | 55,63                        | 55,63                                                    |
|           | <b>Bilanzsumme</b>                                                                          |                                     | <b>13.934.072,81</b>            | <b>13.554.320,23</b>         | <b>-379.752,58</b>                                       |

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

**Abkürzungsverzeichnis zum Jahresabschluss**

|                 |                                                                                            |
|-----------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|
| Abs.            | Absatz                                                                                     |
| AHK             | Anschaffungs- und Herstellungskosten                                                       |
| BGA             | Betriebs- und Geschäftsausstattung                                                         |
| d. h.           | das heißt                                                                                  |
| ff.             | und folgende (Seiten)/fortfolgend                                                          |
| FID             | Feature Identify Object = eindeutige Zuordnungsnummer für ein Objekt im Programm Flexi-GIS |
| GemHVO-Doppik   | Gemeindehaushaltsverordnung – Doppik                                                       |
| GfM             | Gebäude-Flächen-Management                                                                 |
| GmbH            | Gesellschaft mit beschränkter Haftung                                                      |
| GWG             | Geringwertige Wirtschaftsgüter                                                             |
| HGB             | Handelsgesetzbuch                                                                          |
| i. d. F.        | in der Fassung                                                                             |
| i. d. R.        | in der Regel                                                                               |
| i. e. S.        | im engeren Sinne                                                                           |
| i. S.           | im Sinne                                                                                   |
| KomDoppikEG M-V | Kommunal-Doppik – Einführungsgesetz für Mecklenburg-Vorpommern                             |
| KPG             | Kommunalprüfungsgesetz                                                                     |
| KV M-V          | Kommunalverfassung für das Land Mecklenburg-Vorpommern                                     |
| M-V             | Mecklenburg-Vorpommern                                                                     |
| ND              | Nutzungsdauer                                                                              |
| NKHR            | Neues Kommunales Haushalts- und Rechnungswesen                                             |
| o. g.           | oben genannt                                                                               |
| OP-Liste        | Offene-Posten-Liste                                                                        |
| rd.             | rund                                                                                       |
| T€, TEUR        | Tausend Euro                                                                               |
| Tz.             | Textziffer                                                                                 |
| u. a.           | unter anderem                                                                              |
| VG              | Vermögensgegenstand                                                                        |
| vgl.            | vergleiche                                                                                 |
| z. B.           | zum Beispiel                                                                               |
| zzgl.           | zuzüglich                                                                                  |



**Anhang**

**zum Jahresabschluss**

**der Gemeinde Upahl**  
**für das Haushaltsjahr 2012**

Stand: 17.11.2017

|                                                                                  |    |
|----------------------------------------------------------------------------------|----|
| A. Rechtsgrundlagen                                                              | 3  |
| B. Gliederung des Jahresabschlusses                                              | 3  |
| C. Abweichungen von den bisher angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden | 3  |
| D. Angaben zu den einzelnen Posten der Bilanz                                    | 3  |
| E. Angaben zur Ergebnisrechnung                                                  | 13 |
| F. Angaben zur Finanzrechnung                                                    | 13 |
| G. Angaben zu den Teilrechnungen                                                 | 13 |
| H. Sonstige Angaben                                                              | 14 |

## **A. Rechtsgrundlagen**

Der Anhang zum Jahresabschluss zum 31. Dezember 2012 der Gemeinde Upahl 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.

## **B. Gliederung des Jahresabschlusses**

Die Gliederungsvorschriften der GemHVO-Doppik fanden uneingeschränkt Beachtung.

Zusätzlich zu den in § 47 Abs. 4 und 5 GemHVO-Doppik aufgeführten Bilanzposten wurde in der Eröffnungsbilanz keine weitere Untergliederung von Posten vorgenommen.

## **C. Abweichungen von den bisher angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden**

Die Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden wurden gegenüber der Eröffnungsbilanz beibehalten.

Die Bestandserfassung und Fortschreibung der Vermögenswerte und der dazugehörigen Sonderposten erfolgt dabei auf Anlagenbestandslisten und der im erworbenen Finanzsoftwaresystem CIP integrierten Anlagenbuchhaltung.

## **D. Angaben zu einzelnen Posten der Bilanz**

### **D.1 Anlagevermögen**

#### D.1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände

Die Gemeinde Upahl verfügt über immaterielle Vermögensgegenstände im Wert von 699,5 T€ Euro (Vorjahr: 727,3 T€). Die Veränderungen zum Vorjahr resultieren überwiegend aus Abschreibungen.

#### D.1.2 Sachanlagevermögen

Das Sachanlagevermögen wurde mit den Anschaffungs- oder Herstellungskosten bewertet.

Die Anschaffungskosten beinhalten sowohl die Anschaffungsnebenkosten als auch die nachträglichen Anschaffungskosten. Die Herstellungskosten umfassen sämtliche Einzelkosten und Gemeinkosten, Fremdkapitalzinsen wurden nicht aktiviert.

Die planmäßigen Abschreibungen wurden, soweit geboten, auf der Grundlage der vom Innenministerium vorgegebenen wirtschaftlichen Nutzungsdauer nach der linearen Methode vorgenommen.

Das Sachanlagevermögen ist in einer Anlagenbestandsliste einzeln nachgewiesen

Die Entwicklung des Sachanlagevermögens ist in der Anlagenübersicht aufgezeigt, die als Anlage beigefügt ist.

#### D. 1.2.1 Wald, Forsten

Der Bilanzwert in Höhe von 127,2 T€ hat sich gegenüber dem Vorjahr nicht verändert.

D. 1.2.2 Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

Der Posten im Gesamtwert von 1.014,9 T€ (Vorjahr: 1.022,7 T€) setzt sich wie folgt zusammen:

| <b>Bezeichnung</b> | <b>Wert in T€<br/>31.12.2011</b> | <b>Wert in T€<br/>31.12.2012</b> |
|--------------------|----------------------------------|----------------------------------|
| Grünflächen        | 229,6                            | 227,0                            |
| Ackerland          | 549,6                            | 544,4                            |
| Schutzflächen      | 21,3                             | 21,3                             |
| Seen und Teiche    | 13,9                             | 13,9                             |
| Sonstige Gewässer  | 14,8                             | 14,8                             |
| Bauerwartungsland  | 14,3                             | 14,3                             |
| Bauland            | 179,1                            | 179,1                            |

Die größten Veränderungen zum Vorjahr resultieren im Konto 0220 (Grünflächen) hauptsächlich aus der Zuordnung eines Grundstückes in Sievershagen zum Umlaufvermögen (Beschluss Gemeindevertretung). Außerdem wurden 24,24 Euro als Korrektur zur Eröffnungsbilanz erfasst. Im Konto 0230 (Ackerland) waren eine Wertminderung aufgrund der Eintragung einer Baulast (Gemarkung Upahl) sowie eine Zuordnung an das Konto 0296 (Bauland) zu verbuchen.

D.1.2.3 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

Der Bilanzposten im Gesamtwert von 3.183,4 T€ (Vorjahr: 3.155,0 T€) gliedert sich in folgende Nutzungsarten auf:

| <b>Nutzungsart einschließlich Grundstück und Grundstücksbestandteile</b> | <b>Wert in T€<br/>31.12.2011</b> | <b>Wert in T€<br/>31.12.2012</b> |
|--------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|
| Mehrfamilienhäuser                                                       | 489,1                            | 476,4                            |
| Sportplätze                                                              | 593,8                            | 566,8                            |
| Gemeinschafts-, Bürgerhäuser, Stadthallen                                | 1.646,1                          | 1.613,8                          |
| Brand- und Katastrophenschutzeinrichtungen                               | 281,9                            | 277,1                            |
| Bauhof                                                                   | 139,2                            | 244,8                            |
| Garagen                                                                  | 4,9                              | 4,5                              |

Veränderungen haben sich durch planmäßige Abschreibungen auf Grundlage der vom Innenministerium vorgegebenen wirtschaftlichen Nutzungsdauer nach der linearen Methode ergeben.

Wesentliche Veränderungen resultieren aus der Aktivierung der Unterstellhalle in Upahl (rd. 109,8 T€).

D.1.2.4. Infrastrukturvermögen

Das Infrastrukturvermögen im Gesamtwert 6.200,7 T€ (Vorjahr 6.271,5 T€) setzt sich wie folgt zusammen:

| <b>Bestandteile</b>                                             | <b>Wert in T€</b> | <b>Wert in T€</b> |
|-----------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
|                                                                 | <b>31.12.2011</b> | <b>31.12.2012</b> |
| Brücken                                                         | 295,5             | 290,1             |
| Abwasserbeseitigungsanlagen (Grundstücke)                       | 2,6               | 2,6               |
| Abwassersammlungsanlagen                                        | 796,4             | 752,0             |
| Regenbauwerke                                                   | 194,8             | 206,2             |
| Straßen, Wege, Plätze (Grundstücke)                             | 345,4             | 350,1             |
| Landesstraßen (Nebenanlagen)                                    | 36,2              | 35,0              |
| Kreisstraßen (Nebenanlagen)                                     | 0,8               | 0,7               |
| Gemeindestraßen                                                 | 2.474,2           | 2.586,6           |
| Straßenbegleitgrün                                              | 428,5             | 414,7             |
| Gehwege                                                         | 340,9             | 325,3             |
| Radwege                                                         | 80,8              | 77,5              |
| Parkplätze                                                      | 76,1              | 71,0              |
| Sonstige Verkehrslenkungsanlagen u.ä.                           | 11,8              | 11,7              |
| Anlagen zur Abwicklung, Sicherung und Unterhaltung des Verkehrs | 39,6              | 38,6              |
| Strombetriebene Straßenbeleuchtung                              | 200,4             | 179,6             |
| Wasserbauliche Anlagen (Rohrleitungen)                          | 898,3             | 809,9             |
| Bahnhöfe, Buswartehallen, sonstige Wartehallen                  | 47,7              | 43,6              |
| Sonstiges Infrastrukturvermögen                                 | 1,3               | 5,3               |

Veränderungen haben sich durch planmäßige Abschreibungen auf Grundlage der vom Innenministerium vorgegebenen wirtschaftlichen Nutzungsdauer nach der linearen Methode ergeben.

Außerdem ergaben sich aufgrund der Fertigstellung des ländlichen Wegebaus Kastahn-Sievershagen auf diversen Konten Zugänge und Umbuchungen aus Anlagen im Bau (04732-Regenbauwerke, 04824 – Gemeindestraßen, 04825 – Straßenbegleitgrün). Weiterhin wurden Grundstücke für die Hauptstraße und den Schmiedeweg in Sievershagen und in der Poststraße Upahl aktiviert. Im Konto 0499 (sonstiges Infrastrukturvermögen) wurde der Zaun um das Regenrückhaltebecken in der Breiten Straße als Zugang verbucht.

Abgänge mit einem Restwert von 75.461,69 Euro sind durch die Fertigstellung der Baumaßnahmen und damit Abriss/Abbruch der alten Infrastruktur entstanden.

#### D.1.2.6. Kunstgegenstände, Denkmäler

Der Posten enthält zwei Kriegerdenkmäler aus dem 1. Weltkrieg, welche sich in den Ortsteilen Upahl und Pravtshagen befinden. Sie wurden jeweils mit einem Erinnerungswert von 1 Euro bilanziert. Der Wert hat sich gegenüber dem Vorjahr nicht geändert.

D.1.2.7. Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge

Vermögensgegenstände, die als bewegliche Vermögensgegenstände auszuweisen waren, wurden mittels Beleginventur einzeln erfasst und sind listenmäßig aufgeführt. Die Anschaffungs- und Herstellungskosten wurden unter Anwendung der durch die Verwaltungsvorschriften vorgegebenen Nutzungsdauern angesetzt.

Der Bilanzposten im Gesamtwert von 378,5 T€ (Vorjahr 285,2 T€) gliedert sich u.a. wie folgt auf:

| <b>Vermögensart</b>                                                 | <b>Wert in T€</b> | <b>Wert in T€</b> |
|---------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
|                                                                     | <b>31.12.2011</b> | <b>31.12.2012</b> |
| PKW                                                                 | 10,2              | 8,2               |
| Baufahrzeuge, Zugmaschinen, Kipper, Kranfahrzeuge                   | 60,2              | 55,0              |
| Brand-, Rettungs- und Katastrophenschutzfahrzeuge                   | 89,8              | 193,3             |
| Zusatzgeräte für Fahrzeuge, Anhänger                                | 20,7              | 17,6              |
| Technische Anlagen des Brand-, Hochwasser- und Katastrophenschutzes | 14,1              | 17,2              |
| Kraftfahrterzeugungsanlagen                                         | 1,7               | 1,6               |
| Betriebsvorrichtungen/Verteilungsanlagen                            | 5,6               | 5,0               |
| Mess- und Steuerungsanlagen                                         | 2,7               | 5,2               |
| Sonstiges, Anlagen und Spielgeräte                                  | 80,2              | 72,5              |

Veränderungen haben sich durch planmäßige Abschreibungen auf Grundlage der vom Innenministerium vorgegebenen wirtschaftlichen Nutzungsdauer nach der linearen Methode ergeben.

Wesentliche Veränderungen in dieser Bilanzposition resultieren aus der Aktivierung eines gebrauchten Löschfahrzeuges (122 T€), eines Schlauchtransportanhängers (3,1 T€), einer Einbruchmeldeanlage im Gerätehaus Upahl (2,9 T€) sowie von Ausstattung für die digitale Alarmierung (7 T€).

D.1.2.8 Betriebs- und Geschäftsausstattung

Der Gesamtwert der Betriebs- und Geschäftsausstattung beläuft sich auf 27,5 T€ (Vorjahr 30,8 T€).

Die planmäßigen Abschreibungen wurden auf Grundlage der vom Innenministerium vorgegebenen wirtschaftlichen Nutzungsdauer nach der linearen Methode vorgenommen.

Des Weiteren wurden unter der Bilanzposition 0827XXXX Geringwertige Vermögensgegenstände Zugänge in Höhe von insgesamt 2.193,41 Euro entsprechend Zugangsliste ausgewiesen, welche im laufenden Geschäftsjahr komplett abzuschreiben waren.

D.1.2.10. Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau

Anlagen im Bau wurden mit ihren tatsächlichen Anschaffungs- und Herstellungskosten zum Bilanzstichtag ausgewiesen. Der Vorjahreswert in Höhe von 82,3 T€ wurde aufgrund der Zuordnung in die entsprechenden Anlagekonten auf Null gebracht, weil die in den Vorjahren begonnenen Baumaßnahmen (Errichtung einer Unterstellhalle in Upahl und Ausbau des ländlichen Weges Kastahn-Sievershagen) abgeschlossen wurden.

**D.1.3 Finanzanlagen**

Die Finanzanlagen (Gesamtbetrag 596,7 T€) wurden zum Bilanzstichtag durch eine Buch- und Beleginventur erfasst und hat sich gegenüber dem Vorjahr nicht verändert. Der Ansatz erfolgte mit den Anschaffungskosten einschließlich Nebenkosten oder mit dem niedrigeren am Bilanzstichtag beizulegenden Wert.

Die Anteile an Zweckverbänden betreffen den Zweckverband Grevesmühlen und den Kommunalen Anteilseignerverband Ostseeküste der E.ON edis AG

In dieser Bilanzposition sind gegenüber der Eröffnungsbilanz keine Änderungen eingetreten.

**D.2. Umlaufvermögen****D.2.1 Vorräte**

Unter der Bilanzposition 2.1.2. "Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen" handelt es sich bei den Vorräten um zum Verkauf bestimmte bebaute und unbebaute Grundstücke.

Der Bilanzposten weist 89,4 T€ aus. Die Erhöhung zur Eröffnungsbilanz in Höhe um 2,7 T€ betrifft die Zuordnung aus dem Anlagevermögen (Konto 0220 – Grünflächen) aufgrund eines Beschlusses der Gemeindevertretung..

Außerplanmäßige Abschreibungen auf den niedrigeren Marktpreis waren zum Stichtag nicht zu vorzunehmen.

**D. 2.2. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände**

Die Forderungen und die sonstigen Vermögensgegenstände wurden durch eine Buch- und Beleginventur zum Bilanzstichtag aufgenommen.

Der Nachweis der Forderungen erfolgte durch eine OP-Liste aus der Finanzbuchführung.

Forderungen wurden mit dem Nominalwert bewertet. Erkennbare Einzelrisiken, die durch Wertberichtigungen zu berücksichtigen sind, wurden personenbezogen erfasst und bei der Aufstellung der Schlussbilanz berücksichtigt.

Die Aufgliederung der Forderungen nach Fristigkeiten erfolgt in der Forderungsübersicht, die als Anlage beigefügt ist.

Die Forderungen in einer Gesamthöhe von 1.235.976,61 Euro (Vorjahr: 1.541.108,35 Euro) betreffen im Einzelnen:

- Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen in Höhe von 1.653,53 Euro,
  - o davon Gebührenforderungen von 57,04 Euro
  - o Beitragsforderungen von 182,99 Euro
  - o Steuerforderungen in Höhe von 1.372,42 Euro
  - o sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen von 41,08 Euro.

Wertberichtigungen wurden in Höhe von 28.599,25 Euro vorgenommen.

- Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen in Höhe von 44.597,88 Euro, hauptsächlich die Wohnungsverwaltung und Konzessionsabgaben betreffend, Wertberichtigungen waren hier nicht vorzunehmen.
- Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich in Höhe von 1.174.610,46 Euro

- o Der Kassenbestand der Gemeinde per 31.12.2012 im Rahmen der Einheitskasse beträgt zum Bilanzstichtag 1.144.971,55 Euro (Vorjahr: 1.501.123,46 Euro).
- o Sonstige Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich in Höhe von 29.638,91 Euro (hauptsächlich Zuwendung für Löschfahrzeug)
- Sonstige Vermögensgegenstände in Höhe von 15.114,74 Euro.  
Hierunter sind Vorjahresabgrenzungen zu verstehen, das sind Einzahlungen im Folgejahr, die als Erträge dem Vorjahr zuzurechnen sind. U.a. insbesondere handelt es sich hier um Pachten, Nachzahlungen des Landkreises für den Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer sowie Nutzungsgebühren.

#### D.2.4 Liquide Mittel

Die Gemeinde Upahl verfügt nicht über eigene liquide Mittel.

#### **D.3. Aktive Rechnungsabgrenzungsposten**

Es wurden ein aktiver Rechnungsabgrenzungsposten für Kfz-Steuern, GEZ-Gebühren und Winterdienstleistungen in Höhe von 458,20 Euro gebildet. Diese Aufwendungen betreffen das Folgejahr.



## D.4 Eigenkapital

Das Eigenkapital wurde zum Nennwert angesetzt und beträgt zum Stichtag der Bilanz 10.522,4 T€. Es beinhaltet die allgemeine Kapitalrücklage in Höhe von 11.744,8 T€. Das Eigenkapital hat sich zum Vorjahr um 540,3 T€ reduziert. Die ist in dem Jahresfehlbetrag von 541,3 T€ sowie einer Korrektur zur Eröffnungsbilanz von 1,0 T€ begründet. Es wurde keine zweckgebundene Ergebnissrücklage und keine Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich gebildet. Zudem war ein Ergebnisvortrag aus dem Jahr 2011 in Höhe von -681.126,04 Euro vorzunehmen. (Siehe auch D.4.1 und D.5.1.4)

### D.4.1 Kapitalrücklage

Die Kapitalrücklage hat sich gegenüber der Eröffnungsbilanz um rd. 1 T€ erhöht. Die in 2012 gezahlten investiven Schlüsselzuweisungen in Höhe von 1.482,25 Euro wurden der Kapitalrücklage zugeführt und gemäß § 18 GemHVO für die Deckung von Fehlbeträgen, die aus den planmäßigen Abschreibungen entstanden sind, in voller Höhe aufgelöst.

Weiterhin gab es Korrekturen zur Eröffnungsbilanz in Höhe von 22,11 Euro aufgrund nachträglicher Aktivierung von Gehölz auf einer Grünfläche in der Gemarkung Upahl.

### D.4.2 Ergebnissrücklagen

#### D.4.2.1 Zweckgebundene Ergebnissrücklagen

Im Haushaltsjahr sollen keine zweckgebundene Rücklagen aus dem Jahresergebnis gebildet werden, da die Voraussetzungen nach § 37 GemHVO nicht vorliegen.

#### D.4.2.2 Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich

Die Voraussetzungen für die Bildung einer Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich nach des § 37 Abs. 6 GemHVO-Doppik lagen nicht vor.

### D.4.3 Ergebnisvortrag

Der Ergebnisvortrag hat sich im Haushaltsjahr wie folgt verändert:

|                                                  | <u>Euro</u> |
|--------------------------------------------------|-------------|
| Stand 31.12.2011                                 | 0,00        |
| Zuführung des Ergebnisses des Haushaltsvorjahres | -681.126,04 |
| Stand 31.12.2012                                 | -681.126,04 |

Der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen gem. § 3 Abs. 1 Nr. 26 GemHVO-Doppik nach Verrechnung der Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen hat sich im Haushaltsjahr wie folgt verändert:

|                                | <u>Euro</u>  |
|--------------------------------|--------------|
| Saldo zum 01.01.2012           | 1.760.493,94 |
| Saldo des Haushaltsjahres 2012 | 14.649,36    |
| Saldo insgesamt                | 1.775.143,30 |

## D.5 Sonderposten

### D.5.1 Sonderposten zum Anlagevermögen

Die Auflösung der Sonderposten erfolgt ertragswirksam entsprechend der Abschreibung der bezuschussten Vermögensgegenstände. Die Erfassung und Fortschreibung erfolgt in der Anlagenbuchhaltung. Der Sonderposten zum Anlagevermögen beträgt insgesamt 2.386,1 T€ (Vorjahr: 2.193,9 T€). Die Erhöhung um insgesamt 192,2 T€ wird in den Punkten 5.1.1 bis 5.1.3 erläutert.

Der Sonderposten zum Anlagevermögen zeigt folgende Entwicklung:

|                  | T€      |
|------------------|---------|
| Stand 31.12.2011 | 2.193,9 |
| Zuführung        | 275,9   |
| Umbuchung        |         |
| Auflösung        | 83,6    |
| Abgang           | 0,1     |
| Stand 31.12.2012 | 2.386,1 |

#### D.5.1.1 Sonderposten aus Zuwendungen

Die Gemeinde Upahl hat im Haushaltsjahr Zuwendungen in Höhe von 239.549,64 Euro erhalten, die nach § 37 Abs. 2 GemHVO-Doppik in den Sonderposten einzustellen sind.

Veränderungen haben sich überwiegend durch die planmäßige Auflösung der Sonderposten entsprechend der Abschreibung der bezuschussten Vermögensgegenstände ergeben.

Die Buchwerte zum Bilanzstichtag setzten sich wie folgt zusammen:

|                                            | Wert in T€ | Wert in T€ |
|--------------------------------------------|------------|------------|
|                                            | 31.12.2011 | 31.12.2012 |
| Zuwendungen der EU                         | 1.130,4    | 1.224,9    |
| Zuwendungen des Bundes                     | 424,0      | 408,3      |
| Zuwendungen des Landes                     | 565,0      | 668,2      |
| Zuwendungen des Landkreises                | 24,6       | 29,3       |
| Zuwendungen von privaten Unternehmen       | 4,0        | 3,7        |
| Zuwendungen vom sonstigen privaten Bereich | 7,0        | 6,9        |

Die Zugänge im Jahr 2012 betreffen im Wesentlichen EU- und Landesmittel für den Ausbau des ländlichen Weges Kastahn-Sievershagen (233,6 T€), Landesmittel für das Löschfahrzeug (26 T€) und die digitale Alarmierung (7 T€).

#### D 5.1.2 Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten

Die Gemeinde hat im Haushaltsjahr Ertragszuschüsse aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten in Höhe von 8.672,05 Euro veranlagt, die nach § 37 Abs. 4 GemHVO-Doppik in den Sonderposten einzustellen waren (Dorfstraße Blieschendorf und Hinterstraße Sievershagen). Außerdem wurden ertragswirksame Auflösungen in Höhe von rd. 2,9 T€ verbucht.

Die Gemeinde hat bereits im Jahr 2010 eine entsprechende Satzung erlassen.

**D.5.1.3 Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen**

Diese haben sich gegenüber dem Vorjahr nicht geändert (Null Euro).

**D.6 Rückstellungen****D.6.1 sonstige Rückstellungen**

Die Rückstellungen haben sich gegenüber dem Vorjahr wie folgt verändert:

| Art der Rückstellung                               | Betrag            | Zuführung   | Entnahme        | Betrag            |
|----------------------------------------------------|-------------------|-------------|-----------------|-------------------|
|                                                    | 31.12.2011        | 2012        | 2012            | 31.12.2012        |
| 1. Unterlassene Instandhaltung bebaute Grundstücke | 27.000,00         | 0,00        | 2.200,00        | 24.800,00         |
| 2. Aufwandsrückstellungen                          | 0,00              | 0,00        | 0,00            | 0,00              |
| 3. Sonstige Verpflichtungen                        | 34.348,77         | 0,00        | 6.348,77        | 28.000,00         |
| - Schullasten                                      | 34.348,77         | 0,00        | 6.348,77        | 28.000,00         |
| 4. Sanierungsvereinbarung Land/Gebietsänderung     | 100.000,00        | 0,00        | 0,00            | 100.000,00        |
| <b>Insgesamt</b>                                   | <b>161.348,77</b> | <b>0,00</b> | <b>6.348,77</b> | <b>152.800,00</b> |

Die Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung wurden in den Jahren 2011 bis 2013 komplett aufgelöst. Die Rückstellungen für die Unfallversicherung und den Schullastenausgleich werden jährlich aufgelöst bzw. neu gebildet. Die Abführung für die Grundstücksverkaufserlöse begann im Jahr 2013 und wurde 2017 abgeschlossen, das Land hat mitgeteilt, dass keine weiteren Forderungen aus der Sanierungsvereinbarung bestehen.

**D.7 Verbindlichkeiten****D.7.2. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen**

Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen wurden durch eine Beleginventur erfasst und sind durch entsprechende Verträge nachgewiesen. Der Stand der Kreditverbindlichkeiten ist durch Einzelaufstellung nachgewiesen und mit den entsprechenden Bankbestätigungen abgestimmt. Die Bewertung erfolgte gemäß § 33 Abs. 6 GemHVO-Doppik mit dem Rückzahlungsbetrag.

| Kredit              | Kreditnummer | Finanzierungsobjekt        | Ursprungskapital | Restkapital zum 31.12.2012 | Zinssatz in % |
|---------------------|--------------|----------------------------|------------------|----------------------------|---------------|
| Investitionsbank SH | 5326380011   | Altschulden Wohnungsbau    | 95.723,05        | 51.841,34                  | 3,21          |
| Sparkasse MNW       | 6300008230   | Modernisierung 24 WE Upahl | 573.874,03       | 334.764,60                 | 4,1           |
| <b>Summe</b>        |              |                            |                  | <b>386.605,94</b>          |               |

Darüber hinaus beinhaltet der Posten Zinsverbindlichkeiten aus den o.g. Kreditverträgen von 1.296,86 €.

Im Jahr 2012 endete die Zinsfestschreibung für das Darlehen für die Straße Boienhagen-Testorf sowie Boienhagen-Upahl. Die Gemeindevertretung hat im Haushaltssicherungskonzept die vollständige Ablösung beschlossen, so dass ab 2013 nur noch 2 Darlehen getilgt werden müssen.

Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit (Liquiditätskredit) bestanden zum Stichtag der Schlussbilanz nicht.

#### **D.7.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen**

Die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen in Höhe von 14.380,78 Euro (Vorjahr: 20.568,99 Euro) betreffen hauptsächlich die Schlussrechnungen für die Deckeninstandsetzung im Gewerbegebiet und für den Zaunbau am Regenbecken in der Breiten Straße.

#### **D.7.10 Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich**

Die Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich betragen 21.179,18 Euro (Vorjahr: 1.231,40 Euro) und betreffen Vermessungskosten für den ländlichen Wegebau Kastahn-Sievershagen sowie Beiträge aus der Rentenversicherung.

#### **D.7.11 Sonstige Verbindlichkeiten**

Die sonstigen Verbindlichkeiten mit einem Betrag von 69.501,23 Euro (Vorjahr: 65.950,78 Euro) betreffen überwiegend Vorjahresabgrenzungen für im Jahr 2013 eingegangene Rechnungen.

Die Zusammensetzung der Verbindlichkeiten sowie die Aufgliederung nach Fristigkeiten sind in der Verbindlichkeitenübersicht aufgezeigt, die als Anlage beigefügt ist.

#### **D.8 Passive Rechnungsabgrenzung**

Sonstige passive Rechnungsabgrenzungsposten wurden in Höhe von 55,63 Euro gebildet.

### E. Angaben zur Ergebnisrechnung

Im Vergleich zum Ansatz des Haushaltsjahres ergeben sich bei folgenden Posten der Ergebnisrechnung erhebliche Abweichungen:

1. Mindererträge in der Gewerbesteuer von 66,3 T€,
2. Mehrerträge beim Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer von 6,2 T€,
3. Mehrerträge für Nutzungsentschädigungen von 15,6 T€ (Windpacht),
4. Minderaufwendungen für Sach- und Dienstleistungen von 41,7 T€, insbesondere für die für Unterhaltung der Wohnblöcke
5. Minderaufwendungen bei den Abschreibungen in Höhe von 159,3 T€, weil diese aufgrund der verspäteten Aufstellung der Eröffnungsbilanz anhand der Gemeinde Börzow geschätzt wurden
6. Minderaufwendungen bei den Zuwendungen, Umlagen und Transferaufwendungen von 98,1 T€ (insbesondere für die Gewerbesteuerumlage),
7. Mehraufwendungen bei den sonstigen laufenden Aufwendungen von 87,0 T€, welche im Rahmen der Jahresabschlussbuchungen aus den Verlusten aus dem Abgang von Sachanlagen und den Wertberichtigungen resultieren.

Das Jahresergebnis ist mit -541,3 T€ negativ und der Ergebnishaushalt somit jahresbezogen und auch unter Berücksichtigung von Vorträgen nicht ausgeglichen.

### F. Angaben zur Finanzrechnung

Folgende Posten der Finanzrechnung haben sich im Vergleich zum Ansatz des Haushaltsjahres erheblich verändert:

1. Mindereinzahlungen bei Steuern und Abgaben von 78,5 T€ (davon 87,7 T€ Gewerbesteuer abzgl. Mehreinzahlungen Grundsteuer B 6,1 T€ und Gemeindeanteil an der Einkommensteuer 5,2 T€),
2. Mehreinzahlungen bei den öffentlich-rechtlichen Entgelten von 14,0 T€ (insbesondere für die Nutzungsentschädigungen),
3. Mehreinzahlungen bei den privatrechtlichen Leistungsentgelten von 26,5 T€ (Mietwohnungen),
4. Mindereinzahlungen bei den Zinserträgen von rd. 7,9 T€ (insbesondere Zinsen aus Gewerbesteuern),
5. Minderauszahlungen für Sach- und Dienstleistungen von 110,4 T€, insbesondere für Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude sowie des Infrastrukturvermögens,
6. Minderauszahlungen bei Zuwendungen, Umlagen und sonstigen Transferauszahlungen von 77,9 T€, insbesondere für Gewerbesteuerumlage,
7. Minderauszahlungen bei den sonstigen laufenden Auszahlungen von 18,5 T€, insbesondere für B-Pläne,
8. Minderauszahlungen für Zinsen von 5,4 T€ für Verzinsung der Gewerbesteuer

Der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen ist positiv und beträgt 40.599,40 Euro. Planmäßige Tilgungsleistungen waren in Höhe von 25.950,04 Euro zu erbringen. Der Jahresabschluss ist in der Finanzrechnung somit jahresbezogen ausgeglichen.

Im Übrigen wird auf den Rechenschaftsbericht Teil C.2.6.1 verwiesen.

### G. Angaben zu den Teilrechnungen

Hier wird auf den Rechenschaftsbericht, Teil F verwiesen.

## H. Sonstige Angaben

### 1. Subsidiärhaftung aus der Zusatzversorgung der Arbeitnehmer

Zur Subsidiärhaftung aus der Zusatzversorgung von Tarifangestellten werden folgende Angaben gemacht:

Die Arbeitnehmer der Gemeinde Upahl sind bei der Kommunalen Zusatzversorgungskasse Mecklenburg-Vorpommern (ZMV) versichert.

Es bestehen Versorgungszusagen gemäß des Tarifvertrages über die zusätzliche Altersversorgung der Beschäftigten des öffentlichen Dienstes vom 1. März 2002 – Altersvorsorge-TV-Kommunal – (ATV-K) in der Fassung des Änderungsvertrages Nr. 4 vom 22. Juni 2007 sowie aufgrund der Satzung der Kommunalen Zusatzversorgungskasse Mecklenburg - Vorpommern in der Fassung vom 3. April 2002 (AmtsBl. M-V Nr. 42/2002 S. 1377) 6. Satzungsänderung vom 25. Oktober 2007 (AmtsBl. M-V/AAz. 2008 S. 219).

Die Gemeinde hat als Mitglied keine unmittelbare Verpflichtung aus der Zusatzversorgung der Arbeitnehmer gegenüber den berechtigten Arbeitnehmern. Die direkte Verpflichtung besteht von Seiten der Zusatzversorgungskasse gegenüber den berechtigten Arbeitnehmern. Die Gemeinde verpflichtet sich lediglich gegenüber der Zusatzversorgungskasse, Fehlbeträge der Zusatzversorgungskasse auszugleichen, so dass diese jederzeit ihre Verpflichtungen gegenüber den Arbeitnehmern erfüllen kann. Insofern besteht eine mittelbare Verpflichtung der Gemeinde gegenüber den berechtigten Arbeitnehmern.

Die Umlagen bzw. Zusatzbeiträge an die ZMV setzen sich wie folgt zusammen:

| Jahr | U m l a g e in €    |              | Z u s a t z b e i t r a g in € |                    |              |
|------|---------------------|--------------|--------------------------------|--------------------|--------------|
|      | Arbeitgeber<br>1,3% | Arbeitnehmer | Arbeitgeber<br>2%              | Arbeitnehmer<br>2% | Gesamt<br>4% |
| 2011 | 626,39              | 2            | 963,67                         | 963,67             | 1.927,34     |
| 2012 | 640,98              | 2            | 986,17                         | 986,17             | 1.972,24     |
| 2013 | 650,32              | 2            | 1.000,50                       | 1.000,50           | 2.001,00     |

### 2. Personalbestand

Die durchschnittliche Zahl der Beamtinnen und Beamten sowie der Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer zeigt folgende Übersicht:

|                                           | Durchschnittliche Anzahl |
|-------------------------------------------|--------------------------|
| <b>Beamte</b>                             | <b>0</b>                 |
| - davon auf Probe                         | 0                        |
| - davon teilzeitbeschäftigt               | 0                        |
| <b>Arbeitnehmer/Innen</b>                 | <b>2</b>                 |
| - davon Auszubildende                     | 0                        |
| - davon teilzeitbeschäftigt               | 0                        |
| - davon Freistellungsphase Altersteilzeit | 0                        |
| <b>Summe</b>                              | <b>2</b>                 |

### 3. Derivative Finanzinstrumente

Derivate Finanzierungsinstrumente wurden nicht in Anspruch genommen.

### 4. Beteiligungen

Die Gemeinde ist nicht an Organisationen mit mindestens 5 % direkt oder indirekt beteiligt. Der Anteil am Eigenkapital des Zweckverbandes Grevesmühlen beträgt 2,88 %.

### 5. Trägerschaften von Sparkassen, die nicht bilanziert sind

Derartige Trägerschaften gibt es für die Gemeinde Upahl nicht.

### 6. Mitgliedschaft in Organisationen

Die Gemeinde Upahl ist Mitglied in folgenden Organisationen:

| Name der Organisation                          | Leistungen an die Organisation |
|------------------------------------------------|--------------------------------|
|                                                | In T€                          |
| Wasser- und Bodenverband Stepenitz-Maurine     | 22,9                           |
| Hanseatische Feuerwehrunfallkasse Nord         | 1,9                            |
| Städte- und Gemeindetag Mecklenburg-Vorpommern | 0,7                            |
| Kreisfeuerwehrverband NWM                      | 0,6                            |
| Unfallkasse Mecklenburg-Vorpommern             | 1,0                            |
| <b>Insgesamt</b>                               | <b>27,1</b>                    |

### 7. Sonstige wesentliche Verträge

Die Gemeinde Upahl hat folgende wesentliche Verträge (Jahresvolumen über 2 T€) abgeschlossen:

|                                          | Jährliche Leistung in T€ |
|------------------------------------------|--------------------------|
| <b>1. Verpflichtende Verträge</b>        |                          |
| Stromlieferverträge (diverse)            | 29,6                     |
| Reinigungsverträge (diverse)             | 8,3                      |
| Dienstleistungsverträge Winterdienst     | 2,2                      |
| Verwaltervertrag Wohnungsverwaltung      | 10,9                     |
| Vertrag zur Jugendsozialarbeit           | 5,4                      |
| Grünpflege Sportplatz Sievershagen       | 3,5                      |
| <b>2. Berechtigende Verträge</b>         |                          |
| Konzessionsvertrag Strom                 | 107,0                    |
| Konzessionsvertrag Gas                   | 1,8                      |
| Pacht Windkraftanlage                    | 22,8                     |
| Diverse Garagen- und Gartenpachtverträge | 4,0                      |
| Diverse Landpachtverträge                | 16,4                     |
| Nutzungsvertrag Kita Upahl               | 16,8                     |

### 8. Organisationen, für die die Gemeinde uneingeschränkt haftet

Die Gemeinde Upahl hat keine uneingeschränkten Haftungsverhältnisse für Organisationen aufgrund gesetzlicher Vorschriften oder vertraglicher Vereinbarungen.

## **9. Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten für fremde Verbindlichkeiten**

Es bestehen keine Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten für fremde Verbindlichkeiten.

## **10. Noch nicht erhobene Entgelte und Abgaben**

Zum Bilanzstichtag waren folgende Straßenbaumaßnahmen fertig gestellt, für die noch Beiträge zu erheben sind:

- Schmiedeweg Sievershagen, sachliche Beitragspflicht wegen ausstehendem Grunderwerb noch nicht entstanden

Die Gemeinde Upahl hat im Zusammenhang mit der Gebietsänderung am 10. November 2010 eine neue Satzung erlassen. Die Straßenbaubeitragssatzung der ehemaligen Gemeinde Hanshagen stammt aus dem Jahr 2003.

## **11. In Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen, die noch keine Verbindlichkeiten begründen**

Es wurden keine Verpflichtungsermächtigungen in Anspruch genommen, die noch keine Verbindlichkeiten begründen.

## **12. Finanzielle Verpflichtungen aus Leasingverträgen und kreditähnlichen Rechtsgeschäften**

Die Gemeinde hat keine finanziellen Verpflichtungen aus Leasingverträgen und kreditähnlichen Rechtsgeschäften.

## **13. Sonstige Sachverhalte, aus denen sich finanzielle Verpflichtungen ergeben können**

Zum Bilanzstichtag sind alle hinreichend konkretisierten finanziellen Verpflichtungen als Verbindlichkeiten oder Rückstellungen erfasst. Darüber hinaus sind zum Bilanzerstellungszeitpunkt keine Sachverhalte bekannt, aus denen sich weitere finanzielle Verpflichtungen für die Gemeinde Upahl ergeben.

## **14. Sonstige Haftungsverhältnisse**

Zum Bilanzstichtag hat die Gemeinde keine Ausfallbürgschaften oder ähnliches übernommen.

## **15. Drohende finanzielle Belastungen, für die keine Rückstellungen gebildet wurden**

Die Anlagen, die durch den Wasser- und Bodenverband bewirtschaftet werden, wurden nach dem Zeitwert bewertet und abgeschrieben. Zu erwartende Ersatzinvestitionen dürften in den kommenden Jahren jedoch deutlich teurer ausfallen. Der Umfang kann derzeit jedoch nicht beziffert werden.

Die übrigen zum Zeitpunkt der Bilanzerstellung bekannten finanziellen Verpflichtungen wurden in entsprechenden Rückstellungen berücksichtigt. Für weitere drohende finanzielle Verpflichtungen lagen keine Anhaltspunkte vor.



Gemeinde Upahl.

Anhang zum Jahresabschluss per 31.12.2012

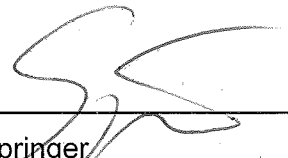
Seite 17

**16. Gesetzliche oder vertragliche Einschränkungen zu Grundstücken**

Sämtliche vorhandene Nutzungs-, Verfügungs- oder Verwertungsbeschränkungen (z.B. Geh-, Leitungs-, Wegerechte u. ä.), die im Grundbuch beschrieben sind, wurden bei der Bewertung der bebauten und unbebauten Grundstücke berücksichtigt.

Die Gemeinde hat mit der Stadtwerke Grevesmühlen GmbH einen Konzessionsvertrag für die Versorgung mit Erdgas geschlossen. Außerdem hat die Gemeinde mit der E.DIS AG zwei Konzessionsverträge für die Versorgung mit elektrischer Energie, jeweils für die Gebiete der Altgemeinden Upahl und Hanshagen, geschlossen.

In den Verträgen gestattet die Gemeinde dem Konzessionsnehmer die Nutzung der öffentlichen Straßen, Wege und Plätze.

**Ort, Datum Unterschrift des Bürgermeisters**Grevesmühlen, 29.11.2012  
\_\_\_\_\_  
Steve Springer  
Bürgermeister der Gemeinde Upahl

## **Rechenschaftsbericht**

### **Anlage zum Jahresabschluss der Gemeinde Upahl für das Haushaltsjahr 2012**

Stand: 17.11.2017

## **Gliederung des Rechenschaftsberichtes**

Der Rechenschaftsbericht ist wie folgt gegliedert:

|                                                                           | Seite |
|---------------------------------------------------------------------------|-------|
| A. Rechtsgrundlagen                                                       | 3     |
| B. Lage der Gemeinde                                                      | 4     |
| C. Vermögens- und Finanzlage der Gemeinde                                 | 5     |
| D. Ertragslage der Gemeinde                                               | 17    |
| E. Vorgänge von besonderer Bedeutung nach dem Schluss des Haushaltsjahres | 18    |
| F. Teilhaushalte                                                          | 19    |
| G. Prognosebericht                                                        | 21    |
| H. Risikobericht                                                          | 21    |

## **A. Rechtsgrundlagen**

Der Rechenschaftsbericht zum 31. Dezember 2012 wurde auf der Grundlage des § 60 KV M-V und des § 42 GemHVO-Doppik und unter Beachtung der Vorschriften des § 49 GemHVO-Doppik erstellt.

Demnach sind im Rechenschaftsbericht der Verlauf der Haushaltswirtschaft und die wirtschaftliche und finanzielle Lage der Gemeinde so darzustellen, dass ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild vermittelt wird. Dazu ist ein Überblick über die wichtigen Ergebnisse des Jahresabschlusses und Rechenschaft über die Haushaltswirtschaft im abgelaufenen Haushaltsjahr zu geben.

Außerdem hat der Rechenschaftsbericht eine ausgewogene und umfassende, dem Umfang der gemeindlichen Aufgabenerfüllung entsprechende Analyse der Haushaltswirtschaft und der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gemeinde zu enthalten. In die Analyse sollen die produktorientierten Ziele und Kennzahlen, soweit sie bedeutsam für das Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gemeinde sind, einbezogen und unter Bezugnahme auf die im Jahresabschluss enthaltenen Ergebnisse erläutert werden.

Der Rechenschaftsbericht soll auch eingehen auf Vorgänge von besonderer Bedeutung, die nach dem Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind sowie Chancen und Risiken für die künftige Entwicklung der Gemeinde; zu Grunde liegende Annahmen sind anzugeben.

**B. Lage der Gemeinde Upahl****B. 1 Organisation der Gemeinde**

Die rechtliche Struktur der Gemeinde stellt sich wie folgt dar:

Die Gemeinde Upahl ist amtsangehörige Gemeinde des Amtes Grevesmühlen-Land. Das Amt ist Teil des Landkreises Nordwestmecklenburg. Dem Amt Grevesmühlen-Land gehören zum 31.12.2012 weiterhin folgende Gemeinden an:

Bernstorf  
Börzow  
Gägelow  
Mallentin  
Plüschow  
Roggenstorf  
Rüting  
Testorf-Steinfurt  
Warnow

Das Amt Grevesmühlen-Land bildet seit dem 01.01.2004 nach § 126 Abs. 1 Satz 3 Ziffer 2 in Verbindung mit § 167 KV M-V mit der Stadt Grevesmühlen eine Verwaltungsgemeinschaft, verbunden mit gleichzeitiger Aufgabenübertragung nach § 165 KV M-V. Grundlage hierfür ist der öffentlich-rechtliche Vertrag vom 19.11.2003, genehmigt durch die untere Rechtsaufsichtsbehörde am 20.11.2003. Die Gemeinde unterhält somit keine eigene Verwaltung sondern bedient sich der Verwaltung der Stadt Grevesmühlen.

Die Organe der Gemeinde sind zum Zeitpunkt des Jahresabschlusses:

1. Der Bürgermeister, Herr Ekkehard Schneider (seit 2014 hat das Amt des Bürgermeisters Herr Steve Springer inne).
2. Die Gemeindevertretung, welche neben dem Bürgermeister aus weiteren 13 (ab 2014: 10) Mitgliedern besteht.

Kommunalwahlen fanden am 07. Juni 2009 und am 16.06.2014 statt. Eine Ergänzungswahl fand aufgrund der Eingemeindung der Gemeinde Hanshagen am 08. Mai 2011 statt.

**B. 2 Rahmenbedingungen**Gemeindegebiet und -charakteristik

Die Gemeinde Upahl liegt im Landkreis Nordwestmecklenburg. Die Gemeinde Hanshagen wurde durch eine vertragliche Gebietsänderung per 01.01.2011 in die Gemeinde Upahl eingemeindet. Somit gehören ab diesem Zeitpunkt zur Gemeinde die Ortsteile Upahl als Hauptort, Kastahn, Boienhagen, Groß Pravtshagen, Hanshagen, Sievershagen und Blieschendorf.

Das Territorium der gesamten Gemeinde Upahl umfasst eine Fläche von ca. 2.822,96 ha.

Die Wirtschaftsstruktur der Gemeinde wird im Wesentlichen durch landwirtschaftliche Einzelbetriebe bestimmt. Der Anteil der landwirtschaftlich genutzten Fläche an der Gesamtfläche beträgt 88 %. An der nahe gelegenen A 20 befindet sich neben Windenergieanlagen ein Gewerbegebiet mit einer Größe von etwa 88 ha.

Bevölkerungsentwicklung

Die Bevölkerungsbilanz hat sich in 2012 positiv verändert. Die Anzahl der Geburten lag über der der Sterbefälle und es gab mehr Zuzüge als Wegzüge, so dass die Einwohneranzahl um 16 gestiegen ist.

| Bevölkerungsstand<br>lt. Statistischem Amt | 31.12.2001 | 31.12.2005 | 31.12.2010 | 31.12.2011 | 31.12.2012 |
|--------------------------------------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| Einwohner                                  | 748        | 756        | 1.112      | 1.105      | 1.121      |

\*) ab 2010 inklusive Hanshagen

## **C. Vermögens- und Finanzlage der Gemeinde**

### **C.1 Zusammengefasstes Ergebnis**

#### **C.1.1 Bilanz**

Die Bilanz weist zum Schluss des Haushaltsjahres ein positives Eigenkapital in Höhe von 10.522,4 T€ aus.

Das Eigenkapital hat sich im Haushaltsjahr um 540,3 T€ reduziert. Grund hierfür sind der ausgewiesene Jahresfehlbetrag der Ergebnisrechnung in Höhe von 541,3 T€.

Das Vermögen (Bilanzsumme) beträgt zum Bilanzstichtag 13.554,3 T€. Zum Vorjahr hat sich dieses um 379,8 T€ reduziert, was hauptsächlich aus der Abnahme des Anlagevermögens und der liquiden Mittel resultiert.

Es ist belastet mit Verbindlichkeiten und Rückstellungen in Höhe von 646,0 T€. Zum Vorjahr haben sich die Verbindlichkeiten und Rückstellungen insgesamt um ca. 31,7 T€ vermindert.

Das Vermögen ist in Höhe von 2.386,1 T€ durch Zuwendungen, die als Sonderposten in der Bilanz ausgewiesen sind, finanziert. Zum Vorjahr haben sich die Sonderposten insgesamt um 192,2 T€ erhöht.

#### **C.1.2 Ergebnisrechnung**

Im Ergebnis wird ein Fehlbetrag von 541.292,21 Euro ausgewiesen.

Ergebnisvorträge aus Vorjahren sind in Höhe von -681.126,04 Euro vorhanden, somit saldiert sich der Ergebnisvortrag auf -1.222.418,25 Euro.

**Die Jahresrechnung ist somit in der Ergebnisrechnung jahresbezogen und unter Berücksichtigung von Vorträgen nicht ausgeglichen.**

Die Ergebnisverbesserung gegenüber dem Planansatz resultiert hauptsächlich aus:

1. Mindererträgen in der Gewerbesteuer von 66,3 T€,
2. Mehrerträgen beim Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer von 6,2 T€,
3. Mehrerträgen für Nutzungsentschädigungen von 15,6 T€ (Windpacht),
4. Minderaufwendungen für Sach- und Dienstleistungen von 41,7 T€, insbesondere für die für Unterhaltung der Wohnblöcke
5. Minderaufwendungen bei den Abschreibungen in Höhe von 159,3 T€, weil diese aufgrund der verspäteten Aufstellung der Eröffnungsbilanz anhand der Gemeinde Börzow geschätzt wurden
6. Minderaufwendungen bei den Zuwendungen, Umlagen und Transferaufwendungen von 98,1 T€ (insbesondere für die Gewerbesteuerumlage),
7. Mehraufwendungen bei den sonstigen laufenden Aufwendungen von 87,0 T€, welche im Rahmen der Jahresabschlussbuchungen aus den Verlusten aus dem Abgang von Sachanlagen und den Wertberichtigungen resultieren.

### C.1.3 Finanzrechnung

In der Finanzrechnung ist der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (+40.599,40 Euro) ausreichend, die Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von Investitionskrediten (25.950,04 Euro) sowie der ähnlichen Verbindlichkeiten gemäß § 3 Abs. 1 Nr. 26 GemHVO-Doppik zu decken. Der Saldo hat sich gegenüber der Planung um 164.999,40 Euro und damit erheblich verbessert. Somit können selbst erwirtschaftete Finanzmittel zur Investitionsfinanzierung eingesetzt und insoweit eine Kreditfinanzierung der Investitionen verhindert werden.

Die geplanten Investitionen in Höhe von 1.219.000 Euro wurden im Haushaltsjahr mit einem Betrag von 625.037,40 Euro umgesetzt. Die wesentlichen Auszahlungen im Haushaltsjahr betrafen den Bau der Fahrzeughalle in Upahl (Planansatz 3,2 T€, Rest aus Vorjahren 45,3 T€, tatsächliche Auszahlung 41,7 T€), den Einbau einer Einbruchmeldeanlage in das Feuerwehrhaus Upahl (2,9 T€), die Umstellung der Feuerwehr auf digitale Alarmierung (Planansatz 10,7 T€, Auszahlung 7 T€), die Ausstattung der FFW (3,1 T€), die Ersatzbeschaffung eines Hilfeleistungslöschgruppenfahrzeuges (122 T€), die Baumaßnahme „Ländlicher Wegebau Kastahn-Sievershagen“ (Rest aus Vorjahren 401,8 T€, gezahlt 334,6 T€), den Ausbau Fußweg Schmiedeweg und Siedlerweg in Sievershagen (2,2 T€),

Die geplanten 10 T€ für den Ausbau des Gehweges an der Hauptstraße in Hanshagen (Landesstraße 02 – Planungskosten) wurden 2012 nicht in Anspruch genommen.

Insgesamt wurde ein Betrag von 51.969,62 Euro als Ermächtigung in das Haushaltsfolgejahr übertragen.

Kreditaufnahmen waren im Haushaltsjahr nicht geplant und nicht erforderlich.

Die geplanten Investitionszuwendungen für die Investitionen des Haushaltsjahres (85.700 Euro hauptsächlich für Löschfahrzeug und ländlichen Wegebau Kastahn-Sievershagen) einschließlich der übertragenen Ermächtigungen aus dem Vorjahr (175 T€) kamen im Haushaltsjahr nicht vollständig zur Auszahlung. Ein Gesamtbetrag von 238.067,39 Euro wurde verbucht, davon betrafen 230.689 Euro den Ausbau des ländlichen Weges Kastahn-Sievershagen sowie 7.378,39 Euro den Bereich Brandschutz.

Ein Betrag von 511,12 Euro wurde als Ermächtigung in das Haushaltsfolgejahr übertragen.

Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten erfolgten in Höhe von 8,7 T€ und aus der Veräußerung von Sachanlagen in Höhe von 1,6 T€. Außerdem wurden Einzahlungen aus dem Verkauf von Grundstücken in Höhe von 4,2 T€ realisiert.

Die Gemeinde hat gemäß Konsolidierungsvereinbarung mit dem Land alle Grundstückserlöse, die Flächen auf dem ehemaligen Gebiet der Gemeinde Hanshagen betreffen, an das Land abzuführen. Im Haushaltsjahr 2012 hat es keine derartigen Verkaufserlöse und somit keine Abführungsverpflichtung gegeben.

Die Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung wurde nicht erforderlich. Die liquiden Mittel der Gemeinde betrugen zum Jahresbeginn 1.501.123,46 Euro. Sie verringerten sich aufgrund der umgesetzten Investitionen zum 31.12.2012 um 356.151,91 Euro auf 1.144.971,55 Euro. Diese Mittel stellen sich als Forderungen gegenüber dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand gegen die Stadt Grevesmühlen im Rahmen der Einheitskasse dar.

### C.1.4 Haushaltsausgleich

Unter Berücksichtigung der Vorträge aus Haushaltsvorjahren wurde der Haushaltsausgleich nicht erreicht.

Die Voraussetzungen zum Haushaltsausgleich wurden in der

- Ergebnisrechnung nicht erreicht.
- Finanzrechnung erreicht.

Haushaltssicherungskonzept

Die Gemeindevertretung hat im Zusammenhang mit der Haushaltsplanung 2011 ein Haushaltssicherungskonzept beschlossen. Das Konzept wurde mit der Haushaltsplanung 2011 und 2012 fortgeschrieben.



## C.2 Darstellung der Vermögens- und Finanzlage der Gemeinde

### C.2.1 Anlagevermögen

#### C.2.1.1 Investitionen

Die Investitionen betreffen im Wesentlichen:

|    | Bezeichnung der Maßnahme                   | TEUR  |
|----|--------------------------------------------|-------|
| 1. | Ausbau des Weges Kastahn-Sievershagen      | 315,9 |
| 2. | Straßendeckensanierung Gewerbegebiet Upahl | 117,7 |
| 3. | Errichtung Fahrzeughalle in Upahl          | 45,0  |
| 4. | Ersatzbeschaffung HLF 20/25                | 120,6 |
| 5. | Straßenausbau "Breite Straße"              | 4,1   |
| 6. | FFW- Umstellung auf digitale Alarmierung   | 6,9   |
|    | Insgesamt                                  | 610,2 |

Ermächtigungen wurden in einer Gesamthöhe von rd. 52 T€ in das Haushaltsjahr 2013 übertragen. Dies betrifft mit rd. 6.800 Euro die Fahrzeughalle, 5.000 Euro die Umstellung auf digitale Alarmierung, 20.000 Euro den Investitionszuschuss für die Trauerhalle Diedrichshagen, 7.000 Euro den Ausbau des ländlichen Wegebau Kastahn-Sievershagen und 13.200 Euro den Grunderwerb für den ländlichen Weg Kastahn-Sievershagen sowie den Fußweg im Schmiedeweg und Siedlerweg in Sievershagen:

Die Finanzierung der Investitionen erfolgte aus:

| Bezeichnung der Finanzierungsart                                              | Haushaltsjahr<br>2012<br>TEUR | Haushaltsvorjahr<br>2011<br>TEUR |
|-------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|----------------------------------|
| 1. laufender Finanzmittelüberschuss                                           | 40,6                          | 0,0                              |
| 2. Zuwendungen                                                                | 239,5                         | 0,0                              |
| 3. Beiträge und ähnliche Entgelte                                             | 8,7                           | 0,0                              |
| 4. Kredite für Investitionen                                                  | 0,0                           | 0,0                              |
| 5. Anlagenverkäufe                                                            | 5,8                           | 17,1                             |
| 6. Finanzierungsinstrumente, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleich kommen | 0,0                           | 0,0                              |

Zum Bilanzstichtag bestehen keine in Anspruch genommenen Verpflichtungsermächtigungen, die noch keine Verbindlichkeiten begründet haben. Es wurden keine Verpflichtungsermächtigungen in das Haushaltsfolgejahr übertragen.

### C.2.2. Umlaufvermögen

#### C.2.2.1. Vorräte

Aufgrund des Beschlusses der Gemeindevertretung zum Haushaltssicherungskonzept 2011 und von Beschlüssen der Gemeindevertretung stehen folgende Immobilien zum Verkauf:

- Gebäude in Upahl, Hauptstraße 40 (ehemaliger Jugendklub), Flurstück 58/1, Flur 2, Gemarkung Upahl
- Gebäude in Upahl, Hauptstraße Nr. 20 (ehemalige Turnhalle) Flurstück 57/4, Flur 2 Gemarkung Upahl
- Grundstücke am Ortsrand Hanshagen (Teichkläranlage)

- -Teilflächen aus den Flurstücken 53 und 84/1 sowie Flurstück 57, Flur 1, Gem. Groß Pravtshagen,
- -Teilfläche aus dem Flurstück 52, Flur 1, Gem. Kastahn,
- -Flurstück 29/66, Flur 1, Gem. Upahl,
- -Teilflächen aus dem Flurstück 21/8, Flur 1, Gem. Sievershagen Dorf
- -Teilfläche aus dem Flurstück 62 sowie Flurstück 54, Flur 1, Gem. Boienhagen.

Diese sind vom Anlagevermögen in das Umlaufvermögen umgegliedert worden.

Die Gemeinde erwartet hieraus Veräußerungserlöse von ca. 50 T€.

### C.2.2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Es bestehen Forderungen in Höhe von nominal 1.264,5 T€. Wertberichtigungen wurden in Höhe von 28.599,25 Euro vorgenommen, so dass sich der Bilanzwert der Forderungen auf 1.236,0 T€ beläuft.

Die Forderungen resultieren im Wesentlichen aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand mit 1.145,0 T€, aus der Wohnungsbewirtschaftung mit 27,1 T€ und in Höhe von 17,5 T€ aus Pachten und Konzessionsabgaben.

Zum vorhergehenden Haushaltsjahr hat sich der Wert der Forderungen um 305,1 T€ verringert.

Zum Bilanzstichtag sind

|                                                      | Haushaltsjahr<br>2012<br>T€ | Haushaltsvorjahr<br>2011<br>T€ |
|------------------------------------------------------|-----------------------------|--------------------------------|
| 1. befristet niedergeschlagen                        | 28,6                        | 0,5                            |
| 2. unbefristet niedergeschlagen<br>davon Insolvenzen | 0,0                         | 0,0                            |

Im Haushaltsjahr wurden Forderungen erlassen:

|                       | Haushaltsjahr<br>2012<br>T€ | Haushaltsvorjahr<br>2011<br>T€ |
|-----------------------|-----------------------------|--------------------------------|
| erlassene Forderungen | 0,0                         | 0,0                            |
| davon Kleinbeträge    | 0,0                         | 0,0                            |

Zum Bilanzstichtag bestehen Forderungen

|                                             | Haushaltsjahr<br>2012<br>T€ | Haushaltsvorjahr<br>2011<br>T€ |
|---------------------------------------------|-----------------------------|--------------------------------|
| 1. bei denen die Vollziehung ausgesetzt ist | 0,0                         | 0,0                            |
| 2. die gestundet sind                       | 0,0                         | 0,0                            |
| davon verzinsliche Stundung                 | 0,0                         | 0,0                            |
| davon unverzinsliche Stundung               | 0,0                         | 0                              |

### **C.2.2.3 Kennzahlen zu den Forderungen**

Das Verhältnis zwischen öffentlich-rechtlichem Forderungsbestand zum Bilanzstichtag und den im Haushaltsjahr veranlagten öffentlich-rechtlichen Entgelten, Steuern und ähnlichen Abgaben beträgt 0,4 Prozent (Vorjahr: 0,1 Prozent).

Das Verhältnis zwischen privatrechtlichem Forderungsbestand zum Bilanzstichtag und den im Haushaltsjahr veranlagten privatrechtlichen Entgelten beträgt 19 Prozent (Vorjahr: 4,1 Prozent).

### **C.2.2.5 Liquide Mittel**

Die liquiden Mittel der Gemeinde betrugen am 01.01.2012 1.501.123,46 Euro. Sie verringerten sich zum 31.12.2012 um 356.151,91 Euro auf 1.144.971,55 Euro. Diese Mittel stellen sich als Forderungen gegenüber dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand (an die Stadt Grevesmühlen) im Rahmen der Einheitskasse dar.

### **C.2.3. Aktive Rechnungsabgrenzung**

Es wurden Rechnungsabgrenzungsposten in Höhe von 458,20 Euro gebildet.

**C.2.4. Schulden****C.2.4.1 Verbindlichkeiten**

Zu Beginn des Haushaltsjahres 2012 beträgt der Schuldenstand der Gemeinde Upahl 426.980 Euro, was einer Pro-Kopf-Verschuldung bei 1.121 Einwohnern von 380,89 Euro je Einwohner entspricht. Die Gemeinde hat zum Jahresende drei Darlehen bei unterschiedlichen Kreditinstituten. Die aufgenommenen Kredite betreffen die lt. Tabelle aufgeführten Objekte.

Die Kredite lassen sich folgenden Maßnahmen zuordnen:

| Kreditgeber             | Zweck                                       | Stand am   | Zinsen | Tilgung | Stand am   | letzte Umschuldung | Zins-satz | Ende Zins-bindung | Restbetrag am Ende der Zins-bindung |
|-------------------------|---------------------------------------------|------------|--------|---------|------------|--------------------|-----------|-------------------|-------------------------------------|
|                         |                                             | 31.12.2011 | 2012   | 2012    | 31.12.2012 |                    |           |                   |                                     |
|                         |                                             | in €       |        |         |            |                    |           |                   |                                     |
| Dt. Gen.-Hypothekenbank | Straße Boienhagen-Testorf, Boienhagen-Upahl | 15.627     | 919    | 15.627  | 0          | 1997               | 5,61      | 2012              | 14.424                              |
| Investitionsbank S-H    | Altschulden Wohnungsbau                     | 55.989     | 1.776  | 4.147   | 51.842     | 2005               | 3,21      | 2015              | 0                                   |
| Sparkasse MNW           | Modernisierung 24 WE                        | 355.364    | 14.196 | 20.600  | 334.764    | 2004               | 4,1       | 2014              | 309.015                             |
| Summe                   |                                             | 426.980    | 16.891 | 40.374  | 386.606    |                    |           |                   |                                     |

Im Jahr 2012 endete die Zinsfestschreibung für das Darlehen für die Straße Boienhagen-Testorf sowie Boienhagen-Upahl. Die Gemeindevertretung hat im Haushaltssicherungskonzept die vollständige Ablösung beschlossen, so dass ab 2013 nur noch zwei Darlehen getilgt werden müssen. Somit wird die Pro-Kopf-Verschuldung zum 01.01.2013 auf 340,62 Euro/Einwohner reduziert.

Im Jahr 2014 läuft die Zinsbindung für das Darlehen zur Modernisierung des 24 WE-Blockes in Upahl und in 2015 für das Darlehen für die Altschulden (Wohnungsbau) aus.

Die Gemeinde hat keine kreditähnlichen Rechtsgeschäfte (z.B. Leasing) getätigt.

Ermittlung der zulässigen Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen sowie ähnlicher Verbindlichkeiten:

|                                   | Haushaltsjahr<br>2012<br>TEUR | Haushaltsvorjahr<br>2011<br>TEUR |
|-----------------------------------|-------------------------------|----------------------------------|
| Bruttoinvestitionen               | 625,0                         | 278,0                            |
| - Zuwendungen                     | 239,5                         | 0,0                              |
| - Investitionszuschüsse Dritter   | 8,7                           | 0,0                              |
| - Ertragszuschüsse Dritter        | 0,0                           | 0,0                              |
| = Zulässige Aufnahme von Krediten | 376,8                         |                                  |

Die Gemeinde hat keine Kredite für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen aufgenommen und somit die zulässige Grenze nicht überschritten.

Die Tilgungen (25.950,04 €) unterschreiten die planmäßigen Abschreibungen abzüglich der Auflösung von Sonderposten, so dass die planmäßigen Tilgungen durch die Abschreibungen finanziert werden können.

Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit wurden im Haushaltsjahr nicht in Anspruch genommen.

Außerdem bestehen Verbindlichkeiten für Lieferungen und Leistungen in Höhe von insgesamt 14.380,78 Euro (Vorjahr: 20.568,99 Euro), die hauptsächlich die Schlussrechnungen für Bau- und Ingenieurleistungen für die Deckensanierung im Gewerbegebiet und die Straße Am Sportplatz in Sievershagen betreffen, Verbindlichkeiten an den Landkreis in Höhe von 18.720,42 Euro für die Vermessungskosten ländlicher Weg Kastahn-Sievershagen und an Sozialversicherungsträger (2.458,76 Euro). Sonstige Verbindlichkeiten bestehen in Höhe von 69.501,23 Euro (Vorjahr: 65.950,78 Euro), die hauptsächlich die Schlussrechnungen für die Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude sowie Kita-Beiträge betreffen und im Jahr 2013 gezahlt wurden. Außerdem ist hierin eine Nachzahlung über 6.998,00 Euro für die Gewerbesteuerumlage 2012 enthalten, deren Abrechnung ebenfalls im Folgejahr erfolgt.

#### **C. 2.4.2 Rückstellungen**

Es wurden Rückstellungen in Höhe von insgesamt 152.800,00 Euro (Vorjahr: 161.348,77 Euro) für unterlassene Instandhaltung, Schulkosten und die Sanierungsvereinbarung zum Gebietsänderungsvertrag gebildet. Eine detaillierte Auflistung ist im Anhang, Pkt. D.6.1 dargestellt.

#### **C. 2.4.3. Passive Rechnungsabgrenzung**

Ein passiver Rechnungsabgrenzungsposten in Höhe von 55,63 Euro (Vorjahr: 0) für Pachten gebildet.

#### **C.2.5 Aufwandsrückstellungen**

Es wurden keine sonstigen Aufwandsrückstellungen gebildet.

## **C.2.6 Eigenkapital**

### **C.2.6.1 Verlauf der Haushaltswirtschaft**

Haushaltssatzung und Haushaltsplan 2012 wurden am 23.02.2012 durch die Gemeindevertretung beschlossen.

Der Ergebnishaushalt weist einen Jahresfehlbetrag von -315.400 Euro aus.

Der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen ist positiv und beträgt 257.800 Euro, die Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen betragen 40.500 Euro. Der Haushalt ist in der Planung somit lediglich im Finanzhaushalt ausgeglichen. Der Finanzmittelfehlbetrag beläuft sich auf -235.400 Euro. Der Ausgleich des Finanzhaushaltes erfolgt durch die Abnahme der liquiden Mittel. Der Finanzmittelbestand sollte sich zum 31.12.2012 um 275.900 Euro auf 1.225.223,46 Euro verringern.

Die 1. Nachtragshaushaltssatzung und der 1. Nachtragshaushaltsplan wurden am 18.10.2012 durch die Gemeindevertretung beschlossen. Grund hierfür waren vor allem rückläufige Gewerbesteuerereinnahmen (-400 T€) sowie höhere Aufwendungen/Auszahlungen für Kreisumlage (+16,4 T€) und Kita-Beiträge (+21,8 T€).

Der Ergebnishaushalt weist nun einen Jahresfehlbetrag von -719.600 Euro aus.

Der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen ist negativ und beträgt -124.400 Euro, die Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen betragen 40.500 Euro. Der Haushalt ist in der Planung somit auch im Finanzhaushalt nicht ausgeglichen. Der Finanzmittelfehlbetrag beläuft sich auf -614.400 Euro. Der Ausgleich des Finanzhaushaltes erfolgt durch die Abnahme der liquiden Mittel. Der Finanzmittelbestand sollte sich zum 31.12.2012 um 654.900 Euro auf 846.223,46 Euro verringern.

Der Jahresabschluss zeigt gegenüber den Planansätzen im Nachtragshaushaltsplan wesentliche Abweichungen.

Die Planansätze der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit wurden insgesamt um 42,1 T€ unterschritten. Die Gewerbesteuerereinzahlungen lagen mit insgesamt 112,3 T€ noch 87,7 T€ unter dem Planansatz des Nachtragshaushaltes und 522,2 T€ unter dem Vorjahreswert. Hingegen konnten bei den öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten (+14 T€, Nutzungsentgelt Windkraft) und den privatrechtlichen Leistungsentgelten (+26,5 T€, Mieten und Pachten) Mehreinzahlungen erreicht werden.

Der Planansatz aus Zins- und sonstigen Finanzeinzahlungen wurde um 7,9 T€ unterschritten, was aus der niedrigeren Verzinsung von Gewerbesteuerforderungen resultiert.

Die Planansätze der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit wurden insgesamt um 209,2 T€ wesentlich unterschritten. Die wesentlichen Abweichungen waren mit 110,4 T€ bei den Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen (insbesondere bei den Bewirtschaftungs- und Unterhaltungsaufwendungen und beim Schullastenausgleich), mit -77,9 T€ bei den Zuwendungen, Umlagen und Transferauszahlungen (davon Gewerbesteuerumlage 47,2 T€) und mit -18,6 T€ bei den sonstigen laufenden Auszahlungen (davon 13 T€ aus nicht in Anspruch genommene Kosten für B-Pläne).

Es wurden folgende außerplanmäßigen Aufwendungen/Auszahlungen und überplanmäßigen Aufwendungen/Auszahlungen getätigt:

| ü/a*  | Produkt | Sachkonto | Betrag   | Deckung aus    | Sachverhalt                                                                      | Beschluss                            |                          |
|-------|---------|-----------|----------|----------------|----------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------|
|       |         |           |          |                |                                                                                  | durch                                | am                       |
| a     | 54301   | 0960-012  | 231,81   | 11401.0960-013 | Gebühren Katasteramt für den Ausbau der OD Sievershagen                          | Bürgermeister                        | 15.11.2012               |
| a     | 11401   | 0190-039  | 350,00   | 11402.0827     | Investitionskosten-zuschuss für Geschirrspüler in der DRK-Kita Landmäuse         | GVS                                  | 18.10.2012               |
| a     | 54101   | 35512     | 413,29   | 54101.0960-018 | Sicherheitseinbehalt ländl. Weg Boienhagen-Testorf wurde nicht gebildet          | Bürgermeister                        | 20.12.2012               |
| a     | 54101   | 0960-040  | 4.155,69 | 54101.0960-018 | Einfriedung Regenrückhaltebecken Breite Str. in Upahl                            | Eilentscheid<br>Bürgermeister<br>GVS | 09.01.2013<br>21.03.2013 |
| a**)  | 54101   | 0481-016  | 1.085,87 | 11401.14211    | Ankauf Flurstück in Upahl im Zus.hang mit Klärung der Eigentumsverhältnisse      | Bürgermeister                        | 21.01.2013               |
| ü**)  | 12601   | 0910-010  | 1.300,00 | 12601.2331-010 | digitale Handsprech-funkgeräte haben einen höheren Wert; Deckung aus Zuwendungen | Bürgermeister                        | 28.01.2013               |
| a     | 54301   | 0910-028  | 250,00   | 54301.52922    | Neupflanzung eines abgestorbenen Baums an der L031 in Upahl                      | Bürgermeister                        | 11.02.2013               |
| Summe |         |           | 7.786,66 |                |                                                                                  |                                      |                          |

\*ü=Überplanmäßig, a=außerplanmäßig

\*\*) Beschluss Gemeindevertretung erforderlich.

Weiterhin entstanden Haushaltsüberschreitungen bei folgenden Konten:

| Produkt | Sachkonto | Planansatz | Überschreitung | Sachverhalt                                                                                 |
|---------|-----------|------------|----------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|
| 11102   | 5043      | 0,00       | 1.227,36       | SV-Beiträge ehrenamtlich Tätige (Nachforderung)                                             |
| 11401   | 0827      | 0,00       | 299,00         | GWG Dorfgemeinschaftshaus Upahl                                                             |
| 11401   | 5238      | 400,00     | 1.318,42       | GWG - Umbuchung aus investiven Auszahlungen im Rahmen des Jahresabschlusses (FFW Hanshagen) |
| 11401   | 5340      | 40.500,00  | 8.088,09       | Abschreibungen                                                                              |
| 11401   | 5380      | 4.800,00   | 3.351,60       | Abschreibungen                                                                              |
| 11401   | 53801     | 0,00       | 382,29         | Abschreibungen                                                                              |
| 11402   | 5380      | 6.400,00   | 4.239,01       | Abschreibungen                                                                              |
| 12601   | 5380      | 13.100,00  | 10.446,81      | Abschreibungen                                                                              |
| 36201   | 53801     | 400,00     | 132,41         | Abschreibungen                                                                              |
| 42401   | 5340      | 2.000,00   | 18.255,65      | Abschreibungen                                                                              |
| 42401   | 5380      | 0,00       | 199,58         | Abschreibungen                                                                              |
| 52201   | 5340      | 11.000,00  | 1.697,46       | Abschreibungen                                                                              |
| 54101   | 52338     | 50.000,00  | 71.129,19      | Umbuchung aus investiven Auszahlungen im Rahmen des Jahresabschlusses                       |
| 54101   | 5320      | 0,00       | 28.196,91      | Abschreibungen                                                                              |
| 54101   | 5380      | 0,00       | 550,13         | Abschreibungen                                                                              |
| 54101   | 56512     | 0,00       | 75.461,69      | Verluste aus dem Abgang von Sachanlagen                                                     |
| 54201   | 538       | 0,00       | 100,72         | Abschreibungen                                                                              |
| 54301   | 538       | 0,00       | 190,95         | Abschreibungen                                                                              |
| 55101   | 535       | 0,00       | 374,43         | Abschreibungen                                                                              |
| 55202   | 535       | 63.600,00  | 24.832,99      | Abschreibungen                                                                              |
| 56101   | 5330      | 0,00       | 3,61           | Abschreibungen                                                                              |
| 61101   | 5920      | 0,00       | 995,00         | Einstellungen in die Kapitalrücklage aufgrund Vermögenszuordnung                            |
| Summe:  |           |            | 251.473,30     |                                                                                             |

Den Überschreitungen stehen Einsparungen in Höhe von 497.317,09 Euro gegenüber, so dass eine Deckungsfähigkeit gegeben ist.

**Für die nicht genehmigten über- bzw. außerplanmäßigen Auszahlungen in Höhe von 2.385,87 Euro und Haushaltsüberschreitungen in Höhe von 251.473,30 Euro wird durch Beschluss der Gemeindevertretung die Notwendigkeit anerkannt.**

#### **C.2.6.2 Eigenkapitalentwicklung**

Das Eigenkapital wurde zum Nennwert angesetzt und beträgt zum Stichtag der Bilanz 10.522,4 T€. Es beinhaltet die allgemeine Kapitalrücklage in Höhe von 11.744,8 T€. Das Eigenkapital hat sich zum Vorjahr um 540,3 T€ reduziert. Dies ist in dem Jahresfehlbetrag von 541,3 T€ begründet. Es wurde keine zweckgebundene Ergebnissrücklage und keine Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich gebildet. Es wurde ein Ergebnisvortrag aus dem Jahr 2011 in Höhe von -681.126,04 Euro vorgenommen.



**C.2.7 Darstellung der Finanzlage der Gemeinde****Verkürzte Finanzrechnung der Gemeinde Upahl zum 31.12.2012**

|                                                                                                                                                                                                | Vorjahr<br>2011<br>T€ | Haushaltsjahr<br>2012<br>T€ | Veränderung  |                |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------------|--------------|----------------|
|                                                                                                                                                                                                |                       |                             | T€           | %              |
| <b>Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>                                                                                                                      | <b>-186,1</b>         | <b>29,0</b>                 | <b>215,1</b> | <b>-116</b>    |
| <b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und Auszahlungen</b>                                                                                                                               | <b>71,3</b>           | <b>11,6</b>                 |              | <b>-84</b>     |
| <b>Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>                                                                                                                                       | <b>0,0</b>            | <b>0,0</b>                  | <b>0,0</b>   | <b>0</b>       |
| <b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>                                                                                                                      | <b>-114,8</b>         | <b>40,6</b>                 | <b>155,4</b> | <b>-135</b>    |
| <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                                                                                                                                                  |                       |                             |              |                |
| 1. Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                                                                                                                                                    | 0,0                   | 239,5                       | 239,5        | 0              |
| 2. Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten                                                                                                                                          | 0,0                   | 8,7                         | 8,7          | 0              |
| 3. Einzahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände, Sachanlagen, Finanzanlagen, sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen sowie sonstige Investitionseinzahlungen                         | 17,1                  | 5,9                         | -11,2        | -65            |
| Zwischensumme                                                                                                                                                                                  | 17,1                  | 254,1                       | 237,0        | 1386           |
| abzüglich                                                                                                                                                                                      |                       |                             |              |                |
| <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                                                                                                                                                  |                       |                             |              |                |
| Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände, Sachanlagen, Finanzanlagen, sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen, Veräußerung von Vorräten sowie sonstigen Investitionsauszahlungen | -277,9                | -625,0                      | -347,1       | 125            |
| <b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                                                                                                                               | <b>-260,8</b>         | <b>-370,9</b>               |              | <b>42</b>      |
| <b>Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag</b>                                                                                                                                           | <b>-375,6</b>         | <b>-330,3</b>               |              | <b>-12</b>     |
| Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen                                                                                                   | 0,0                   | 0,0                         | 0,0          |                |
| abzüglich                                                                                                                                                                                      |                       |                             |              |                |
| Auszahlungen zur Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen                                                                                                        | -70,9                 | -26,0                       | 44,9         | -63            |
| <b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen</b>                                                                                          | <b>-70,9</b>          | <b>-26,0</b>                |              | <b>-63</b>     |
| Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit                                                                                                                 | 0,0                   | 0,0                         | 0,0          |                |
| Zunahme der Verbindlk. im Rahmen der Einheitskasse                                                                                                                                             | 0,0                   | 0,0                         |              | #DIV/0!        |
| abzüglich                                                                                                                                                                                      |                       |                             |              |                |
| Auszahlungen zur Tilgung von Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit                                                                                                                      | 0,0                   | 0,0                         |              |                |
| Abnahme der Verbindlk. im Rahmen der Einheitskasse                                                                                                                                             | 0,0                   | 0,0                         | 0,0          | #DIV/0!        |
| <b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit</b>                                                                                                        | <b>0,0</b>            | <b>0,0</b>                  | <b>0,0</b>   | <b>#DIV/0!</b> |
| Abnahme der Forderungen im Rahmen der Einheitskasse                                                                                                                                            | 445,1                 | 356,2                       |              |                |
| Zunahme der Forderungen im Rahmen der Einheitskasse                                                                                                                                            | 0,0                   | 0,0                         |              |                |
| <b>Veränderung der Forderungen im Rahmen der Einheitskasse</b>                                                                                                                                 | <b>445,1</b>          | <b>356,2</b>                |              |                |
| <b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>                                                                                                                              | <b>374,2</b>          | <b>330,2</b>                | <b>-44,0</b> | <b>-12</b>     |

Der Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit beträgt 29,0 T€ (Vorjahr: -186,1 T€).

Der Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit wird erhöht um den Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen in Höhe von 11,6 T€ (Vorjahr: 71,3 T€).

Die Entwicklung der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen wird wesentlich geprägt durch das aktuelle Zinsniveau und die Ausschüttungen aus den Aktien, die die Gemeinde beim Kommunalen Anteilseignerverband Ostseeküste der E.ON edis AG hält.

Per Saldo verbleibt ein positives ordentliches Ergebnis und somit ein Überschuss der laufenden Einzahlungen über die laufenden Auszahlungen, der für die Tilgung der Kredite für Investitionen ausreichend ist, so dass Mittel zur Finanzierung der Investitionen aus dem ordentlichen Geschäft zur Verfügung stehen.

Die Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit resultieren im Haushaltsjahr hauptsächlich aus Zuwendungen, der Erhebung von Beiträgen, der Veräußerung von beweglichen Sachen des Anlagevermögens und dem Verkauf von Grundstücken..

Die Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen wurden planmäßig getilgt.

## D. Ertragslage der Gemeinde

### Verkürzte Ergebnisrechnung der Gemeinde Upahl zum 31.12.2012

|                                                                                                                                                               | Vorjahr<br>2011<br>T€ | Haushaltsjahr<br>2012<br>T€ | Veränderung   |             |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------------|---------------|-------------|
|                                                                                                                                                               |                       |                             | T€            | %           |
| 1. Steuern und ähnliche Abgaben, öffentlich-rechtliche und privatrechtliche Leistungsentgelte, sonstige laufende Erträge                                      | 1.467,3               | 1.096,0                     | -371,3        | -25         |
| abzüglich<br>Personalaufwendungen, Versorgungsaufwendungen,<br>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen,<br>Abschreibungen, sonstige laufende Aufwendungen | -1.052,3              | -1.111,6                    | -59,3         | 6           |
| <b>Zwischensumme</b>                                                                                                                                          | <b>415,0</b>          | <b>-15,6</b>                | <b>-430,6</b> | <b>-104</b> |
| 2. Zuwendungen, allgemeine Umlagen, sonstige Transfererträge, Kostenerstattungen und -umlagen, Erträge der sozialen Sicherung                                 | 90,6                  | 110,9                       | 20,3          | 22          |
| abzüglich<br>Zuwendungen, allgemeine Umlagen, sonstige Transferaufwendungen, Aufwendungen der sozialen Sicherung                                              | -1.258,5              | -656,4                      | 602,1         | -48         |
| <b>Zwischensumme</b>                                                                                                                                          | <b>-1.167,9</b>       | <b>-545,5</b>               | <b>622,4</b>  | <b>-53</b>  |
| <b>laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>                                                                                                            | <b>-752,8</b>         | <b>-561,2</b>               | <b>191,6</b>  | <b>-25</b>  |
| <b>Finanzergebnis</b>                                                                                                                                         | <b>71,6</b>           | <b>18,4</b>                 | <b>-53,2</b>  | <b>-74</b>  |
| <b>ordentliches Ergebnis</b>                                                                                                                                  | <b>-681,1</b>         | <b>-542,8</b>               | <b>138,3</b>  | <b>-20</b>  |
| <b>außerordentliches Ergebnis</b>                                                                                                                             | <b>0,0</b>            | <b>1,0</b>                  | <b>1,0</b>    |             |
| <b>Jahresergebnis (vor Veränderung der Rücklagen)</b>                                                                                                         | <b>-681,1</b>         | <b>-541,8</b>               | <b>139,3</b>  | <b>-20</b>  |
| Einstellungen in die Kapitalrücklage                                                                                                                          | 0,0                   | 1,0                         | 1,0           |             |
| Netto-Einstellung in den Posten für Belastungen aus dem                                                                                                       | 0,0                   | 0,0                         | 0,0           |             |
| Entnahme aus der zweckgebundenen Kapitalrücklage                                                                                                              | 0,0                   | 1,5                         | 1,5           |             |
| <b>Jahresergebnis</b>                                                                                                                                         | <b>-681,1</b>         | <b>-541,3</b>               | <b>139,8</b>  | <b>-21</b>  |

### D.1 Zusammengefasstes Ergebnis

In der Ergebnisrechnung wird ein negatives laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit in Höhe von -561,2 T€ (Vorjahr:-752,8 T€) ausgewiesen.

Es wird verbessert um das Finanzergebnis in Höhe von 18,4 T€ (Vorjahr: 71,6 T€).

Per Saldo verbleibt ein negatives ordentliches Ergebnis in Höhe von -541,8 T€ (Vorjahr:-681,1 T€).

Zusätzlich zum Vorjahr wurde aufgrund einer nachträglichen Vermögenszuordnung ein außerordentlicher Ertrag in Höhe von 995,00 Euro verbucht, welche der Kapitalrücklage zuzu-

führen ist. Außerdem erhielt die Gemeinde investive Schlüsselzuweisungen in Höhe von 1.482,25 Euro, die zur Minderung des Defizits aus den Abschreibungen aus der Kapitalrücklage zu entnehmen sind.

Somit verbleibt ein Jahresergebnis von -541,3 T€. Mit dem Vortrag aus dem Vorjahr in Höhe von 681,1 T€ saldiert sich der Jahresfehlbetrag nunmehr auf -1.222,4 T€.

Auch für die folgenden Haushaltsjahre wird dauerhaft ein Jahresfehlbetrag erwartet, da die Finanzausstattung der Gemeinde rückläufig ist.

### **D.3 Kennzahlen zur Ertragslage**

#### **D.3.1 Steuern und Umlagen**

Der Betrag der Steuern und Abgaben pro Einwohner beträgt 563,30 Euro/EW (Vorjahr: 966,30 Euro/EW).

Der Anteil der Steuern und Abgaben an den laufenden Erträgen aus Verwaltungstätigkeit beträgt 52,3 Prozent (Vorjahr 68,5 Prozent).

Der Betrag der Schlüsselzuweisungen pro Einwohner beträgt 13,80 Euro/EW (Vorjahr 0).

Der Anteil der Schlüsselzuweisungen an den laufenden Erträgen aus Verwaltungstätigkeit beträgt 1,3 Prozent (Vorjahr 0 Prozent).

Der Betrag der Kreisumlage pro Einwohner beträgt 308,23 Euro/EW (Vorjahr 593,00 Euro/EW).

Der Anteil der Kreisumlage an den laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit beträgt 19,5 Prozent (Vorjahr 28,3 Prozent).

Der Betrag der Finanzausgleichsumlage an das Land und den Landkreis pro Einwohner beträgt 0 (Vorjahr: 114,93 Euro/EW).

Der Anteil der Finanzausgleichsumlage an das Land und den Landkreis an den laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit beträgt 0 Prozent (Vorjahr: 5,6 Prozent).

Der Betrag der Amtsumlage pro Einwohner beträgt 119,14 Euro/EW (Vorjahr 221,44 Euro/EW).

Der Anteil der Amtsumlage an den laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit beträgt 7,5 Prozent (Vorjahr 10,6 Prozent).

Der Betrag der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen pro Einwohner beträgt 334 Euro/EW (Vorjahr: 353 Euro/EW).

#### **D.3.2 Abschreibungen**

Die Abschreibungen betragen insgesamt 519.281,17 (Vorjahr: 517.224,19) Euro (463 Euro/Einwohner) und unterschreiten den Planansatz um 23 Prozent (159,3 T€). Hauptursache dafür ist die Planung der Abschreibungen auf Basis der Gemeinde Börzow vor Aufstellung der Eröffnungsbilanz.

Der durchschnittliche Abschreibungssatz beträgt 2,49 % (40,2 Jahre).

#### **D.3.3 Zinsaufwand**

Der Betrag des Zins- und sonstigen Finanzaufwandes pro Einwohner beträgt 15,55 Euro/EW (Vorjahr: 18,49 Euro/EW).

### **E. Vorgänge von besonderer Bedeutung nach dem Schluss des Haushaltsjahres**

Nach dem Schluss des Haushaltsjahres sind keine Vorgänge von besonderer Bedeutung eingetreten.

**F. Teilhaushalte****F. Teilhaushalte**

Betrachtet werden hier nur die Teilergebnishaushalte, hinsichtlich der Investitionen wird auf Punkt 2.1.1 verwiesen.

| Teilhaushalt 1: |  | Gemeindespezifische Aufgaben im Produktbereich 1-5 |
|-----------------|--|----------------------------------------------------|
|-----------------|--|----------------------------------------------------|

| Produkt |                                                             | Jahresergebnis |             |             |
|---------|-------------------------------------------------------------|----------------|-------------|-------------|
|         |                                                             | Plan           | Ist         | Abweichung  |
| 11101   | Verwaltungssteuerung                                        | -1.400         | -1.284,23   | -115,77     |
| 11102   | Gemeindevertretung, Ausschüsse                              | -13.100        | -13.005,36  | -94,64      |
| 11201   | Personalwesen                                               | -52.300        | -52.422,15  | 122,15      |
| 11401   | Zentrales Gebäude- und Flächenmanagement                    | -44.900        | -18.451,39  | -26.448,61  |
| 11402   | Sonstige zentrale Dienste                                   | -30.900        | -32.844,82  | 1.944,82    |
| 12101   | Wahlen                                                      | -200           | 0,00        | -200,00     |
| 12601   | Allgemeiner Brandschutz                                     | -42.100        | -20.093,09  | -22.006,91  |
| 21101   | Schulkostenbeiträge Grundschule                             | -50.000        | -37.370,31  | -12.629,69  |
| 21501   | Schulkostenbeiträge Regionalschule                          | -38.000        | -39.515,54  | 1.515,54    |
| 28102   | Dorffeste                                                   | -1.100         | -492,38     | -607,62     |
| 35101   | Seniorenbetreuung                                           | -7.200         | -6.639,65   | -560,35     |
| 36101   | Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und Tagespflege | -149.800       | -124.275,08 | -25.524,92  |
| 36201   | Kinder- und Jugendarbeit                                    | -7.600         | -7.313,34   | -286,66     |
| 36601   | Öffentliche Spielplätze                                     | -6.800         | -761,67     | -6.038,33   |
| 42101   | Förderung des Sports                                        | -1.800         | -1.800,00   | 0,00        |
| 42401   | Eigene Sportstätten Upahl                                   | -10.200        | -25.630,32  | 15.430,32   |
| 51101   | Orts- und Regionalplanung                                   | -13.000        | 0,00        | -13.000,00  |
| 52201   | Wohnungsbau (eig. Mietwohnungen)                            | 56.000         | 98.817,95   | -42.817,95  |
| 53801   | Niederschlagswasserabgabe                                   | -9.000         | -8.535,00   | -465,00     |
| 54001   | Konzessionsabgaben                                          | 108.800        | 108.891,77  | -91,77      |
| 54101   | Gemeindestraßen                                             | -382.200       | -432.549,18 | 50.349,18   |
| 54201   | Rad-, Gehwege an Kreisstraßen                               | -38.200        | -570,01     | -37.629,99  |
| 54301   | Rad-, Gehwege an Landesstraßen                              | -58.400        | -21.435,46  | -36.964,54  |
| 54501   | Straßenreinigung und Winterdienst                           | -6.300         | -3.350,29   | -2.949,71   |
| 55101   | Öffentliches Grün, Landschaftsbau                           | -1.400         | -374,43     | -1.025,57   |
| 55201   | Gewässerunterhaltung außerhalb WBV                          | -12.000        | -1.491,87   | -10.508,13  |
| 55202   | Wasser- und Bodenverbände                                   | -63.700        | -88.476,70  | 24.776,70   |
| 55301   | Denkmäler                                                   | -1.500,00      | 0,00        | -1.500,00   |
| 55501   | Kommunale Forstwirtschaft                                   | -100,00        | -193,67     | 93,67       |
| 56101   | Umweltschutzmaßnahmen                                       | 1.300,00       | 1.532,32    | -232,32     |
| 1       | Teilhaushalt ges.                                           | -877.100,00    | -729.633,90 | -147.466,10 |

Wesentliche Abweichungen von den Planansätzen:

Im Produkt 11401 (Zentrales Gebäude- und Flächenmanagement) sind höhere Erträge bei den öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten (hauptsächlich Nutzungsentschädigungen Windkraft) in Höhe von 15,9 T€ zu verzeichnen. Zudem sind hohe Einsparungen bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (insbesondere Heizung, Strom und Reinigung sowie Unterhaltungsaufwendungen) (insgesamt 18,2 T€) entstanden. Dagegen fielen die

Abschreibungen höher als geplant aus (11,5 T€). Zu diesem Produkt gehören folgende Gebäude:

**Upahl:** Feuerwehrhaus, Breite Straße 10, Gemeindehaus, Hauptstraße 4 b, Fahrzeughalle, Hauptstraße 12, altes Gemeindehaus, Hauptstraße 40, Kindertagesstätte und Nebengebäude, Hauptstraße 4 a, Turnhalle, Hauptstraße 20, **Hanshagen:** Feuerwehrhaus, Hauptstraße 2 a, Garage und Werkstatt, Hauptstraße 2 a, **Sievershagen:** Sportlerheim und Carport, Hauptstraße 3 c

Im Produkt 12601 (Allgemeiner Brandschutz) wurde insbesondere bei den Aufwendungen für Fahrzeugunterhaltung und Unterhaltung der Maschinen und Anlagen sowie Lohnkostenerstattungen an Arbeitgeber eingespart. Weiterhin wirken sich eine höher als geplante Auflösung der Sonderposten aus Zuwendungen und Einsparungen bei den Abschreibungen positiv auf das Ergebnis aus.

Die tatsächlich gezahlten Schulkostenbeiträge für Schüler an den Grundschulen sind gegenüber der Planung um 12,6 T€ gesunken, hingegen sind die Schulkostenbeiträge für Schüler an Regionalen Schulen um 1,5 T€ gestiegen.

Die Zuschüsse für die Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und Tagespflege sind aufgrund von Veränderungen in der Kinderzahl und der Belegung der verschiedenen Betreuungsformen erheblich gesunken.

Bei den öffentlichen Spielplätzen wurden die geplanten Aufwendungen für Unterhaltung und Abschreibungen nicht ausgeschöpft.

Im Produkt 42401 (Sportstätten) gab es hingegen erhebliche Überschreitungen bei den Abschreibungen (18,3 T€), während es bei den Sach- und Dienstleistungen leichte Einsparungen gab (2,3 T€).

In der Orts- und Regionalplanung waren 13 T€ für die Erstellung von Bebauungsplänen (3. Änderung F-Plan und Änderung B-Plan) angesetzt, welche nicht in Anspruch genommen wurden.

Bei den Mietwohnungen fallen die Mieterträge in etwa wie geplant aus, jedoch sind verringerte Aufwendungen für die Unterhaltung und Bewirtschaftung der Wohnungen durch die WOBA zu verzeichnen (45,5 T€).

Bei den Gemeindestraßen wurde der zunächst geschätzte Wert für die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten um 6,7 T€ unterschritten. Außerdem wurden die ebenfalls nur geschätzten Abschreibungen um 97,3 T€ unterschritten. Jedoch wurden die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen um rd. 69,1 T€ überschritten. Das ist durch die Umbuchung der Deckensanierung im Gewerbegebiet Upahl begründet, die im Zusammenhang mit der Aufstellung des Jahresabschlusses aus den Investitionen vorgenommen wurde.

Weiterhin kam es zu erheblichen Überschreitungen bei den sonstigen laufenden Aufwendungen 75,0 T€, weil Verluste aus dem Abgang von Infrastrukturvermögen, das 2012 vollständig erneuert wurde, zu buchen waren (siehe C. 2.1.1).

Bei der Verkehrsausstattung an Kreisstraßen wurden ebenfalls Einsparungen bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (3,3 T€) erreicht, da keine Reparaturen vorgenommen wurden. Außerdem kam es zu erheblichen Einsparungen bei den Abschreibungen in Höhe von rd. 33,6 T€.

Bei der Verkehrsausstattung für Rad- und Gehwege an Landesstraßen (54301) wurden ebenfalls Einsparungen bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (3,4 T€) erreicht. Außerdem kam es zu erheblichen Einsparungen bei den Abschreibungen in Höhe von rd. 31,0 T€ und Mehrerträgen bei der Auflösung von Sonderposten über insgesamt 2,4 T€.

Für die Gewässerunterhaltung (außerhalb WBV) waren 10 T€ für die Unterhaltung Seen, Teiche und Gewässer (Feuerlöschteiche, Soll in Boienhagen) geplant, welche nicht in Anspruch genommen wurden.

Im Produkt 55202 (Wasser- und Bodenverbände) fielen die Abschreibungen höher als geplant aus (+24,8 T€). Somit kommt es zu einer Ergebnisverschlechterung, weil die geplanten Abschreibungen einer anderen Gemeinde als Ersatzwert zugrunde gelegt wurden, da die Eröffnungsbilanz zu diesem Zeitpunkt noch nicht aufgestellt war.

| Teilhaushalt 2: |                                                     | Zentrale Finanzleistungen |            |            |
|-----------------|-----------------------------------------------------|---------------------------|------------|------------|
| Produkt         |                                                     | Jahresergebnis            |            |            |
|                 |                                                     | Plan                      | Ist        | Abweichung |
| 61101           | Steuern; allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen | 145.300,00                | 133.216,30 | 12.083,70  |
| 61201           | sonstige allgemeine Finanzwirtschaft                | 3.100,00                  | 1.833,40   | 1.266,60   |
| 62601           | Gewinnanteile E.ON edis                             | 9.100,00                  | 12.618,56  | -3.518,56  |
| 6               | Teilhaushalt ges.                                   | 157.500,00                | 147.668,26 | 9.831,74   |

Wesentliche Abweichungen von den Planansätzen:

Mindererträge gegenüber den Planansätzen betreffen im Produkt 61101 vor allem die Gewerbesteuer (-66.321,00 Euro) und die Zinserträge aus der Gewerbesteuer (-3.226,85 Euro).

Mehrerträge betreffen insbesondere

1. Mehrerträge in der Grundsteuer B von 5.868,45 Euro,
2. Mehrerträge beim Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer von 6.186,81 Euro,

im Produkt 62601

3. Mehrerträge aus Dividenden des Anteilseignerverbandes von 3,5 T€.

Minderaufwendungen betreffen die Gewerbesteuerumlage (-71,9 T€) und die Verzinsung der Gewerbesteuer (-5,4 T€).

Aufgrund der Buchungen für die Wertberichtigungen im Zusammenhang mit der Aufstellung des Jahresabschlusses kam es zu Überschreitungen bei den sonstigen laufenden Aufwendungen in Höhe von 28,4 T€ im Produkt 61101.

## G. Prognosebericht

Der Haushalt der Gemeinde Upahl weist in der Planung auch in den Folgejahren jahresbezogene Fehlbeträge im Ergebnishaushalt aus. Ein negatives Jahresergebnis reduziert das Eigenkapital der Gemeinde. Allerdings schwankt die Steuerkraft der Gemeinde erheblich, so dass sich dieses Bild kurzfristig ändern kann.

## H. Risikobericht

Erhebliche Risiken für die künftige Haushaltsplanung ergeben sich aus der fortlaufenden Reduzierung der Schlüsselzuweisungen seitens des Landes. Aus dieser Situation heraus muss die Forderung nach einer künftig aufgabengerechten Finanzausstattung bekräftigt werden. Vor dem Hintergrund steigender Ausgaben und Umlageverpflichtungen und der Tatsache, dass die meisten Städte und Gemeinden ihre Haushalte nur durch Verbrauch der letzten liquiden Mittel oder durch die Aufnahme von Kassenkrediten ausgleichen können, ist offen, wie es weitergehen soll, wenn die Landeszuweisungen nach dem Gleichmäßigkeitsgrundsatz im FAG weiter sinken. Es ist zu befürchten, dass die Städte und Gemeinden in Mecklenburg-Vorpommern ihre Aufgaben nicht mehr finanzieren können. Die

Folge sind unvertretbare Einschnitte, insbesondere bei Aufgaben im kulturellen und sozialen Bereich, massive Erhöhung der Abgabenlasten, Streichung von wichtigen Investitionen, fehlende Möglichkeiten, Eigenanteile für Fördermittel bereit zu stellen.

Das Innenministerium weist zudem darauf hin, dass für den Zeitraum der mittelfristigen Finanzplanung auf Grund der Neuberechnung der Quoten für die Aufteilung der Gemeindeanteile an der Einkommensteuer, Umsatzsteuer und den Zuweisungen nach dem Familienleistungsausgleich Planungsrisiken bestehen. Insbesondere die Neuberechnung der Zuweisungsquote für die Umsatzsteuer wird entsprechend Gemeindefinanzreformgesetz stärker die Elemente Gewerbesteueraufkommen, sozialversicherungspflichtige Beschäftigte und sozialversicherungspflichtige Einkommen berücksichtigen.



# Anlagenbuchführung Anlagenübersicht

erstellt am: **17.11.2017 / 12:08:04** 163  
erstellt von: **Herr Plath, SB HÜL**  
erstellt für: **10 Upahl**  
Haushaltsjahr: **2012**

Seite: 1

Eingeschränkt auf: Alle Anlagennummern

| Art<br><br>(gemäß §47 Absatz 4 Nummer 1 bzw.<br>§47 Absatz 5 Nummer 2 GemHVO-Doppik)<br><br>Sortierung: FIBU-Bilanzstruktur  | Anschaffungs- und Herstellungskosten / Zuführungsbeträge |                             |                             |                                 |                         | Abschreibungen, Wertberichtigungen / Auflösungsbeträge |                                  |                                    |                                    |                                               |                                     | Restbuchwerte                                  |                                                        | Kennzahlen                                        |                                               | außerplan-<br>mäßige Ab-<br>schreibungen /<br>Auflösungs-<br>beträge |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|---------------------------------|-------------------------|--------------------------------------------------------|----------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------------------------|------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|-----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|
|                                                                                                                              | Stand zum<br>31.12.2011                                  | Zugänge im<br>Haushaltsjahr | Abgänge im<br>Haushaltsjahr | Umbuchungen<br>im Haushaltsjahr | Stand zum<br>31.12.2012 | aufgelaufene<br>Abschreibung<br>zum<br>31.12.2011      | Zuschreibung<br>im Haushaltsjahr | Abschreibungen<br>im Haushaltsjahr | Umbuchung<br>im Haus-<br>haltsjahr | aufgelaufene<br>Abschreibungen<br>auf Abgänge | Abschreibungen<br>zum<br>31.12.2012 | Restbuchwert<br>am Ende des<br>Haushaltsjahres | Restbuchwert<br>am Ende des<br>Haushalts-<br>vorjahres | Durchschnitt-<br>licher<br>Abschrei-<br>nungssatz | Durchschnitt-<br>licher<br>Rest-buch-<br>wert |                                                                      |
|                                                                                                                              | in EUR                                                   |                             |                             |                                 |                         |                                                        |                                  |                                    |                                    |                                               |                                     |                                                |                                                        |                                                   |                                               |                                                                      |
| 1.1.3 Gezahlte Investitionszuschüsse                                                                                         | 1.127.875,91                                             | 350,00                      | 0,00                        | 0,00                            | 1.128.225,91            | 400.551,96                                             | 0,00                             | 28.202,74                          | 0,00                               | 0,00                                          | 428.754,70                          | 699.471,21                                     | 727.323,95                                             | 2,49                                              | 61,99                                         | 0,00                                                                 |
| Summe immaterielle Vermögensgegenstände                                                                                      | 1.127.875,91                                             | 350,00                      | 0,00                        | 0,00                            | 1.128.225,91            | 400.551,96                                             | 0,00                             | 28.202,74                          | 0,00                               | 0,00                                          | 428.754,70                          | 699.471,21                                     | 727.323,95                                             | 2,49                                              | 61,99                                         | 0,00                                                                 |
| 1.2.1 Wald, Forsten                                                                                                          | 127.205,09                                               | 0,00                        | 0,00                        | 0,00                            | 127.205,09              | 0,00                                                   | 0,00                             | 0,00                               | 0,00                               | 0,00                                          | 0,00                                | 127.205,09                                     | 127.205,09                                             | 0,00                                              | 100,00                                        | 0,00                                                                 |
| 1.2.2 Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte                                                           | 1.022.715,34                                             | 24,24                       | 5.124,94                    | -2.684,47                       | 1.014.930,17            | 28,89                                                  | 0,00                             | 3,61                               | 0,00                               | 0,00                                          | 32,50                               | 1.014.897,67                                   | 1.022.686,45                                           | 0,00                                              | 99,99                                         | 0,00                                                                 |
| 1.2.3 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte                                                                      | 3.754.082,76                                             | 0,00                        | 0,00                        | 109.825,44                      | 3.863.908,20            | 599.095,19                                             | 0,00                             | 81.441,20                          | 0,00                               | 0,00                                          | 680.536,39                          | 3.183.371,81                                   | 3.154.987,57                                           | 2,10                                              | 82,38                                         | 0,00                                                                 |
| 1.2.4 Infrastrukturvermögen                                                                                                  | 12.988.989,29                                            | 4.999,08                    | 109.510,71                  | 362.145,24                      | 13.246.622,90           | 6.717.477,72                                           | 0,00                             | 362.471,14                         | 0,00                               | 34.049,02                                     | 7.045.899,84                        | 6.200.723,06                                   | 6.271.511,57                                           | 2,73                                              | 46,80                                         | 0,00                                                                 |
| 1.2.6 Kunstgegenstände, Denkmäler                                                                                            | 2,00                                                     | 0,00                        | 0,00                        | 0,00                            | 2,00                    | 0,00                                                   | 0,00                             | 0,00                               | 0,00                               | 0,00                                          | 0,00                                | 2,00                                           | 2,00                                                   | 0,00                                              | 100,00                                        | 0,00                                                                 |
| 1.2.7 Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge                                                                               | 647.050,08                                               | 134.974,39                  | 3,00                        | 54,24                           | 782.075,71              | 361.891,71                                             | 0,00                             | 41.702,98                          | 0,00                               | 0,87                                          | 403.593,82                          | 378.481,89                                     | 285.158,37                                             | 5,33                                              | 48,39                                         | 0,00                                                                 |
| 1.2.8 Betriebs- und Geschäftsausstattung                                                                                     | 60.182,72                                                | 2.193,41                    | 0,00                        | 0,00                            | 62.376,13               | 29.365,03                                              | 0,00                             | 5.459,50                           | 0,00                               | 0,00                                          | 34.824,53                           | 27.551,60                                      | 30.817,69                                              | 8,75                                              | 44,17                                         | 0,00                                                                 |
| 1.2.10 Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen, Anlagen im Bau                                                                | 89.295,19                                                | 383.129,13                  | 399,40                      | -472.024,92                     | 0,00                    | 0,00                                                   | 0,00                             | 0,00                               | 0,00                               | 0,00                                          | 0,00                                | 0,00                                           | 89.295,19                                              | 0,00                                              | 0,00                                          | 0,00                                                                 |
| Summe Sachanlagen                                                                                                            | 18.689.522,47                                            | 525.320,25                  | 115.038,05                  | -2.684,47                       | 19.097.120,20           | 7.707.858,54                                           | 0,00                             | 491.078,43                         | 0,00                               | 34.049,89                                     | 8.164.887,08                        | 10.932.233,12                                  | 10.981.663,93                                          | 2,57                                              | 57,24                                         | 0,00                                                                 |
| 1.3.5 Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen | 596.745,46                                               | 0,00                        | 0,00                        | 0,00                            | 596.745,46              | 0,00                                                   | 0,00                             | 0,00                               | 0,00                               | 0,00                                          | 0,00                                | 596.745,46                                     | 596.745,46                                             | 0,00                                              | 100,00                                        | 0,00                                                                 |
| Summe Finanzanlagen                                                                                                          | 596.745,46                                               | 0,00                        | 0,00                        | 0,00                            | 596.745,46              | 0,00                                                   | 0,00                             | 0,00                               | 0,00                               | 0,00                                          | 0,00                                | 596.745,46                                     | 596.745,46                                             | 0,00                                              | 100,00                                        | 0,00                                                                 |
| Summe Anlagevermögen                                                                                                         | 20.414.143,84                                            | 525.670,25                  | 115.038,05                  | -2.684,47                       | 20.822.091,57           | 8.108.410,50                                           | 0,00                             | 519.281,17                         | 0,00                               | 34.049,89                                     | 8.593.641,78                        | 12.228.449,79                                  | 12.305.733,34                                          | 2,49                                              | 58,72                                         | 0,00                                                                 |
| 2.1.1 Sonderposten aus Zuwendungen                                                                                           | 2.688.216,67                                             | 33.379,39                   | 89,44                       | 233.620,00                      | 2.955.126,62            | 533.237,43                                             | 0,00                             | 80.647,10                          | 0,00                               | 16,18                                         | 613.868,35                          | 2.341.258,27                                   | 2.154.979,24                                           | 2,72                                              | 79,22                                         | 0,00                                                                 |
| 2.1.2 Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten                                                                     | 88.557,73                                                | 8.855,04                    | 0,00                        | 0,00                            | 97.412,77               | 49.613,60                                              | 0,00                             | 2.912,71                           | 0,00                               | 0,00                                          | 52.526,31                           | 44.886,46                                      | 38.944,13                                              | 2,99                                              | 46,07                                         | 0,00                                                                 |
| 2.1.3 Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen                                                                        | 0,00                                                     | 233.620,00                  | 0,00                        | -233.620,00                     | 0,00                    | 0,00                                                   | 0,00                             | 0,00                               | 0,00                               | 0,00                                          | 0,00                                | 0,00                                           | 0,00                                                   | 0,00                                              | 0,00                                          | 0,00                                                                 |
| 2. Summe Sonderposten zum Anlagevermögen                                                                                     | 2.776.774,40                                             | 275.854,43                  | 89,44                       | 0,00                            | 3.052.539,39            | 582.851,03                                             | 0,00                             | 83.559,81                          | 0,00                               | 16,18                                         | 666.394,66                          | 2.386.144,73                                   | 2.193.923,37                                           | 2,73                                              | 78,16                                         | 0,00                                                                 |

Legende: alle währungsrelevanten Beträge in EUR





## Anlagenbuchführung Anlagenübersicht

erstellt am: 17.11.2017 / 12:17:42 164

erstellt von: Herr Plath, SB HÜL

erstellt für: 10 Upahl

Haushaltsjahr: 2012

Seite: 1

Eingeschränkt auf: Fibu-Bestandskonto 00100000 bis Fibu-Bestandskonto 13812000, ohne Typen Zuschuss und Beitrag

| Art<br><br>(gemäß §47 Absatz 4 Nummer 1 bzw.<br>§47 Absatz 5 Nummer 2 GemHVO-Doppik)<br><br>Sortierung: Fibu-Bestandskonto | Anschaffungs- und Herstellungskosten / Zuführungsbeträge |                             |                             |                                 |                         | Abschreibungen, Wertberichtigungen / Auflösungsbeträge |                                  |                                    |                                    |                                               |                                     | Restbuchwerte                                  |                                                        | Kennzahlen                                        |                                               | außerplan-<br>mäßige Ab-<br>schreibungen /<br>Auflösungs-<br>beträge |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|---------------------------------|-------------------------|--------------------------------------------------------|----------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------------------------|------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|-----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|
|                                                                                                                            | Stand zum<br>31.12.2011                                  | Zugänge im<br>Haushaltsjahr | Abgänge im<br>Haushaltsjahr | Umbuchungen<br>im Haushaltsjahr | Stand zum<br>31.12.2012 | aufgelaufene<br>Abschreibung<br>zum<br>31.12.2011      | Zuschreibung<br>im Haushaltsjahr | Abschreibungen<br>im Haushaltsjahr | Umbuchung<br>im Haus-<br>haltsjahr | aufgelaufene<br>Abschreibungen<br>auf Abgänge | Abschreibungen<br>zum<br>31.12.2012 | Restbuchwert<br>am Ende des<br>Haushaltsjahres | Restbuchwert<br>am Ende des<br>Haushalts-<br>vorjahres | Durchschnitt-<br>licher<br>Abschrei-<br>nungssatz | Durchschnitt-<br>licher<br>Rest-buch-<br>wert |                                                                      |
|                                                                                                                            | in EUR                                                   |                             |                             |                                 |                         |                                                        |                                  |                                    |                                    |                                               |                                     |                                                |                                                        |                                                   |                                               |                                                                      |
| 01300000 - Gezahlte Investitionszuschüsse als<br>Nutzungsberechtigter                                                      | 1.127.875,91                                             | 350,00                      | 0,00                        | 0,00                            | 1.128.225,91            | 400.551,96                                             | 0,00                             | 28.202,74                          | 0,00                               | 0,00                                          | 428.754,70                          | 699.471,21                                     | 727.323,95                                             | 2,49                                              | 61,99                                         | 0,00                                                                 |
| 02100000 - Wald, Forsten                                                                                                   | 127.205,09                                               | 0,00                        | 0,00                        | 0,00                            | 127.205,09              | 0,00                                                   | 0,00                             | 0,00                               | 0,00                               | 0,00                                          | 0,00                                | 127.205,09                                     | 127.205,09                                             | 0,00                                              | 100,00                                        | 0,00                                                                 |
| 02200000 - Grünflächen                                                                                                     | 229.581,17                                               | 24,24                       | 0,00                        | -2.596,11                       | 227.009,30              | 0,00                                                   | 0,00                             | 0,00                               | 0,00                               | 0,00                                          | 0,00                                | 227.009,30                                     | 229.581,17                                             | 0,00                                              | 100,00                                        | 0,00                                                                 |
| 02300000 - Ackerland, Brachland etc.                                                                                       | 549.647,22                                               | 0,00                        | 1.620,00                    | -3.593,30                       | 544.433,92              | 0,00                                                   | 0,00                             | 0,00                               | 0,00                               | 0,00                                          | 0,00                                | 544.433,92                                     | 549.647,22                                             | 0,00                                              | 100,00                                        | 0,00                                                                 |
| 02400000 - Schutzflächen                                                                                                   | 21.347,90                                                | 0,00                        | 0,00                        | 0,00                            | 21.347,90               | 0,00                                                   | 0,00                             | 0,00                               | 0,00                               | 0,00                                          | 0,00                                | 21.347,90                                      | 21.347,90                                              | 0,00                                              | 100,00                                        | 0,00                                                                 |
| 02500000 - Kiesgruben, Steinbrüche, sonstige<br>Abbauflächen einschließlich Halden                                         | 1,00                                                     | 0,00                        | 0,00                        | 0,00                            | 1,00                    | 0,00                                                   | 0,00                             | 0,00                               | 0,00                               | 0,00                                          | 0,00                                | 1,00                                           | 1,00                                                   | 0,00                                              | 100,00                                        | 0,00                                                                 |
| 02620000 - Seen und Teiche                                                                                                 | 13.921,46                                                | 0,00                        | 0,00                        | 0,00                            | 13.921,46               | 0,00                                                   | 0,00                             | 0,00                               | 0,00                               | 0,00                                          | 0,00                                | 13.921,46                                      | 13.921,46                                              | 0,00                                              | 100,00                                        | 0,00                                                                 |
| 02690000 - Gewässer / Sonstige                                                                                             | 14.808,94                                                | 0,00                        | 0,00                        | 0,00                            | 14.808,94               | 0,00                                                   | 0,00                             | 0,00                               | 0,00                               | 0,00                                          | 0,00                                | 14.808,94                                      | 14.808,94                                              | 0,00                                              | 100,00                                        | 0,00                                                                 |
| 02920000 - Bauerwartungsland                                                                                               | 14.311,75                                                | 0,00                        | 0,00                        | 0,00                            | 14.311,75               | 0,00                                                   | 0,00                             | 0,00                               | 0,00                               | 0,00                                          | 0,00                                | 14.311,75                                      | 14.311,75                                              | 0,00                                              | 100,00                                        | 0,00                                                                 |
| 02950000 - Kompostplätze, Wertstoffsammelplätze                                                                            | 36,12                                                    | 0,00                        | 0,00                        | 0,00                            | 36,12                   | 28,89                                                  | 0,00                             | 3,61                               | 0,00                               | 0,00                                          | 32,50                               | 3,62                                           | 7,23                                                   | 9,99                                              | 10,02                                         | 0,00                                                                 |
| 02960000 - Bauland                                                                                                         | 179.059,78                                               | 0,00                        | 3.504,94                    | 3.504,94                        | 179.059,78              | 0,00                                                   | 0,00                             | 0,00                               | 0,00                               | 0,00                                          | 0,00                                | 179.059,78                                     | 179.059,78                                             | 0,00                                              | 100,00                                        | 0,00                                                                 |
| 03120000 - Mehrfamilienhäuser                                                                                              | 514.523,24                                               | 0,00                        | 0,00                        | 0,00                            | 514.523,24              | 25.394,92                                              | 0,00                             | 12.697,46                          | 0,00                               | 0,00                                          | 38.092,38                           | 476.430,86                                     | 489.128,32                                             | 2,46                                              | 92,59                                         | 0,00                                                                 |
| 03540000 - Sportplätze                                                                                                     | 865.279,05                                               | 0,00                        | 0,00                        | 0,00                            | 865.279,05              | 271.504,53                                             | 0,00                             | 26.949,24                          | 0,00                               | 0,00                                          | 298.453,77                          | 566.825,28                                     | 593.774,52                                             | 3,11                                              | 65,50                                         | 0,00                                                                 |
| 03910000 - Gemeinschafts-, Bürgerhäuser, Stadthallen                                                                       | 1.836.947,68                                             | 0,00                        | 0,00                        | 0,00                            | 1.836.947,68            | 190.815,90                                             | 0,00                             | 32.339,79                          | 0,00                               | 0,00                                          | 223.155,69                          | 1.613.791,99                                   | 1.646.131,78                                           | 1,76                                              | 87,85                                         | 0,00                                                                 |
| 03950000 - Brand- und Katastrophenschutzeinrichtungen                                                                      | 377.289,44                                               | 0,00                        | 0,00                        | 0,00                            | 377.289,44              | 95.416,46                                              | 0,00                             | 4.817,20                           | 0,00                               | 0,00                                          | 100.233,66                          | 277.055,78                                     | 281.872,98                                             | 1,27                                              | 73,43                                         | 0,00                                                                 |
| 03980000 - Bauhof                                                                                                          | 154.132,98                                               | 0,00                        | 0,00                        | 109.825,44                      | 263.958,42              | 14.956,76                                              | 0,00                             | 4.206,01                           | 0,00                               | 0,00                                          | 19.162,77                           | 244.795,65                                     | 139.176,22                                             | 1,59                                              | 92,74                                         | 0,00                                                                 |
| 03998000 - Garagen                                                                                                         | 5.910,37                                                 | 0,00                        | 0,00                        | 0,00                            | 5.910,37                | 1.006,62                                               | 0,00                             | 431,50                             | 0,00                               | 0,00                                          | 1.438,12                            | 4.472,25                                       | 4.903,75                                               | 7,30                                              | 75,66                                         | 0,00                                                                 |
| 04120000 - Brücken                                                                                                         | 349.497,16                                               | 0,00                        | 0,00                        | 0,00                            | 349.497,16              | 53.960,59                                              | 0,00                             | 5.392,30                           | 0,00                               | 0,00                                          | 59.352,89                           | 290.144,27                                     | 295.536,57                                             | 1,54                                              | 83,01                                         | 0,00                                                                 |
| 04710000 - Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte<br>von Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen                 | 2.597,77                                                 | 0,00                        | 0,00                        | 0,00                            | 2.597,77                | 0,00                                                   | 0,00                             | 0,00                               | 0,00                               | 0,00                                          | 0,00                                | 2.597,77                                       | 2.597,77                                               | 0,00                                              | 100,00                                        | 0,00                                                                 |
| 04730000 - Abwassersammlungsanlagen                                                                                        | 1.777.408,88                                             | 0,00                        | 0,00                        | 0,00                            | 1.777.408,88            | 980.986,24                                             | 0,00                             | 44.435,20                          | 0,00                               | 0,00                                          | 1.025.421,44                        | 751.987,44                                     | 796.422,64                                             | 2,50                                              | 42,30                                         | 0,00                                                                 |
| 04732000 - Regenbauwerke                                                                                                   | 257.047,82                                               | 0,00                        | 0,00                        | 18.701,43                       | 275.749,25              | 62.283,56                                              | 0,00                             | 7.218,22                           | 0,00                               | 0,00                                          | 69.501,78                           | 206.247,47                                     | 194.764,26                                             | 2,61                                              | 74,79                                         | 0,00                                                                 |

Legende: alle währungsrelevanten Beträge in EUR



# Anlagenbuchführung Anlagenübersicht

erstellt am: **17.11.2017 / 12:17:44** 165

erstellt von: **Herr Plath, SB HÜL**

erstellt für: **10 Upahl**

Haushaltsjahr: **2012**

Seite: 2

Eingeschränkt auf: Fibu-Bestandskonto 00100000 bis Fibu-Bestandskonto 13812000, ohne Typen Zuschuss und Beitrag

| Art<br><br>(gemäß §47 Absatz 4 Nummer 1 bzw.<br>§47 Absatz 5 Nummer 2 GemHVO-Doppik)<br><br>Sortierung: Fibu-Bestandskonto | Anschaffungs- und Herstellungskosten / Zuführungsbeträge |                             |                             |                                 |                         | Abschreibungen, Wertberichtigungen / Auflösungsbeträge |                                  |                                    |                                    |                                               |                                     | Restbuchwerte                                  |                                                        | Kennzahlen                                        |                                               | außerplan-<br>mäßige Ab-<br>schreibungen /<br>Auflösungs-<br>beträge |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|---------------------------------|-------------------------|--------------------------------------------------------|----------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------------------------|------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|-----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|
|                                                                                                                            | Stand zum<br>31.12.2011                                  | Zugänge im<br>Haushaltsjahr | Abgänge im<br>Haushaltsjahr | Umbuchungen<br>im Haushaltsjahr | Stand zum<br>31.12.2012 | aufgelaufene<br>Abschreibung<br>zum<br>31.12.2011      | Zuschreibung<br>im Haushaltsjahr | Abschreibungen<br>im Haushaltsjahr | Umbuchung<br>im Haus-<br>haltsjahr | aufgelaufene<br>Abschreibungen<br>auf Abgänge | Abschreibungen<br>zum<br>31.12.2012 | Restbuchwert<br>am Ende des<br>Haushaltsjahres | Restbuchwert<br>am Ende des<br>Haushalts-<br>vorjahres | Durchschnitt-<br>licher<br>Abschrei-<br>nungssatz | Durchschnitt-<br>licher<br>Rest-buch-<br>wert |                                                                      |
|                                                                                                                            | in EUR                                                   |                             |                             |                                 |                         |                                                        |                                  |                                    |                                    |                                               |                                     |                                                |                                                        |                                                   |                                               |                                                                      |
| 04810000 - Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte<br>von Straßen, Wege, Plätzen und<br>Verkehrslenkungsanlagen          | 345.371,61                                               | 4.749,08                    | 0,00                        | 0,00                            | 350.120,69              | 0,00                                                   | 0,00                             | 0,00                               | 0,00                               | 0,00                                          | 0,00                                | 350.120,69                                     | 345.371,61                                             | 0,00                                              | 100,00                                        | 0,00                                                                 |
| 04822000 - Landesstraßen (Nebenanlagen)                                                                                    | 47.855,97                                                | 0,00                        | 0,00                        | 96,81                           | 47.952,78               | 11.613,78                                              | 0,00                             | 1.368,75                           | 0,00                               | 0,00                                          | 12.982,53                           | 34.970,25                                      | 36.242,19                                              | 2,85                                              | 72,92                                         | 0,00                                                                 |
| 04823000 - Kreisstraßen                                                                                                    | 897,43                                                   | 0,00                        | 0,00                        | 0,00                            | 897,43                  | 122,00                                                 | 0,00                             | 26,79                              | 0,00                               | 0,00                                          | 148,79                              | 748,64                                         | 775,43                                                 | 2,98                                              | 83,42                                         | 0,00                                                                 |
| 04824000 - Gemeindestraßen                                                                                                 | 4.367.217,75                                             | 0,00                        | 98.041,42                   | 323.265,36                      | 4.592.441,69            | 1.892.972,50                                           | 0,00                             | 146.771,83                         | 0,00                               | 33.939,05                                     | 2.005.805,28                        | 2.586.636,41                                   | 2.474.245,25                                           | 3,19                                              | 56,32                                         | 0,00                                                                 |
| 04825000 - Straßenbegleitgrün                                                                                              | 662.687,45                                               | 250,00                      | 11.469,29                   | 13.505,93                       | 664.974,09              | 234.151,83                                             | 0,00                             | 16.244,40                          | 0,00                               | 109,97                                        | 250.286,26                          | 414.687,83                                     | 428.535,62                                             | 2,44                                              | 62,36                                         | 0,00                                                                 |
| 04832000 - Gehwege                                                                                                         | 586.405,16                                               | 0,00                        | 0,00                        | 1.104,99                        | 587.510,15              | 245.459,66                                             | 0,00                             | 16.770,71                          | 0,00                               | 0,00                                          | 262.230,37                          | 325.279,78                                     | 340.945,50                                             | 2,85                                              | 55,36                                         | 0,00                                                                 |
| 04834000 - Radwege                                                                                                         | 114.941,99                                               | 0,00                        | 0,00                        | 0,00                            | 114.941,99              | 34.106,20                                              | 0,00                             | 3.300,76                           | 0,00                               | 0,00                                          | 37.406,96                           | 77.535,03                                      | 80.835,79                                              | 2,87                                              | 67,45                                         | 0,00                                                                 |
| 04841000 - Parkplätze                                                                                                      | 178.319,51                                               | 0,00                        | 0,00                        | 0,00                            | 178.319,51              | 102.227,29                                             | 0,00                             | 5.072,74                           | 0,00                               | 0,00                                          | 107.300,03                          | 71.019,48                                      | 76.092,22                                              | 2,84                                              | 39,82                                         | 0,00                                                                 |
| 04859000 - Sonstige Verkehrslenkungsanlagen                                                                                | 19.384,25                                                | 0,00                        | 0,00                        | 0,00                            | 19.384,25               | 7.599,35                                               | 0,00                             | 42,46                              | 0,00                               | 0,00                                          | 7.641,81                            | 11.742,44                                      | 11.784,90                                              | 0,21                                              | 60,57                                         | 0,00                                                                 |
| 04860000 - Anlagen zur Abwicklung, Sicherung und<br>Unterhaltung des Verkehrs                                              | 39.686,99                                                | 0,00                        | 0,00                        | 0,00                            | 39.686,99               | 82,68                                                  | 0,00                             | 992,17                             | 0,00                               | 0,00                                          | 1.074,85                            | 38.612,14                                      | 39.604,31                                              | 2,50                                              | 97,29                                         | 0,00                                                                 |
| 04871000 - Strombetriebene Straßenbeleuchtung                                                                              | 615.347,90                                               | 0,00                        | 0,00                        | 1.315,03                        | 616.662,93              | 414.940,73                                             | 0,00                             | 22.133,31                          | 0,00                               | 0,00                                          | 437.074,04                          | 179.588,89                                     | 200.407,17                                             | 3,58                                              | 29,12                                         | 0,00                                                                 |
| 04920000 - Wasserbauliche Anlagen und Anlagen des<br>Hochwasserschutzes                                                    | 3.537.429,33                                             | 0,00                        | 0,00                        | 0,00                            | 3.537.429,33            | 2.639.096,65                                           | 0,00                             | 88.432,99                          | 0,00                               | 0,00                                          | 2.727.529,64                        | 809.899,69                                     | 898.332,68                                             | 2,49                                              | 22,89                                         | 0,00                                                                 |
| 04931000 - Bahnhöfe, Buswartehallen, sonstige<br>Wartehallen                                                               | 85.119,48                                                | 0,00                        | 0,00                        | 0,00                            | 85.119,48               | 37.371,63                                              | 0,00                             | 4.108,74                           | 0,00                               | 0,00                                          | 41.480,37                           | 43.639,11                                      | 47.747,85                                              | 4,82                                              | 51,26                                         | 0,00                                                                 |
| 04990000 - Sonstiges Infrastrukturvermögen / Sonstiges<br>(u.a. Bachverrohrung)                                            | 1.772,84                                                 | 0,00                        | 0,00                        | 4.155,69                        | 5.928,53                | 503,03                                                 | 0,00                             | 159,77                             | 0,00                               | 0,00                                          | 662,80                              | 5.265,73                                       | 1.269,81                                               | 2,69                                              | 88,82                                         | 0,00                                                                 |
| 06520000 - Ortsfeste Einzeldenkmäler und Bauwerke                                                                          | 2,00                                                     | 0,00                        | 0,00                        | 0,00                            | 2,00                    | 0,00                                                   | 0,00                             | 0,00                               | 0,00                               | 0,00                                          | 0,00                                | 2,00                                           | 2,00                                                   | 0,00                                              | 100,00                                        | 0,00                                                                 |
| 07110000 - PKW                                                                                                             | 19.980,00                                                | 0,00                        | 0,00                        | 0,00                            | 19.980,00               | 9.823,50                                               | 0,00                             | 1.998,00                           | 0,00                               | 0,00                                          | 11.821,50                           | 8.158,50                                       | 10.156,50                                              | 10,00                                             | 40,83                                         | 0,00                                                                 |
| 07130000 - Baufahrzeuge, Zugmaschinen, Kipper,<br>Kranfahrzeuge                                                            | 78.030,00                                                | 0,00                        | 0,00                        | 0,00                            | 78.030,00               | 17.819,40                                              | 0,00                             | 5.202,00                           | 0,00                               | 0,00                                          | 23.021,40                           | 55.008,60                                      | 60.210,60                                              | 6,66                                              | 70,49                                         | 0,00                                                                 |
| 07140000 - Brand-, Rettungs- und<br>Katastrophenschutzfahrzeuge                                                            | 259.417,92                                               | 121.988,00                  | 0,00                        | 0,00                            | 381.405,92              | 169.615,75                                             | 0,00                             | 18.486,34                          | 0,00                               | 0,00                                          | 188.102,09                          | 193.303,83                                     | 89.802,17                                              | 4,84                                              | 50,68                                         | 0,00                                                                 |

Legende: alle währungsrelevanten Beträge in EUR



# Anlagenbuchführung Anlagenübersicht

erstellt am: **17.11.2017 / 12:17:45** 166

erstellt von: **Herr Plath, SB HÜL**

erstellt für: **10 Upahl**

Haushaltsjahr: **2012**

Seite: 3

Eingeschränkt auf: Fibu-Bestandskonto 00100000 bis Fibu-Bestandskonto 13812000, ohne Typen Zuschuss und Beitrag

| Art<br><br>(gemäß §47 Absatz 4 Nummer 1 bzw.<br>§47 Absatz 5 Nummer 2 GemHVO-Doppik)<br><br>Sortierung: Fibu-Bestandskonto | Anschaffungs- und Herstellungskosten / Zuführungsbeträge |                             |                             |                                 |                         | Abschreibungen, Wertberichtigungen / Auflösungsbeträge |                                  |                                    |                                    |                                               |                                     | Restbuchwerte                                  |                                                        | Kennzahlen                                        |                                               | außerplan-<br>mäßige Ab-<br>schreibungen /<br>Auflösungs-<br>beträge |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|---------------------------------|-------------------------|--------------------------------------------------------|----------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------------------------|------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|-----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|
|                                                                                                                            | Stand zum<br>31.12.2011                                  | Zugänge im<br>Haushaltsjahr | Abgänge im<br>Haushaltsjahr | Umbuchungen<br>im Haushaltsjahr | Stand zum<br>31.12.2012 | aufgelaufene<br>Abschreibung<br>zum<br>31.12.2011      | Zuschreibung<br>im Haushaltsjahr | Abschreibungen<br>im Haushaltsjahr | Umbuchung<br>im Haus-<br>haltsjahr | aufgelaufene<br>Abschreibungen<br>auf Abgänge | Abschreibungen<br>zum<br>31.12.2012 | Restbuchwert<br>am Ende des<br>Haushaltsjahres | Restbuchwert<br>am Ende des<br>Haushalts-<br>vorjahres | Durchschnitt-<br>licher<br>Abschrei-<br>nungssatz | Durchschnitt-<br>licher<br>Rest-buch-<br>wert |                                                                      |
|                                                                                                                            | in EUR                                                   |                             |                             |                                 |                         |                                                        |                                  |                                    |                                    |                                               |                                     |                                                |                                                        |                                                   |                                               |                                                                      |
| 07180000 - Zusatzgeräte für Fahrzeuge, Anhänger                                                                            | 46.159,65                                                | 0,00                        | 0,00                        | 0,00                            | 46.159,65               | 25.427,32                                              | 0,00                             | 3.163,87                           | 0,00                               | 0,00                                          | 28.591,19                           | 17.568,46                                      | 20.732,33                                              | 6,85                                              | 38,06                                         | 0,00                                                                 |
| 07181000 - Anhänger, LKW-Wechselaufbauten                                                                                  | 1,00                                                     | 3.143,44                    | 0,00                        | 0,00                            | 3.144,44                | 0,00                                                   | 0,00                             | 78,59                              | 0,00                               | 0,00                                          | 78,59                               | 3.065,85                                       | 1,00                                                   | 2,49                                              | 97,50                                         | 0,00                                                                 |
| 07250000 - Technische Anlagen des Brand-, Hochwasser-<br>und Katastrophenschutzes                                          | 59.497,94                                                | 6.988,88                    | 3,00                        | 0,00                            | 66.483,82               | 45.386,01                                              | 0,00                             | 3.918,03                           | 0,00                               | 0,87                                          | 49.303,17                           | 17.180,65                                      | 14.111,93                                              | 5,89                                              | 25,84                                         | 0,00                                                                 |
| 07310000 - Kraftrzeugungsanlagen                                                                                           | 2.780,82                                                 | 0,00                        | 0,00                        | 0,00                            | 2.780,82                | 1.076,88                                               | 0,00                             | 139,04                             | 0,00                               | 0,00                                          | 1.215,92                            | 1.564,90                                       | 1.703,94                                               | 5,00                                              | 56,27                                         | 0,00                                                                 |
| 07320000 - Betriebsvorrichtungen / Verteilungsanlagen                                                                      | 34.949,40                                                | 0,00                        | 0,00                        | 54,24                           | 35.003,64               | 29.397,52                                              | 0,00                             | 650,77                             | 0,00                               | 0,00                                          | 30.048,29                           | 4.955,35                                       | 5.551,88                                               | 1,85                                              | 14,15                                         | 0,00                                                                 |
| 07330000 - Mess- und Steuerungsanlagen                                                                                     | 2.728,77                                                 | 2.854,07                    | 0,00                        | 0,00                            | 5.582,84                | 45,48                                                  | 0,00                             | 368,02                             | 0,00                               | 0,00                                          | 413,50                              | 5.169,34                                       | 2.683,29                                               | 6,59                                              | 92,59                                         | 0,00                                                                 |
| 07390000 - Sonstige Betriebsvorrichtungen                                                                                  | 143.504,58                                               | 0,00                        | 0,00                        | 0,00                            | 143.504,58              | 63.299,85                                              | 0,00                             | 7.698,32                           | 0,00                               | 0,00                                          | 70.998,17                           | 72.506,41                                      | 80.204,73                                              | 5,36                                              | 50,52                                         | 0,00                                                                 |
| 08211000 - Werkstatteinrichtungen                                                                                          | 546,36                                                   | 0,00                        | 0,00                        | 0,00                            | 546,36                  | 545,36                                                 | 0,00                             | 0,00                               | 0,00                               | 0,00                                          | 545,36                              | 1,00                                           | 1,00                                                   | 0,00                                              | 0,18                                          | 0,00                                                                 |
| 08213000 - Werkzeuge                                                                                                       | 2.711,16                                                 | 0,00                        | 0,00                        | 0,00                            | 2.711,16                | 1.309,36                                               | 0,00                             | 309,14                             | 0,00                               | 0,00                                          | 1.618,50                            | 1.092,66                                       | 1.401,80                                               | 11,40                                             | 40,30                                         | 0,00                                                                 |
| 08214000 - Brand- und Katastrophenschutz                                                                                   | 27.470,33                                                | 0,00                        | 0,00                        | 0,00                            | 27.470,33               | 6.418,80                                               | 0,00                             | 859,04                             | 0,00                               | 0,00                                          | 7.277,84                            | 20.192,49                                      | 21.051,53                                              | 3,12                                              | 73,50                                         | 0,00                                                                 |
| 08221000 - Büromöbel                                                                                                       | 3.976,83                                                 | 0,00                        | 0,00                        | 0,00                            | 3.976,83                | 3.262,99                                               | 0,00                             | 231,21                             | 0,00                               | 0,00                                          | 3.494,20                            | 482,63                                         | 713,84                                                 | 5,81                                              | 12,13                                         | 0,00                                                                 |
| 08223000 - Organisations- und Arbeitsmittel                                                                                | 850,00                                                   | 0,00                        | 0,00                        | 0,00                            | 850,00                  | 445,73                                                 | 0,00                             | 84,90                              | 0,00                               | 0,00                                          | 530,63                              | 319,37                                         | 404,27                                                 | 9,98                                              | 37,57                                         | 0,00                                                                 |
| 08224000 - Hardware und EDV-technische Ausstattung                                                                         | 1.500,00                                                 | 0,00                        | 0,00                        | 0,00                            | 1.500,00                | 1.499,00                                               | 0,00                             | 0,00                               | 0,00                               | 0,00                                          | 1.499,00                            | 1,00                                           | 1,00                                                   | 0,00                                              | 0,06                                          | 0,00                                                                 |
| 08229000 - Sonstige Geschäftsausstattung (u.a.<br>Telekommunikationsanlagen, Rohrpostanlagen)                              | 4.904,94                                                 | 0,00                        | 0,00                        | 0,00                            | 4.904,94                | 1.647,21                                               | 0,00                             | 768,54                             | 0,00                               | 0,00                                          | 2.415,75                            | 2.489,19                                       | 3.257,73                                               | 15,66                                             | 50,74                                         | 0,00                                                                 |
| 08251000 - Kita-Einrichtung                                                                                                | 5.048,15                                                 | 0,00                        | 0,00                        | 0,00                            | 5.048,15                | 3.935,71                                               | 0,00                             | 221,89                             | 0,00                               | 0,00                                          | 4.157,60                            | 890,55                                         | 1.112,44                                               | 4,39                                              | 17,64                                         | 0,00                                                                 |
| 08252000 - Sporteinrichtungen                                                                                              | 6.429,05                                                 | 0,00                        | 0,00                        | 0,00                            | 6.429,05                | 4.551,05                                               | 0,00                             | 467,48                             | 0,00                               | 0,00                                          | 5.018,53                            | 1.410,52                                       | 1.878,00                                               | 7,27                                              | 21,93                                         | 0,00                                                                 |
| 08270000 - Geringwertige Vermögensgegenstände                                                                              | 1.587,51                                                 | 1.661,00                    | 0,00                        | 0,00                            | 3.248,51                | 1.587,51                                               | 0,00                             | 1.661,00                           | 0,00                               | 0,00                                          | 3.248,51                            | 0,00                                           | 0,00                                                   | 51,13                                             | 0,00                                          | 0,00                                                                 |
| 08272000 - Geringwertige Vermögensgegenstände von 60<br>bis 410 Euro netto (EDV)                                           | 458,00                                                   | 532,41                      | 0,00                        | 0,00                            | 990,41                  | 458,00                                                 | 0,00                             | 532,41                             | 0,00                               | 0,00                                          | 990,41                              | 0,00                                           | 0,00                                                   | 53,75                                             | 0,00                                          | 0,00                                                                 |
| 08290000 - Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung                                                                     | 4.700,39                                                 | 0,00                        | 0,00                        | 0,00                            | 4.700,39                | 3.704,31                                               | 0,00                             | 323,89                             | 0,00                               | 0,00                                          | 4.028,20                            | 672,19                                         | 996,08                                                 | 6,89                                              | 14,30                                         | 0,00                                                                 |
| 09600000 - Anlagen im Bau                                                                                                  | 89.295,19                                                | 383.129,13                  | 399,40                      | -472.024,92                     | 0,00                    | 0,00                                                   | 0,00                             | 0,00                               | 0,00                               | 0,00                                          | 0,00                                | 0,00                                           | 89.295,19                                              | 0,00                                              | 0,00                                          | 0,00                                                                 |
| 12310000 - Zweckverbände und dergl.                                                                                        | 596.745,46                                               | 0,00                        | 0,00                        | 0,00                            | 596.745,46              | 0,00                                                   | 0,00                             | 0,00                               | 0,00                               | 0,00                                          | 0,00                                | 596.745,46                                     | 596.745,46                                             | 0,00                                              | 100,00                                        | 0,00                                                                 |

Legende: alle währungsrelevanten Beträge in EUR



## Anlagenbuchführung Anlagenübersicht

erstellt am: **17.11.2017 / 12:17:48** 167  
erstellt von: **Herr Plath, SB HÜL**  
erstellt für: **10 Upahl**  
Haushaltsjahr: **2012**

Seite: 4

Eingeschränkt auf: Fibu-Bestandskonto 00100000 bis Fibu-Bestandskonto 13812000, ohne Typen Zuschuss und Beitrag

| Art<br><br>(gemäß §47 Absatz 4 Nummer 1 bzw.<br>§47 Absatz 5 Nummer 2 GemHVO-Doppik)<br><br><br>Sortierung: Fibu-Bestandskonto | Anschaffungs- und Herstellungskosten / Zuführungsbeträge |                             |                             |                                 |                         | Abschreibungen, Wertberichtigungen / Auflösungsbeträge |                                  |                                    |                                    |                                               |                                     | Restbuchwerte                                  |                                                        | Kennzahlen                                        |                                               | außerplan-<br>mäßige Ab-<br>schreibungen /<br>Auflösungs-<br>beträge |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|---------------------------------|-------------------------|--------------------------------------------------------|----------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------------------------|------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|-----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|
|                                                                                                                                | Stand zum<br>31.12.2011                                  | Zugänge im<br>Haushaltsjahr | Abgänge im<br>Haushaltsjahr | Umbuchungen<br>im Haushaltsjahr | Stand zum<br>31.12.2012 | aufgelaufene<br>Abschreibung<br>zum<br>31.12.2011      | Zuschreibung<br>im Haushaltsjahr | Abschreibungen<br>im Haushaltsjahr | Umbuchung<br>im Haus-<br>haltsjahr | aufgelaufene<br>Abschreibungen<br>auf Abgänge | Abschreibungen<br>zum<br>31.12.2012 | Restbuchwert<br>am Ende des<br>Haushaltsjahres | Restbuchwert<br>am Ende des<br>Haushalts-<br>vorjahres | Durchschnitt-<br>licher<br>Abschrei-<br>nungssatz | Durchschnitt-<br>licher<br>Rest-buch-<br>wert |                                                                      |
|                                                                                                                                | in EUR                                                   |                             |                             |                                 |                         |                                                        |                                  |                                    |                                    |                                               |                                     |                                                |                                                        |                                                   |                                               |                                                                      |
| Gesamt                                                                                                                         | 20.414.143,84                                            | 525.670,25                  | 115.038,05                  | -2.684,47                       | 20.822.091,57           | 8.108.410,50                                           | 0,00                             | 519.281,17                         | 0,00                               | 34.049,89                                     | 8.593.641,78                        | 12.228.449,79                                  | 12.305.733,34                                          | 2,49                                              | 58,72                                         | 0,00                                                                 |

Legende: alle währungsrelevanten Beträge in EUR



## Anlagenbuchführung Anlagenübersicht

erstellt am: **17.11.2017 / 12:12:28** 168  
erstellt von: **Herr Plath, SB HÜL**  
erstellt für: **10 Upahl**  
Haushaltsjahr: **2012**

Seite: 1

Eingeschränkt auf: Alle Anlagennummern, nur Typen Zuschuss und Beitrag

| Art<br><br>(gemäß §47 Absatz 4 Nummer 1 bzw.<br>§47 Absatz 5 Nummer 2 GemHVO-Doppik)<br><br>Sortierung: Fibu-Bestandskonto             | Anschaffungs- und Herstellungskosten / Zuführungsbeträge |                             |                             |                                 |                         | Abschreibungen, Wertberichtigungen / Auflösungsbeträge |                                  |                                    |                                    |                                               |                                     | Restbuchwerte                                  |                                                        | Kennzahlen                                        |                                               | außerplan-<br>mäßige Ab-<br>schreibungen /<br>Auflösungs-<br>beträge |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|---------------------------------|-------------------------|--------------------------------------------------------|----------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------------------------|------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|-----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|
|                                                                                                                                        | Stand zum<br>31.12.2011                                  | Zugänge im<br>Haushaltsjahr | Abgänge im<br>Haushaltsjahr | Umbuchungen<br>im Haushaltsjahr | Stand zum<br>31.12.2012 | aufgelaufene<br>Abschreibung<br>zum<br>31.12.2011      | Zuschreibung<br>im Haushaltsjahr | Abschreibungen<br>im Haushaltsjahr | Umbuchung<br>im Haus-<br>haltsjahr | aufgelaufene<br>Abschreibungen<br>auf Abgänge | Abschreibungen<br>zum<br>31.12.2012 | Restbuchwert<br>am Ende des<br>Haushaltsjahres | Restbuchwert<br>am Ende des<br>Haushalts-<br>vorjahres | Durchschnitt-<br>licher<br>Abschrei-<br>nungssatz | Durchschnitt-<br>licher<br>Rest-buch-<br>wert |                                                                      |
|                                                                                                                                        | in EUR                                                   |                             |                             |                                 |                         |                                                        |                                  |                                    |                                    |                                               |                                     |                                                |                                                        |                                                   |                                               |                                                                      |
| 23140000 - Sonderposten aus Zuwendungen von der EU                                                                                     | 1.266.840,23                                             | 0,00                        | 44,72                       | 131.250,00                      | 1.398.045,51            | 136.473,45                                             | 0,00                             | 36.672,11                          | 0,00                               | 8,09                                          | 173.137,47                          | 1.224.908,04                                   | 1.130.366,78                                           | 2,62                                              | 87,61                                         | 0,00                                                                 |
| 23141000 - Sonderposten aus Zuwendungen vom Bund                                                                                       | 589.562,87                                               | 0,00                        | 44,72                       | 0,00                            | 589.518,15              | 165.597,21                                             | 0,00                             | 15.581,72                          | 0,00                               | 8,09                                          | 181.170,84                          | 408.347,31                                     | 423.965,66                                             | 2,64                                              | 69,26                                         | 0,00                                                                 |
| 23142000 - Sonderposten aus Zuwendungen vom Land                                                                                       | 623.799,40                                               | 26.000,00                   | 0,00                        | 102.370,00                      | 752.169,40              | 191.127,08                                             | 0,00                             | 21.476,84                          | 0,00                               | 0,00                                          | 212.603,92                          | 539.565,48                                     | 432.672,32                                             | 2,85                                              | 71,73                                         | 0,00                                                                 |
| 23142100 - Sonderposten aus Zuwendungen vom Land<br>(ISP)                                                                              | 87.804,48                                                | 0,00                        | 0,00                        | 0,00                            | 87.804,48               | 7.323,75                                               | 0,00                             | 1.663,37                           | 0,00                               | 0,00                                          | 8.987,12                            | 78.817,36                                      | 80.480,73                                              | 1,89                                              | 89,76                                         | 0,00                                                                 |
| 23142200 - Sonderposten aus Zuwendungen vom Land<br>(investive SZW)                                                                    | 60.582,66                                                | 0,00                        | 0,00                        | 0,00                            | 60.582,66               | 8.706,21                                               | 0,00                             | 2.169,38                           | 0,00                               | 0,00                                          | 10.875,59                           | 49.707,07                                      | 51.876,45                                              | 3,58                                              | 82,04                                         | 0,00                                                                 |
| 23143000 - Sonderposten aus Zuwendungen von<br>Gemeinden und Gemeindeverbänden                                                         | 46.903,79                                                | 6.988,88                    | 0,00                        | 0,00                            | 53.892,67               | 22.312,30                                              | 0,00                             | 2.310,49                           | 0,00                               | 0,00                                          | 24.622,79                           | 29.269,88                                      | 24.591,49                                              | 4,28                                              | 54,31                                         | 0,00                                                                 |
| 23151000 - Sonderposten aus Zuwendungen von privaten<br>Unternehmen                                                                    | 5.462,33                                                 | 390,51                      | 0,00                        | 0,00                            | 5.852,84                | 1.480,41                                               | 0,00                             | 664,68                             | 0,00                               | 0,00                                          | 2.145,09                            | 3.707,75                                       | 3.981,92                                               | 11,35                                             | 63,34                                         | 0,00                                                                 |
| 23159000 - Sonderposten aus Zuwendungen vom<br>sonstigen privaten Bereich                                                              | 7.260,91                                                 | 0,00                        | 0,00                        | 0,00                            | 7.260,91                | 217,02                                                 | 0,00                             | 108,51                             | 0,00                               | 0,00                                          | 325,53                              | 6.935,38                                       | 7.043,89                                               | 1,49                                              | 95,51                                         | 0,00                                                                 |
| 23200000 - Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen<br>Entgelten                                                                       | 88.557,73                                                | 0,00                        | 0,00                        | 0,00                            | 88.557,73               | 49.613,60                                              | 0,00                             | 2.771,65                           | 0,00                               | 0,00                                          | 52.385,25                           | 36.172,48                                      | 38.944,13                                              | 3,12                                              | 40,84                                         | 0,00                                                                 |
| 23259000 - Sonstige Sonderposten / aus Beiträgen und<br>ähnlichen Entgelten / vom privaten Bereich / vom sonstigen<br>privaten Bereich | 0,00                                                     | 8.855,04                    | 0,00                        | 0,00                            | 8.855,04                | 0,00                                                   | 0,00                             | 141,06                             | 0,00                               | 0,00                                          | 141,06                              | 8.713,98                                       | 0,00                                                   | 1,59                                              | 98,40                                         | 0,00                                                                 |
| 23310000 - Anzahlungen auf Sonderposten aus<br>Zuwendungen                                                                             | 0,00                                                     | 233.620,00                  | 0,00                        | -233.620,00                     | 0,00                    | 0,00                                                   | 0,00                             | 0,00                               | 0,00                               | 0,00                                          | 0,00                                | 0,00                                           | 0,00                                                   | 0,00                                              | 0,00                                          | 0,00                                                                 |
| Gesamt                                                                                                                                 | 2.776.774,40                                             | 275.854,43                  | 89,44                       | 0,00                            | 3.052.539,39            | 582.851,03                                             | 0,00                             | 83.559,81                          | 0,00                               | 16,18                                         | 666.394,66                          | 2.386.144,73                                   | 2.193.923,37                                           | 2,73                                              | 78,16                                         | 0,00                                                                 |

Legende: alle währungsrelevanten Beträge in EUR

# Forderungsübersicht gem. § 51 GemHVO-Doppik Gemeinde Upahl zum 31.12.2012

| lfd.<br>Nr. | Art<br><br>(gem. § 47 Abs. 4 Nr. 2.2 GemHVO-Doppik)            | Forderungen zum Ende des Haushaltsjahres |                                         |                             |             | Kumulierte<br>Abzinsung         | Wertberichti-<br>gungen         | Bilanzwert                      | Bilanzwert                         |
|-------------|----------------------------------------------------------------|------------------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------------|-------------|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|------------------------------------|
|             |                                                                | davon mit einer Restlaufzeit             |                                         |                             | Nominalwert |                                 |                                 |                                 |                                    |
|             |                                                                | bis zu einem Jahr                        | von über einem<br>bis zu fünf<br>Jahren | von mehr als fünf<br>Jahren |             | zum Ende des<br>Haushaltsjahres | zum Ende des<br>Haushaltsjahres | zum Ende des<br>Haushaltsjahres | zum Ende des<br>Haushaltsvorjahres |
|             |                                                                | in €                                     |                                         |                             |             |                                 |                                 |                                 |                                    |
| 2.2.1       | Öffentlich-rechtliche Forderungen, Ford.<br>aus Transferleist. | 30.252,78 €                              | 0,00 €                                  | 0,00 €                      | 30.252,78 € | 0,00 €                          | 28.599,25 €                     | 1.653,53 €                      | 1.110,05 €                         |
|             |                                                                |                                          |                                         |                             |             |                                 |                                 |                                 |                                    |
|             | Gebührenforderungen                                            | 57,04 €                                  | 0,00 €                                  | 0,00 €                      | 57,04 €     | 0,00 €                          | 0,00 €                          | 57,04 €                         | 39,48 €                            |
|             |                                                                |                                          |                                         |                             |             |                                 |                                 |                                 |                                    |
|             | Beitragsforderungen                                            | 182,99 €                                 | 0,00 €                                  | 0,00 €                      | 182,99 €    | 0,00 €                          | 0,00 €                          | 182,99 €                        | 0,00 €                             |
|             |                                                                |                                          |                                         |                             |             |                                 |                                 |                                 |                                    |
|             | Steuerforderungen                                              | 23.099,42 €                              | 0,00 €                                  | 0,00 €                      | 23.099,42 € | 0,00 €                          | 21.727,00 €                     | 1.372,42 €                      | 1.066,84 €                         |
|             |                                                                |                                          |                                         |                             |             |                                 |                                 |                                 |                                    |
|             | - Grundsteuer                                                  | 746,42 €                                 | 0,00 €                                  | 0,00 €                      | 746,42 €    | 0,00 €                          | 0,00 €                          | 746,42 €                        | 956,79 €                           |
|             |                                                                |                                          |                                         |                             |             |                                 |                                 |                                 |                                    |
|             | - Gewerbesteuer                                                | 21.731,00 €                              | 0,00 €                                  | 0,00 €                      | 21.731,00 € | 0,00 €                          | 21.727,00 €                     | 4,00 €                          | 0,00 €                             |
|             |                                                                |                                          |                                         |                             |             |                                 |                                 |                                 |                                    |
|             | - Sonstige                                                     | 622,00 €                                 | 0,00 €                                  | 0,00 €                      | 622,00 €    | 0,00 €                          | 0,00 €                          | 622,00 €                        | 110,05 €                           |
|             |                                                                |                                          |                                         |                             |             |                                 |                                 |                                 |                                    |
|             | Forderungen aus Transferleistungen                             | 0,00 €                                   | 0,00 €                                  | 0,00 €                      | 0,00 €      | 0,00 €                          | 0,00 €                          | 0,00 €                          | 0,00 €                             |
|             |                                                                |                                          |                                         |                             |             |                                 |                                 |                                 |                                    |
|             | Sonstige öffentlich-rechtliche Ford.                           | 6.913,33 €                               | 0,00 €                                  | 0,00 €                      | 6.913,33 €  | 0,00 €                          | 6.872,25 €                      | 41,08 €                         | 3,73 €                             |
|             |                                                                |                                          |                                         |                             |             |                                 |                                 |                                 |                                    |
| 2.2.2       | Privatrechtliche Forderungen aus<br>Lieferungen und Leistungen | 44.597,88 €                              | 0,00 €                                  | 0,00 €                      | 44.597,88 € | 0,00 €                          | 0,00 €                          | 44.597,88 €                     | 9.630,73 €                         |
|             |                                                                |                                          |                                         |                             |             |                                 |                                 |                                 |                                    |
| 2.2.3       | Forderungen gegen verbundene<br>Unternehmen                    | 0,00 €                                   | 0,00 €                                  | 0,00 €                      | 0,00 €      | 0,00 €                          | 0,00 €                          | 0,00 €                          | 0,00 €                             |
|             | keine                                                          |                                          |                                         |                             |             |                                 |                                 |                                 |                                    |

# Forderungsübersicht gem. § 51 GemHVO-Doppik Gemeinde Upahl zum 31.12.2012

| lfd.<br>Nr. | Art<br><br>(gem. § 47 Abs. 4 Nr. 2.2 GemHVO-Doppik)                                                                   | Forderungen zum Ende des Haushaltsjahres |                                         |                             |                | Kumulierte<br>Abzinsung         | Wertberichti-<br>gungen         | Bilanzwert                      | Bilanzwert                         |
|-------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------------|----------------|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|------------------------------------|
|             |                                                                                                                       | davon mit einer Restlaufzeit             |                                         |                             | Nominalwert    |                                 |                                 |                                 |                                    |
|             |                                                                                                                       | bis zu einem Jahr                        | von über einem<br>bis zu fünf<br>Jahren | von mehr als fünf<br>Jahren |                |                                 |                                 |                                 |                                    |
|             |                                                                                                                       |                                          |                                         |                             |                | zum Ende des<br>Haushaltsjahres | zum Ende des<br>Haushaltsjahres | zum Ende des<br>Haushaltsjahres | zum Ende des<br>Haushaltsvorjahres |
| in €        |                                                                                                                       |                                          |                                         |                             |                |                                 |                                 |                                 |                                    |
|             |                                                                                                                       |                                          |                                         |                             |                |                                 |                                 |                                 |                                    |
| 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 €                             |
|             | keine                                                                                                                 |                                          |                                         |                             |                |                                 |                                 |                                 |                                    |
| 2.2.5       | Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen | 0,00 €                                   | 0,00 €                                  | 0,00 €                      | 0,00 €         | 0,00 €                          | 0,00 €                          | 0,00 €                          | 0,00 €                             |
|             | keine                                                                                                                 |                                          |                                         |                             |                |                                 |                                 |                                 |                                    |
| 2.2.6       | Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich                                                                  | 1.174.610,46 €                           | 0,00 €                                  | 0,00 €                      | 1.174.610,46 € | 0,00 €                          | 0,00 €                          | 1.174.610,46 €                  | 1.501.124,12 €                     |
|             |                                                                                                                       |                                          |                                         |                             |                |                                 |                                 |                                 |                                    |
| 2.2.7       | Sonstige Vermögensgegenstände                                                                                         | 15.114,74 €                              | 0,00 €                                  | 0,00 €                      | 15.114,74 €    | 0,00 €                          | 0,00 €                          | 15.114,74 €                     | 29.243,45 €                        |
|             |                                                                                                                       |                                          |                                         |                             |                |                                 |                                 |                                 |                                    |
|             | Sonstige Vermögensgegenstände                                                                                         | 15.114,74 €                              | 0,00 €                                  | 0,00 €                      | 15.114,74 €    | 0,00 €                          | 0,00 €                          | 15.114,74 €                     | 29.243,45 €                        |
|             |                                                                                                                       |                                          |                                         |                             |                |                                 |                                 |                                 |                                    |
|             | Debitorische Kreditoren                                                                                               | 0,00 €                                   | 0,00 €                                  | 0,00 €                      | 0,00 €         | 0,00 €                          | 0,00 €                          | 0,00 €                          | 0,00 €                             |
|             |                                                                                                                       |                                          |                                         |                             |                |                                 |                                 |                                 |                                    |
| 2.2         | Summe Forderungen u. sonstige Vermögensgegenstände                                                                    | 1.264.575,86 €                           | 0,00 €                                  | 0,00 €                      | 1.264.575,86 € | 0,00 €                          | 28.599,25 €                     | 1.235.976,61 €                  | 1.541.108,35 €                     |

### Verbindlichkeitenübersicht gem. § 52 GemHVO-Doppik für die Gemeinde Upahl per 31.12.2012

| lfd. Nr. | Art<br>(gem. § 47 Abs. 5 Nr. 4 GemHVO-Doppik)                                                      | Verbindlichkeiten zum 31.12.2012 mit einer Restlaufzeit |                                   |                          | Stand zum 31.12.2012<br>(Nominalwert) | Abzinsung zum 31.12.2012 | Stand zum 31.12.2012<br>(Bilanzwert) | davon durch Grundpfand-rechte oder ähnliche Rechte | Art und Form der Sicherheit | Stand zum 31.12.2011<br>(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 €                                             |                             | 0,00 €                               |
|          |                                                                                                    |                                                         |                                   |                          |                                       |                          |                                      |                                                    |                             |                                      |
| 4.2      | Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen                                                              | 26.044,14 €                                             | 98.989,12 €                       | 262.869,54 €             | 387.902,80 €                          | 0,00 €                   | 387.902,80 €                         | 0,00 €                                             |                             | 428.418,52 €                         |
|          | davon                                                                                              |                                                         |                                   |                          |                                       |                          |                                      |                                                    |                             |                                      |
| 4.2.1    | Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungs-<br>maßnahmen   | 26.044,14 €                                             | 98.989,12 €                       | 262.869,54 €             | 387.902,80 €                          | 0,00 €                   | 387.902,80 €                         | 0,00 €                                             |                             | 428.418,52 €                         |
|          |                                                                                                    |                                                         |                                   |                          |                                       |                          |                                      |                                                    |                             |                                      |
| 4.2.2    | Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit                          | 0,00 €                                                  | 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 €                                             |                             | 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 €                                             |                             | 0,00 €                               |
|          |                                                                                                    |                                                         |                                   |                          |                                       |                          |                                      |                                                    |                             |                                      |
| 4.2.2.3  | Sonstige Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit                 | 0,00 €                                                  | 0,00 €                            | 0,00 €                   | 0,00 €                                | 0,00 €                   | 0,00 €                               | 0,00 €                                             |                             | 0,00 €                               |
|          |                                                                                                    |                                                         |                                   |                          |                                       |                          |                                      |                                                    |                             |                                      |
| 4.3      | Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleich kommen                  | 0,00 €                                                  | 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 €                                             |                             | 0,00 €                               |
|          |                                                                                                    |                                                         |                                   |                          |                                       |                          |                                      |                                                    |                             |                                      |
| 4.5      | Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen                                                   | 14.380,78 €                                             | 0,00 €                            | 0,00 €                   | 14.380,78 €                           | 0,00 €                   | 14.380,78 €                          | 0,00 €                                             |                             | 20.568,99 €                          |
|          |                                                                                                    |                                                         |                                   |                          |                                       |                          |                                      |                                                    |                             |                                      |
| 4.6      | Verbindlichkeiten aus Transferleistungen                                                           | 0,00 €                                                  | 0,00 €                            | 0,00 €                   | 0,00 €                                | 0,00 €                   | 0,00 €                               | 0,00 €                                             |                             | 0,00 €                               |
|          |                                                                                                    |                                                         |                                   |                          |                                       |                          |                                      |                                                    |                             |                                      |



| lfd. Nr. | Art<br>(gem. § 47 Abs. 5 Nr. 4 GemHVO-Doppik)                                                                                                          | Verbindlichkeiten zum 31.12.2012 mit einer Restlaufzeit |                                   |                          | Stand zum 31.12.2012<br>(Nominalwert) | Abzinsung zum 31.12.2012 | Stand zum 31.12.2012<br>(Bilanzwert) | davon durch Grundpfand-<br>rechte oder ähnliche Rechte | Art und Form der Sicherheit | Stand zum 31.12.2011<br>(Bilanzwert) |
|----------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------|---------------------------------------|--------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------------------------|-----------------------------|--------------------------------------|
|          |                                                                                                                                                        | bis zu einem Jahr                                       | von über einem bis zu fünf Jahren | von mehr als fünf Jahren |                                       |                          |                                      |                                                        |                             |                                      |
|          |                                                                                                                                                        | in €                                                    |                                   |                          |                                       |                          |                                      |                                                        |                             |                                      |
| 4.7      | Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen                                                                                                    | 0,00 €                                                  | 0,00 €                            | 0,00 €                   | 0,00 €                                | 0,00 €                   | 0,00 €                               | 0,00 €                                                 |                             | 0,00 €                               |
|          |                                                                                                                                                        |                                                         |                                   |                          |                                       |                          |                                      |                                                        |                             |                                      |
| 4.8      | Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht                                                                   | 0,00 €                                                  | 0,00 €                            | 0,00 €                   | 0,00 €                                | 0,00 €                   | 0,00 €                               | 0,00 €                                                 |                             | 0,00 €                               |
|          |                                                                                                                                                        |                                                         |                                   |                          |                                       |                          |                                      |                                                        |                             |                                      |
| 4.9      | Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen mit Sonder-rechnung, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähigen kommunalen Stiftungen | 0,00 €                                                  | 0,00 €                            | 0,00 €                   | 0,00 €                                | 0,00 €                   | 0,00 €                               | 0,00 €                                                 |                             | 0,00 €                               |
|          |                                                                                                                                                        |                                                         |                                   |                          |                                       |                          |                                      |                                                        |                             |                                      |
| 4.10     | Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich                                                                                         | 21.179,18 €                                             | 0,00 €                            | 0,00 €                   | 21.179,18 €                           | 0,00 €                   | 21.179,18 €                          | 0,00 €                                                 |                             | 1.231,40 €                           |
|          |                                                                                                                                                        |                                                         |                                   |                          |                                       |                          |                                      |                                                        |                             |                                      |
| 4.11     | Sonstige Verbindlichkeiten                                                                                                                             | 69.501,23 €                                             | 0,00 €                            | 0,00 €                   | 69.501,23 €                           | 0,00 €                   | 69.501,23 €                          | 0,00 €                                                 |                             | 65.950,78 €                          |
|          | davon                                                                                                                                                  |                                                         |                                   |                          |                                       |                          |                                      |                                                        |                             |                                      |
|          | Sonstige Verbindlichkeiten                                                                                                                             | 69.501,23 €                                             | 0,00 €                            | 0,00 €                   | 69.501,23 €                           | 0,00 €                   | 69.501,23 €                          | 0,00 €                                                 | 0,00 €                      | 65.950,78 €                          |
|          |                                                                                                                                                        |                                                         |                                   |                          |                                       |                          |                                      |                                                        |                             |                                      |
|          | Kreditorische Debitoren                                                                                                                                | 0,00 €                                                  | 0,00 €                            | 0,00 €                   | 0,00 €                                | 0,00 €                   | 0,00 €                               | 0,00 €                                                 | 0,00 €                      | 0,00 €                               |
|          |                                                                                                                                                        |                                                         |                                   |                          |                                       |                          |                                      |                                                        |                             |                                      |
| 4        | Summe der Verbindlichkeiten                                                                                                                            | 131.105,33 €                                            | 98.989,12 €                       | 262.869,54 €             | 492.963,99 €                          | 0,00 €                   | 492.963,99 €                         | 0,00 €                                                 |                             | 516.169,69 €                         |

| Übersicht über die über das Ende des Haushaltsjahres hinaus geltenden Haushaltsermächtigungen |                                                                                                                                                               |  |  |                                               |                                                   |                                                       |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|-----------------------------------------------|---------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|
| Nr.                                                                                           | Bezeichnung                                                                                                                                                   |  |  | Ansatz<br>des Haushaltsjahres                 | Ergebnis<br>des Haushaltsjahres                   | Übertragene Ansätze<br>nach<br>§ 15 GemHVO-Doppik     |
|                                                                                               |                                                                                                                                                               |  |  |                                               | in €                                              |                                                       |
| <b>1.</b>                                                                                     | <b>Aufwandsermächtigungen</b>                                                                                                                                 |  |  |                                               |                                                   |                                                       |
|                                                                                               |                                                                                                                                                               |  |  |                                               |                                                   |                                                       |
|                                                                                               | <b>Summe Aufwandsermächtigungen</b>                                                                                                                           |  |  |                                               |                                                   |                                                       |
| <b>2.</b>                                                                                     | <b>Auszahlungsermächtigungen</b>                                                                                                                              |  |  |                                               |                                                   |                                                       |
| <b>2.1</b>                                                                                    | <b>Ordentliche und außerordentliche Auszahlungen</b>                                                                                                          |  |  |                                               |                                                   |                                                       |
|                                                                                               |                                                                                                                                                               |  |  |                                               |                                                   |                                                       |
|                                                                                               | <b>Summe ordentliche und außerordentliche Auszahlungen</b>                                                                                                    |  |  |                                               |                                                   |                                                       |
| <b>2.2</b>                                                                                    | <b>Auszahlungen und Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                                                                                                |  |  |                                               |                                                   |                                                       |
|                                                                                               | 11401.09600000S-013 Anlagen im Bau-Errichtung einer Unterstellhalle (Fahrzeughalle) in Upahl                                                                  |  |  | 48.519,53 €                                   | 41.743,15 €                                       | 6.776,38 €                                            |
|                                                                                               | 11401.01900000S-021 Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände-Investitionskostenzuschuss für Sanierung und Erweiterung der Trauerhalle Diedrichshagen |  |  | 20.000,00 €                                   | 0,00 €                                            | 20.000,00 €                                           |
|                                                                                               | 12601.09100000S-010 Anzahlungen auf Sachanlagen-Umstellung der Feuerwehr auf Digitale Alarmierung                                                             |  |  | 12.000,00 €                                   | 6.988,88 €                                        | 5.000,00 €                                            |
|                                                                                               | 54101.09600000S-009 Anlagen im Bau-Ausbau des ländlichen Weges Kastahn-Sievershagen                                                                           |  |  | 341.583,52 €                                  | 334.583,52 €                                      | 7.000,00 €                                            |
|                                                                                               | 54101.04810000S-009 Grundstücke Straße, Wege, Plätze-Ausbau des ländlichen Weges Kastahn-Sievershagen                                                         |  |  | 12.898,00 €                                   | 0,00 €                                            | 12.898,00 €                                           |
|                                                                                               | 54101.04810000S-023 Grundstücke Straße, Wege, Plätze-Ausbau Fußweg Schmiedeweg und Siedlerweg in Sievershagen                                                 |  |  | 2.500,00 €                                    | 2.204,76 €                                        | 295,24 €                                              |
|                                                                                               | <b>Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                                                                                                           |  |  |                                               |                                                   | 51.969,62 €                                           |
|                                                                                               | 12601.23310000H-010 Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendung-Umstellung der Feuerwehr auf Digitale Alarmierung                                              |  |  | 7.500,00 €                                    | 6.988,88 €                                        | 511,12 €                                              |
|                                                                                               | <b>Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                                                                                                           |  |  |                                               |                                                   | 511,12 €                                              |
|                                                                                               | <b>Finanzbedarf 2013 (61201.09600000-999) - nicht im HH-Plan 2013 berücksichtigt</b>                                                                          |  |  |                                               |                                                   | <b>51.458,50 €</b>                                    |
| <b>2.3</b>                                                                                    | <b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>                                                                                                                |  |  |                                               |                                                   |                                                       |
|                                                                                               |                                                                                                                                                               |  |  |                                               |                                                   |                                                       |
|                                                                                               | <b>Summe Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>                                                                                                          |  |  |                                               |                                                   |                                                       |
|                                                                                               | <b>Summe Auszahlungsermächtigungen</b>                                                                                                                        |  |  |                                               |                                                   |                                                       |
|                                                                                               |                                                                                                                                                               |  |  | genehmigte Festsetzung<br>des Haushaltsjahres | davon<br>im Haushaltsjahr<br>in Anspruch genommen | fortgeltende Ansätze<br>nach<br>§ 52 Abs. 3<br>KV M-V |
|                                                                                               |                                                                                                                                                               |  |  |                                               | in €                                              |                                                       |
| <b>3.</b>                                                                                     | <b>Ermächtigungen für die Aufnahme von Krediten für Investitionen</b>                                                                                         |  |  |                                               |                                                   |                                                       |
|                                                                                               |                                                                                                                                                               |  |  |                                               |                                                   |                                                       |
|                                                                                               | <b>Summe Ermächtigungen für die Aufnahme von Krediten für Investitionen</b>                                                                                   |  |  |                                               |                                                   |                                                       |

| Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen |            |                                           |                                                   |                                                   |                                                  |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|-------------------------------------------|---------------------------------------------------|---------------------------------------------------|--------------------------------------------------|
| Verpflichtungsermächtigungen<br>(gemäß § 1 Abs. 2 Nr. 4 GemHVO-Doppik)                            | Gesamttrag | Planungsdaten des<br>Haushaltsfolgejahres | Planungsdaten des zweiten<br>Haushaltsfolgejahres | Planungsdaten des dritten<br>Haushaltsfolgejahres | Planungsdaten<br>weiterer<br>Haushaltsfolgejahre |
|                                                                                                   |            | in €                                      |                                                   |                                                   |                                                  |
|                                                                                                   |            |                                           |                                                   |                                                   |                                                  |
|                                                                                                   |            |                                           |                                                   |                                                   |                                                  |

|       |  |  |  |  |  |
|-------|--|--|--|--|--|
| Summe |  |  |  |  |  |
|-------|--|--|--|--|--|

Muster 5a (zu § 17 Absatz 7 GemHVO-Doppik)

Gemeinde:

Upahl

für JA 31.12.2012

| Zusammensetzung und Entwicklung des Saldos der liquiden Mittel<br>und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum Zeitpunkt der Eröffnungsbilanz |   |                                                                                                                                                    |                                      |                                                            |                                                            |                     |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|---------------------|
| lfd.<br>Nr                                                                                                                                               |   |                                                                                                                                                    | laufende<br>Ein- und<br>Auszahlungen | Ein- und<br>Auszahlungen aus<br>Investitions-<br>tätigkeit | durchlaufende Gelder<br>und ungeklärte<br>Zahlungsvorgänge | Summe               |
|                                                                                                                                                          |   |                                                                                                                                                    | in €                                 |                                                            |                                                            |                     |
|                                                                                                                                                          |   |                                                                                                                                                    | 1                                    | 2                                                          | 3                                                          | 4                   |
| 1.                                                                                                                                                       |   | Liquide Mittel zum 31.12. des Haushaltsvorjahres<br>(§ 47 Absatz 4 Nummer 2.4 GemHVO-Doppik)                                                       |                                      |                                                            |                                                            | 1.501.123,46        |
| 2.                                                                                                                                                       | - | Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit<br>zum 31.12. des Haushaltvorjahres                                                                    |                                      |                                                            |                                                            | 0,00                |
| 3.                                                                                                                                                       | = | <b>Saldo der liquiden Mittel und der Kredite<br/>zur Sicherung der Zahlungsunfähigkeit<br/>zum 31.12. des Haushaltsvorjahres</b>                   | 1.760.493,94                         | -260.845,52                                                | 1.475,04                                                   | <b>1.501.123,46</b> |
| 4.                                                                                                                                                       | + | Korrektur des Vortrages gem. Anlage 6 der<br>Verwaltungsvorschriften zur GemHVO-Doppik und<br>GemKVO-Doppik, Nummer 7                              | 0,00                                 | 0,00                                                       |                                                            |                     |
| 5.                                                                                                                                                       | = | <b>Bereinigter Saldo der liquiden Mittel und der<br/>Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit<br/>zum 31.12. des Haushaltvorjahres</b>          | 1.760.493,94                         | -260.845,52                                                | 1.475,04                                                   | <b>1.501.123,46</b> |
| 6.                                                                                                                                                       | + | Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein-<br>und Auszahlungen<br>(§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 26 GemHVO-Doppik)                             | 40.599,40                            |                                                            |                                                            | 40.599,40           |
| 7.                                                                                                                                                       | - | Planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen<br>und Invenstitionsförderungsmaßnahmen                                                          | 25.950,04                            |                                                            |                                                            | 25.950,04           |
| 8.                                                                                                                                                       | + | Saldo der Ein- und Auszahlungen aus<br>Investitionstätigkeit<br>(§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 41 GemHVO)                                             |                                      | -370.965,71                                                |                                                            | -370.965,71         |
| 9.                                                                                                                                                       | + | Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für<br>Investitionen u. Investitionsförderngsmaßn.<br>(ohne planmäßige Tilgung)                       |                                      | 0,00                                                       |                                                            | 0,00                |
| 10.                                                                                                                                                      | + | Saldo der Ein- und Auszahlungen aus durch-<br>laufenden Geldern und ungeklärten<br>Zahlungsvorgängen<br>(§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nr. 55 GemHVO-Doppik) |                                      |                                                            | 164,44                                                     | 164,44              |
| 11.                                                                                                                                                      | = | <b>Saldo der liquiden Mittel und der Kredite zur<br/>Sicherung der Zahlungs-<br/>fähigkeit zum 31.12. des Haushalts-<br/>jahres</b>                | <b>1.775.143,30</b>                  | <b>-631.811,23</b>                                         | <b>1.639,48</b>                                            | <b>1.144.971,55</b> |
| Kontrollrechnung:                                                                                                                                        |   |                                                                                                                                                    |                                      |                                                            |                                                            |                     |
| 12.                                                                                                                                                      |   | Liquide Mittel zum 31.12. des Haushaltsjahres<br>(§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nr. 60 GemHVO-Doppik)                                                        |                                      |                                                            |                                                            | 1.144.971,55        |
| 13.                                                                                                                                                      | - | Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit<br>zum 31.12. des Haushaltjahres<br>(§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nr. 58 GemHVO-Doppik)                         |                                      |                                                            |                                                            | 0,00                |
| 14.                                                                                                                                                      | = | <b>Saldo der liquiden Mittel und der Kredite<br/>zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit<br/>zum 31.12. des Haushaltsjahres</b>                        |                                      |                                                            |                                                            | <b>1.144.971,55</b> |

## Gemeinde Upahl

|                                                        |                          |                                     |    |      |            |
|--------------------------------------------------------|--------------------------|-------------------------------------|----|------|------------|
| <b>Beschlussvorlage</b>                                |                          | Vorlage-Nr: <b>VO/10GV/2017-266</b> |    |      |            |
|                                                        |                          | Status: öffentlich                  |    |      |            |
|                                                        |                          | Aktenzeichen:                       |    |      |            |
| Federführender Geschäftsbereich:<br>Finanzen           |                          | Datum: 22.11.2017                   |    |      |            |
|                                                        |                          | Verfasser: Frau Stoffregen          |    |      |            |
| <b>Entlastung des Bürgermeisters für das Jahr 2012</b> |                          |                                     |    |      |            |
| Beratungsfolge:                                        |                          |                                     |    |      |            |
| Datum                                                  | Gremium                  | Teilnehmer                          | Ja | Nein | Enthaltung |
| 14.12.2017                                             | Gemeindevertretung Upahl |                                     |    |      |            |

Die Gemeindevertretung beschließt die Entlastung des Bürgermeisters für das Jahr 2012.

### Sachverhalt:

Gemäß § 60 KV M-V hat die Gemeindevertretung über die Entlastung des Bürgermeisters zu entscheiden.

Der Rechnungsprüfungsausschuss der Verwaltungsgemeinschaft hat den Jahresabschluss der Gemeinde Upahl zum 31. Dezember 2012 gemäß § 3a KPG geprüft.

Die Prüfung des Jahresabschlusses hat zu keinen Beanstandungen geführt, die so wesentlich sind, dass sie der Entlastung des Bürgermeisters durch die Gemeindevertretung entgegenstehen könnten.

Der Rechnungsprüfungsausschuss hat in seiner Sitzung am 30.11.2017 die Entlastung des Bürgermeisters empfohlen.

### Finanzielle Auswirkungen:

|                         |                               |
|-------------------------|-------------------------------|
|                         |                               |
| Unterschrift Einreicher | Unterschrift Geschäftsbereich |

## Gemeinde Upahl

|                                                                                          |                          |                                     |    |      |            |
|------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|-------------------------------------|----|------|------------|
| <b>Beschlussvorlage</b>                                                                  |                          | Vorlage-Nr: <b>VO/10GV/2017-261</b> |    |      |            |
|                                                                                          |                          | Status: öffentlich                  |    |      |            |
|                                                                                          |                          | Aktenzeichen:                       |    |      |            |
| Federführender Geschäftsbereich:                                                         |                          | Datum: 20.11.2017                   |    |      |            |
| Haupt- und Ordnungsamt                                                                   |                          | Verfasser: Strauß, Arianne          |    |      |            |
| <b>Antrag auf Personalkostenzuschuss 2018 für die Jugendsozialarbeiterin Frau Heinze</b> |                          |                                     |    |      |            |
| Beratungsfolge:                                                                          |                          |                                     |    |      |            |
| Datum                                                                                    | Gremium                  | Teilnehmer                          | Ja | Nein | Enthaltung |
| 14.12.2017                                                                               | Gemeindevertretung Upahl |                                     |    |      |            |

### Beschlussvorschlag:

Die Gemeindevertretung beschließt, dem Verein für Jugendeinrichtungen NWM e. V. eine finanzielle Zuwendung, für die Personalkosten der Jugendsozialarbeiterin Frau Heinze, in Höhe von ..... Euro für das Jahr 2018 zu gewähren.

### Sachverhalt:

Mit Datum vom 28.08.2017 stellt der Verein für Jugendeinrichtungen NWM e. V. einen Antrag auf Gewährung einer finanziellen Zuwendung, für die Personalkosten 2018 der Jugendarbeiterin Frau Heinze.

### Finanzielle Auswirkungen:

Ca. 6.705,00 €

### Anlage/n:

Antrag vom 28.08.2017

|                         |                               |
|-------------------------|-------------------------------|
|                         |                               |
| Unterschrift Einreicher | Unterschrift Geschäftsbereich |

An den  
Bürgermeister  
der Stadt Grevesmühlen  
Rathausplatz 1

23936 Grevesmühlen

|                                                      |                    |    |     |    |
|------------------------------------------------------|--------------------|----|-----|----|
|                                                      | R                  | WV | EiH |    |
| (wird von der Verwaltung ausgefüllt)                 | Stadt Grevesmühlen |    |     |    |
| Antragseingang:                                      | AZ: Eingegangen    |    |     |    |
| Bearbeiter:                                          | 30. Aug. 2017      |    |     |    |
| <input type="checkbox"/> Kultur- und Sozialausschuss | Bgm                | RA | KA  | BA |
| <input type="checkbox"/> Umweltausschuss             |                    |    |     | OA |

### Antrag auf Gewährung einer Zuwendung entsprechend Förderrichtlinie der Stadt Grevesmühlen vom 01.01.2006

|                                                       |                                                                                                                                               |                            |
|-------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|
| Antragsteller:                                        | Verein für                                                                                                                                    |                            |
| Anschrift:                                            | Jugendeinrichtungen NWM e.V.<br><del>Kleine Alleestraße 44a</del> Am Bahnhof 1<br>23936 Grevesmühlen                                          |                            |
| vertreten durch:                                      | Frau Ploen                                                                                                                                    |                            |
| Tel./Fax:                                             | 03881 / 723 290                                                                                                                               |                            |
| Registereintrag:<br>(Vereins-, Handelsregister o. ä.) | unter Nr. 138                                                                                                                                 | im: Vereinsregister<br>GVM |
| Bankverbindung:                                       | IBAN: DE23 1406 1308 000 2518260<br>BIC: GENODEF1GUE<br>Bank: Volks- und Raiffeisenbank<br>Kontoinh.: Verein für Jugendeinrichtungen NWM e.V. |                            |

Es wird eine Zuwendung beantragt für:

PK Zuschuss 2018  
Bereich Jugendsozialarbeit GVM/Land  
(Bezeichnung der Maßnahme) Gemeinde Upahl

**Genaue Beschreibung der Maßnahme:**

(Darstellung, Zielsetzung, Art der Aktivitäten, Ort, beabsichtigter Beginn und Abschluss des Projektes)

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

**I. Kosten****1. Materialkosten (bitte untergliedern)**

..... Euro  
 ..... Euro  
 ..... Euro  
 ..... Euro  
 gesamt ..... Euro

**2. Fahrtkosten**

..... Teilnehmer x ..... Euro ..... Euro

**3. Kosten für Unterkunft und Verpflegung\***

..... Euro

**4. Honorarkosten (ausgeschlossen f. Verbands- oder Vereinsmitglieder oder Angehörige der Körperschaften)**

..... Euro

**5. Eintrittsgelder**

..... Euro

**6. Lohn/Gehalt**

12 Monate x 2.949,18 Euro ..... Euro

**7. Arbeitgeberanteil Lohn/Gehalt**

12 Monate x 589,84 Euro ..... Euro

**8. sonstige Kosten (bitte untergliedern)**

Berufsgenossenschaft ..... Euro  
 ..... Euro  
 ..... Euro

gesamt ..... Euro

**9. Gesamtkosten Pkt. 1.-8.**

43.025,34 Euro

**In welchem Verhältnis kommt diese Maßnahme Grevesmühlener Bürgern zugute?**  
 (nicht auszufüllen bei der Beantragung von Personalkostenzuschüssen)

- ☐ 100 %  
☐ anteilig: ..... %, und zwar ..... (Anzahl) Grevesmühlener Bürger  
 ..... (Anzahl) andere (welche?): .....  
 = ..... Gesamtanzahl

**Form der Zuwendung:**

Von der Zuwendung werden beantragt: ..... Euro als ☒ Zuschuss/ ☐ Darlehen

**Erklärung zur Vorfinanzierung:**

- ☐ Eine Vorfinanzierung durch den Antragsteller ist gewährleistet.  
☒ Eine Vorfinanzierung durch den Antragsteller ist nicht möglich. Begründung:

Der Verein verfügt nicht über  
 genügend Eigenmittel.

\*Verpflegung kann nur gefördert werden, wenn dieses mit dem Satzungszweck übereinstimmt und somit vom zuständigen Finanzamt als Zweckbetrieb anerkannt ist. Dieses ist durch Vorlage einer aktuellen Freistellungsbescheinigung bei der Antragstellung nachzuweisen.



## II. Finanzierung

## 1. Zuschüsse

des Bundes: beantragt am: ..... bewilligt am: .....  
..... Euro

des Kreises: beantragt am: ..... bewilligt am: .....  
..... Euro

des Landes: beantragt am: ..... bewilligt am: .....  
U-ESF 31.851,18 Euro

anderer

Kommunen: beantragt am: ..... bewilligt am: .....  
Plüschau, Tesdorf-Staufort 4469,62 Euro

2. sonstige Einnahmen: ..... Euro

Gesamtkosten Pkt. 9. 43.025,24 Euro

abzügl. Zuschüsse Bund/  
Kreis/Land/andere Kommunen 36.329,80 Euro

sonstige Einnahmen ..... Euro

= verbleibender Eigenanteil 6.704,44 Euro

3. beantragte Zuwendung der Stadt  
Grevesmühlen (max. 50 % des  
verbleibenden Eigenanteils) 6.704,44 Euro

Gewandte Kpahl

4. Eigenmittel  
(Finanzierung aus eigenen Mitteln,  
Teilnehmerbeiträgen und Spenden) 0,00 Euro

5. Gesamteinnahmen Pkt. 1.-4.  
(= Gesamtkosten) 43.025,24 Euro

## Erklärung:

Die Richtigkeit und Vollständigkeit der in diesem Antrag (einschließlich Anlagen) gemachten Angaben wird versichert.

Es wird erklärt, dass mit der Maßnahme noch nicht begonnen wurde.

Die Förderrichtlinie der Stadt Grevesmühlen vom 01.01.2006 wird anerkannt.

Der Zuschuss wird bei Ausfall der Maßnahme voll und bei Verringerung der Gesamtkosten anteilmäßig zurückgezahlt.

Der Verwendungsnachweis wird unmittelbar, spätestens aber zwei Monate nach Abschluss der Maßnahme eingereicht.

Grevesmühlen, d. 28.08.17  
Ort, Datum

rechtsverbindliche Unterschrift/Stempel

Verein für

Jugendeinrichtungen NWM e.V.

Kleine-Allee-Str. 44a  
23936 Grevesmühlen

Am Bahnhof 1

## Sachberichte Jugendsozialarbeit

**Sozialpädagogische Fachkraft:**  
Katrín Heinze  
**Berichtszeitraum:** I/2017

**Träger:** Landkreis Nordwestmecklenburg, Die Landrätin, Fachdienst Jugend  
**ISAP-Nr.:** ESF/14-SM-B14-0009/15

Status: ☐

Bitte beachten Sie, dass pro Antwort max. 1.000 Zeichen zulässig sind! Für Ziele und Ergebnisse stehen Ihnen max. 2.000 Zeichen zur Verfügung.

**Einzelarbeit**

Mit welchen Personen aus welchen Zielgruppen haben Sie im Berichtshalbjahr Einzelarbeit durchgeführt?:

Im ersten Berichtshalbjahr des Jahres 2017 wurden Kinder und Jugendliche, im Alter von 6 bis 26 Jahren, in Einzelarbeit betreut. Die Kinder leben in ländlicher, reizarmer Gegend im überschaubaren sozialen Umfeld. Dabei spielen soziale und materielle Belastungen eine große Rolle. Die meisten der in Einzelarbeit betreuten Kinder zeichnen sich durch abweichende Verhaltensweisen aus. Diese Kinder sind in Durchschnitt 10 Jahre alt. Die Hilfen, Familienhilfe, Schulbegleitungshilfe und Sozialhilfe, wurden wohlwollend angenommen, wie im Vorjahr auch. Die Beziehungsprobleme äußerten sich im aggressiven Verhalten zur Familie und in der Schule. Gemeinsam mit der Familienbetreuerin wurde mit den Kindern gearbeitet. Bei einigen Jugendlichen wurden Hilfen in der Lehre und bei beruflichen Problemen notwendig. Diese Jugendlichen sind im Alter von 18 bis 26 Jahren. In diesen Fällen gab es ein stabiles, elternbezogenes Umfeld. So war die Zusammenarbeit mit den Eltern, eine gute Arbeitsbasis.

Welche Themen und Problemlagen wurden bearbeitet?:

Die Hauptthemen im ersten Halbjahr bei Kindern von 6- 12 Jahren: Trennungsprobleme, schulische Probleme, Unkonzentriertheit, Aufmerksamkeitsdefizite, Mobbing, Aggression, Selbstwertzerfall, Tendenz zum Ich-Bezug und Teamunfähigkeit. Bei Jugendlichen von 18 bis 22 Jahren umfassten die Problemlagen die Themen: Lehrstellenabbruch und der Umgang mit sich selbst sowie Berufsabbruch und die ständige Wiederkehr der damit entstandenen Probleme. Zum Thema Trennung: Die paritätische Doppelresidenz soll dem Wohle der Kinder nach der Trennung der Eltern helfen. Der Hauptvorteil der auch als Wechesmodell bezeichneten gleichwertigen Bedeutung der Kinder durch ihre beiden Eltern lag darin, dass die Bindungen mit Mutter und Vater erhalten bleiben. Bei der Sozialbetreuung entstanden aber Zweifel an der sinnvollen und bevorzugten Lösung, denn die Konflikte zwischen Eltern und den Kindern lodern in zwei Fällen immer wieder auf.

Was waren die Ziele/Ergebnisse Ihrer Arbeit? (exemplarisch):

Die Umsetzung der Ziele wurde an Besonderheiten des Einzelfalles orientiert. Hauptziel war es, den Kindern nachhaltig aus Schwierigkeiten herauszuhelfen. Der Einbezug der Eltern war gut gelungen. Im Trennungsfall wurde zwischen den Parteien vermittelt und eine Entspannung der Situation entstand. Die Kinder wurden in die Teams der Jugendeinrichtungen eingebunden und konnten so in Teamgesprächen erfahren, welche Probleme die anderen Kinder haben und ob sich Probleme gleichen. Ziel war es, Hilfe zur Selbsthilfe anzuregen. Im Erfahrungsaustausch konnten Problemenspannungen in der Gruppe erarbeitet werden. Damit hatte die Teamarbeit eine weitere Bedeutung bekommen. Im Fall Mobbing war es Ziel, Gespräche mit Opfern und Tätern zu führen, Probleme zu analysieren, Probleme aufzuarbeiten und gemeinsam mit nicht Betroffenen und älteren Jugendlichen zu kommunizieren. Im Allgemeinen war es ein Ziel, der Entstehung sozialer Probleme vorzubeugen. Das erste Mittel dafür ist die Kommunikation, das sich helfen lassen. Weiterhin wurde auf institutionelle Hilfen verwiesen. Ziel war es auch das Wohlbefinden eines Jeden zu verbessern, der Probleme hat mit Einbezug des persönlichen Umfeldes. Freizeitangebote halfen Teamarbeit und Selbstwert zu verbessern.

**Gruppenarbeit**

Beschreiben Sie die Zusammensetzung der Gruppen, mit denen Sie im Berichtshalbjahr gearbeitet haben!:

Zu den betreuten Gruppen zählten im ersten Halbjahr Kinder und Jugendliche aus verschiedenen sozialen Schichten, im Alter von 6 bis 26 Jahren. Die Stärkung des Teams, die Festigung sozialer Strukturen in der Gemeinschaft, sowie Toleranz und gegenseitige Unterstützung waren die Hauptaufgaben. Drei Arbeitsgemeinschaften arbeiteten in den Themenbereichen Foto/Film, Kreativ und Sport und Spiel. Offene Gruppengemeinschaften, bildeten soziale Teams. Im Durchschnitt arbeiteten 10 Kinder und Jugendliche in vier einzelnen Gruppen. Eine Projektgruppe beschäftigt sich mit dem Thema: Demokratie leben und arbeitet mit der Arbeitsgemeinschaft Foto/Film zusammen.

|                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|---------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Nennen Sie thematische Schwerpunkte der Gruppenarbeit!: | Für Kinder und Jugendliche wurde Gruppenarbeit angeboten mit verschiedenen Themenschwerpunkten, entsprechend des persönlichen Bedarfes. Zu den Schwerpunkten gehörte die Stärkung der Eigenverantwortung und Gemeinschaftsfähigkeit. Dies erarbeitete sich hauptsächlich die Projektgruppe in Gesprächen und bei Rollenspielen. Ein weiterer Schwerpunkt betraf die Kinder von 6 bis 8 Jahren. Soziale Beziehungsfähigkeit und der Abbau von Ängsten standen im Vordergrund. Hierbei halfen teamstärkende Maßnahmen und Entspannungsmethoden. Schulprobleme, Reflektion des eigenen Verhaltens und Mobbing waren weitere Schwerpunkte sowie die Hilfe bei Fragen zur Ausbildung und zum Beruf mit Bewerbungstraining am Computer, Unterstützung bei der Lehrstellensuche und Arbeitssuche. Eine neue Arbeitsgruppe etablierte sich. Dabei wird bei Tanz und eigenem Musizieren Kreativität gestärkt, Teamarbeit gefestigt und Freude bei gemeinsamer Arbeit erzeugt.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| Welche Form der Gruppenarbeit führen Sie durch?:        | Die Formen der Gruppenarbeit in drei verschiedenen Gemeinden sind etwas unterschiedlich. Zur themengleichen Gruppenarbeit gehören die Arbeitsgemeinschaften Foto/Film, Kreativ und Sport und Spiel. Hier werden Gruppenanalysen erarbeitet, die Beziehungen innerhalb der Gruppe klären. Die Projektgruppe zum Thema Demokratie erarbeitete sich durch Arbeitsgespräche und Rollenspiele die Fähigkeit des Einmischens, das Äußern der eigenen Meinung bis hin zum aktiven Handeln im Gemeindeleben. In der offenen Gruppenarbeit erlebte die Teamarbeit eine Renaissance, da heute die Kinder und Jugendlichen vielfach Alleinarbeiter sind. Die Einschätzung der eigenen Teamfähigkeit stand im Vordergrund. Teufel Facebook und Beziehungen in Kontext von Online Social Networks und Digitalfreundschaften erforderten eine neue Stärkung von sozialen und emotionalen Kompetenzen. Verhaltensweisen in einer Gruppe wurden erarbeitet, gemeinsame Ziele erstellt und gemeinsame Verantwortung festgelegt.                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| Was waren die Ziele/Ergebnisse der Arbeit?:             | Ziel war es, die Entwicklung der Kinder und Jugendlichen zu fördern durch: Förderung von Selbstständigkeit und Alltagskompetenzen, Erlernen konstruktiver Konfliktlösungsstrategien und Kommunikationstechniken, Förderung eines positiven Selbstwertgefühls und der Entwicklung der Selbstbewusstseins, soziales Miteinander in Gruppensituationen über und lernen, mit und voneinander lernen, Gemeinsamkeiten und Unterschiede erleben und aushalten lernen, Konflikte lösen üben, Freiräume erleben und Selbstständigkeit entwickeln, Umfeld entdecken und teilnehmen am gesellschaftlichen Leben (Integration in die Gesellschaft). Ein Hilfsmittel für Zielsetzung waren Ausflüge und Gruppenreisen, die Anregung zur kreativen Freizeitgestaltung, die Arbeit in den Arbeitsgemeinschaften und die Arbeit in der Projektgruppe und die Angebote in den Ferienpässen. Die Gruppenarbeit, als eine Methode der Sozialarbeit half den Einzelnen durch sinnvolle Gruppenerlebnisse, die soziale Funktionsfähigkeit zu steigern und ihren persönlichen Problemen des öffentlichen Lebens besser gewachsen zu sei. Ziel war es auch, freundlich, weltoffen und gegen Fremdenfeindlichkeit, Rassismus und Diskriminierung einzustehen. Daran wird im zweiten Halbjahr weiter gearbeitet. |

#### Netzwerk / Gremienarbeit

|                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Zählen Sie die Netzwerkpartner (Beratungsstellen, Polizei, Justiz, Jobcenter etc.) auf, mit denen Sie im Berichtshalbjahr kooperiert haben!: | Im ersten Halbjahr wurde mit folgenden Netzwerkpartnern kooperiert: Verein für Jugendeinrichtungen NWM e.V., Jugendamt NWM, Kreisjugendring, Stadt Grevesmühlen( Ordnungsamt, Verwaltung, Archiv, Systemadministrator, Kämmerei), Job Center, Sportverein Testorf-Upahl, Dorclub Plüschow, Schloss Plüschow |
| In welchen Gremien (Arbeitskreise, Gemeindevertretung, Ortsbeirat) waren Sie im Berichtshalbjahr tätig?:                                     | Sozialausschüsse, Dorclub Plüschow, AG Foto/Film, Frauenpower Testorf                                                                                                                                                                                                                                       |

#### Fortbildung

|                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Welche Themen sind in der Fortbildung behandelt worden?:         | 01.02.2017 Einführung Arbeitsplan, Vorstellung von Projekten des Kreisjugendringes<br>03.05.2017 Projektarbeit Falko Hohensee, Erfahrungsaustausch<br>31.05.2017 Fachtag Gesprächsverhalten bei Kindern und Jugendlichen und Eltern in der Jugend- und Schulsozialarbeit |
| Benennen Sie die Träger und den Ort der jeweiligen Fortbildung!: | Träger der Fortbildungen im 1. Halbjahr war das Jugendamt, welches die Einführung in den Arbeitsplan, die Projektarbeit mit Erfahrungsaustausch sowie die Fachtagung mit dem Thema Gesprächsverhalten veranlasste.                                                       |

#### Sonstiges

Gibt es sonstige Themen und Sachverhalte, die aus Ihrer Tätigkeit

im letzten halben Jahr zu berichten  
sind? Wenn ja, welche?:

Wie viele Veranstaltungen, Einheiten 26  
und Aktionen mit mehr als fünf  
Teilnehmer/innen und einer Dauer  
von mindestens zwei Stunden, die  
der individuellen, sozialen,  
schulischen oder beruflichen  
Entwicklung der jungen Menschen  
dienen, haben Sie im  
Berichtszeitraum selbst vorbereitet  
und durchgeführt bzw. selbst  
vorbereitet und begleitet?:

**Antragsteller:**Name: Verein für Jugendeinrichtungen NWM e.V.Straße: Au Bahnhof 1 PLZ / Ort: 23936 GrevesmühlenAnsprechpartner: Frau ReichenbergTelefon 03881/723290 Telefax E-Mail: E.Reichenberg@Grevesmuehlen.deName und Ort des Kreditinstitut 

IBAN

IBAN: **DE23 1406 1308 000 2518260**

BIC

BIC: **GENODEF1GUE**Bank: **Volks- und Raiffeisenbank**Kontoinh.: **Verein für Jugendeinrichtungen NWM e.V.**Kontoinhaber 

an:

Landkreis Nordwestmecklenburg  
Fachdienst Jugend  
Postfach 1565  
23958 Wismar

Wird vom Fachdienst Jugend ausgefüllt

AZ: .....

PK: .....

**Antrag auf Gewährung einer Zuwendung**

Art der Zuwendung:

- ☐ Förderung von Personalkostenzuschüssen der Schulsozialarbeit
- ☒ Förderung von Personalkostenzuschüssen der Jugendsozialarbeit
- ☐ Förderung von Personalkostenzuschüssen der Jugendarbeit

Bezeichnung der Maßnahme:

JSA GVM/Land

Ort der Maßnahme:

GVM/Land

Durchführungszeitraum von:

01.01.2018 bis: 31.12.2018

Anlage zum Antrag vom: 28.08.2017Träger: Verein für Jugendeinrichtungen NW e.V.Maßnahme: PK Zuschuss 2018 JSA GVM/LandZeitraum: 01.01.2018 - 31.12.2018Kosten- und Finanzierungsplan**I. Kostenplan**

- |                               |                                          |                  |   |                 |   |                    |
|-------------------------------|------------------------------------------|------------------|---|-----------------|---|--------------------|
| 1.                            | Personalkosten*                          |                  |   |                 |   |                    |
|                               | <u>1</u> Stellen                         | <u>12</u> Monate | x | <u>3.539,02</u> | = | <u>42.468,24 €</u> |
| 2.                            | Berufsgenossenschaft/ Unfallkasse        |                  |   |                 | = | <u>557,00 €</u>    |
| 3.                            | Personalnebenkosten* (genau beschreiben) |                  |   |                 | = | _____ €            |
| 4.                            | Sonstige Kosten*                         |                  |   |                 | = | _____ €            |
| Voraussichtliche Gesamtkosten |                                          |                  |   |                 | = | <u>43.025,24 €</u> |

**II. Finanzierungsplan**

- |                                              |                                                                                                                           |   |                    |
|----------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|--------------------|
| 1.                                           | Einnahmen aus Teilnehmerbeiträgen                                                                                         | = | _____ €            |
| 2.                                           | Eigenmittel des Trägers                                                                                                   | = | <u>0,00 €</u>      |
| 3.                                           | Sonstige Einnahmen*                                                                                                       | = | _____ €            |
| 4.                                           | Zuwendung der Stadt / Gemeinde                                                                                            | = | <u>11.174,06 €</u> |
| 5.                                           | Zuwendung anderer Kreise                                                                                                  | = | _____ €            |
| 6.                                           | Sonstige Zuwendungen*<br>(z.B. Stiftung, EU, Bund)                                                                        | = | _____ €            |
| 7.                                           | Bundesagentur für Arbeit / ARGE                                                                                           | = | _____ €            |
| Zwischensumme (aus den Positionen 1. bis 5.) |                                                                                                                           | = | _____ €            |
| 8.                                           | Beantragte Zuwendung aus Mitteln des ESF über den Landkreises NWM<br>und Fördermittel des Landkreises Nordwestmecklenburg | = | <u>31.851,18 €</u> |
| Voraussichtliche Gesamteinnahmen             |                                                                                                                           | = | <u>43.025,24 €</u> |

Hinweise: Gesamtkosten und Gesamteinnahmen müssen übereinstimmen  
\* durch Einzelaufstellung ergänzen

Lohnkostenvorausberechnung der Arbeitgeberbruttoausgaben je Arbeitnehmer  
(inklusive Jahressonderzahlung, andere Zuschläge sowie zu leistende Sozialabgaben)

Name des Trägers:

Verein für Jugendberichtungen  
NWM e.V.

Name des Arbeitnehmers:

Heinze, Katrin geb. am: 28.10.196

Anz. d. Arbeitsstunden je Woche und % Vergütung:

40 Std./Wo %

Wöchentliche Arbeitszeit über ESF:

40 Std./Wo %

Vergütungsgruppe

EF Stufe 5

Tarifvertrag/Eingruppierung:

Familienstand/ Anzahl der zu berücksichtigen Kinder:

verheiratet, keine Kinder

Zusammensetzung der Arbeitgeberbruttoausgaben des Arbeitnehmers

|                                                                                    |             |   |            |
|------------------------------------------------------------------------------------|-------------|---|------------|
| Arbeitnehmerbrutto je Monat                                                        | 2.949,18 €  |   |            |
| Arbeitnehmerbrutto x 12 Monate                                                     | 35.390,16 € |   |            |
| Jahressonderzahlung / Jahr                                                         | 0,00 €      |   |            |
| Sonstiges*                                                                         | 0,00 €      |   |            |
| Sonstiges*                                                                         | 0,00 €      |   |            |
| Zwischensumme des Bruttoentgelt AN                                                 | 35.390,16 € |   |            |
| Arbeitgeberanteil <input checked="" type="checkbox"/> ZVK                          | 20 %        | % | 7.078,08 € |
| Summe Arbeitgeberbruttoausgaben und Jahr                                           | 42.468,24 € |   |            |
| Berufsgenossenschaft / Unfallkasse                                                 | 557,00 €    |   |            |
| Summe Arbeitgeberbruttoausgaben und Jahr<br>Inkl. Berufsgenossenschaft/Unfallkasse | 43.025,24 € |   |            |
| dividiert durch 12 Monate entspricht<br>durchschnittlich AG-Brutto/ Monat          | 3.585,44 €  |   |            |

\* durch Einzelaufstellung ergänzen und zu begründen

Erklärung

Wir erklären, dass die Ausgaben in diesem Antrag (einschließlich Antragsunterlagen) vollständig und richtig sind und dass insbesondere alle mit demwendungszweck zusammenhängenden Einnahmen angegeben wurden und die Gesamtfinanzierung der Maßnahme gesichert ist.

Das keine anderwärtige Förderung aus dem Europäischen Sozialfonds für diese Maßnahme beantragt wurde bzw. in Anspruch genommen wird.

Uns ist ferner bekannt, dass insbesondere vorsätzlich falsche Angaben, speziell zu Maßnahmeinhalten und -dauer, Teilnehmerzahl und Finanzierung, die eine unberechtigte Förderung zur Folge haben, eine Rücknahme der Zuwendung nach sich ziehen kann.

Der Zuschuss wird bei Ausfall der Maßnahme und bei Verringerung der Maßnahmedauer anteilig zurückgezahlt.

Uns ist bekannt, dass bei nicht fristgerechter Rückzahlung eine Verzinsung des Betrages gemäß § 50 Abs. 2a SGB X erfolgt.

Änderungen mit Auswirkungen auf die Förderung werden von uns unverzüglich angezeigt.

Wir versichern, dass die Wahrnehmung des Schutzauftrages gegenüber jungen Menschen, als oberstes Gebot übernommen und die Aufsichtspflicht gewährleistet wird.

Der vorzeitige Maßnahmebeginn wird vorsorglich ab dem 01.01.2018 beantragt.

Mir / Uns sind folgende Gesetzlichkeiten, Verordnungen und Richtlinien im Wortlaut bekannt:

- a) Richtlinie zur Gewährung von Zuwendungen im Bereich der Jugendarbeit
- b) Allgemeine Nebenbestimmungen für Zuwendungen zur Projektförderung (ANBest-P)

Grevesmühlen den 28.08.2017

Ort

Datum

Rechtsverbindliche Unterschrift  
Stempel

Verein für  
Jugendeinrichtungen NWM e. V.  
Am Bahnhof 1  
23936 Grevesmühlen

Anlagen

- a) Anlage 1 : Kosten- und Finanzierungsplan
- b) Anlage 2: Lohnkostenvorausberechnung
- c) Anlage 3 : Projektbeschreibung



An den  
Bürgermeister  
der Stadt Grevesmühlen  
Rathausplatz 1

23936 Grevesmühlen

(wird von der Verwaltung ausgefüllt)

Antragseingang:

AZ:

Bearbeiter:

☐ Kultur- und Sozialausschuss

☐ Umweltausschuss

**Antrag auf Gewährung einer Zuwendung entsprechend Förderrichtlinie  
der Stadt Grevesmühlen vom 01.01.2006**

|                                                       |                                                                                                                                                         |                            |
|-------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|
| Antragsteller:                                        |                                                                                                                                                         |                            |
| Anschrift:                                            | <p>Verein für<br/>Jugendeinrichtungen NWM e.V.<br/><del>Kleine-Alleestraße 44a</del> Am Bahnhof 1<br/>23936 Grevesmühlen</p>                            |                            |
| vertreten durch:                                      | Frau Ploen                                                                                                                                              |                            |
| Tel./Fax:                                             | 03881 / 723290                                                                                                                                          |                            |
| Registereintrag:<br>(Vereins-, Handelsregister o. ä.) | unter Nr. 138                                                                                                                                           | im: Vereinsregister<br>GVM |
| Bankverbindung:                                       | <p>IBAN: DE23 1406 1308 000 2518260<br/>BIC: GENODEF1GUE<br/>Bank: Volks- und Raiffeisenbank<br/>Kontoinh.: Verein für Jugendeinrichtungen NWM e.V.</p> |                            |

Es wird eine Zuwendung beantragt für:

PK Zuschuss 2018  
Bereich Jugendsozialarbeit GVM/Land  
(Bezeichnung der Maßnahme) Gemeinde: Testorf - Steinfurt

**Genaue Beschreibung der Maßnahme:**

(Darstellung, Zielsetzung, Art der Aktivitäten, Ort, beabsichtigter Beginn und Abschluss des Projektes)

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

**I. Kosten****1. Materialkosten (bitte untergliedern)**

..... Euro  
 ..... Euro  
 ..... Euro  
 ..... Euro  
 gesamt ..... Euro

**2. Fahrtkosten**

..... Teilnehmer x ..... Euro ..... Euro

**3. Kosten für Unterkunft und Verpflegung\***

..... Euro

**4. Honorarkosten (ausgeschlossen f. Verbands- oder Vereinsmitglieder oder Angehörige der Körperschaften)**

..... Euro

**5. Eintrittsgelder**

..... Euro

**6. Lohn/Gehalt**

12 Monate x 2.949,18 Euro ..... 35.390,16 Euro

**7. Arbeitgeberanteil Lohn/Gehalt**

12 Monate x 589,84 Euro ..... 7.078,08 Euro

**8. sonstige Kosten (bitte untergliedern)**

Berufsgenossenschaft ..... 557,00 Euro  
 ..... Euro  
 ..... Euro

gesamt ..... Euro

**9. Gesamtkosten Pkt. 1.-8.**

43.025,24 Euro

**In welchem Verhältnis kommt diese Maßnahme Grevesmühlener Bürgern zugute?**  
 (nicht auszufüllen bei der Beantragung von Personalkostenzuschüssen)

☐ 100 %  
☐ anteilig: ..... %, und zwar ..... (Anzahl) Grevesmühlener Bürger  
 ..... (Anzahl) andere (welche?): .....  
 = ..... Gesamtanzahl

**Form der Zuwendung:**

Von der Zuwendung werden beantragt: ..... Euro als ☒ Zuschuss/ ☐ Darlehen

**Erklärung zur Vorfinanzierung:**

☐ Eine Vorfinanzierung durch den Antragsteller ist gewährleistet.  
☒ Eine Vorfinanzierung durch den Antragsteller ist nicht möglich. Begründung:

Der Verein verfügt nicht über  
 genügend Eigenmittel

\*Verpflegung kann nur gefördert werden, wenn dieses mit dem Satzungszweck übereinstimmt und somit vom zuständigen Finanzamt als Zweckbetrieb anerkannt ist. Dieses ist durch Vorlage einer aktuellen Freistellungsbescheinigung bei der Antragstellung nachzuweisen.

## II. Finanzierung

## 1. Zuschüsse

des Bundes: beantragt am: ..... bewilligt am: ..... Euro

des Kreises: beantragt am: ..... bewilligt am: ..... Euro

des Landes: beantragt am: 28.08.17 bewilligt am: ..... Euro  
u. ESF 31.851,18

anderer

Kommunen: beantragt am: ..... bewilligt am: ..... Euro  
Upahl, Plüschow 8.939,25

2. sonstige Einnahmen: ..... Euro

|                                                                                                                               |           |      |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|------|
| Gesamtkosten Pkt. 9.                                                                                                          | 43.025,24 | Euro |
| abzügl. Zuschüsse Bund/<br>Kreis/Land/andere Kommunen                                                                         | 40.790,43 | Euro |
| sonstige Einnahmen                                                                                                            |           | Euro |
| = verbleibender Eigenanteil                                                                                                   | 2.234,81  | Euro |
| 3. beantragte Zuwendung der Stadt<br>Grevesmühlen (max. 50 % des<br>verbleibenden Eigenanteils)<br>Gemeinde Tesdorf-Steinfurt | 2.234,81  | Euro |

4. Eigenmittel  
(Finanzierung aus eigenen Mitteln,  
Teilnehmerbeiträgen und Spenden) 0,00 Euro

5. Gesamteinnahmen Pkt. 1.-4.  
(= Gesamtkosten) 43.025,24 Euro

## Erklärung:

Die Richtigkeit und Vollständigkeit der in diesem Antrag (einschließlich Anlagen) gemachten Angaben wird versichert.

Es wird erklärt, dass mit der Maßnahme noch nicht begonnen wurde.

Die Förderrichtlinie der Stadt Grevesmühlen vom 01.01.2006 wird anerkannt.

Der Zuschuss wird bei Ausfall der Maßnahme voll und bei Verringerung der Gesamtkosten anteilmäßig zurückgezahlt.

Der Verwendungsnachweis wird unmittelbar, spätestens aber zwei Monate nach Abschluss der Maßnahme eingereicht.

Grevesmühlen, d. 28.08.17  
Ort, Datum

rechtsverbindliche Unterschrift/Stempel  
Verein für  
Jugendeinrichtungen NWM e.V.  
Kleine-Allee-Str. 44a  
23936 Grevesmühlen

Auf Bahnhof 1



**I. Kosten****1. Materialkosten (bitte untergliedern)**

..... Euro  
 ..... Euro  
 ..... Euro  
 ..... Euro  
 gesamt ..... Euro

**2. Fahrtkosten**

..... Teilnehmer x ..... Euro ..... Euro

**3. Kosten für Unterkunft und Verpflegung\***

..... Euro

**4. Honorarkosten (ausgeschlossen f. Verbands- oder Vereinsmitglieder oder Angehörige der Körperschaften)**

..... Euro

**5. Eintrittsgelder**

..... Euro

**6. Lohn/Gehalt**

12 Monate x 2.949,16 Euro

35.390,16 Euro

**7. Arbeitgeberanteil Lohn/Gehalt**

12 Monate x 589,84 Euro

7.078,08 Euro

**8. sonstige Kosten (bitte untergliedern)**

Berufsgenossenschaft

557,00 Euro

..... Euro

..... Euro

gesamt ..... Euro

43.025,24

**9. Gesamtkosten Pkt. 1.-8.**

..... Euro

**In welchem Verhältnis kommt diese Maßnahme Grevesmühlener Bürgern zugute?**  
 (nicht auszufüllen bei der Beantragung von Personalkostenzuschüssen)

☐ 100 %

☐ anteilig: ..... %, und zwar

..... (Anzahl) Grevesmühlener Bürger

..... (Anzahl) andere (welche?):

= ..... Gesamtanzahl

**Form der Zuwendung:**

Von der Zuwendung werden beantragt: ..... Euro als ☒ Zuschuss/ ☐ Darlehen

**Erklärung zur Vorfinanzierung:**

☐ Eine Vorfinanzierung durch den Antragsteller ist gewährleistet.

☒ Eine Vorfinanzierung durch den Antragsteller ist nicht möglich. Begründung:

Der Verein verfügt nicht über  
 genügend Eigenmittel.

\*Verpflegung kann nur gefördert werden, wenn dieses mit dem Satzungszweck übereinstimmt und somit vom zuständigen Finanzamt als Zweckbetrieb anerkannt ist. Dieses ist durch Vorlage einer aktuellen Freistellungsbescheinigung bei der Antragstellung nachzuweisen.

## II. Finanzierung

## 1. Zuschüsse

des Bundes: beantragt am: ..... bewilligt am: ..... Euro

des Kreises: beantragt am: ..... bewilligt am: ..... Euro

des Landes: beantragt am: 28.08.17 bewilligt am: ..... Euro  
u. ESF 31.851,18

anderer

Kommunen: beantragt am: ..... bewilligt am: ..... Euro  
Wipacel, Testorf-Steinfurt 8.939,25

2. sonstige Einnahmen: ..... Euro

|                                                                                                             |           |      |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|------|
| Gesamtkosten Pkt. 9.                                                                                        | 43.025,24 | Euro |
| abzügl. Zuschüsse Bund/<br>Kreis/Land/andere Kommunen                                                       | 40.790,43 | Euro |
| sonstige Einnahmen                                                                                          |           | Euro |
| = verbleibender Eigenanteil                                                                                 | 2.234,81  | Euro |
| 3. beantragte Zuwendung der Stadt<br><del>Grevesmühlen (max. 50 % des<br/>verbleibenden Eigenanteils)</del> | 2.234,81  | Euro |
| Gemeinde Plüschow                                                                                           |           |      |

4. Eigenmittel  
(Finanzierung aus eigenen Mitteln,  
Teilnehmerbeiträgen und Spenden) 0,00 Euro

5. Gesamteinnahmen Pkt. 1.-4.  
(= Gesamtkosten) 43.025,24 Euro

## Erklärung:

Die Richtigkeit und Vollständigkeit der in diesem Antrag (einschließlich Anlagen) gemachten Angaben wird versichert.

Es wird erklärt, dass mit der Maßnahme noch nicht begonnen wurde.

Die Förderrichtlinie der Stadt Grevesmühlen vom 01.01.2006 wird anerkannt.

Der Zuschuss wird bei Ausfall der Maßnahme voll und bei Verringerung der Gesamtkosten anteilmäßig zurückgezahlt.

Der Verwendungsnachweis wird unmittelbar, spätestens aber zwei Monate nach Abschluss der Maßnahme eingereicht.

Grevesmühlen, d. 28.08.17  
Ort, Datum

rechtsverbindliche Unterschrift/Stempel  
Verein für  
Jugendeinrichtungen NW e.V.  
Kleine-Allee-Straße 44a Am Bahnhof 1  
23936 Grevesmühlen