



Sitzung der Gemeindevertretung der Gemeinde Upahl

Sitzungstermin: Donnerstag, 23.02.2012, 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 08.12.2011
- 5 Bericht des Bürgermeisters
- 6 Übertragung von Haushaltsansätzen in das Jahr 2012 VO/10GV/2012-044
- 7 Erhöhung der Mieten für gemeindeeigene Objekte VO/10GV/2012-045
- 8 Anfragen und Mitteilungen

Nichtöffentlicher Teil

- 9 Klärung der Eigentumsverhältnisse auf dem gemeindeeigenen Flurstück 35/1 VO/10GV/2011-039
- 10 Ersuchen um das gemeindliche Einvernehmen zur Voranfrage: Errichtung von zwei Spielhallen in der Gemarkung Upahl VO/10GV/2012-046
- 11 Bauanträge und Bauvoranfragen
- 12 Anfragen und Mitteilungen

Öffentlicher Teil

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

Schneider
Bürgermeister

Gemeinde Upahl

Beschlussvorlage		Vorlage-Nr: VO/10GV/2012-044			
Federführender Geschäftsbereich: Finanzen		Status: öffentlich Aktenzeichen: Datum: 25.01.2012 Verfasser: Brigitte Stoffregen			
Übertragung von Haushaltsansätzen in das Jahr 2012					
Beratungsfolge:					
Datum	Gremium	Teilnehmer	Ja	Nein	Enthaltung
02.02.2012	Hauptausschuss Upahl				
23.02.2012	Gemeindevertretung Upahl				

Beschlussvorschlag:

Die Gemeindevertretung nimmt die Übertragung von Ansätzen für Auszahlungen aus Investitionstätigkeit in das Jahr 2012 gemäß beiliegender Liste zur Kenntnis.

Unterschrift Einreicher	Unterschrift Geschäftsbereich

Sachverhalt:

Gemäß § 15 (5) Gemeindehaushaltsverordnung-Doppik (GemHVO-D) ist der Gemeindevertretung eine Übersicht der Übertragung von Ermächtigungen zur Kenntnisnahme vorzulegen.
Die einzelnen Übertragungen sind in der Anlage erläutert.

Finanzielle Auswirkungen:**Anlage/n:**

Liste der Übertragung von Haushaltsansätzen 2011 nach 2012

Übersicht über die über das Ende des Haushaltsjahres hinaus geltenden Haushaltsermächtigungen						
Nr.	Bezeichnung			Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Übertragene Ansätze nach § 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, Verkehrsmittelanl.-Ausbau des ländlichen Weges Kastahn-Sievershage			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-Gründerwerb 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 des Haushaltsjahres	davon im Haushaltsjahr in Anspruch genommen	fortgeltende Ansätze nach § 52 Abs. 3 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 (gemäß § 1 Abs. 2 Nr. 4 GemHVO-Doppik)	Gesamtbetrag	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten weiterer Haushaltsfolgejahre
in €					
Summe					

Gemeinde Upahl

Beschlussvorlage	Vorlage-Nr: VO/10GV/2012-042				
Federführender Geschäftsbereich: Finanzen	Status: öffentlich Aktenzeichen: Datum: 19.01.2012 Verfasser: Brigitte Stoffregen				
Fortführung des Haushaltssicherungskonzeptes der Gemeinde Upahl					
Beratungsfolge:					
Datum	Gremium	Teilnehmer	Ja	Nein	Enthaltung
02.02.2012	Hauptausschuss Upahl				
23.02.2012	Gemeindevertretung Upahl				

Beschlussvorschlag:

Die Gemeindevertretung der Gemeinde Upahl beschließt die Fortschreibung des Haushaltssicherungskonzeptes für das Haushaltsjahr 2012 und die Finanzplanjahre 2013-2015.

Das Konzept muss in den folgenden Jahren fortgeschrieben werden.

Unterschrift Einreicher	Unterschrift Geschäftsbereich

Sachverhalt:

Gesetzliche Grundlage für die Aufstellung eines Haushaltssicherungskonzeptes bildet der § 43 der Kommunalverfassung für das Land Mecklenburg-Vorpommern.

Gemäß § 43 der Kommunalverfassung für das Land Mecklenburg-Vorpommern ist das Haushaltssicherungskonzept über den Konsolidierungszeitraum mindestens jährlich fortzuschreiben und diese Fortschreibung bei negativen Abweichungen vom bereits beschlossenen Konzept von der Gemeindevertretung zu beschließen.

Finanzielle Auswirkungen:

Siehe Erläuterungen zum Haushaltssicherungskonzept

Anlage/n:

Haushaltssicherungskonzept

**Fortschreibung des
Haushaltssicherungskonzeptes
der Gemeinde Upahl
für das Jahr 2012
und die Finanzplanjahre 2013-2015**

Inhalt

I. Das Haushaltssicherungskonzept der Gemeinde Upahl	3
II. Entwicklung der Haushaltssituation 2010-2012	5
III. Festlegung von weiteren Maßnahmen/Maßnahmenblätter	6

I. Das Haushaltssicherungskonzept der Gemeinde Upahl

Für das Haushaltsjahr 2011 wurde bereits ein Haushaltssicherungskonzept durch die Gemeindevertretung Upahl beschlossen.

Das **Haushaltssicherungskonzept 2011** enthielt folgende Maßnahmen:

Lfd. Nr.	Inhalt	Status
2011/1	Streichung des Zuschusses an den Traditionsverein	Im Haushaltsplan 2011 kein Zuschuss im Produktsachkonto 28101.54159 geplant
2011/2	Anpassung der Nutzungsentgelte	Noch nicht umgesetzt
2011/3	Veräußerung von Gemeindevermögen: Gebäude in Upahl, Hauptstraße 40 (ehemaliger Jugendklub)	bisher kein Kaufinteressent
2011/4	Veräußerung von Gemeindevermögen: Gebäude in Upahl, Hauptstraße Nr. 20 (ehemalige Turnhalle)	bisher kein Kaufinteressent
2011/5	Reduzierung der Energiekosten für die Straßenbeleuchtung: Verlängerung Nachtabschaltung außerhalb der Ortslage Upahl von 4.00 Uhr auf 5.00 Uhr Abschaltung jeder zweiten Leuchte an der Landesstraße innerhalb Ortslage Upahl	erledigt; ab 05.05.2011 in OL Upahl an der Landesstraße jede 2. Lampe ausgeschaltet, in den anderen Ortsteilen wurde vollständig abgeschaltet ab 23.30 Uhr bis 4.30 Uhr.
2011/6	Veräußerung von Gemeindevermögen: Grundstücke am Ortsrand Hanshagen (Teichkläranlage)	Hinsichtlich des Klärteiches gibt es ein Angebot des Zweckverbandes

Gemäß § 43 der Kommunalverfassung für das Land Mecklenburg-Vorpommern ist das Haushaltssicherungskonzept über den Konsolidierungszeitraum mindestens jährlich fortzuschreiben und diese Fortschreibung bei negativen Abweichungen vom bereits beschlossenen Konzept von der Gemeindevertretung zu beschließen.

Bezweckt wird hiermit, den gebotenen Haushaltsausgleich möglichst bald wiederzuerlangen oder eine drohende Fehlentwicklung zu verhindern. Als Instrument zur Haushaltssicherung verbindet sich mit dem Konzept die Erwartung, die erforderlichen Anpassungsmaßnahmen anzustoßen, zu koordinieren und zu unterstützen. Zum anderen soll damit erreicht werden, dass der Haushalt nach erfolgreicher Konsolidierung so gesteuert werden kann, dass er auch in Zukunft nachhaltig auszugleichen ist.

II. Entwicklung der Haushaltssituation 2010-2012

Haushaltsjahr 2010:

Die Jahresrechnung 2010 wies ein ausgeglichenes Ergebnis im Verwaltungs- und Vermögenshaushalt aus. Die geplante Zuführung aus dem Verwaltungshaushalt an den Vermögenshaushalt in Höhe von 42.200 Euro konnte jedoch nur in Höhe der Pflichtzuführung, die der planmäßigen Tilgung von 29.913,56 Euro entspricht, erfolgen. Stattdessen mussten 28.326,00 Euro aus dem Vermögenshaushalt an den Verwaltungshaushalt zugeführt werden. Grund hierfür war ein erheblicher Einbruch bei den Gewerbesteuereinnahmen. Konnte die Gemeinde 2009 noch 1.336.507,33 Euro Gewerbesteuereinnahmen verzeichnen, sank diese Einnahme in 2010 auf 455.817,00 Euro und somit um 66%. Gegenüber dem Planansatz von 700.000 Euro mussten Mindereinnahmen von 244.183 Euro verkraftet werden. Die allgemeine Rücklage der Gemeinde Upahl sank somit zum 31.12.2010 auf einen Bestand von 1.942.406,16 Euro.

Haushaltsjahr 2011:

Ab dem 01.01.2011 wurde die Gemeinde Hanshagen in die Gemeinde Upahl eingemeindet. Es handelt sich somit um den ersten gemeinsamen Haushaltsplan. Gleichzeitig erfolgte die Umstellung des Haushaltes auf das doppische Rechnungswesen.

Der Haushaltsplan 2011 wies im Ergebnishaushalt einen Fehlbetrag, und zwar in Höhe von -976.800 Euro aus.

Nach der vorläufigen Jahresrechnung 2011 hat sich der Bestand an liquiden Mitteln um 445.051,83 Euro reduziert, so dass zum 31.12.2011 ein Bestand in Höhe von 1.501.123,46 Euro ausgewiesen wird.

Haushaltsplanung 2012:

Ergebnishaushalt:

Der Ergebnishaushalt ist in der Planung unausgeglichen.

Im Planjahr 2012 wird ein Jahresfehlbetrag von -315.400 Euro ausgewiesen. Dieser setzt sich zusammen aus dem laufenden Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit von -329.500 Euro und dem Finanzergebnis von +14.100 Euro.

Auch in den Finanzplanjahren 2013 bis 2015 werden ähnlich hohe Fehlbeträge ausgewiesen

Finanzhaushalt:

Der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen beträgt +257.800 Euro, die Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen betragen -40.500 Euro. Der Finanzhaushalt ist in der Planung somit ausgeglichen.

Der Finanzmittelfehlbetrag beläuft sich auf -318.500 Euro. Er setzt sich zusammen aus dem Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (+257.800 Euro) und dem Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (-493.200 Euro). Die liquiden Mittel werden sich voraussichtlich um 275.900 Euro auf 1.225.223 Euro reduzieren.

III. Festlegung von weiteren Maßnahmen

Die 2012 und in den Folgejahren auflaufenden Fehlbeträge des Ergebnishaushaltes sowie die sinkende Liquidität des Finanzhaushaltes machen es erforderlich, neben der Umsetzung der bereits beschlossenen Maßnahmen zusätzliche Einsparpotentiale zu erschließen.

Folgende Maßnahmen sind in der Fortschreibung des Sicherungskonzeptes zusätzlich berücksichtigt:

F 2012/1 Erhöhung des Hebesatzes für die Grundsteuer A von 200% auf 260%

F 2012/2 Erhöhung des Hebesatzes für die Grundsteuer B von 300% auf 340%

F 2012/6 Reduzierung der Schulden

Folgende Maßnahmen aus dem Haushaltssicherungskonzept 2011 sind in der Fortschreibung des Sicherungskonzeptes nochmals aufzuführen und in die Umsetzung zu bringen:

2011/2 jetzt F 2012/3 Anpassung der Nutzungsentgelte

2011/3 jetzt F 2012/4 Veräußerung von Gemeindevermögen: Gebäude in Upahl,

Hauptstraße 40 (ehemaliger Jugendklub)

2011/4 jetzt F 2012/5 Veräußerung von Gemeindevermögen: Gebäude in Upahl,
Hauptstraße Nr. 20 (ehemalige Turnhalle)

Alle Maßnahmen werden in den beigegeführten Maßnahmenblättern detailliert beschrieben. Außerdem sind die notwendigen Handlungsvorgaben und die mit der Umsetzung belasteten Zielgruppen aufgeführt.

Anlage zur Fortschreibung des Haushaltssicherungskonzeptes 2012

Gemeinde: Upahl

Teilhaushalt:	2	Produkt:	61101	
Budget-VA:	Frau Lenschow	Produkt-VA bzw. zugeordnetes PSK:	Frau Lenschow 61101.4011	Lfd. Nr. F 2012/1
Maßnahme				
Anhebung des Hebesatzes für die Grundsteuer A				
Erläuterungen/Bemerkungen				
<p>Der Durchschnittshebesatz in Mecklenburg-Vorpommern für die Grundsteuer A beträgt laut Orientierungsdatenerlass des Innenministeriums für das Haushaltsjahr 2012 für kreisangehörige Gemeinden 255,8 Prozent. In der Gemeinde beträgt der Hebesatz für die Grundsteuer A 200 Prozent.</p> <p>Es wird angesichts der Haushaltssituation eine Anpassung auf 260 Prozent für das Jahr 2012 (ab 01.01.) empfohlen.</p> <p>Die Gemeindevertretung beschließt eine Anhebung auf 240 %.</p>				

Entwicklungen in Euro
Aktueller Ertrag ca. 24.600 Euro pro Jahr, zusätzliche Erträge durch die Anhebung auf 240 % ca. 4.900 Euro pro Jahr.
Zeitliches Wirksamwerden
<input checked="" type="checkbox"/> kurzfristig <input type="checkbox"/> mittelfristig <input type="checkbox"/> langfristig

Besonders betroffen von der Maßnahme
Mit dieser Konsolidierungsmaßnahme werden besonders Grundstückseigentümer der land- und forstwirtschaftlichen Flächen in der Gemeinde stärker belastet.
Einsparungsmöglichkeiten/Vorteile
Voraussichtliche Mehrerträge ca. 7.400 Euro in 2012, außerdem ab 2014 durch die Berücksichtigung der Hebesätze bei der Steuerkraftbemessung erhöhte Schlüsselzuweisungen und geringere Kreisumlage.
Mögliche nachteilige Wirkungen
-

Begleitmaßnahmen/Voraussetzungen
Beschluss, Genehmigung und Veröffentlichung der Haushaltssatzung mit dem erhöhten Hebesatz bis spätestens 30.06.2012

Anlage zur Fortschreibung des Haushaltssicherungskonzeptes 2012

Gemeinde: Upahl

Teilhaushalt:	2	Produkt:	61101	
Budget-VA:	Frau Lenschow	Produkt-VA bzw. zugeordnetes PSK:	Frau Lenschow 61101.4012	Lfd. Nr. F 2012/2
Maßnahme				
Anhebung des Hebesatzes für die Grundsteuer B				
Erläuterungen/Bemerkungen				
<p>Der Durchschnittshebesatz in Mecklenburg-Vorpommern für die Grundsteuer B beträgt laut Orientierungsdatenerlass des Innenministeriums für das Haushaltsjahr 2012 für kreisangehörige Gemeinden 334,5 Prozent. In der Gemeinde beträgt der Hebesatz für die Grundsteuer B 300 Prozent.</p> <p>Es wird angesichts der Haushaltssituation eine Anpassung auf 340 Prozent für das Jahr 2012 (ab 01.01.) empfohlen.</p> <p>Die Gemeindevertretung beschließt eine Anhebung auf 340 %.</p>				

Entwicklungen in Euro
Aktueller Ertrag ca. 142.500 Euro pro Jahr, zusätzliche Erträge durch die Anhebung auf 340 % ca. 19.000 Euro p.a.
Zeitliches Wirksamwerden
<input checked="" type="checkbox"/> kurzfristig <input type="checkbox"/> mittelfristig <input type="checkbox"/> langfristig

Besonders betroffen von der Maßnahme
Mit dieser Konsolidierungsmaßnahme werden besonders Grundstückseigentümer der bebauten Flächen in der Gemeinde stärker belastet.
Einsparungsmöglichkeiten/Vorteile
Voraussichtliche Mehrerträge ca. 19.000 Euro in 2012, außerdem ab 2014 durch die Berücksichtigung der Hebesätze bei der Steuerkraftbemessung erhöhte Schlüsselzuweisungen und geringere Kreisumlage.
Mögliche nachteilige Wirkungen
-

Begleitmaßnahmen/Voraussetzungen
Beschluss, Genehmigung und Veröffentlichung der Haushaltssatzung mit dem erhöhten Hebesatz bis spätestens 30.06.2012

Anlage zur Fortschreibung des Haushaltssicherungskonzeptes 2012

Gemeinde: Upahl

Teilhaushalt:	1	Produkt:	11401	
Budget-VA:	Frau Scheiderer	Produkt-VA bzw. zugeordnetes PSK:	Herr Prahler 11401.4322	Lfd. Nr. F 2012/3
Maßnahme				
Anpassung der Nutzungsentgelte				
Erläuterungen/Bemerkungen				
<p>Die Gemeinde Upahl vermietet ihre gemeindeeigenen Räumlichkeiten zur Nutzung für Feierlichkeiten und für sonstige Veranstaltungen an Bürger, Vereine und andere Interessierte. Dazu zählen die Räume im Dorfgemeindezentrum ebenso wie die Räume in den Gebäuden der Feuerwehr in Hanshagen und Upahl.</p> <p>Entsprechend einer Festlegung durch die Gemeindevertretung werden dafür Nutzungsentgelte erhoben.</p> <p>Agrund der angespannten Haushaltssituation ist es notwendig, die Höhe des Nutzungsentgeltes zu überprüfen und gegebenenfalls neu festzulegen.</p> <p>Bisher wurden dafür jährlich insgesamt 3.200 Euro an Erträgen geplant.</p> <p>Hier sind Gebührenerhöhungen von bis zu 15 % möglich. Grund hierfür sind die allgemeinen Erhöhungen der Bewirtschaftungskosten, wie Heizungs- und Stromkosten.</p>				
Zeitliches Wirksamwerden				
<input checked="" type="checkbox"/> kurzfristig <input type="checkbox"/> mittelfristig <input type="checkbox"/> langfristig				
Besonders betroffen von der Maßnahme				
Vereine, Bürger der Gemeinde sowie alle anderen Interessenten				
Einsparungsmöglichkeiten/Vorteile				
Es ergeben sich Mehreinnahmen von ca. 800 Euro.				
Mögliche nachteilige Wirkungen				
<p>Zusätzliche Belastung der Vereine und Bürger.</p> <p>Anzahl der Mieter verringert sich</p>				
Begleitmaßnahmen/Voraussetzungen				
Beschluss der geänderten Nutzungsgebühren durch die Gemeindevertretung				

Anlage zur Fortschreibung des Haushaltssicherungskonzeptes 2012

Gemeinde: Upahl

Teilhaushalt:	1	Produkt:	11401	
Budget-VA:	Frau Scheiderer	Produkt-VA bzw. zugeordnetes PSK:	Herr Prahler	Lfd. Nr. F 2012/4
Maßnahme				
Veräußerung von Gemeindevermögen				
Erläuterungen/Bemerkungen				
<p>Die Gemeinde ist Eigentümer des Gebäudes in Upahl, Hauptstraße 40.</p> <p>Dieses Gebäude wurde bis zum Bau des Dorfgemeinschaftszentrums als Versammlungsraum und als Jugendclub durch die Gemeinde genutzt. Es steht jetzt seit längerer Zeit leer.</p> <p>Bewirtschaftungskosten für Heizung, Wasser, Abwasser und Strom entstehen über insgesamt ca. 1.600 Euro jährlich.</p> <p>Die Gemeinde beabsichtigt, den Verkauf des Gebäudes. Der Wert des Gebäudes wird mit ca. 10.000 Euro veranschlagt. Das Grundstück entspricht der Grundfläche des Gebäudes.</p> <p>Die Restnutzungsdauer beträgt 10 Jahre. Somit reduziert sich der Wert des Gebäudes jährlich um etwa 1.000 Euro.</p>				
Zeitliches Wirksamwerden				
<input type="checkbox"/> kurzfristig <input checked="" type="checkbox"/> mittelfristig <input checked="" type="checkbox"/> langfristig				
Besonders betroffen von der Maßnahme				
-				
Einsparungsmöglichkeiten/Vorteile				
<p>Einnahmen: je nach Marktwert des Gebäudes voraussichtlich bis zu 10.000 Euro</p> <p>Die laufenden Bewirtschaftungskosten sowie mögliche Instandhaltungsaufwendungen und Aufwendungen für Sicherungsmaßnahmen entfallen. Es können somit ca. 1.600 Euro eingespart werden. Die Abschreibungen vermindern sich ab Verkaufsjahr um 1.000 Euro jährlich. Mit dem Verkaufserlös wird kurzfristig die Liquidität der Gemeinde erhöht.</p>				
Mögliche nachteilige Wirkungen				
Verminderung des Anlagevermögens der Gemeinde.				
Begleitmaßnahmen/Voraussetzungen				
<p>Veröffentlichung der Verkaufsabsichten in den entsprechenden Medien bzw. Verhandlungen mit Interessenten</p> <p>Erstellung/Aktualisierung der Gutachten</p>				

Anlage zur Fortschreibung des Haushaltssicherungskonzeptes 2012

Gemeinde: Upahl

Teilhaushalt:	1	Produkt:	11401	
Budget-VA:	Frau Scheiderer	Produkt-VA bzw. zugeordnetes PSK:	Herr Prahler	Lfd. Nr. F 2012/5
Maßnahme				
Veräußerung von Gemeindevermögen				
Erläuterungen/Bemerkungen				
<p>Die Gemeinde ist Eigentümer des Gebäudes in Upahl, Hauptstraße Nr. 20.</p> <p>Dieses Gebäude wurde durch die Gemeinde für die ehemalige Schule in Upahl als Turnhalle umgebaut und für den Schulsport genutzt.</p> <p>Nach Schließung der Schule und bis zum Bau des Dorfgemeinschaftszentrums erfolgte eine weitere Nutzung durch Jugendliche und durch den Sportverein der Gemeinde für Tischtennis und andere Sportarten.</p> <p>Bewirtschaftungskosten für Heizung, Wasser, Abwasser und Strom entstehen über insgesamt ca. 1.000 Euro jährlich.</p> <p>.600 Euro jährlich.</p> <p>Die Gemeinde beabsichtigt, den Verkauf des Gebäudes. Der Wert des Gebäudes wird mit ca. 10.000 Euro veranschlagt.</p> <p>Die Restnutzungsdauer des Gebäudes beträgt 10 Jahre. Somit reduziert sich der Wert des Gebäudes jährlich um etwa 1.000 Euro.</p>				
Zeitliches Wirksamwerden				
<input type="checkbox"/> kurzfristig <input checked="" type="checkbox"/> mittelfristig <input checked="" type="checkbox"/> langfristig				
Besonders betroffen von der Maßnahme				
-				
Einsparungsmöglichkeiten/Vorteile				
<p>Einnahmen: je nach Marktwert des Gebäudes voraussichtlich bis zu 10.000 Euro</p> <p>Die laufenden Bewirtschaftungskosten sowie mögliche Instandhaltungsaufwendungen und Aufwendungen für Sicherungsmaßnahmen entfallen. Es können somit ca. 1.000 Euro eingespart werden.</p> <p>Die Abschreibungen vermindern sich jährlich um ca. 1.000 Euro.</p> <p>Mit dem Verkaufserlös wird kurzfristig die Liquidität der Gemeinde erhöht.</p>				
Mögliche nachteilige Wirkungen				
Verminderung des Anlagevermögens der Gemeinde.				
Begleitmaßnahmen/Voraussetzungen				

Veröffentlichung der Verkaufsabsichten in den entsprechenden Medien bzw. Verhandlungen mit Interessenten

Erstellung/Aktualisierung der Gutachten

Anlage zur Fortschreibung des Haushaltssicherungskonzeptes 2012

Gemeinde: Upahl

Teilhaushalt:	2	Produkt:	61201	
Budget-VA:	Frau Lenschow	Produkt-VA bzw. zugeordnetes PSK:	Frau Lenschow	Lfd. Nr. F 2012/6
Maßnahme				
Reduzierung der Schulden				
Erläuterungen/Bemerkungen				
<p>Die Gemeinde Upahl hat am 28.12.1997 ein Darlehen bei der Deutschen Genossenschafts-Hypothekenbank in Höhe von 52.800 DM = 26.996,21 Euro für den Straßenbau Boienhagen-Testorf und Boienhagen-Plüschow aufgenommen.</p> <p>Die Zinsbindung dieses Darlehen endet am 30.11.2012. Das Darlehen wird mit 5,61 % jährlich verzinst.</p> <p>Das Darlehen kann dann entweder neu ausgeschrieben (umgeschuldet) oder vollständig abgelöst werden.</p> <p>Die Restschuld beträgt zum 30.11.2012 insgesamt 14.423,90 Euro.</p> <p>Eine Verlängerung bei gleichbleibenden Bedingungen bis zum Ende der Laufzeit am 31.12.2021 ergeben Mehraufwendungen für Zinsleistungen in Höhe von 4.039,31 Euro.</p> <p>Die Gemeindevertretung beschließt die vollständige Ablösung des Darlehens zum 30.11.2012.</p>				
Zeitliches Wirksamwerden				
<input checked="" type="checkbox"/> kurzfristig <input type="checkbox"/> mittelfristig <input type="checkbox"/> langfristig				
Besonders betroffen von der Maßnahme				
-				
Einsparungsmöglichkeiten/Vorteile				
<p>Einsparungen der zukünftigen Zinsleistungen von ca. 4.000 Euro.</p> <p>Reduzierung des Gesamtschuldenstandes der Gemeinde ab 01.01.2013.</p>				
Mögliche nachteilige Wirkungen				
-				
Begleitmaßnahmen/Voraussetzungen				
<p>Kündigung des Darlehens zur Rückzahlung unter Einhaltung einer Kündigungsfrist von einem Monat zum 30.11.2012.</p> <p>Im Haushaltsjahr 2012 erhöhter Tilgungsaufwand von 14.423,90 Euro.</p>				

Gemeinde Upahl

Beschlussvorlage		Vorlage-Nr: VO/10GV/2012-045
Federführender Geschäftsbereich: Bauamt		Status: öffentlich Aktenzeichen: Datum: 01.02.2012 Verfasser: Herpich, Cornelia
Erhöhung der Mieten für gemeindeeigene Objekte		
Beratungsfolge:		
Datum	Gremium	Teilnehmer
02.02.2012	Hauptausschuss Upahl	Ja
23.02.2012	Gemeindevertretung Upahl	Nein
		Enthaltung

Beschlussvorschlag:

Die Gemeindevertretung beschließt die Erhöhung der Mieten für die gemeindeeigenen Objekte wie folgt:

Objekt	Miete für Ortsansässige	Miete für nicht Ortsansässige
Großer Saal Gemeindehaus Upahl	85 Euro	140 Euro
Kleiner Saal Gemeindehaus Upahl	62 Euro	90 Euro
Feuerwehrgebäude Upahl	62 Euro	90 Euro
Gemeindehaus Upahl alt	40 Euro	40 Euro
Feuerwehrgebäude Hanshagen Kleiner Raum	60 Euro	85 Euro
Feuerwehrgebäude Hanshagen Kleiner Raum + Fahrzeughalle	85 Euro	110 Euro

Die Miete wird je Veranstaltung erhoben mit einer Rückgabe des Mietobjektes grundsätzlich am darauffolgenden Tag.

Diese Mietfestsetzung gilt ab dem 01.03.2012. Bereits verbindlich abgeschlossene Mietvereinbarungen bleiben von dieser Erhöhung in einer Übergangszeit bis zum 31.03.2012 unberührt.

Der Gemeindevertretung soll bis zum 30.09.12 die Kalkulation entsprechender Benutzungsgebühren zur alternativen Prüfung vorgelegt werden.

Unterschrift Einreicher	Unterschrift Geschäftsbereich

Sachverhalt:

Die Gemeinde vermietet über privatrechtliche Verträge Räume im Gemeindehaus Upahl, in der Feuerwehr Upahl und auch in der Feuerwehr Hanshagen. Letztere werden jedoch äußerst selten angemietet.

Die Nachfrage ist gut, die Räume werden gern angenommen. 2011 wurde der große Saal des Gemeindehauses 31 mal angemietet, der kleine 6 mal, die Feuerwehr ebenfalls 6 mal; das alte Gemeindehaus nutzt monatlich eine Sportgruppe.

Die Einnahmen bei 54 Vermietungen beliefen sich 2011 auf 4.064 Euro.

Die Mieten waren in den letzten Jahren trotz Erhöhung der Heiz- und Bewirtschaftungskosten konstant.

Objekt	Miete Ortsansässige	Miete nicht Ortsansässige
Großer Saal Gemeindehaus	85 Euro	125 Euro
Kleiner Saal Gemeindehaus	52 Euro	77 Euro
FFw Gebäude Upahl	52 Euro	77 Euro
Gemeindehaus Upahl alt	30 Euro	30 Euro
Feuerwehr Hanshagen Kleiner Raum	50 Euro	50 Euro
Feuerwehr Hanshagen Kl. Raum+ Fahrzeughalle	75 Euro	75 Euro

Alternativ soll der Gemeindevertretung bis zum 30.09.12 die Kalkulation entsprechender Benutzungsgebühren zur weiteren Abwägung vorgelegt werden.

Der Hauptausschuss hat am 02.02.2012 über die neuen Mieten beraten. Der dort erarbeitete Sachstand liegt dem vorgeschlagenen Beschlusstext zugrunde.

Finanzielle Auswirkungen:

Einnahmen 11401.43220000 bisher: 3.500 Euro

für 2012 neu: 4.000 Euro

ab 2013 neu: 4.300 Euro

Anlage/n:

Nutzungsgebühren der einzelnen Gemeinden

17.08.2011

Gemeinde	Räumlichkeit	Miete für Bürger, die ihren Wohnsitz in der Gemeinde haben	Miete für Bürger, die ihren Wohnsitz nicht in der Gemeinde haben	Kaution	auswärtige Vereine, Verbände und Sportgruppen	Heizkostenzuschlag
Bernstorf	Gemeindehaus	ein Raum: 10,00 € beide Räume: 20,00 €		150,00 €	-	15,00 € vom 01.10. bis 31.03
Mallentin	Gemeindehaus	täglich: 90,00 €	täglich: 128,00 €	64,00 €	täglich: 90,00 €	
Plüschow	Sportlerheim	bis 5 Std.: 26,00 € über 5 Std.: 51,00 €	bis 5 Std.: 38,00 € über 5 Std.: 77,00 €	-	täglich: 26,00 €	26,00 € vom 01.10. bis 31.03
	Feuerwehr	bis 5 Std.: 26,00 € über 5 Std.: 51,00 €	bis 5 Std.: 38,00 € über 5 Std.: 77,00 €	-	täglich: 26,00 €	26,00 € vom 01.10. bis 31.03
Roggenstorf	Gemeindehaus	täglich: 50,00 €	täglich: 100,00 €	-	-	25,00 € vom 01.10. bis 31.03
Testorf-Steinf.	Sportlerheim	bis 4 Std.: 50,00 € über 4 Std.: 100,00 €		-	-	
Upahl	Feuerwehr	täglich: 52,00 €	täglich: 77,00 €	-	-	
	Gemeindehaus	großer Saal: 85,00 € kleiner Saal: 52,00 €	großer Saal: 125,00 € kleiner Saal: 77,00 €	-	-	
Warnow	Gemeindehaus	bis 5 Std.: 26,00 € über 5 Std.: 52,00 €	bis 5 Std.: 77,00 € über 5 Std.: 154,00 €	-	täglich: 1,00 €	

Gemeinde Upahl

Beschlussvorlage	Vorlage-Nr: VO/10GV/2012-043				
Federführender Geschäftsbereich: Finanzen	Status: öffentlich Aktenzeichen: Datum: 19.01.2012 Verfasser: Brigitte Stoffregen				
Beratung und Beschluss zur Haushaltssatzung und zum Haushaltsplan 2012					
Beratungsfolge:					
Datum	Gremium	Teilnehmer	Ja	Nein	Enthaltung
02.02.2012	Hauptausschuss Upahl				
23.02.2012	Gemeindevertretung Upahl				

Beschlussvorschlag:

Die Gemeindevertretung der Gemeinde Upahl beschließt die Haushaltssatzung und den Haushaltsplan für das Jahr 2012.

Unterschrift Einreicher	Unterschrift Geschäftsbereich

Sachverhalt:

Gemäß den Bestimmungen der §§ 45 bis 47 der Kommunalverfassung des Landes Mecklenburg-Vorpommern wurden die Haushaltssatzung und der Haushaltsplan für das Jahr 2012 aufgestellt.

Haushaltsplan und Haushaltssatzung werden im Vorbericht erläutert.

Finanzielle Auswirkungen:**Anlage/n:**

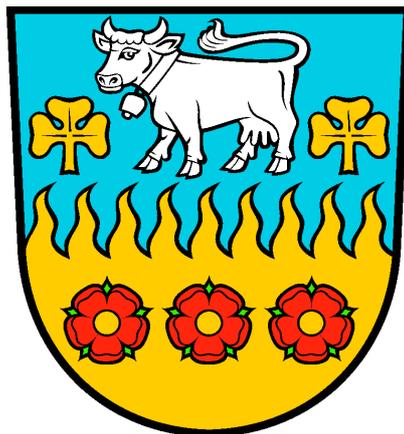
Haushaltssatzung und Haushaltsplan 2012

Haushaltssatzung Haushaltsplan

für das Haushaltsjahr

2012

für die Gemeinde
Upahl



Inhaltsverzeichnis

Haushaltssatzung	2
Vorbericht	4
Budgetregelungen	39
Ergebnishaushalt	43
Finanzhaushalt	45
Übersicht über die Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalte	47
Zugeordnete Produkte Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalte	49
Übersicht über die produktgruppenbezogenen Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalte	63
Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalte mit Darstellung der Produkte	85
Stellenplan	147
Anlagen	
Investitionsprogramm	153
Bilanz des letzten Haushaltsjahres, für das ein Jahresabschluss vorliegt	entfällt
Übersicht über die Zuwendungen an Fraktionen	entfällt
Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen	178
Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rückstellungen zum Ende des Haushaltsjahres	178
Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten zum Ende des Haushaltsjahres	179
Zusammensetzung und Entwicklung des Saldos der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit im Haushaltsjahr	181
Zusammensetzung und Entwicklung des Saldos der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit im Finanzplanungszeitraum	182
Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit (Berechnung der sog. freien Finanzspitze)	184

Haushaltssatzung der Gemeinde Upahl für das Haushaltsjahr 2012

Aufgrund der §§ 45 ff der Kommunalverfassung des Landes Mecklenburg-Vorpommern wird nach Beschluss der Gemeindevertretung vom, Beschluss Nr. VO/10GV/2012-043 und mit Genehmigung der Landrätin des Landkreises Nordwestmecklenburg als untere Rechtsaufsichtsbehörde folgende Haushaltssatzung erlassen:

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2012 wird

1. im Ergebnishaushalt			
a)	der Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge auf	1.630.400,00	Euro
	der Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen auf	1.945.800,00	Euro
	der Saldo der ordentlichen Erträge und Aufwendungen auf	-315.400,00	Euro
b)	der Gesamtbetrag der außerordentlichen Erträge auf	0,00	Euro
	der Gesamtbetrag der außerordentlichen Aufwendungen auf	0,00	Euro
	der Saldo der außerordentlichen Erträge und Aufwendungen auf	0,00	Euro
c)	das Jahresergebnis vor Veränderung der Rücklagen auf	-315.400,00	Euro
	die Einstellung in Rücklagen auf	0,00	Euro
	die Entnahmen aus Rücklagen auf	0,00	Euro
	das Jahresergebnis nach Veränderung der Rücklagen auf	-315.400,00	Euro
2. im Finanzhaushalt			
a)	die ordentlichen Einzahlungen auf	1.417.000,00	Euro
	die ordentlichen Auszahlungen auf	1.159.200,00	Euro
	der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen auf	257.800,00	Euro
b)	die außerordentlichen Einzahlungen auf	0,00	Euro
	die außerordentlichen Auszahlungen auf	0,00	Euro
	der Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen auf	0,00	Euro
c)	die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	115.000,00	Euro
	die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	608.200,00	Euro
	der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	-493.200,00	Euro
d)	die Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	275.900,00	Euro
	die Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	40.500,00	Euro
	der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	235.400,00	Euro

festgesetzt.

§ 2 Kredite für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen

Kredite zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen werden nicht veranschlagt.

§ 3 Verpflichtungsermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

§ 4 Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit

Der Höchstbetrag der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit wird festgesetzt auf

137.000,00 Euro

§ 5 Hebesätze

Die Hebesätze für die Realsteuern werden wie folgt festgesetzt:

- | | |
|---|-----------|
| 1. Grundsteuer | |
| a) für die land- und forstwirtschaftlichen Flächen
(Grundsteuer A) auf | 240 v. H. |
| b) für die Grundstücke
(Grundsteuer B) auf | 340 v. H. |
| 2. Gewerbesteuer auf | 300 v. H. |

§ 6 Umlagen

- entfällt -

§ 7 Stellen gemäß Stellenplan

Die Gesamtzahl der im Stellenplan ausgewiesenen Stellen beträgt 1 Vollzeitäquivalente (VzÄ).

§ 8 Eigenkapital

Der Stand des Eigenkapitals zum 31.12. des Haushaltsvorjahres betrug	0 Euro*
Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals zum 31.12. des Haushaltsvorjahres beträgt	0 Euro*
und zum 31.12. des Haushaltsjahres	0 Euro*

*noch nicht festgestellt

§ 9 Weitere Vorschriften

Die Wertgrenze nach § 4 Absatz 12 Satz 2 GemHVO-Doppik für die Darstellung von Investitionen wird auf 2.000 Euro festgesetzt.

Die rechtsaufsichtliche Genehmigung wurde am _____ erteilt.

Grevesmühlen,
Ort, Datum

Siegel

Der Bürgermeister

Hinweis:

Die vorstehende Haushaltssatzung für das Haushaltjahr 2012 wird hiermit öffentlich bekannt gemacht. Die nach § 47 Abs. 3 KV M-V erforderlichen Genehmigungen wurden am durch die Landrätin des Landkreises Nordwestmecklenburg, Rechtsaufsichtsbehörde, erteilt.

Die Haushaltssatzung liegt mit ihren Anlagen zur Einsichtnahme
vom _____ bis _____
von 9:00 bis 16:00 Uhr,
im Rathaus Grevesmühlen, Haus 2, Zimmer 2.0.10 öffentlich aus.
Grevesmühlen, den _____

Der Bürgermeister

Vorbericht

zum Haushaltsplan der Gemeinde Upahl für das Haushaltsjahr 2012

I. Grundlagen und Rahmenbedingungen

Der Entwurf des Haushaltsplanes 2012 wurde entsprechend der Anmeldungen der Fachämter aufgestellt und in einer gemeinsamen Ausschusssitzung beraten.

Haushaltserlass:

Grundlage für die Aufstellung des Haushaltsplanes 2012 ist der Auszahlungserlass des Ministeriums für Inneres und Sport vom 22. Dezember 2011, in dem die Umlagegrundlagen für die Kreis- und Amtsumlage sowie die Zuweisungen konkretisiert werden.

Vorausgegangen war bereits ein Schreiben des Innenministeriums am 05. Oktober 2011, aus dem die Orientierungsdaten für die Haushaltsplanung 2012 auf Basis des Finanzausgleichsgesetzes Mecklenburg-Vorpommern zu entnehmen waren. Hierin wurden Aussagen sowohl zu den Zuweisungen und Steueranteilen für die Städte und Gemeinden als auch den Umlagegrundlagen für Kreis- und Amtsumlage getroffen.

Das Innenministerium weist unter anderem darauf hin, dass die Umlagegrundlagen für die Finanzausgleichsumlage und die Umlandumlage nur für Planungszwecke vorläufig festgesetzt wurden.

Weiterhin ist die Verteilung der Zuweisungen für den Familienleistungsausgleich, die Einkommen- und Umsatzsteuer vorläufig und wurde gegenüber dem Orientierungserlass neu berechnet. Die Ergebnisse der Novembersteuerschätzung 2011 haben erhebliche Auswirkungen auf die Planungsdaten für die Jahre 2013 bis 2015. Im Vergleich zum Orientierungsdatenerlass haben sich die Finanzausgleichsleistungen des Landes leicht erhöht. Diese Leistungen stehen im Rahmen der vorläufigen Haushaltsführung unter dem Vorbehalt des Widerrufs, während die Berechnungen für Schlüsselzuweisungen und die Beträge zu den Steuerkraft- und Umlagekraftmesszahlen abschließend festgesetzt wurden.

Weitere wesentliche Grundlagen für die Haushaltsplanung sind das Gesetz zur Reform des Gemeindehaushaltsrechts vom 14.12.2007, die Kommunalverfassung für das Land Mecklenburg-Vorpommern in der aktuellen Fassung, die Gemeindehaushaltsverordnung–Doppik vom 25.02.2008 sowie die Verwaltungsvorschriften zur Gemeindehaushaltsverordnung–Doppik und Gemeindekassenverordnung–Doppik vom 08.12.2008, beide geändert am 13.12.2011.

Die Änderungen zur Gemeindehaushaltsverordnung–Doppik sowie der Verwaltungsvorschriften beinhalten umfangreiche Anpassungen insbesondere im Finanzhaushalt sowie Korrekturen der bisherigen Muster. Diese neuen Muster wurden in der vorliegenden Fassung noch nicht verwendet, weil die Softwarefirma aufgrund der kurzen Zeitspanne seit Bekanntmachung die erforderlichen Anpassungen bisher nicht realisieren konnte. Im Falle einer

möglicherweise notwendigen Nachtragshaushaltssatzung werden zukünftig die gültigen Vordrucke verwendet.

II. Umstellung des Rechnungswesens auf die Regeln der doppelten Buchführung für Gemeinden

Der Landtag Mecklenburg-Vorpommern hat am 14. Dezember 2007 das Gesetz zur Reform des Gemeindehaushaltsrechts (Kommunal-Doppik-Einführungsgesetz) beschlossen. Nach Artikel 1 § 1 Satz 2 dieses Gesetzes führen die Gemeinden ab dem Haushaltsjahr 2012 ihre Bücher nach den Regeln der doppelten Buchführung für Gemeinden (Doppik). Abweichend davon können die Gemeinden durch Beschluss der Gemeindevertretung festlegen, dass die Umstellung innerhalb des Zeitraumes von 2008 bis 2011 vorgenommen wird. Die Gemeindevertretungen der Gemeinden des Amtes Grevesmühlen – Land und der Amtsausschuss (sowie die Verwaltungsbehörde Grevesmühlen) haben gemäß § 17 Abs. 3 die Entscheidung zur vorzeitigen Umstellung getroffen. Die Gemeinde Börzow und die Stadt Grevesmühlen werden ab 01.01.2009 doppisch geführt, die Gemeinden Bernstorf, Mallentin, Plüschow und Roggenstorf ab 01.01.2010. Ab 01.01.2011 folgten das Amt Grevesmühlen - Land und die Gemeinden Upahl, Rütting und Testorf-Steinfurt. Für das Jahr 2012 verbleiben die einwohnermäßig größte Gemeinde Gägelow sowie die Gemeinde Warnow.

Der Haushalt der Gemeinde Upahl wurde zum 01.01.2011 auf die Regeln der doppelten Buchführung für Gemeinden umgestellt.

Die Eröffnungsbilanz für die Gemeinde Upahl liegt noch nicht vor.

Der Haushalt der Gemeinde Upahl wird in zwei Teilhaushalte gegliedert. Der Teilhaushalt 1 beinhaltet gemeindespezifische Aufgaben im Produktbereich 1 bis 5. Der Teilhaushalt 2 enthält zentrale Finanzleistungen der Produktgruppe 6

Jeder Teilhaushalt bildet eine Bewirtschaftungseinheit (Budget), innerhalb welcher alle Ansätze für Aufwendungen gegenseitig deckungsfähig sind, soweit die Gemeindevertretung nichts anderes beschließt.

Auf Basis dieser Budgets soll die Haushaltsdiskussion erfolgen. In jedem Teilhaushalt sind die wesentlichen Produkte und deren Auftragsgrundlage, Ziele und Leistungen zu beschreiben sowie Leistungsmengen und Kennzahlen zu Zielvorgaben anzugeben.

Für jeden Teilhaushalt sind ein Teilergebnishaushalt und ein Teilfinanzhaushalt zu erstellen. Hierbei sind die wesentlichen und sonstigen Produkte des Teilhaushaltes darzustellen.

III. Statistische Angaben zur allgemeinen Entwicklung

Gemeindegebiet und örtliche Besonderheiten

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.

Der Ort Upahl liegt direkt an der L 03 sowie an der A 20. Er war früher ein Bauerndorf und ist auch heute noch landwirtschaftlich geprägt. In den siebziger und achtziger Jahren wurden mehrere Blocks, darunter auch der 24 WE-Block der Gemeinde, gebaut. Eine recht ansehnliche Wohnsiedlung ist schon zu DDR-Zeiten an der Straße nach Boienhagen entstanden. Weitere Wohnbebauungsmöglichkeiten sind durch die Gemeinde durch das B-Plan Gebiet Nord geschaffen worden. Zum Dorfmittelpunkt wurden in Upahl das Dorfgemeinschaftshaus (ehemalige Grundschule), der neue Kindergarten und das Feuerwehrgerätehaus.

Boienhagen liegt an der Kreisstraße Upahl- Plüschow. Etwas abseits zum Ortsteil Groß-Pravtshagen - einem Bauerndorf - entwickelte sich der Siedlungsteil Neulande. In beiden Ortslagen wurde durch Straßenneubau die Wohnqualität wesentlich verbessert.

Die gesamte Ortslage Kastahn ist aufgrund ihres ursprünglichen Erhaltes mit den 7 Bauernstellen, dem Flusslauf, dem alten Baumbestand und der zentral gelegenen Dorfwiese unter Denkmalschutz gestellt.

Von Grevesmühlen her kommend durchfährt man auf der Landesstraße die drei Ortsteile Sievershagen, Hanshagen und Blieschendorf. Die Trasse der Ostseeautobahn verläuft parallel zur nördlichen Gemeindegrenze. Sievershagen verfügt über eine Mischung aus alten Bauernhäusern und nach der Wende neugebauten Häusern. Durch Planungen der Gemeinde sind hier weitere Wohnstandorte entstanden. Am Ortsrand in Sievershagen befindet sich ein Sportplatz mit einem modernen Sportlerheim, welches durch den Sportverein Sievershagen `93 genutzt wird.

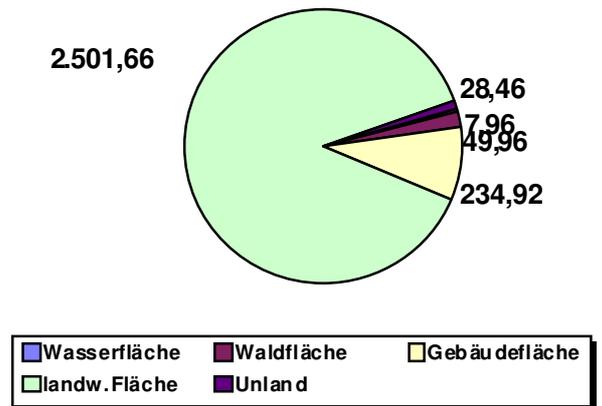
Ansehnlich wiederhergerichtet wurde im Rahmen der Dorferneuerung die Straßenpflasterung des Rambeeler Weges. Auf dem ehemaligen Hof Sievershagen spendet eine unter Denkmalschutz stehende dreigeteilte Linde Schatten.

In Hanshagen steht seit 1995 ein modernes Feuerwehrgerätehaus. In der Alten Molkerei hat eine freischaffende Künstlerin eine Atelier-Galerie eingerichtet.

Der Ort Blieschendorf wurde 1934 mit schwäbischen Bauern aufgesiedelt. Dorfmittelpunkt ist eine alte Thingeiche. Sehenswert ist auch die alte Eichenallee, die zwischen Hanshagen und Blieschendorf von der Landesstraße zur Rambeeler Straße führt.

Das Territorium der gesamten Gemeinde Upahl (mit den neuen Ortsteilen) umfasst jetzt eine Fläche von ca. 2.822,96 ha, welche sich wie folgt aufgliedert:

Wasserfläche	7,96 ha
Waldfläche	49,96 ha
Gebäudefläche (Hof, Gebäude, Straßen)	234,92 ha
Landwirtschaftliche Fläche	2.501,66 ha
Unland	28,46 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 davon 55 ha Betriebsfläche. Hier haben sich verschiedene produzierende Betriebe angesiedelt, so dass der Belegungsgrad derzeit ca. 50% beträgt.

Bevölkerungsentwicklung

Zum 31.12.2010 waren in der Gemeinde Upahl 1.112 Einwohner. Gegenüber 2009 (beide Gemeinden zusammen) hat sich die Einwohnerzahl um 28 verringert. Die Anzahl der Verstorbenen übersteigt die Anzahl der Geburten sowie die Anzahl der Wegzüge übersteigt die Zuzüge.

Per 30.06.2011 waren in für die Großgemeinde Upahl insgesamt 1.116 Einwohner ausgewiesen.

Die Bevölkerungsbewegung stellt sich seit dem Jahr 2000 wie folgt dar:

	2000	2001	2002	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009 Upahl	2009 Hanshagen	2010
Einwohner Ges.	739	748	760	792	779	756	744	732	732	749	391	1.112
davon männlich	371	365	375	399	386	379	370	364	357	368	206	560
weiblich	368	383	385	393	393	377	374	368	375	381	185	552
Geburten	5	4	5	6	6	6	6	4	8	12	6	7
Sterbefälle	6	7	4	3	7	5	5	5	3	5	4	17
Verzogen	35	48	48	44	62	72	58	59	52	32	22	83
Zugezogen	57	51	59	73	50	48	45	48	47	42	6	65
Bilanz	21	9	12	32	-13	-23	-12	-12	0	17	-14	-28

Bürgerschaftsvolumen:

Die Gemeinde hat keine Bürgschaften übernommen.

IV. Überblick über die Entwicklung der Haushaltswirtschaft

In diesem Abschnitt wird ein Gesamtüberblick über die Entwicklung der Haushaltswirtschaft der Gemeinde gegeben.

1. Ergebnishaushalt

Laufende Erträge:

Die Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit beträgt insgesamt 1.593.300 Euro (Vorjahr 1.458.400 Euro).

Die Erträge aus Steuern und ähnlichen Abgaben betragen 1.089.200 Euro, das sind gegenüber dem Vorjahr 78.800 Euro mehr. Hauptgrund hierfür ist entgegen der Prognosen ein Anstieg bei den Gemeindeanteilen an der Einkommen- und Umsatzsteuer sowie beim Familienleistungsausgleich. Da die Finanzkraft gegenüber 2011 etwa um die Hälfte gesunken ist, erhält die Gemeinde Upahl 2012 erstmalig wieder seit dem Jahr 2005 Schlüsselzuweisungen. Die Finanzkraft 2012 ist abhängig von den Gewerbesteuereinnahmen 2010. Diese sind gegenüber 2009 von 1,34 Mio. € auf 455 T€ gesunken. Für 2011 wurden Gewerbesteuererträge in Höhe von 634.931,00 vereinnahmt. Auf dieser Basis wurden für 2012 Erträge aus Gewerbesteuern in Höhe von 600 T€ geplant, das ist fast die Hälfte der Erträge durch Steuern und ähnliche Abgaben. Entsprechend dem Haushaltssicherungskonzept wurden Erhöhungen der Hebesätze der Grundsteuer A und B berücksichtigt. Dadurch können gegenüber dem Vorjahr Mehrerträge in Höhe von 19.500 Euro ausgewiesen werden.

Aus Zuweisungen und Zuschüssen wird die Gemeinde 110.900 Euro (Vorjahr 96.500 Euro) erhalten. Die größte Position bilden hierin mit 78.700 Euro die Auflösung von Sonderposten. Das sind die Zuschüsse für Investitionen, die die Gemeinde in den Vorjahren erhalten hat, welche nun über die Jahre ergebniswirksam aufgelöst werden, so dass die in den Aufwendungen enthaltenen Abschreibungen gegenfinanziert werden. Dieser Betrag wurde anhand vorliegender Listen hochgerechnet und wird mit Fertigstellung der Eröffnungsbilanz konkretisiert. Schlüsselzuweisungen erhält die Gemeinde aufgrund ihrer geringeren Steuerkraft in Höhe von insgesamt 16.800 Euro. In den Finanzplanjahren 2013 bis 2015 wird jedoch davon ausgegangen, dass die Steuerkraft der Gemeinde sich verbessert. Somit werden hier keine Erträge für Schlüsselzuweisungen geplant. Weitere Zuwendungen betreffen Zuschüsse des Arbeitsamtes in Höhe von 50 % (bis August) und 40 % (ab September) zur Förderung der Lohnkosten für einen Gemeindegewerkschafter zuzüglich einer 100 %igen Lohnkostenförderung für einen Arbeitnehmer durch den Bundesfreiwilligendienst ab 01.03.2012.

Die Gemeinde erhält zudem Zuschüsse vom Landkreis für die Jugendfeuerwehr (200 Euro) und für die drei Containerstellplätze der Gemeinde (Upahl, Hanshagen, Sievershagen) in Höhe von 1.700 Euro.

Die Erträge aus öffentlich-rechtlichen und privatrechtlichen Leistungsentgelten belaufen sich zusammen auf 275.000 Euro (Vorjahr 264.900 Euro). Die Planansätze für die Folgejahre bleiben annähernd konstant. Die Erträge für die Benutzungsgebühren des Wasser- und Bodenverbandes (WBV) erhöhen sich auf Grund der Satzungsänderung. Die

Erträge aus Mieten und Pachten und die Mieteinnahmen aus der Wohnungsverwaltung wurden den Ist-Zahlungen 2011 angepasst. Ebenso sind hier bereits Mehrerträge für Benutzungsgebühren der gemeindeeigenen Räume berücksichtigt (siehe Haushaltssicherungskonzept).

Als sonstige laufende Erträge wurden insgesamt 117.500 Euro (Vorjahr 75.900 Euro) geplant, davon sind Konzessionsabgaben in Höhe von 76.800 Euro pro Jahr zu verzeichnen. Weiterhin wurden Erstattungen der Versicherungsbeiträge durch die WOBAG für Wohngebäude in Höhe von 600 Euro sowie für Säumniszuschläge, Mahn- und Zustellungsgebühren 100 Euro geplant. Hier wird außerdem in diesem Haushaltsjahr die Versicherungserstattung für das Unfallfahrzeug der Feuerwehr in Höhe von 40.000 Euro ausgewiesen.

Laufende Aufwendungen:

Die Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit beträgt 1.922.800 Euro (Vorjahr 2.451.300 Euro). Das sind 528.500 Euro weniger gegenüber dem Vorjahr.

Die Personalaufwendungen wurden mit 87.500 Euro (Vorjahr 85.000 Euro) veranschlagt. Hier sind sowohl die Aufwendungen für die ehrenamtlich Tätigen (Bürgermeister, Gemeindevertretung sowie Feuerwehr) als auch für zwei Gemeindearbeiter (davon eine geförderte Maßnahme) sowie zwei geringfügig Beschäftigte für die Seniorenbetreuung und für die Reinigung des Sportcontainers enthalten. Zusätzlich wurden ab 01.03.2012 die Lohnkosten eines Beschäftigten durch den Bundesfreiwilligendienst geplant.

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen von insgesamt 418.700 Euro betreffen Energie, Wasser, Abwasser, Abfall, Unterhaltungsaufwand usw. für Grundstücke, Gebäude, Straßen, Wege, Plätze und Fahrzeuge. Gegenüber dem Vorjahr werden hier 17.700 weniger geplant. Hierin enthalten sind auch die Kosten für die an andere Träger zu zahlende Schulumlage in Höhe von 88.000 Euro. Im Einzelnen erfolgt die Darstellung der Planzahlen in der Erläuterung zu den entsprechenden Produkten.

Abschreibungen wurden in einer Gesamthöhe von 655.400 Euro berücksichtigt. Da die Eröffnungsbilanz zum Zeitpunkt der Erstellung des Haushaltsplanes noch nicht vorlag, erfolgte eine Hochrechnung der Abschreibungen und Aktualisierung anhand des bislang bewerteten Vermögens. Enthalten ist hier ebenfalls die Vollabschreibung des defekten Feuerwehrfahrzeuges, so dass hier gegenüber dem Vorjahr 57.700 Euro mehr geplant werden. Auch hier wird es eine Konkretisierung nach Erstellung der Eröffnungsbilanz geben.

Für Zuwendungen und Umlagen wurden 716.300 Euro (Vorjahr 1.268.300 Euro) veranschlagt. Den größten Posten nimmt hier die Kreisumlage mit 329.200 Euro (Vorjahr: 655.200 Euro) bei gleichbleibenden Umlagesatz von 40,17 % ein. Da die Kreisumlage für dieses Jahr jedoch noch nicht beschlossen ist, kann es hier noch zu einem Anstieg kommen. Für die Amtsumlage wurde gegenüber dem Vorjahr 111.100 Euro weniger geplant (insgesamt 133.600 Euro). Hier wurde ein Umlagesatz von 16,3 % berücksichtigt. Grund für die geringeren Aufwendungen sind die rückläufigen Umlagegrundlagen, die sich gegenüber dem Vorjahr von 1.339.427,90

Euro auf 819.376,70 Euro aufgrund der gesunkenen Steuerkraft in 2010 vermindern.

Die Umlage an den Wasser- und Bodenverband beträgt wie im Vorjahr 23.000 Euro. Für die Kindertagesbetreuung einschließlich Hort wurden insgesamt 128.000 Euro in die Planung aufgenommen, für die Gewerbesteuerumlage wurden 85.000 Euro geplant.

Ebenfalls auf Grund der verringerten Steuerkraft hat die Gemeinde Upahl 2012 keine Finanzausgleichsumlage an das Land und den Landkreis zu zahlen, welche im letzten Jahr noch 126.999,73 Euro betrug. Als Zuschüsse für laufende Zwecke wurden insgesamt 5.400 Euro für die Jugendsozialarbeit sowie 1.800 Euro für die Sportvereine berücksichtigt.

Für sonstige laufende Aufwendungen wurden 44.900 Euro (Vorjahr 45.900 Euro) geplant. Hierunter fallen Geschäftsausgaben, wie Aus- und Fortbildung, Reisekosten, Versicherungen, Fernmeldegebühren, öffentliche Bekanntmachungen und Prüfungsgebühren. Den größten Posten bilden hier mit 13.000 Euro die Aufwendungen für die Erstellung bzw. Änderung von B-Plänen sowie mit 11.000 Euro die Verwaltergebühren für die Wohnungen an die WOBAG.

Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit:

Das laufende Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit beträgt -329.500 Euro und hat sich somit gegenüber dem Vorjahr um 663.400 Euro verbessert.

Finanzergebnis:

Zins- und sonstige Finanzerträge wurden in Höhe von 37.100 Euro veranschlagt, hier finden sich auch die Dividende aus dem Kommunalen Anteilseignerverband (9.100 Euro) sowie Zinserträge für Festgeldanlagen von 20.000 Euro wieder.

Die Zins- und sonstigen Finanzaufwendungen betragen 23.000 Euro. Dies betrifft im Wesentlichen die Zinsen für die laufenden Kredite für Investitionen. Das Finanzergebnis ist mit 14.100 Euro somit positiv.

Außerordentliche Erträge und Aufwendungen wurden nicht geplant.

Entwicklung der Jahresergebnisse

Im Planjahr 2012 wird ein Jahresfehlbetrag von -315.400 Euro ausgewiesen. Dieser setzt sich zusammen aus dem laufenden Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit von -329.500 Euro und dem Finanzergebnis von +14.100 Euro.

Gemäß § 16 (1) GemHVO-D ist der Haushalt in der Planung ausgeglichen, wenn der Ergebnishaushalt unter Berücksichtigung von noch nicht ausgeglichenen Fehlbeträgen aus Haushaltsvorjahren mindestens ausgeglichen ist. **Der Haushalt ist in der Planung somit nicht ausgeglichen.**

Der Jahresfehlbetrag bleibt in den Folgejahren 2013 bis 2015 annähernd gleich. Ein Unsicherheitsfaktor ist insbesondere die zurzeit relativ geringe Steuerkraft der Gemeinde Upahl, die somit die Höhe der Kreis- und Amtsumlage beeinflusst und vorerst den Wegfall der Finanzausgleichsumlage bedingt.

	2011	2012	2013	2014	2015
Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-992.900	-329.500	-364.600	-338.300	-319.800
Finanzergebnis	16.100	14.100	10.900	6.900	7.900
außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0
Jahresergebnis vor Veränderung der Rücklagen	-976.800	-315.400	-353.700	-331.400	-311.900
Einstellung in/Entnahme aus der Kapitalrücklage	0	0	0	0	0
Einstellung in/Entnahme aus Ergebnismrücklagen	0	0	0	0	0
Jahresergebnis	-976.800	-315.400	-353.700	-331.400	-311.900

2. Finanzhaushalt:

Einzahlungen und Auszahlungen:

Die im Finanzhaushalt veranschlagten Einzahlungen und Auszahlungen weichen von den im Ergebnishaushalt veranschlagten Erträgen und Aufwendungen ab. Dies ist vor allem darin begründet, dass im Ergebnishaushalt die Auflösungen aus Sonderposten sowie die Abschreibungen dargestellt werden, die nicht zahlungswirksam sind. Alle übrigen Aussagen zu den Erträgen und Aufwendungen gelten somit auch für die Einzahlungen und Auszahlungen.

Mit dem Jahresabschluss werden zudem Rechnungsabgrenzungen sichtbar, die dazu führen, dass Aufwand und Zahlung unterschiedlichen Haushaltsjahren zuzuordnen sind. Dies wurde in der Planung jedoch nicht berücksichtigt.

Außerdem spiegeln sich im Finanzhaushalt die Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit, auf die unter Nr. 3 eingegangen wird, sowie die Ein- und Auszahlungen aus Krediten (siehe Nr. 4 und 6) wieder.

Entwicklung der Finanzmittelüberschüsse/-fehlbeträge

Der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen ist positiv und beträgt 257.800 Euro (Vorjahr -461.300 Euro), die Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen betragen -40.500 Euro (ohne Umschuldungen).

Gemäß § 16 (1) GemHVO-D ist der Haushalt in der Planung ausgeglichen, wenn im Finanzhaushalt unter Berücksichtigung von vorzutragenden Beträgen aus Haushaltsvorjahren der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (...) ausreicht, um die Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen zu decken.

Der Haushalt ist in der Planung somit ausgeglichen

Der Finanzmittelfehlbetrag beläuft sich auf -235.400 Euro. Er setzt sich zusammen aus dem Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (+257.800 Euro) und dem Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (-493.200 Euro).

Hinzu kommt ein Saldo der Ein- und Auszahlung aus Krediten für Investitionen (entspricht der Tilgung) von -40.500 Euro. Dadurch entsteht **ein Finanzierungsbedarf von 275.900 Euro**.

Der Ausgleich des Finanzhaushaltes 2012 erfolgt durch Abnahme der liquiden Mittel.

Buchmäßiger Kassenbestand per 31.12.2011 (Anfangsbestand 01.01.12):	1.501.123,46 Euro
Abnahme der liquiden Mittel 2012 (Finanzmittelfehlbetrag+Kreditsaldo):	-275.900,00 Euro
= Schlussbestand Konto liquide Mittel per 31.12.2012:	1.225.223,46 Euro

In der Finanzplanung stellt sich der Finanzhaushalt wie folgt dar:

(Angaben in T€)

	2011 P	2012	2013	2014	2015
Anfangsbestand Konto liquide Mittel	1.946.175	1.501.123	1.225.223	1.225.223	1.380.823
Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-461.300	257.800	184.400	206.300	223.900
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-585.700	-493.200	-4.000	-1.600	-1.600
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-1.047.000	-235.400	180.400	204.700	222.300
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen	-71.000	-40.500	-24.800	-24.700	-25.500
Zu-/Abnahme der liquiden Mittel	-1.118.000	-275.900	155.600	180.000	196.800
Schlussbestand Konto liquide Mittel	828.175	1.225.223	1.380.823	1.405.223	1.577.623
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Sicherung der	0	0	0	0	0

Die Tabelle verdeutlicht, dass der Bestand an liquiden Mitteln auch in den kommenden Jahren ausreicht, die Finanzmittelfehlbeträge zu decken, so dass Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit nicht erforderlich werden. Der Finanzmittelüberschuss erhöht kontinuierlich den Bestand der liquiden Mittel. Jedoch wurden keine größeren Investitionen geplant.

Übersteigt der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen die Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von Investitionskrediten, ist der übersteigende Betrag vorzutragen. Reicht der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nicht aus, um die Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von Investitionskrediten zu decken, ist der nicht gedeckte Betrag auf neue Rechnung vorzutragen und innerhalb des Finanzplanungszeitraums durch Überschüsse auszugleichen.

3. Investitionen und deren Auswirkungen auf die Folgejahre

Der Investitionsplan 2012 sieht u. a. folgende Maßnahmen vor:

(Erläutert werden nur die Maßnahmen, deren Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten 2.000 Euro übersteigen. Im Investitionsplan sind alle Maßnahmen dargestellt.)

Produkt:	114.01	Zentrales Gebäude- und Flächenmanagement	
Maßnahme:	013	Errichtung einer Unterstellhalle für Maschinen und Geräte	
		2012	2013
Auszahlung für Anlagen im Bau:		- 5.000 Euro	-3.500 Euro
Erläuterung:			
Die Dreifelderhalle wurde hinter der vorhandenen Fahrzeughalle (Hauptstraße 12) in Upahl errichtet. Die für 2012 geplanten Mehrkosten resultieren aus dem Submissionsergebnis. Im Jahr 2013 soll noch eine Einbruchmeldeanlage nachgerüstet werden. Es gibt keine Drittfinanzierung durch Fördermittel.			
Auswirkungen:			
In der Bilanz erfolgt auf der Aktivseite eine Erhöhung des Anlagevermögens und Verringerung des Barmittelbestandes (Aktivtausch). In der Finanzrechnung wird eine Auszahlung für Anlagen im Bau ausgewiesen. In der Ergebnisrechnung erhöht sich der Aufwand für Abschreibungen um ca. 3.000 Euro pro Jahr.			

Produkt:	114.01	Zentrales Gebäude- und Flächenmanagement	
Maßnahme:	020	Einbau einer Einbruchmeldeanlage in das Feuerwehrgerätehaus Upahl	
Auszahlung für Anlagen im Bau:		3.000 Euro	
Erläuterung:			
Aufgrund wiederholter Einbrüche in Feuerwehrgerätehäuser soll eine Einbruchmeldeanlage installiert werden.			
Auswirkungen:			
In der Bilanz erfolgt auf der Aktivseite eine Erhöhung des Anlagevermögens und Verringerung des Barmittelbestandes (Aktivtausch). In der Finanzrechnung wird eine Auszahlung für Anlagen im Bau ausgewiesen. In der Ergebnisrechnung erhöht sich der Aufwand für Abschreibungen um ca. 300 Euro pro Jahr.			

Produkt:	114.01	Zentrales Gebäude- und Flächenmanagement
Maßnahme:	021	Investitionskostenzuschuss für Sanierung und Erweiterung der Trauerhall Diedrichshagen
Auszahlung für immaterielle Vermögensgegenstände		- 20.000 Euro
Erläuterung:		
<p>Die Gemeinde Rütting beabsichtigt die Trauerhalle in Diedrichshagen zu sanieren und zu erweitern.</p> <p>Die Investition umfasst den Rückbau der Wellasbesteindeckung, die Schließung nicht benötigter Fassadenöffnungen, den Einbau neuer Fenster und Türen, die komplette malermäßige Sanierung des Innenbereichs und der Fassade, den Rückbau vorhandener Innenwände, die Erneuerung der Elektroinstallation und die Verlängerung des Satteldaches zur Schaffung eines überdachten Aussenbereiches.</p> <p>Die Gemeinde Uphl beteiligt sich an diesem Investitionsvorhaben.</p>		
Auswirkungen:		
<p>In der Bilanz erfolgt auf der Aktivseite eine Erhöhung der geleisteten Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und eine Verminderung des Barmittelbestandes (Aktivtausch) in Höhe des Auszahlungsbetrages. In der Finanzrechnung wird eine Auszahlung für Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände ausgewiesen. Die Ergebnisrechnung beinhaltet die Abschreibung des Zuschusses.</p>		

Produkt:	126.01	Allgemeiner Brandschutz
Maßnahme:	010	Umstellung der Feuerwehr auf digitale Alarmierung
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		6.200 Euro
Auszahlungen für Anlagen im Bau		- 10.700 Euro
Eigenanteil		-4.500 Euro
Erläuterung:		
<p>Der Behördenfunk wird in Mecklenburg-Vorpommern digitalisiert. Daher müssen die Löschfahrzeuge mit einem neuen Funkgerät ausgerüstet werden, welches über eine zentrale Beschaffungsmaßnahme des Landes Mecklenburg-Vorpommern (Ausschreibung) erfolgen soll.</p> <p>Die Beschaffung der Funkgeräte wird durch Mittel aus der Feuerschutzsteuer (Brandschutzsteuer=Landesmittel) zu 100 % über den Landkreis finanziert. Der Einbau der Geräte muss durch die Gemeinde selbst getragen werden.</p>		
Auswirkungen:		

In der Bilanz erfolgt auf der Aktivseite eine Erhöhung des Anlagevermögens und Verringerung des Barmittelbestandes (Aktivtausch). Für die Zuwendung erfolgt auf der Passivseite die Erhöhung der Sonderposten und auf der Aktivseite die Erhöhung des Barmittelbestandes. In der Finanzrechnung wird eine Auszahlung für Anlagen im Bau und eine Einzahlung aus Investitionszuwendungen ausgewiesen. In der Ergebnisrechnung erhöhen sich der Aufwand für Abschreibungen um ca. 400 Euro und die Erträge aus der Auflösung der Sonderposten (aus den Fördermitteln) um 200 Euro pro Jahr.

Produkt:	126.01	Allgemeiner Brandschutz
Maßnahme:	022	Kauf Ausstattung Feuerwehr
Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlung		- 2.000 Euro
Erläuterung:		
<p>Nicht alle in der Feuerwehr Hanshagen benötigten vorhandenen Ausrüstungsgegenstände finden Platz auf dem Fahrzeug, deshalb wird hier die Anschaffung eines gebrauchten Schlauchtransportanhängers (STA) für die Löschgruppe Hanshagen geplant. Die Aufarbeitung, d.h. die Bestückung des Anhängers mit vorhandenen Ausrüstungsgegenständen erfolgt in Eigenleistung.</p>		
Auswirkungen:		
<p>In der Bilanz erfolgt auf der Aktivseite eine Erhöhung des Anlagevermögens und Verringerung des Barmittelbestandes (Aktivtausch). In der Finanzrechnung wird eine Auszahlung für Sachanlagen ausgewiesen.</p> <p>In der Ergebnisrechnung erhöht sich der Aufwand für Abschreibungen um ca. 400 Euro.</p>		

Produkt:	126.01	Allgemeiner Brandschutz
Maßnahme:	025	Ersatzbeschaffung eines Löschfahrzeuges LF 16/12
Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlung		- 100.000 Euro
Erläuterung:		
<p>Durch einen Verkehrsunfall entstand am LF 16/12 ein wirtschaftlicher Totalschaden.</p> <p>Im Laufe des Jahres soll ein gebrauchtes Löschfahrzeug gekauft werden, um die volle Einsatzbereitschaft der Wehr (besonders für die technische Hilfeleistung) wieder herzustellen.</p> <p>Die Versicherung des Unfallverursachers übernimmt ca. 40.000 Euro. Weiterhin sollen Zuwendungen beantragt werden, die jedoch im Finanzhaushalt noch nicht berücksichtigt wurden.</p>		

Auswirkungen:

In der Bilanz erfolgen auf der Aktivseite eine Erhöhung des Anlagevermögens und eine Verminderung des Barmittelbestandes (Aktivtausch) in Höhe des Auszahlungsbetrages.

In der Finanzrechnung wird eine Auszahlung für Sachanlagen gebucht.

In der Ergebnisrechnung erfolgt eine Vollabschreibung des alten Feuerwehrfahrzeuges in Höhe von 40.000 Euro, welche sich durch die Erstattung der Versicherung wieder neutralisiert.

Für das neue Fahrzeug werden Abschreibungen für 2012 von ca. 3.300 Euro und ab 2013 jährlich ca. 6.600 Euro gebildet.

Produkt:	541.01	Gemeindestraße
Maßnahme:	009	Ausbau des ländlichen Weges Kastahn-Sievershagen
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		58.600 Euro

Erläuterung:

Der Weg von Kastahn nach Sievershagen soll als Betonspurbahn ausgebaut werden. Dafür wurden bereits im Haushaltsplan 2011 Mittel mit einem Eigenanteil von 129.900 Euro geplant. Fördermittel über ELER/ILER und eine Sonderbedarfszuweisung wurden beantragt. Der Zuwendungsbescheid für die Fördermittel über ELER/ILER in Höhe von max. 175.000 Euro ist am 16.12.2011 der Gemeinde zugegangen. Diese Mittel werden somit als Haushaltseinnahmerest in das Jahr 2012 übertragen. Der Bewilligungsbescheid für die Sonderbedarfszuweisung in Höhe von 58.620 Euro ist am 23.01.2012 eingegangen und war in 2011 nicht geplant, daher erfolgt der Ansatz im Jahr 2012. Für die Ausführung der Baumaßnahme wurden Auszahlungen in Höhe von 401.858,52 Euro als Haushaltsausgabereist übertragen.

Auswirkungen:

In der Bilanz erfolgt auf der Passivseite eine Anzahlung auf Sonderposten zum Anlagevermögen und eine Erhöhung des Barmittelbestandes in Höhe des Einzahlungsbetrages auf der Aktivseite.

In der Finanzrechnung wird eine Einzahlung aus Investitionszuwendungen ausgewiesen.

In der Ergebnisrechnung erhöht sich die Auflösung der Sonderposten.

Produkt:	541.01	Gemeindestraße
Maßnahme:	023	Ausbau Fußweg Schmiedeweg und Siedlerweg in Sievershagen
Auszahlung für den Erwerb von Infrastrukturvermögen		- 2.500 Euro
Erläuterung:		
<p>In Sievershagen wurde der Fußweg Schmiedeweg und Siedlerweg ausgebaut. Diese Maßnahme ist zwischenzeitlich abgeschlossen. Es wurden jedoch Flächen anderer Eigentümer in Anspruch genommen. Diese müssen von der Gemeinde angekauft werden.</p>		
Auswirkungen:		
<p>In der Bilanz erfolgt auf der Aktivseite eine Erhöhung des Anlagevermögens und eine Verminderung des Barmittelbestandes (Aktivtausch) in Höhe des Auszahlungsbetrages. In der Finanzrechnung wird eine Auszahlung für Sachanlagen ausgewiesen. In der Ergebnisrechnung erhöht sich der Aufwand für die Abschreibungen zunächst nicht, da Grundstücke nicht abgeschrieben werden.</p>		

Produkt:	543.01	Radwege, Gehwege, Verkehrsausstattung an Landesstraßen
Maßnahme:	024	Ausbau Gehweg an der Hauptstraße in Hanshagen (Landesstraße 02)
Auszahlung für Anlagen im Bau		- 10.000 Euro
Erläuterung:		
<p>Der Gehweg in der Ortslage Hanshagen befindet sich in einem schlechten Zustand. Das Ingenieurbüro Möller aus Grevesmühlen soll mit der Planung beauftragt werden und die erforderlichen Absprachen mit dem Straßenbauamt Schwerin führen. Daher werden für das Jahr 2012 lediglich Planungskosten eingestellt, da das Investitionsvolumen noch nicht feststeht.</p> <p>Die Investitionsmaßnahme soll zu einer Verbesserung der Verkehrsverhältnisse und zu einer Verschönerung des Dorfes führen.</p>		
Auswirkungen:		
<p>In der Bilanz erfolgen auf der Aktivseite eine Erhöhung des Anlagevermögens und eine Verminderung des Barmittelbestandes (Aktivtausch) in Höhe des Auszahlungsbetrages. In der Finanzrechnung wird eine Auszahlung für Sachanlagen ausgewiesen. In der Ergebnisrechnung erhöht sich der Aufwand für die Abschreibungen zunächst nicht.</p>		

Zudem wurden für das Haushaltsjahr 2012 folgende Straßenausbaubeiträge als Einzahlungen aus Beiträgen geplant:

- "Schmiedeweg" und "Siedlerweg" Sievershagen	20.200 Euro
- "Rambeeler Weg" Sievershagen	1.500 Euro
- "Hinterstraße" Sievershagen	1.000 Euro
- "Diedrichshäger Weg" Sievershagen	3.000 Euro
- "Dorfstraße" Blieschendorf	4.500 Euro

Für 2013:

- Straße "Hauptstraße" Ortsdurchfahrt Sievershagen	1.400 Euro
--	------------

Eine Übertragung von Haushaltsresten aus dem Jahr 2011 in das Haushaltsjahr 2012 erfolgt in Höhe von insgesamt 449.500 Euro. Dieser Betrag ist im Finanzhaushalt abgesichert. Eine Einzeldarstellung wird der Gemeindevertretung in einem gesonderten Beschluss bekannt gegeben.

4. Entwicklung der Kredite für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen

Eine Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen ist nicht vorgesehen.

Die folgende Tabelle zeigt die weitere Kreditentwicklung:

HH- JAHR	Stand 01.01.	Kreditaufnahme/ Umschuldung	Tilgung	Zinsen/VWK	Stand 31.12.
2001	838.401	81.806	97.451	48.949	822.756
2002	822.756		16.826	46.387	805.930
2003	805.930		18.057	45.453	787.873
2004	787.873	515.015	540.208	28.433	762.680
2005	762.681	82.946	114.675	30.704	730.952
2006	730.952		33.027	28.065	697.925
2007	697.925		33.160	26.768	664.765
2008	664.765		33.299	25.473	631.466
2009	631.466		103.694	24.110	527.772
2010	527.772		29.914	21.125	497.859
2011	497.859		70.879	19.900	426.980
2012	426.980		40.374	18.676	386.606
2013	386.606		26.019	17.438	360.587
2014	360.587	309.014	335.106	16.167	334.495
2015	334.495	41.473	67.642	16.167	308.326

Zu Beginn des Haushaltsjahres 2012 beträgt der Schuldenstand der Gemeinde Upahl 426.979,88 Euro, was einer Pro-Kopf-Verschuldung bei 1.135 Einwohnern von 376,19 Euro je Einwohner entspricht. Im Haushaltsjahr 2011 wurde ein Darlehen vollständig abgelöst, so dass die Gemeinde derzeit drei Darlehen bei unterschiedlichen Kreditinstituten hat. Die aufgenommenen Kredite betreffen die lt. Tabelle aufgeführten Objekte.

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. 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. Dafür wurden in der Finanzplanung entsprechende Umschuldungen berücksichtigt. Sollte sich bis dahin weiterhin eine stabile Finanzlage abzeichnen, könnten weitere vorzeitige Kreditablösungen, zumindest für das "kleinere " Darlehen erfolgen.

Die Kredite lassen sich folgenden Maßnahmen zuordnen:

Kreditaufnahme für	Jahr der Aufnahme	Ursprungsbetrag	letzte Umschuldung	aktuelles Kreditinstitut	aktueller Zinssatz	Fest bis	Restschuld bei Auslaufen Zinsfest-schreibung	Stand 01.01.2012	Tilgung 2012	Zinsen 2012	Stand 31.12.2012
Straße Boienhagen-Testorf, Boienhagen-Upahl	1991	28.121	1997	DG Hyp	5,61 %	30.11.2012	14.424	15.627	1.203	919	14.424
Altschulden Wohnungsbau	1995	95.723	2005	Investitionsbank SH	3,21 %	30.06.2015	41.473	55.989	4.147	1.776	51.842
Modernisierung 24 WE	1994	573.874	2004	Spar-kasse MNW	4,1 %	01.03.2014	309.015	355.365	20.600	14.253	334.765

5. Kreditähnliche Rechtsgeschäfte

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

6. Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit

Die Aufnahme von Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit ist nicht erforderlich.

7. Entwicklung des Eigenkapitals

Da die Eröffnungsbilanz zum Zeitpunkt der Erstellung des Haushaltplanes 2012 noch nicht fertig gestellt wurde, kann keine Aussage zum aktuellen Stand des Eigenkapitals getroffen werden.

Das Eigenkapital ergibt sich aus der Differenz zwischen Aktiva und der Summe aus Sonderposten, Rückstellungen, Verbindlichkeiten und Rechnungsabgrenzungsposten auf der Passivseite der Bilanz. Nicht abgedeckte Fehlbeträge der Ergebnisrechnung führen zu einer Minderung des Eigenkapitals. Demnach wird eine Eigenkapitalminderung von 315.400 Euro eintreten.

8. Sonstige zweckgebundene Ergebnisrücklagen

Sonstige zweckgebundene Ergebnisrücklagen wurden nicht gebildet.

9. Kapitalrücklage

Kapitalrücklagen wurden nicht gebildet.

10. Haushaltskonsolidierung

Die Gemeindevertretung hat im Jahr 2011 ein Haushaltssicherungskonzept beschlossen. Diese Auflage wurde seitens der Kommunalaufsicht zur Genehmigung des Haushaltsplanes 2011 erteilt. Das Konzept wird auch in den Folgejahren fortgeführt.

Gemäß § 43 der Kommunalverfassung für das Land Mecklenburg-Vorpommern ist das Haushaltssicherungskonzept über den Konsolidierungszeitraum mindestens jährlich fortzuschreiben und diese Fortschreibung bei negativen Abweichungen vom bereits beschlossenen Konzept von der Gemeindevertretung zu beschließen.

Bezweckt wird hiermit, den gebotenen Haushaltsausgleich möglichst bald wiederzuerlangen oder eine drohende Fehlentwicklung zu verhindern. Als Instrument zur Haushaltssicherung verbindet sich mit dem Konzept die Erwartung, die erforderlichen Anpassungsmaßnahmen anzustoßen, zu koordinieren und zu unterstützen. Zum anderen soll damit erreicht werden, dass der Haushalt nach erfolgreicher Konsolidierung so gesteuert werden kann, dass er auch in Zukunft nachhaltig auszugleichen ist.

11. Teilhaushalte

Teilhaushalt 1:		Gemeindespezifische Aufgaben im Produktbereich 1-5
Verantwortlich:		Frau Pirko Scheiderer
Zugeordnete Produkte:	111.01	Verwaltungssteuerung
	111.02	Gemeindevertretung, Ausschüsse
	112.01	Personalwesen
	114.01	Zentrales Gebäude- und Flächenmanagement
	114.02	Sonstige zentrale Dienste
	121.01	Wahlen
	126.01	Allgemeiner Brandschutz
	211.01	Schulkostenbeiträge Grundschulen
	215.01	Schulkostenbeiträge Regionale Schulen
	281.01	Kulturförderung
	281.02	Kulturelle Veranstaltungen - Dorffeste
	351.01	Sonstige soziale Leistungen - Seniorenbetreuung
	361.01	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege
	362.01	Kinder- und Jugendarbeit
	366.01	Öffentliche Spielplätze u.ä.
	421.01	Förderung des Sports
	424.01	Eigene Sportstätten Uphal
	511.01	Orts- u. Regionalplanung
	522.01	Wohnungsbau (eigene Mietwohnungen)
	538.01	Niederschlagswasserabgabe
	540.01	Konzessionsabgaben Elektrizität und Gas
	541.01	Gemeindestraßen
	542.01	Radwege, Gehwege, Verkehrsausstattung an Kreisstraßen
	543.01	Radwege, Gehwege, Verkehrsausstattung an der Landesstraße
	545.01	Straßenreinigung, Winterdienst
	551.01	Öffentliches Grün, Landschaftsbau
	552.01	Gewässerunterhaltung (außerhalb WBVB)
	552.02	Wasser- und Bodenverbände (WBVB)
	553.01	Denkmäler
	555.01	Kommunale Forstwirtschaft
	561.01	Umweltschutzmaßnahmen
Jahresfehlbetrag	-890.800 Euro	vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen
Jahresfehlbetrag	-890.800 Euro	nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen
Finanzmittelfehlbetrag	-358.300 Euro	

Nachfolgend werden die wichtigsten Entwicklungen in den Teilhaushalten in Verbindung mit den jeweils zugeordneten Produkten erläutert.

A. Teilergebnishaushalt

Jahresergebnis des Teilhaushaltes: -890.800 Euro.

Produkt 111 01: Verwaltungssteuerung

Hier werden gegenüber dem Vorjahr 900 Euro mehr geplant, da in 2011 der Mitgliedsbeitrag an den Städte- und Gemeindefesttag in der Planung nicht eingestellt wurde.

Erträge: keine

Aufwendungen:

sonstige laufende Aufwendungen (Mitgliedsbeiträge der Gemeinden Städte- und Gemeindefesttag, Repräsentationen) 1.400 Euro

Produkt 111 02: Gemeindevertretung, Ausschüsse

keine Veränderungen zum Vorjahr

Erträge: keine

Aufwendungen:

Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit (Bürgermeister, Gemeindevertretung): 12.500 Euro
sonstige laufende Aufwendungen (Reisekosten, Geschäftsaufwendungen) 600 Euro

Produkt 112 01: Personalwesen

Gegenüber dem Vorjahr werden hier insgesamt 6.600 Euro mehr benötigt. Grund hierfür ist die Verminderung der Förderquote der Lohnkosten für einen Arbeitnehmer. (In 2011: 75% bzw. 65%, in 2012: 50% bis August bzw. 40% bis zum Ende des Jahres). Die Beschäftigung eines Arbeitnehmers über den Bundesfreiwilligendienst wurde ab 01.03.2012 bis 31.12.2012 geplant. Die Beantragung ist erfolgt. Die Lohnkosten werden zu 100 % erstattet, max. jedoch 350 Euro pro Monat.

Die Maßnahme "Gemeindearbeiter" wurde bis August 2013 mit einer Förderung von 40% bewilligt. Danach erfolgt eine Weiterbeschäftigung durch die Gemeinde von mindestens einem Jahr ohne Förderung.

Erträge:

Zuschüsse für laufende Zwecke vom Bund (ARGE für Gemeindearbeiter)

50 % Förderung für einen Arbeitnehmer 08.2012, 09. - 12.2012: 40% 13.500 Euro

Ab 01.03 bis 31.12.2012 Förderung von 100 % eines Arbeitnehmers über den Bundesfreiwilligendienst

Aufwendungen:

Personalaufwendungen (2 Gemeindearbeiter und Bufdi,)	66.000	Euro
sonstige laufende Aufwendungen (Dienst- und Schutzkleidung, ärztliche Untersuchung)	500	Euro

Produkt 114 01: Zentrales Gebäude- und Flächenmanagement

In diesem Produkt wird ein Jahresergebnis von -46.800 Euro (Vorjahr -75.600 Euro) ausgewiesen. Grund hierfür sind die geringeren Unterhaltungsaufwendungen für die Gebäude. Für die Vermietung der Gemeinderäume wurden hier bereits die höheren Beträge berücksichtigt.

Erträge:

Erträge aus Mieten und Pachten (u.a. Kita-Gebäude)	38.200	Euro
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (Vermietung Gemeinderaum/Grundstücksnutzung Windkraft)	11.300	Euro
Kostenerstattungen (für Versicherung Kita-Gebäude, Sportlerheim Sievershagen))	200	Euro
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (für Zuwendungen, die die Gemeinde in den Vorjahren erhalten hat – hier: alle Gebäude)	4.500	Euro

Aufwendungen:

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (Bewirtschaftung/Wasser/Abfall/Heizung, Unterhaltung Gebäude und Grundstücke, Vermessung und Notar) Vorjahr 85.200 Euro	54.300	Euro
Abschreibungen	45.600	Euro
sonstige laufende Aufwendungen (Versicherungen, öffentliche Bekanntmachung))	1.100	Euro

Zu diesem Produkt gehören folgende Gebäude:

Upahl: Feuerwehrhaus (Breite Straße 10), Gemeindehaus (Hauptstraße 4b), Fahrzeughalle (Hauptstraße 12), altes Gemeindehaus (Hauptstraße 40), Kindertagesstätte und Nebengebäude (Hauptstraße 4a), Turnhalle (Hauptstraße 20)

Hanshagen: Feuerwehrhaus (Hauptstraße 2a), Garage und Werkstatt (Hauptstraße 2a)

Sievershagen: Sportlerheim und Carport (Hauptstraße 3c)

Produkt 114 02: Sonstige zentrale Dienste

Hier wurden gegenüber dem Vorjahr insbesondere Anpassungen bei der Fahrzeugunterhaltung vorgenommen.

Erträge:

Kostenerstattung für Nutzung der Technik	500	Euro
--	-----	------

Aufwendungen:

Fahrzeugunterhaltung (Vorjahr 5.500 Euro)	8.000	Euro
Hilfs- und Betriebsstoffe	8.000	Euro
Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.500	Euro
Geringwertige Wirtschaftsgüter (bis 60 € netto)	1.500	Euro
Abschreibungen	7.200	Euro

Aufwendungen für Büromaterial	100	Euro
Aufwendungen für Telefon	1.400	Euro
Kfz-Versicherungen, -Steuern	1.400	Euro
kommunaler Schadensausgleich (KSA)	800	Euro
Kraftfahrzeugsteuer	500	Euro

Produkt 121 01: Wahlen

In 2012 finden keine Wahlen statt.

Erträge:		keine
Aufwendungen:		
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (Betriebs- und Geschäftsausstattung, GWG)	0	Euro
Aufwendungen für den Wahlvorstand	0	Euro
Abschreibungen	200	Euro

Produkt 126 01: Allgemeiner Brandschutz

In diesem Produkt wurden Anpassungen an den tatsächlichen Bedarf vorgenommen, so dass sich das Jahresergebnis von -44.800 Euro auf -43.300 Euro verbessert. Grund hierfür sind geringere Aufwendungen für die Fahrzeugunterhaltung und Ausstattung.

Erträge:		
Zuschuss vom Landkreis für Jugendwehr	200	Euro
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für in den Vorjahren erhaltene Zuwendungen	500	Euro
Gebühren für den Einsatz der FFW	500	Euro
Versicherungserstattung für das defekte Feuerwehrfahrzeug	40.000	Euro
Aufwendungen:		
Personalaufwand für das Ehrenamt	5.600	Euro
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen gesamt	13.700	Euro
davon: Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen (Sirenen)	1.500	Euro
davon: Fahrzeugunterhaltung, Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung und geringwertige Wirtschaftsgüter	7.100	Euro
davon: Aufwendungen für Wartungspauschale Hydranten	1.000	Euro
Abschreibungen für die Ausstattung (einschließlich Vollabschreibung FFW-Fahrzeug)	54.700	Euro
Sonstige laufende Aufwendungen (Ausbildung, ärztliche Untersuchungen, Dienst- und Schutzbekleidung, Geschäftsaufwendungen, Versicherungen und Beiträge)	9.200	Euro
Zuschuss an die Kameradschaftskasse	800	Euro
Zuschuss für Jugendfeuerwehr	500	Euro

Die Bewirtschaftungsaufwendungen für das Gerätehaus werden im Produkt 11401 (Zentrales Gebäude- und Flächenmanagement) erfasst, da das Gebäude noch durch andere Produkte genutzt wird. Die Kosten werden über eine Umlage auf die einzelnen Produkte verteilt. Diese ist jedoch noch nicht im Haushalt berücksichtigt.

Produkt 211 01: Schulkostenbeiträge Grundschulen**Produkt 215 01: Schulkostenbeiträge Regionale Schulen**

Aufwendungen:

Schulkostenbeiträge an Schulträger (Vorjahr 72.600 Euro)

88.000 Euro

Schule	Kosten	Anzahl	Gesamt-	Kosten	Anzahl	Gesamt-	Kosten	Anzahl	Gesamt-
	pro Schüler	Schüler	kosten	pro Schüler	Schüler	kosten	pro Schüler	Schüler	kosten
	2009/2010	(01.10.)	2010	2010/2011	(01.10.)	2011	2011/2012	(01.10.)	2012
							(Schätzung)		
Grundschule "Am Ploggensee"	980	9	8.819	1.050	8	8.400	1.300	8	10.400
Grundschule "Fritz Reuter"	710	17	12.074	750	29	21.750	1.100	31	34.100
Reg.Schule GS Mühlen Eichsen			0			0	1.200	2	2.400
Gesamt		26	20.893		37	30.150		41	46.900
Regionale Sch. "Am Wasserturm"	1.120	3	3.361	1.250	16	20.000	1.350	17	22.950
Regionale Schule Mühlen Eichsen	1.318	20	26.357	1.400	16	22.400	1.200	12	14.400
Gesamt		23	29.718		32	42.400		29	37.350
Gesamt gerundet:		49	50.611		69	72.550		70	88.000

Die Anzahl der Schüler hat sich gegenüber dem Vorjahr um einen erhöht, außerdem ist eine Erhöhung der Schulkosten je Schüler zu erwarten.

Produkt 281 01: Kulturförderung

keine Veränderungen zum Vorjahr

Aufwendungen:

keine

Produkt 281 02: Kulturelle Veranstaltungen - Dorffeste

Hier wurden 100 Euro gegenüber dem Vorjahr zusätzlich für GEMA oder sonstiges geplant.

Aufwendungen:

Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen und Verbrauchsmittel, sonstiges + 1.100 Euro
GEMA

Produkt 351 01: Sonstige soziale Leistungen/Seniorenbetreuung

Gegenüber dem Vorjahr wurden hier 800 Euro weniger in den Aufwendungen geplant, da für die Rentnerbetreuung der gesamten Gemeinde nur eine geringfügig Beschäftigte eingesetzt wird.

Aufwendungen:

Personalaufwendungen (1 geringfügig Beschäftigte) 2.500 Euro
Aufwendungen für Seniorenbetreuung /Veranstaltungen 2.500 Euro
Sonstige laufende Aufwendungen (Geburtstag, Reisekosten) 2.200 Euro

Produkt 361 01: Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege

Aufwendungen:

Zuschüsse an Gemeinden (als Träger der Einrichtungen)	(Vorjahr 31.200 Euro)	33.500 Euro
Zuschüsse an den privaten Bereich (private Träger)	(Vorjahr 35.700 Euro)	31.500 Euro
Zuschüsse an Vereine -Kita	(Vorjahr 59.300 Euro)	48.700 Euro
Zuschüsse an Tagesmütter	(Vorjahr 14.400 Euro)	14.300 Euro

Einrichtung bzw. Tagespflege	Anzahl	Gem.Anteil	Anzahl	vorl.Gem.Anteil	Ansatz
private Träger (54151000)	2011		2012		
Kita "Bussi Bär" Rüting Krippe GT	4	259,69	3	257,69	9.276,84
Kita "Bussi Bär" Rüting Krippe TZ	1	184,70	1	183,70	2.204,40
Kita "Bussi Bär" Rüting Kiga GT	4	130,28	4	129,29	6.205,92
Kita "Bussi Bär" Rüting Kiga TZ	2	99,30	2	98,31	2.359,44
Kita "Bussi Bär" Rüting Hort GT	2	95,45	1	93,95	1.127,40
Kita "Bussi Bär" Rüting Hort TZ	0	71,29	0	70,80	0,00
Kita "Bummi" Naschendorf KK GT	0	0,00	1	223,41	2.680,92
Kita Diakonie Am Ploggensee KG GT	1	150,93	1	148,93	1.787,16
Kita Diakonie Am Tannenbergt KG GT	2	130,28	2	146,84	3.524,16
Förderhort Diakonie GT	0	84,21	0	82,71	0,00
Förderhort Diakonie TZ	2	51,35	1	50,85	610,20
Kita AWO Gadebusch KG GT	1	97,82	1	143,56	1.722,72
gesamt	19		17		31.499,16
Vereins- Kita (541599100)					
Kita DRK Upahl Kiga GT	8	130,28	10	128,29	15.394,80
Kita DRK Upahl Kiga TZ	9	99,30	9	98,31	10.617,48
Kita DRK Upahl Krippe GT	4	328,69	4	326,29	15.661,92
Kita DRK Upahl Krippe TZ	3	227,92	2	226,71	5.441,04
Kita DRK Spatzennetz KG GT	1	130,28	1	128,29	1.539,48
JHZ Damshagen KG GT	1	130,28	0	128,29	0,00
gesamt	26		26		48.654,72
öffentliche Träger (54143000)					
Kita "Am Lustgarten" GVM Krippe GT	0	328,69	0	326,29	0,00
Kita "Am Lustgarten" GVM Kiga GT	4	130,28	3	128,29	4.618,44
Hort der Stadt GVM GT	12	112,04	15	110,54	19.897,20
Hort der Stadt GVM TZ	8	78,59	9	78,09	8.433,72
gesamt	24		27		32.949,36
Tagesmütter (54159000)					
Tagespflege TZ unter 3 Jahren	3	101,00	3	114,00	4.104,00
Tagespflege GT unter 3 Jahren	3	168,00	3	190,00	6.840,00
Tagespflege TZ über 3 Jahren	0	82,00	0	82,00	0,00
Tagespflege GT über 3 Jahren	2	136,00	2	136,00	3.264,00
gesamt	8		8		14.208,00

Aufgrund von Veränderungen in der Betreuungsart werden gegenüber dem Vorjahr in diesem Produkt 12.600 Euro weniger geplant.

Produkt 362 01: Kinder- und Jugendarbeit

Hier wurden die Aufwendungen für Sachmittel gegenüber dem Vorjahr um 300 Euro erhöht.

Erträge:		
Erträge aus Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	600	Euro
Aufwendungen:		
Sachmittel für Jugendarbeit	1.500	Euro
Abschreibungen	1.300	Euro
Zuschuss Jugendsozialarbeiter	5.400	Euro

Produkt 366 01: Öffentliche Spielplätze u. ä.

keine Veränderungen zum Vorjahr

Erträge:		
	keine	
Aufwendungen:		
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (Unterhaltung, geringwertige Geräte)	1.700	Euro
Abschreibungen	5.100	Euro

Produkt 421 01: Förderung des Sports

Gegenüber dem Vorjahr wurden hier 300 Euro mehr geplant. Der FSV Testorf-Upahl hat in 2012 sein 35-jähriges Jubiläum und erhält dafür eine gesonderte Zuwendung in dieser Höhe.

Erträge:		
	keine	
Aufwendungen:		
Zuschuss an Sportvereine	1.800	Euro

Produkt 424 01: eigene Sportstätten Upahl

Die Sanierung des Sportcontainers in Upahl wurde 2011 abgeschlossen, deshalb wurden in 2012 hier 9.900 Euro weniger Unterhaltungsaufwendungen geplant.

Erträge:		keine
Aufwendungen:		
Personalaufwendungen (Reinigung Sportcontainer)	900	Euro
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (Bewirtschaftung, Unterhaltung Container und Sportplatz)	7.100	Euro
<i>davon : Rasenpflege für Sportplatz Sievershagen (Firma Jenning)</i>	3.600	Euro
<i>davon: Unterhaltung Sportcontainer und Außenanlage Sportplatz (einschl. Sanierung, Abfall, Reinigung, Strom, Wasser, Abwasser, Außenanlage)</i>	3.500	Euro
Abschreibungen	2.100	Euro
Aufwendungen für Gebäudeversicherung	100	Euro

Produkt 511 01: Orts- und Regionalplanung

Im Vergleich zum Vorjahr wird in 2012 keine Erstattung für die Aufstellung und Änderung von F- bzw. B-Plänen geplant. Die Aufwendungen bleiben in gleicher Höhe bestehen.

Erträge:		keine
Aufwendungen:		
Aufwendungen für Erstellung von Bebauungsplänen (3.Änderung F-Plan und Änderung B-Plan)	13.000	Euro

Produkt 522 01: Wohnungsbau (eigene Mietwohnungen)

Erträge:		
Erträge aus Mieten	(Vorjahr 196.300 Euro)	198.500 Euro
Erträge aus Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		400 Euro
Erträge aus Versicherungserstattungen		600 Euro
Aufwendungen:		
Unterhaltung und Bewirtschaftung Gebäude und Grundstücke (Vorjahr 117.600 Euro)	119.800	Euro
Abschreibungen	11.000	Euro
Sonstige laufende Aufwendungen (Verwalter- und Bankgebühren, Versicherungen)	12.000	Euro

Unter Berücksichtigung von Abschreibungen und Zinsleistungen für die Darlehen, die im Teilhaushalt 2 abgebildet werden, ergibt sich ein Überschuss aus der Wohnungsverwaltung in Höhe von 40.200 Euro. (Siehe anliegende Übersicht)

<u>Wirtschaftlichkeit Wohnungen Gemeinde Upahl</u>				<u>Planung Haushaltsjahr 2012</u>			
Wohnungseinheiten gesamt:		56		davon vermietet:		48	
				davon Leerstand:		8	
Erträge				Aufwendungen			
Produkt	Konto	Bezeichnung	Planansatz	Produkt	Konto	Bezeichnung	Planansatz
52201	44110001	Erträge aus Mieten	198.500 €	52201	52310001	Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung der Gebäude und Grundstücke	119.800 €
52201	46270001	Versicherungserstattung	600 €				
				52201	56370001	Aufwendungen für Bankgebühren	400 €
				52201	56390001	sonstige Geschäftsaufwendungen Verwaltergebühren	11.000 €
				52201	56411000	Gebäudeversicherung	600 €
				52201	53400000	Abschreibungen	11.000 €
				61201	57512000	Zinsen	14.300 €
				61201	57511000	Zinsen	1.800 €
		Summe Erträge	199.100 €			Summe Aufwendungen	158.900 €
		Saldo 2012					
		Erträge/Aufwendungen	40.200 €				

Produkt 538 01: Niederschlagswasserabgabe

Hier wurden Anpassungen an die tatsächlichen Zahlungen vorgenommen und deshalb gegenüber dem Vorjahr 1.800 Euro mehr Aufwendungen geplant.

<i>Erträge:</i>		keine
<i>Aufwendungen:</i>		
Allgemeine Umlage an Zweckverbände		9.000 Euro

Produkt 540 01: Konzessionsabgabe Elektrizität und Gas

<i>Erträge:</i>		
Konzessionsabgaben		76.800 Euro
<i>Aufwendungen:</i>		keine

Produkt 541 01: Gemeindestraßen

In diesem Produkt erhöht sich das Jahresergebnis von -366.300 Euro auf -382.300 Euro. Wesentlicher Grund dafür ist die Aktualisierung der Aufwendungen für die Abschreibungen auf Grund der fertig gestellten Straßenbaumaßnahmen und der Erträge aus Auflösung der Sonderposten.

<i>Erträge:</i>		
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		65.400 Euro
Erträge aus Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte		3.500 Euro
<i>Aufwendungen:</i>		
Stromkosten Straßenbeleuchtung		17.000 Euro
Unterhaltungsaufwand (Straßenschäden, Beleuchtung, Beschilderung,)		50.000 Euro
Unterhaltung Verkehrszeichen		800 Euro
Unterhaltung Buswartehalle	(Vorjahr 500 Euro)	1.000 Euro
Aufwendungen für Baumpflege und Grünflächen		200 Euro
Aufwendungen für Baumpflege (Verträge)	(Vorjahr 500 Euro)	1.000 Euro
Abschreibungen		380.700 Euro
Sonstige laufende Aufwendungen (z.B. Mieten für Technik, Gutachten)		500 Euro

Produkt 542 01: Radwege, Gehwege, Verkehrsausstattung an Kreisstraßen

Im Vergleich zum Vorjahr wurden in diesem Produkt die Aufwendungen für die Stromkosten der Straßenbeleuchtung um 300 Euro erhöht.

<i>Erträge</i>		
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten		1.300 Euro
<i>Aufwendungen:</i>		
Stromkosten Straßenbeleuchtung		1.300 Euro
Aufwendungen für Unterhaltung		2.000 Euro
Aufwendungen für Baumpflege und Grünflächen		100 Euro
Unterhaltung Buswartehallen		500 Euro
Aufwendungen für Baumpflege (Verträge)		300 Euro
Abschreibungen		35.300 Euro

Produkt 543 01: Radwege, Gehwege, Verkehrsausstattung an Landesstraßen

In diesem Produkt wurden ebenfalls die Aufwendungen für die Stromkosten erhöht (+400 Euro). Die Abschreibungen wurden angepasst.

Erträge

Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	3.000	Euro
Erträge aus Entgelte für Sondernutzung (Werbung)	200	Euro

Aufwendungen:

Stromkosten Straßenbeleuchtung (Vorjahr 8.500 Euro)	8.900	Euro
Aufwendungen für Unterhaltung	4.000	Euro
Aufwendungen für Baumpflege und Grünflächen	200	Euro
Unterhaltung Buswarteallen	500	Euro
Aufwendungen für Baumpflege (Verträge)	1.000	Euro
Abschreibungen	46.900	Euro

Produkt 545 01: Straßenreinigung und Winterdienst

Die Aufwendungen für den Winterdienst vermindern sich gegenüber dem Vorjahr um 200 Euro.

Erträge: keine

Aufwendungen:

Aufwendungen für Winterdienst (insgesamt)	6.300	Euro
---	-------	------

Produkt 551 01: Öffentliches Grün, Landschaftsbau

Hier gibt es eine Verringerung um 100 Euro gegenüber dem Vorjahr in der Anschaffung von geringwertigen Wirtschaftsgütern.

Erträge: keine

Aufwendungen:

Aufwendungen für Wanderwege, Jägerhütten, Parkanlagen	200	Euro
Aufwendungen für Baumpflege und Grünflächen	200	Euro
Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	200	Euro
Geringwertige Wirtschaftsgüter (bis 60 € netto) (Vorjahr 300 Euro)	200	Euro
Aufwendungen für Baumpflege (Verträge)	400	Euro
Abschreibungen	200	Euro

Produkt 552 01: Gewässerunterhaltung

keine Veränderungen zum Vorjahr

Erträge: keine

Aufwendungen:

Unterhaltung Seen, Teiche und Gewässer (Feuerlöschteiche, Soll in Boienhagen)	10.000	Euro
Unterhaltung der Außenanlagen, Zäune u.a.	200	Euro
Unterhaltung Drainagen, Regenrückhaltebecken	300	Euro
Abschreibungen	1.500	Euro

Produkt 552 02: Wasser- und Bodenverbände

Die Gemeinde Upahl hat 2011 aufgrund der Fusion der Gemeinde Hanshagen mit der Gemeinde Upahl eine 4. Satzung zur Änderung der Satzung über die Erhebung der Gebühren zur Deckung der Verbandsbeiträge für den Wasser- und Bodenverband beschlossen. Daher erhöhen sich die Erträge von 18.200 Euro auf 22.500 Euro. Die abzuführende Umlage verändert sich nicht.

Erträge:

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (erhobene Umlage)	22.500	Euro
---	--------	------

Aufwendungen:

Abschreibungen	63.600	Euro
Umlage an WBV (abzuführende Umlage)	23.000	Euro

Produkt 553 01: Denkmäler

Bei beiden Denkmälern der Gemeinde ist dringend eine Erneuerung der Umzäunung notwendig, deshalb wurde gegenüber dem Vorjahr 1.300 Euro mehr für Unterhaltungsaufwendungen geplant.

Erträge:

keine

Aufwendungen:

Unterhaltung Denkmäler und Ehrenfriedhöfe	1.500	Euro
---	-------	------

Produkt 555 01: Kommunale Forstwirtschaft

In diesem Produkt gibt es eine Anpassung an die zu erwartenden Erträge.

Erträge:

Privatrechtliche Leistungsentgelte (Erträge Nutzholz) (Vorjahr 200 Euro)	300	Euro
--	-----	------

Aufwendungen:

Aufwendungen lt. Beförsterungsvertrag	400	Euro
---------------------------------------	-----	------

Produkt 561 01: Umweltschutzmaßnahmen

keine Veränderungen zum Vorjahr

Erträge:

Zuschuss vom Landkreis (für Containerstellplätze)	1.700	Euro
---	-------	------

Aufwendungen:

Unterhaltungsaufwand für IGLU- Standorte	400	Euro
--	-----	------

B. Teilfinanzhaushalt:

Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes: - 358.300 Euro

Hier spiegeln sich zum einen die zahlungswirksamen Vorgänge des Ergebnishaushaltes (also ohne Abschreibungen und Sonderposten) wieder.

Außerdem sind hier die investiven Vorgänge abgebildet.

Der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Eigenanteil für Investitionen) beträgt - 43.700 Euro.

Die einzelnen Maßnahmen über 2.000 Euro sind bereits im Pkt. 3 erläutert.

Geplant wurde außerdem im Produkt 11401 Maßnahme 027 die Anschaffung von Besteck und Geschirr für das Feuerwehrgebäude in Hanshagen in Höhe von 1.500 Euro. Im Produkt 54301 wurde für die Maßnahme 012 "Flächenankauf Gehweg Sievershagen an der Landesstraße" 1.000 Euro bereitgestellt.

Zudem wurden verschiedene Anschaffungen von geringwertigen Vermögensgegenständen (von 60 - 410 Euro netto) geplant:

- 11402.0827 800 Euro Akkuschauber, Bosch-Schlagbohrer für die Gemeindearbeiter
- 12101.0827 200 Euro 2 Tischwahlkabinen
- 12601.0827 1.600 Euro 4 Schutzmasken mit Behälter, Mehrzweckstahlrohre für die Feuerwehr
- 36201.08272 400 Euro Ersatzbeschaffung eines Camcorders für die Jugendarbeit

Zudem wurden in diesem Teilhaushalt Einzahlungen in Höhe von 20.000 Euro für den Flächenverkauf von Klärteichen in Hanshagen an den Zweckverband geplant.

Teilhaushalt 2:		Zentrale Finanzleistungen
Verantwortlich:		Frau Kristine Lenschow
Zugeordnete Produkte:	611.01	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
	612.01	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
	626.01	Gewinnanteile E.ON edis und Zweckverband
Jahresüberschuss	575.400 Euro	vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen
Jahresüberschuss	575.400 Euro	nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen
Finanzmittelüberschuss	122.900 Euro	

A. Teilergebnishaushalt

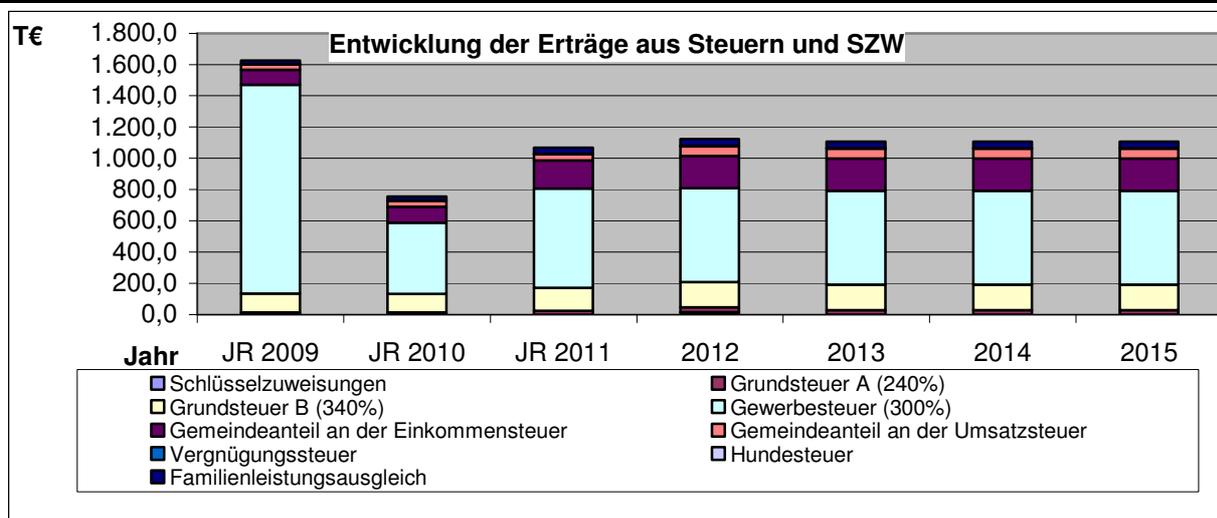
Jahresergebnis des Teilhaushaltes: 575.400 Euro (Vorjahr -77.700 Euro)

Die Erträge dieses Teilhaushalts betragen 1.109.100 Euro, zu denen die Steuern und ähnlichen Abgaben sowie Zuweisungen gehören.

Sie setzen sich unter anderem wie folgt zusammen:

(Angaben in T€)

	JR 2009	JR 2010	JR 2011	2012	2013	2014	2015
Schlüsselzuweisungen	0,0	0,0	0,0	16,8	0,0	0,0	0,0
Grundsteuer A (240%)	13,3	13,4	24,7	29,5	29,5	29,5	29,5
Grundsteuer B (340%)	120,5	119,3	146,7	161,5	161,5	161,5	161,5
Gewerbesteuer (300%)	1.336,5	455,8	634,9	600,0	600,0	600,0	600,0
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	96,1	102,0	180,1	206,0	206,0	206,0	206,0
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	36,2	37,4	39,2	61,9	64,2	64,2	64,2
Vergnügungssteuer	0,0	1,0	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5
Hundesteuer	2,0	2,1	3,3	4,2	4,2	4,2	4,2
Familienleistungsausgleich	22,2	25,0	38,8	41,2	41,2	41,2	41,2
Summe Steuern	1.626,8	756,0	1.068,2	1.104,8	1.107,1	1.107,1	1.107,1
Summe Steuern und Schlüsselzuweisungen	1.626,8	756,0	1.068,2	1.121,6	1.107,1	1.107,1	1.107,1



Die Gemeinde Upahl erhält im Haushaltsjahr 2012 aufgrund ihrer im Haushaltsjahr 2010 gesunkenen Steuerkraft Schlüsselzuweisungen in Höhe von insgesamt 16.800 Euro. Diese wurde nur für 2012 geplant.

Gegenüber dem Vorjahr sind erhebliche Mehrerträge beim Gemeindeanteil an der Einkommen- und Umsatzsteuer und beim Familienleistungsausgleich zu erwarten (insgesamt 71.700 Euro).

Die Gewerbesteuerschätzung erfolgte anhand der aktuellen Soll-Werte der Gewerbeertragssteuer des Jahres 2010 sowie der sich bislang abzeichnenden Veränderungen aufgrund der Vorauszahlungen einiger Betriebe bzw. der bereits erfolgten Ab-, An- und Ummeldungen von Firmen. Von 62 angemeldeten Gewerbebetrieben zahlen 27 Betriebe in Upahl und ein Betrieb in Hanshagen Gewerbesteuer. Allerdings betreffen die Werte zum Teil Vorauszahlungen, erst die tatsächliche Veranlagung wird Aufschluss über die reale Steuerkraft geben.

Das Gewerbesteueraufkommen 2010 lässt sich wie folgt aufgliedern:

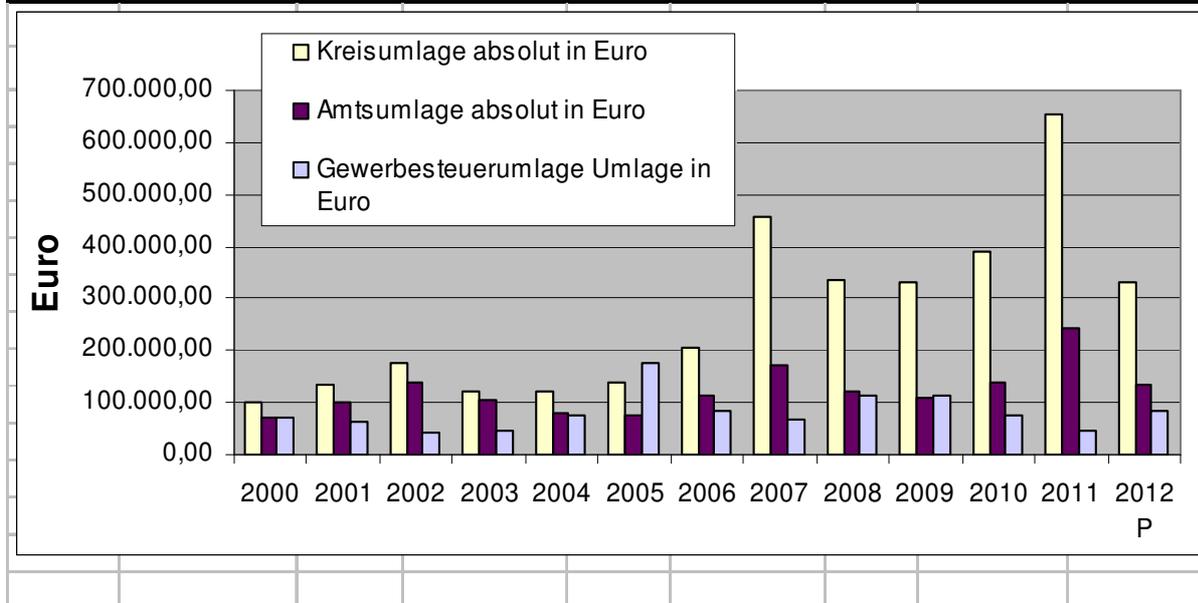
Gewerbebetriebe 2010 insgesamt:	62		
davon zahlten			
35 Betriebe keine Gewerbesteuer	=	56%	0 EUR
10 Betriebe bis 1.000 EUR	=	16% insg.	4.992,00 EUR
8 Betriebe von 1.001- 10.000 EUR	=	13% insg.	33.527,00 EUR
8 Betriebe von 10.001 - 100.000 EUR	=	13% insg.	294.028,00 EUR
1 Betriebe über 100.000 EUR	=	2% insg.	138.192,00 EUR
Gewerbesteuer jährlich.		zus.	470.739,00 EUR

Eine weitere Einnahmequelle sind die Finanzerträge aus Beteiligungen (9.100 Euro).

Die wichtigsten Aufwendungen des Teilhaushaltes bilden die Umlagen und die Zinsen für Darlehen.

Die Entwicklung der Umlagen zeigen die folgende Tabelle und Grafik:

Jahr	Umlage- grundlagen	Kreisumlage		Amtsumlage		Gewerbsteuerumlage			
		Gemeinde	Satz	absolut	Satz	absolut	Vervielfältiger	Gewerbe- steuer	Umlage
		in Euro	in %	in Euro	in %	in Euro	in %	in Euro	in Euro
2000	376.988,13	26,78	100.957,42	18,81	70.911,47	45	489.350	72.031	
2001	506.762,15	26,50	134.291,97	20,17	102.213,93	54	320.506	61.150	
2002	661.155,47	26,50	175.206,20	21,13	139.702,15	66	238.140	42.702	
2003	453.832,74	27,20	123.442,51	23,47	106.491,85	78	217.376	45.263	
2004	409.195,40	29,20	119.485,06	19,19	78.504,14	46	462.959	73.629	
2005	446.983,36	30,50	136.329,92	16,90	75.540,19	44	1.154.709	177.474	
2006	640.772,74	32,09	205.623,97	17,68	113.256,58	38	693.013	84.719	
2007	1.086.722,64	42,13	457.836,25	16,00	173.875,62	38	662.502	68.455	
2008	791.618,07	42,13	333.508,69	15,42	122.067,51	30	853.445	111.161	
2009	819.548,18	40,17	329.212,50	13,40	109.819,46	32	1.336.507	114.223	
2010	971.368,19	40,17	390.198,60	14,20	137.934,28	35	455.817	76.049	
2011	1.631.249,76	40,17	655.273,03	15,00	244.687,46	35	634.931	47.863	
2012 P	819.376,70	40,17	329.143,62	16,30	133.558,40	35	600.000	85.000	



Zus

ätzlich zahlte die Gemeinde Upahl im Haushaltsjahr 2011 entsprechend § 8 FAG eine Finanzausgleichsumlage an den Landkreis und an das Land Mecklenburg-Vorpommern in Höhe von insgesamt 126.999,73 Euro. Im Haushaltsjahr 2010 waren das noch 34.989,97 Euro.

Da die Steuerkraft 2010 der Gemeinde Upahl erheblich gesunken ist, wird in 2012 keine Finanzausgleichsumlage erhoben.

Die Zinsaufwendungen für die Investitionskredite betragen 17.000 Euro.

B. Teilfinanzhaushalt:

Finanzmittelüberschuss des Teilhaushaltes: 122.900 Euro

Hier spiegeln sich zum einen die zahlungswirksamen Vorgänge des Ergebnishaushaltes (ohne Sonderposten) wieder. In diesem Teilhaushalt werden die zu übertragenden Haushaltsreste in Höhe von -449.500 abgebildet.

Außerdem sind hier die Tilgungsleistungen für Kredite sowie die Ab- bzw. Zunahme der liquiden Mittel zu planen.

IV. Ausblick

Der Haushalt der Gemeinde Upahl weist im Ergebnishaushalt einen Jahresfehlbetrag von -315.400 Euro aus, der in den Folgejahren in etwa gleichbleibt. Ein negatives Jahresergebnis reduziert das Eigenkapital. Da die Eröffnungsbilanz noch nicht vorliegt, kann keine Aussage getroffen werden, wann das Eigenkapital aufgebraucht sein bzw. ein negatives Eigenkapital ausgewiesen wird.

Die liquiden Mittel der Gemeinde werden sich um 275.900 Euro vermindern, davon resultieren -493.200 Euro aus den geplanten Investitionsmaßnahmen (Eigenanteil) und +257.800 Euro aus dem Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen. Zudem werden für die Tilgung der Darlehen insgesamt 40.500 Euro benötigt.

Die Gemeinde ist derzeit noch in der Lage, ihre laufenden Auszahlungen zu finanzieren. Die Inanspruchnahme der vorhandenen Liquiditätsreserven (Bankbestand) ist in diesem Jahr nur für die Relisierung der Investitionen erforderlich.

Da durch die Abschreibungen ein Werteverzehr und somit eine Minderung des Eigenkapitals eintritt, wird dringend die Fortführung des Haushaltssicherungskonzeptes erforderlich.

Dieser Haushaltsplan zeigt deutlich, wie die Steuerkraft der Gemeinde die Zuweisungen und Umlagen beeinflussen. Hier besteht eine große Planungsunsicherheit.

Das Innenministerium wies bereits im Vorjahr darauf hin, dass für den Zeitraum der mittelfristigen Finanzplanung ab dem Jahr 2012 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.

Ein weiteres Risiko besteht für die Gemeinde in der Umsetzung der Landkreisneuordnung. Sollte die Regelung beibehalten werden, dass die neuen Landkreise von den Gemeinden der bisherigen Landkreise für deren Altfehlbeträge eine Umlage erheben sollen, bedeutet dies, dass die Gemeinden haftbar gemacht werden für Altfehlbeträge der bisherigen Landkreise. Die Altfehlbetragsumlage soll innerhalb einer Frist von zehn Jahren zum Ausgleich der Altfehlbeträge führen. Im Falle einer besonders schwierigen Haushaltsslage kann die Frist lediglich um fünf Jahre verlängert werden. Demnach besteht ein hohes Risiko, dass die aktuelle Kreisumlage um eine zusätzliche Altfehlbetragsumlage erhöht wird

Handlungsrahmen zur Bewirtschaftung des doppelhaushaltigen Haushaltes

- Budgetregelungen -

für: GKZ 10 – Gemeinde Upahl

1. Präambel

Die GemHVO-Doppelhaushalt regelt im Abschnitt 3, §§ 4, 12-18 die Deckungsgrundsätze und den Haushaltsausgleich. Im Rahmen der dort gegebenen gesetzlichen Möglichkeiten können die Kommunen Einschränkungen bzw. Konkretisierungen vornehmen. Die Gemeinde Upahl macht hiervon Gebrauch. Es bedient sich bei der Umsetzung der Stadt Grevesmühlen im Rahmen der Verwaltungsgemeinschaft. Der vorliegende Handlungsrahmen soll eine effektive und effiziente Mittelbewirtschaftung sicherstellen.

2. Ziele und Grundlagen

Ziel der Finanzwirtschaft der Gemeinde ist es, die gestellten Aufgaben wirtschaftlich und den Erfordernissen entsprechend zu erfüllen sowie die dauerhafte Leistungsfähigkeit herzustellen und zu erhalten.

Sofern ein defizitärer Ergebnishaushalt besteht, müssen alle Fachbereiche zum Abbau des Fehlbetrages beitragen. In welcher Höhe die Einzelbudgets betroffen sind, entscheidet die Gemeindevertretung im Rahmen der Haushaltsberatung.

Den Organisationseinheiten der Verwaltung werden die Aufwendungen und Erträge als betriebswirtschaftliche Ressourcen zur Erfüllung ihrer Aufgaben als Budget zugewiesen. Die Aufgaben werden als Produkte im Haushalt und als Leistungen in der Kosten-Leistungsrechnung abgebildet.

Ein jeder Teilhaushalt bildet die Basis für die Zusammenfassung von Sach- und Finanzverantwortung in den dezentralen Organisationseinheiten. Sie ist damit die Voraussetzung für eine hohe Managementverantwortung der Führungskräfte und soll eine ergebnisorientierte Steuerung und Bewirtschaftung der Mittel fördern.

Auf der Grundlage der rechtlichen Vorschriften des Landes Mecklenburg-Vorpommern wird der in folgenden Abschnitten der GemHVO-Doppelhaushalt beschriebene Handlungsrahmen festgelegt.

Insbesondere sind

- § 4 – Teilhaushalte,
- § 12 – Grundsatz der Gesamtdeckung,
- § 13 – Zweckbindung
- § 14 - Deckungsfähigkeit
- § 15 – Übertragbarkeit

zu beachten.

3. Grundsätze der Budgetierung

3.1 Budgetformen und –Verantwortung

Die Organisationsstruktur der Gemeinde folgt der Gliederung der Produktbereiche nicht in Gänze. Die Budgetierung ermöglicht jedoch die Zusammenfassung von Produkten unterschiedlichster Produktbereiche zu einem Teilhaushalt. Ein Teilhaushalt bildet ein Budget. Es besteht dabei der Grundsatz, dass jedem Teilhaushalt genau ein Verantwortlicher zugeordnet wird.

Teilhaushalte werden organisatorisch nach der Produktverantwortlichkeit gebildet. Budgetverantwortlicher ist der jeweilige Amtsleiter. Daraus folgt, dass ein Amtsleiter mehrere Teilhaushalte verantworten kann. Mit dem Teilhaushalt (Budget) werden einer Organisationseinheit Finanzmittel zur eigenverantwortlichen Bewirtschaftung zur Verfügung gestellt.

Es ist darauf zu achten, dass die Budgetverantwortung eindeutig und nicht teilbar ist. Ebenso ist die Zuordnung eines Produktes zu mehreren Teilhaushalten nicht zulässig. Zur Orientierung über die Verantwortlichkeiten wird im Haushaltsplan bei jedem Produkt und jedem Teilhaushalt der jeweils Verantwortliche genannt.

In der Gemeinde werden Teilhaushalte gebildet, die sich aus mehreren Produkten zusammensetzen und Ziele und Kennzahlen zur Messung der Produktergebnisse beinhalten.

Erträge eines Teilergebnishaushaltes dienen gemäß § 13 GemHVO-Doppelhaushalt grundsätzlich der Deckung der Aufwendungen dieses Teilergebnishaushaltes. Dies gilt für Einzahlungen und Auszahlungen entsprechend.

Die Finanzziele werden als Zuschuss bzw. Überschuss vorgegeben.

Die Budgetverantwortung bezieht sich auf den laufenden Budgetansatz und auf die langfristige Einhaltung des Finanzrahmens. Sie umfasst die persönliche Verantwortung dafür, Entwicklungen, die zu Veränderungen des vereinbarten Leistungsrahmens und/oder des Budgetansatzes führen können, rechtzeitig zu analysieren und Gegenmaßnahmen einzuleiten. Diese sind im Rahmen der Controllingberichte dem Geschäftsbereich Finanzen mitzuteilen.

Die Budgetverantwortung beinhaltet das Recht und die Pflicht, flexibel und schnell auf veränderte Problem- und Bedarfslagen im Verantwortungsbereich zu reagieren. Sie schließt die Einhaltung aller allgemein geltenden Regelungen (Tarifrecht, Vergabegrundsätze, Dienstanweisungen), insbesondere der Verpflichtungen aus diesem Handlungsrahmen, ein.

3.2 Budgetzeitraum

Der Budgetumfang für den Teilhaushalt wird für das jeweilige Haushaltsjahr festgesetzt.

3.3 Budgetinhalt und -festsetzung

Dem Teilhaushalt (Budget) werden alle im Zusammenhang mit der Leistung entstehenden Erträge und Aufwendungen sowie Einzahlungen und Auszahlungen zugeordnet. Die Zuordnung der Produktbereiche/Produktgruppen/Produkte zu einzelnen Teilhaushalten ist im jeweiligen Haushaltsplan ausgewiesen.

4. Handlungsinstrumente

4.1 Deckungsfähigkeit

Bei der Anwendung von Deckungsregeln ist durch den Budgetverantwortlichen stets die Einhaltung des Zuschussbedarfs/Überschusses entsprechend der Vorgabe des Haushaltsplanes zu sichern.

Grundsätzlich sind nach § 14 (1) GemHVO-Doppik alle Ansätze für Aufwendungen innerhalb eines Teilhaushaltes gegenseitig deckungsfähig, soweit nichts anderes durch Haushaltsvermerk bestimmt wird. Bei Inanspruchnahme dieser gegenseitigen Deckungsfähigkeit in einem Teilergebnishaushalt gilt sie auch für die entsprechenden Ansätze für Auszahlungen im Teilfinanzhaushalt.

Ausgenommen von dieser Regelung sind:

- die nichtzahlungswirksamen Aufwendungen wie bilanzielle Abschreibungen (Kontengruppe 53),
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Kontengruppe 58)
- außerordentliche Aufwendungen (Kontengruppe 59)

Die Bildung von budgetübergreifenden Deckungsringen ist grundsätzlich nicht zulässig.

Mehrerträge in den einzelnen Budgets berechtigen gemäß § 13 (2) GemHVO-Doppik zu Mehraufwendungen in diesen Budgets. Das Gleiche gilt bei Mehreinzahlungen zugunsten der Auszahlungsermächtigungen.

Ansätze für ordentliche Auszahlungen können nach § 14 (4) GemHVO-Doppik zugunsten von Auszahlungen aus Investitionstätigkeit desselben Teilfinanzhaushaltes durch Haushaltsvermerk für einseitig deckungsfähig erklärt werden. Über Haushaltsvermerke entscheidet die Gemeindevertretung.

Nach § 14 (3) GemHVO-Doppik können Ansätze für **Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** innerhalb eines Teilfinanzhaushaltes durch Haushaltsvermerk jeweils für gegenseitig oder einseitig deckungsfähig erklärt werden. Sofern von dieser Möglichkeit Gebrauch gemacht werden soll, ist dies durch entsprechenden Vermerk in dem betreffenden Teilfinanzhaushalt zu erklären.

Planabweichungen nach vorgenannten Regelungen gelten nicht als über- oder außerplanmäßige Aufwendungen nach § 50 KV M-V. Die Beachtung der Erheblichkeitsgrenzen nach § 48 KV M-V (Pflicht zur Nachtragsatzung) bleibt hiervon unberührt.

4.2 Übertragbarkeit

1. Nach § 15 (1) GemHVO-Doppik können **Ansätze für ordentliche Aufwendungen und für ordentliche Auszahlungen** eines Teilhaushaltes bei einem ausgeglichenen Haushalt **durch Haushaltsvermerk** ins Folgejahr ganz oder teilweise übertragen werden, soweit der Haushaltsausgleich im Folgejahr dennoch erreicht werden kann. Sie bleiben längstens zum Ende des Folgejahres verfügbar. Dies gilt auch für Ermächtigungen aus über- und außerplanmäßigen Aufwendungen oder Auszahlungen.

2. Nach § 15 (2) GemHVO-Doppik bleiben bei **Ansätzen für Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** die Ermächtigungen bis zur Fälligkeit der letzten Zahlung für ihren Zweck bestehen, längstens jedoch für zwei

Jahre nach Schluss des Haushaltsjahres, in dem die Investition in ihren wesentlichen Teilen genutzt werden kann. Ein Haushaltsvermerk ist nicht erforderlich.

Werden **Investitionen im Haushaltsjahr nicht begonnen** und sollen diese im Folgejahr realisiert werden, bleiben die Ermächtigungen bis zum Ende des Haushaltsfolgejahres bestehen. Ein Haushaltsvermerk ist nicht erforderlich.

Dies gilt auch für Ermächtigungen aus über- und außerplanmäßigen Auszahlungen aus Investitionstätigkeit.

3. Ansätze für **weggefallene Maßnahmen/Vorhaben** sind nicht übertragbar.

4. Nach § 15 (4) GemHVO-Doppik bleiben die entsprechenden Ermächtigungen zur Leistung von Aufwendungen **bei Zweckbindung** von Erträgen und Einzahlungen nach § 13 bis zur Erfüllung des Zweckes und solche zur Leistung von Auszahlungen bis zur Fälligkeit der letzten Zahlung für ihren Zweck verfügbar. Ein Haushaltsvermerk für die Übertragbarkeit ist nicht erforderlich.

5. Bei einer **Unterschreitung des vorgegebenen Zuschussbedarfs** des Budgets bzw. bei einer **Überschreitung des vorgegebenen Überschusses** des Budgets werden freie Mittel, (nach Abzug der Übertragungen aus Nr. 1, 2 und 4) wie folgt in das nächste Haushaltsjahr übertragen:

- bei Haushaltsausgleich im laufenden Jahr und Haushaltsausgleich im Folgejahr
50 %

Diese freien Mittel werden dem Budget übertragen, in welchem die Budgetverbesserung nachgewiesen wurde. Die übertragenen Mittel stehen längstens bis zum Ende des folgenden Haushaltsjahres zur Verfügung.

Grundsätzlich sind von der unter 5. ausgewiesenen Möglichkeit zur Übertragung ausgenommen:

- die Personalaufwendungen und die Versorgungsaufwendungen (Kontengruppen 50 und 51) sowie die Personalauszahlungen und die Versorgungsauszahlungen (Kontengruppen 70 und 71),
- die nichtzahlungswirksamen Aufwendungen wie bilanzielle Abschreibungen (Kontengruppe 53),
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Kontengruppe 58) und
- außerordentliche Aufwendungen (Kontengruppe 59),
- die veranschlagten Verfügungsmittel des Amtsvorstehers im Budget.

Die Übertragung wird durch den Geschäftsbereich Finanzen vorgenommen.

Nach § 15 (5) GemHVO-Doppik ist der Gemeindevertretung im Rahmen der Jahresrechnung eine Übersicht der Übertragungen mit Angabe der Auswirkungen auf den jeweiligen Teilergebnis- und den jeweiligen Teilfinanzhaushalt der Haushaltsfolgejahre vorzulegen.

Durch die Übertragung erhöhen sich die betreffenden Posten des entsprechenden Teilhaushaltes in den Folgejahren.

4.3 Budgetüberschreitungen

Der Budgetverantwortliche trägt die Verantwortung für die Einhaltung seines Budgets. Der Ausgleich von Mindererträgen und Mehraufwendungen ist in folgender Reihenfolge vorzunehmen:

1. Innerhalb des betreffenden Teilhaushaltes: Hier sind keine Anträge auf außer- und überplanmäßige Aufwendungen/Auszahlungen zu stellen. Es darf jedoch nicht die Erheblichkeitsgrenze nach § 48 KV M-V für die Pflicht zur Erstellung einer Nachtragssatzung überschritten werden.

Ausgenommen von dieser Regelung sind:

- sämtliche Zuführungen zu Rückstellungen (u.a. Kontenart 507, 508, 515, Konto 5657)
- die nichtzahlungswirksamen Aufwendungen wie bilanzielle Abschreibungen (Kontengruppe 53),
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Kontengruppe 58)
- außerordentliche Aufwendungen (Kontengruppe 59)
- Verfügungsmittel des Bürgermeisters (Konto 5692).

Hier ist auf jeden Fall ein Antrag auf außer- und überplanmäßige Aufwendung/Auszahlung zu stellen.

2. Zwischen den Teilhaushalten, die einem Budgetverantwortlichen zugeordnet sind: Kann der Ausgleich nicht im Teilhaushalt hergestellt werden, so ist zunächst die Deckung in den übrigen Teilhaushalten des Budgetverantwortlichen zu suchen. Es ist auf jeden Fall ein Antrag auf außer- und überplanmäßige Aufwendung/Auszahlung zu stellen. Die Pflicht zur Beachtung der Erheblichkeitsgrenze § 48 KV M-V bleibt unberührt.

3. Im Gesamthaushalt: Kann der Ausgleich nicht zwischen den Teilhaushalten eines Budgetverantwortlichen hergestellt werden, so ist die Deckung im Gesamthaushalt zu suchen. Es ist auf jeden Fall ein Antrag

auf außer- und überplanmäßige Aufwendung/Auszahlung zu stellen. Die Pflicht zur Beachtung der Erheblichkeitsgrenze nach § 48 KV M-V bleibt unberührt.

4. Überplanmäßige und außerplanmäßige Aufwendungen oder Auszahlungen sind nach § 50 (1) KV M-V nur zulässig, wenn sie unvorhergesehen und unabweisbar sind und die Deckung gewährleistet ist.

4.4 Berichtspflicht

Die budgetverantwortlichen Amtsleiter berichten jeweils zum 30.06. eines Jahres an den Geschäftsbereich Finanzen über die budgetbezogenen Entwicklungen in ihrem Verantwortungsbereich, und zwar insbesondere über

- relevante Veränderungen und Ergebnisse, auch zu Zielen, Kennzahlen u.ä. der Produkte des Budgets
- neue Entwicklungen und Risiken (Frühwarnung)
- Fortgang wichtiger Projekte und Stand wichtiger Investitionsmaßnahmen
- Einhaltung des Budgets
- Prognose zum Jahresende
- Erforderliche Korrekturvorschläge und Gegensteuerungsmaßnahmen

Durch den Geschäftsbereich Finanzen sind die Berichte zusammenzufassen und mit den entsprechenden Vorschlägen für Steuerungsmaßnahmen dem Bürgermeister zu übergeben.

Der Bürgermeister informiert die politischen Gremien entsprechend und führt notwendige Entscheidungen herbei.

Sollten sich außerhalb des oben genannten Berichtstermins wesentliche, das Budget bzw. den Gesamthaushalt betreffende Veränderungen ergeben, sind diese unverzüglich an das Geschäftsbereich Finanzen weiter zu leiten.



Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
		2010	2011	2012	2013	2014	2015
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	1.010.400	1.089.200	1.107.100	1.107.100	1.107.100
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	96.500	110.900	93.700	88.000	88.000
3.	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	32.200	38.000	38.300	38.300	38.300
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	232.700	237.000	236.900	236.900	236.900
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	10.700	700	700	700	700
7.	+ Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0	0	0	0	0
8.	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9.	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	75.900	117.500	77.700	77.700	77.700
10.	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe 1 bis 9)	0,00	1.458.400	1.593.300	1.554.400	1.548.700	1.548.700
11.	- Personalaufwendungen	0,00	-85.000	-87.500	-84.100	-76.500	-60.500
12.	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-436.400	-418.700	-405.500	-406.300	-405.900
14.	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangangsetzung und Erweiterung der Verwaltung	0,00	-597.700	-655.400	-627.700	-627.300	-625.400
15.	- Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten	0,00	0	0	0	0	0
16.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	-1.286.300	-716.300	-770.700	-745.900	-746.300
17.	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
18.	- sonstige laufenden Aufwendungen	0,00	-45.900	-44.900	-31.000	-31.000	-30.400
19.	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe 11 bis 18)	0,00	-2.451.300	-1.922.800	-1.919.000	-1.887.000	-1.868.500
20.	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)	0,00	-992.900	-329.500	-364.600	-338.300	-319.800
21.	+ Zins- und sonstige Finanzerträge	0,00	42.100	37.100	32.100	27.100	27.100
22.	- Zins- und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	-26.000	-23.000	-21.200	-20.200	-19.200
23.	= Finanzergebnis (Saldo der Nummern 21 und 22)	0,00	16.100	14.100	10.900	6.900	7.900
24.	= Ordentliches Ergebnis (Summe 20 und 23)	0,00	-976.800	-315.400	-353.700	-331.400	-311.900
25.	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
26.	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
27.	= Außerordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 25 und 26)	0,00	0	0	0	0	0
28.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) (Summe 24 und 27) vor Veränderung der Rücklagen	0,00	-976.800	-315.400	-353.700	-331.400	-311.900
29.	- Einstellung in die Kapitalrücklage	0,00	0	0	0	0	0
30.	+ Entnahme aus der Kapitalrücklage	0,00	0	0	0	0	0
31.	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der zweckgebundenen Ergebnisrücklagen (Saldo der Nummern 28, 29, 30)	0,00	-976.800	-315.400	-353.700	-331.400	-311.900
32.	- Einstellung in die Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	0	0	0	0	0



Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
		2010	2011	2012	2013	2014	2015
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
33.	+ Entnahme aus der Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	0	0	0	0	0
34.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der sonstigen zweckgebundenen Ergebnisrücklagen (Saldo der Nummern 31, 32 und 33)	0,00	-976.800	-315.400	-353.700	-331.400	-311.900
35.	- Einstellung in sonstige zweckgebundene Ergebnisrücklagen	0,00	0	0	0	0	0
36.	+ Entnahme aus sonstigen zweckgebundenen Ergebnisrücklagen	0,00	0	0	0	0	0
37.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) (Saldo der Nummern 34, 35 und 36)	0,00	-976.800	-315.400	-353.700	-331.400	-311.900

*** Ende der Liste "Ergebnishaushalt" ***



Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
		2010	2011	2012	2013	2014	2015
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1.	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	1.010.400	1.089.200	1.107.100	1.107.100	1.107.100
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	0,00	17.500	32.200	7.600	1.900	1.900
3.	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	29.600	34.500	34.800	34.800	34.800
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	103.700	106.400	106.300	106.300	106.300
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	10.700	700	700	700	700
7.	+ Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0	0	0	0	0
8.	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9.	+ Sonstige laufende Einzahlungen	0,00	75.300	116.900	77.100	77.100	77.100
10.	= Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe 1 bis 9)	0,00	1.247.200	1.379.900	1.333.600	1.327.900	1.327.900
11.	- Personalauszahlungen	0,00	-85.000	-87.500	-84.100	-76.500	-60.500
12.	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
13.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-318.800	-298.900	-285.700	-286.500	-286.100
14.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	0,00	-1.286.300	-716.300	-770.700	-745.900	-746.300
15.	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
16.	- Sonstige laufende Auszahlungen	0,00	-34.500	-33.500	-19.600	-19.600	-19.000
17.	= Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe 11 bis 16)	0,00	-1.724.600	-1.136.200	-1.160.100	-1.128.500	-1.111.900
18.	= Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 17)	0,00	-477.400	243.700	173.500	199.400	216.000
19.	+ Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	42.100	37.100	32.100	27.100	27.100
20.	- Zins- und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	-26.000	-23.000	-21.200	-20.200	-19.200
21.	= Saldo der Zins- und der sonstigen Finanzein- und -auszahlungen (Saldo der Nummern 19 und 20)	0,00	16.100	14.100	10.900	6.900	7.900
22.	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe der Nummern 18 und 21)	0,00	-461.300	257.800	184.400	206.300	223.900
23.	+ Außerordentliche Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
24.	- Außerordentliche Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
25.	= Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo Nummern 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26.	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe 22 und 25)	0,00	-461.300	257.800	184.400	206.300	223.900
27.	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	300.600	64.800	0	0	0
28.	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	30.200	1.400	0	0
29.	+ Einzahlungen aus immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	0	0	0	0
30.	+ Einzahlungen aus Sachanlagen	0,00	7.200	0	0	0	0
31.	+ Einzahlungen aus Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
32.	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0	0	0	0	0
33.	+ Einzahlungen aus Vorräten	0,00	0	20.000	0	0	0
34.	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
35.	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe 27 bis 34)	0,00	307.800	115.000	1.400	0	0



Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
		2010	2011	2012	2013	2014	2015
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
36.	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	-20.000	0	0	0
37.	- Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	-893.500	-588.200	-5.400	-1.600	-1.600
38.	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
39.	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0	0	0	0	0
40.	- Auszahlungen für Vorräte	0,00	0	0	0	0	0
41.	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
42.	- Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe 36 bis 41)	0,00	-893.500	-608.200	-5.400	-1.600	-1.600
43.	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 35 und 42)	0,00	-585.700	-493.200	-4.000	-1.600	-1.600
44.	= Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag (Summe 26 und 43)	0,00	-1.047.000	-235.400	180.400	204.700	222.300
45.	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	309.100	41.500
46.	- Auszahlungen zur Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	-71.000	-40.500	-24.800	-333.800	-67.000
47.	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Saldo der Nummern 45 und 46)	0,00	-71.000	-40.500	-24.800	-24.700	-25.500
48.	+ Zunahme der Verbindlichkeiten gegenüber dem Amt aus der Aufnahme von Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit	0,00	0	0	0	0	0
48.a.	+ Einzahlung für Dritte im Rahmen der Führung der Einheitskasse	0,00	0	0	0	0	0
49.	- Abnahme der Verbindlichkeiten gegenüber dem Amt aus der Aufnahme von Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit	0,00	0	0	0	0	0
49.a.	- Auszahlung für Dritte im Rahmen der Führung der Einheitskasse	0,00	0	0	0	0	0
50.	= Veränderungen der Verbindlichkeiten gegenüber dem Amt zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit (Saldo der Nummern 48 und 49)	0,00	0	0	0	0	0
51.	- Abnahme der Forderungen gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand	0,00	1.118.000	275.900	0	0	0
52.	+ Zunahme der Forderungen gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand	0,00	0	0	-155.600	-180.000	-196.800
53.	= Veränderungen der Forderungen gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand (Saldo der Nummern 51 und 52)	0,00	1.118.000	275.900	-155.600	-180.000	-196.800
54.	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus 47, 50 und 53)	0,00	1.047.000	235.400	-180.400	-204.700	-222.300
55.	+ Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern	0,00	0	0	0	0	0
56.	- Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern	0,00	0	0	0	0	0

*** Ende der Liste "Finanzhaushalt" ***



Übersicht über die Teilergebnishaushalte 2012⁴⁷

Gemeinde: 10 Upahl

Seite :
Datum: 15.02.2012
Uhrzeit: 07:10:50

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Summe aller Teilhaushalte	Teilhaushalt	Teilhaushalt			
			1	2			
			Teilhaushalt 1: Gemeindefestifizierte Aufgaben im Produktbereich 1-5	Teilhaushalt 2: Zentrale Finanzleistungen			
			EUR	EUR			
		2	3				
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	1.089.200	0	1.089.200			
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	110.900	91.100	19.800			
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	38.000	38.000	0			
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	237.000	237.000	0			
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	700	700	0			
9.	+ Sonstige laufende Erträge	117.500	117.400	100			
10.	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe 1 bis 9)	1.593.300	484.200	1.109.100			
11.	- Personalaufwendungen	-87.500	-87.500	0			
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-418.700	-418.700	0			
14.	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung	-655.400	-655.400	0			
16.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	-716.300	-168.500	-547.800			
18.	Sonstige laufenden Aufwendungen	-44.900	-44.900	0			
19.	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe 11 bis 18)	-1.922.800	-1.375.000	-547.800			
20.	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)	-329.500	-890.800	561.300			
21.	+ Zins- und sonstige Finanzerträge	37.100	0	37.100			
22.	- Zins- und sonstige Finanzaufwendungen	-23.000	0	-23.000			
23.	= Finanzergebnis (Saldo der Nummern 21 und 22)	14.100	0	14.100			
24.	= Ordentliches Ergebnis (Summe 20 und 23)	-315.400	-890.800	575.400			
28.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-315.400	-890.800	575.400			
32.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)	-315.400	-890.800	575.400			

*** Ende der Liste "Übersicht über die Teilergebnishaushalte" ***



Übersicht über die Teilfinanzhaushalte 2012⁴⁸

Gemeinde: 10 Upahl

Seite :
Datum: 15.02.2012
Uhrzeit: 07:11:15

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Summe aller Teilhaushalte	Teilhaushalt	Teilhaushalt			
			1	2			
			Teilhaushalt 1: Gemeindefinanzierte Aufgaben im Produktbereich 1-5	Teilhaushalt 2: Zentrale Finanzleistungen			
			EUR	EUR			
		2	3				
1.	= Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	243.700	-314.600	558.300			
2.	= Saldo der Zins- und der sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	14.100	0	14.100			
3.	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	257.800	-314.600	572.400			
5.	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	257.800	-314.600	572.400			
7.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	257.800	-314.600	572.400			
8.	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	64.800	64.800	0			
9.	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	30.200	30.200	0			
14.	+ Einzahlungen aus Vorräten	20.000	20.000	0			
16.	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	115.000	115.000	0			
17.	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	-20.000	-20.000	0			
18.	- Auszahlungen für Sachanlagen	-588.200	-138.700	-449.500			
23.	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten	-608.200	-158.700	-449.500			
24.	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-493.200	-43.700	-449.500			
25.	= Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushalts	-235.400	-358.300	122.900			

*** Ende der Liste "Übersicht über die Teilfinanzhaushalte" ***



Zugeordnete Produkte im Teilergebnishaushalt 2012⁴⁹

Gemeinde: 10 Upahl

Seite :
Datum: 15.02.2012
Uhrzeit: 07:11:31

Teilhaushalt 1 Teilhaushalt 1: Gemeindegenspezifische Aufgaben im Produktbereich 1-5

lfd.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Summe aller	Produkt	Produkt	Produkt	Produkt	Produkt
		Produkte	(wesentlich)	(wesentlich)	(wesentlich)	(wesentlich)	(wesentlich)
		1	11201	11401	12601	36101	52201
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	91.100	13.500	4.500	700	0	400
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	38.000	0	11.300	500	0	0
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	237.000	0	38.200	0	0	198.500
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	700	0	200	0	0	0
9.	+ Sonstige laufende Erträge	117.400	0	0	40.000	0	600
10.	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe 1 bis 9)	484.200	13.500	54.200	41.200	0	199.500
11.	- Personalaufwendungen	-87.500	-66.000	0	-5.600	0	0
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-418.700	0	-54.300	-13.700	0	-119.800
14.	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung	-655.400	0	-45.600	-54.700	0	-11.000
16.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	-168.500	0	0	-1.300	-128.000	0
18.	Sonstige laufenden Aufwendungen	-44.900	-500	-1.100	-9.200	0	-12.000
19.	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe 11 bis 18)	-1.375.000	-66.500	-101.000	-84.500	-128.000	-142.800
20.	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)	-890.800	-53.000	-46.800	-43.300	-128.000	56.700
24.	= Ordentliches Ergebnis (Summe 20 und 23)	-890.800	-53.000	-46.800	-43.300	-128.000	56.700
28.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-890.800	-53.000	-46.800	-43.300	-128.000	56.700
32.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)	-890.800	-53.000	-46.800	-43.300	-128.000	56.700



Zugeordnete Produkte im Teilergebnishaushalt 2012⁵⁰

Gemeinde: 10 Upahl

Seite :
Datum: 15.02.2012
Uhrzeit: 07:11:31

Teilhaushalt 1 Teilhaushalt 1: Gemeindegenspezifische Aufgaben im Produktbereich 1-5

lfd.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Produkt	Produkt	Produkt	Produkt	Produkt	Produkt
		(wesentlich)	(wesentlich)	(wesentlich)	(sonstig)	(sonstig)	(sonstig)
		54101	54501	55101	11101	11102	11402
		Gemeindestraßen	Straßenreinigung, Winterdienst	Öffentliches Grün, Landschaftsbau	Verwaltungssteuerung	Gemeindevertretung, Ausschüsse	Sonstige zentrale Dienste
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
	1	2	3	4	5	6	
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	65.400	0	0	0	0	0
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.500	0	0	0	0	0
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	500
10.	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe 1 bis 9)	68.900	0	0	0	0	500
11.	- Personalaufwendungen	0	0	0	0	-12.500	0
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-70.000	-6.300	-1.200	0	0	-20.000
14.	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung	-380.700	0	-200	0	0	-7.200
18.	Sonstige laufende Aufwendungen	-500	0	0	-1.400	-600	-4.200
19.	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe 11 bis 18)	-451.200	-6.300	-1.400	-1.400	-13.100	-31.400
20.	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)	-382.300	-6.300	-1.400	-1.400	-13.100	-30.900
24.	= Ordentliches Ergebnis (Summe 20 und 23)	-382.300	-6.300	-1.400	-1.400	-13.100	-30.900
28.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-382.300	-6.300	-1.400	-1.400	-13.100	-30.900
32.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)	-382.300	-6.300	-1.400	-1.400	-13.100	-30.900



Zugeordnete Produkte im Teilergebnishaushalt 2012⁵¹

Gemeinde: 10 Uphal

Seite :
Datum: 15.02.2012
Uhrzeit: 07:11:31

Teilhaushalt

1 Teilhaushalt 1: Gemeindegenspezifische Aufgaben im Produktbereich 1-5

lfd.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Produkt	Produkt	Produkt	Produkt	Produkt	Produkt
		(sonstig)	(sonstig)	(sonstig)	(sonstig)	(sonstig)	(sonstig)
		12101	21101	21501	28102	35101	36201
		Wahlen	Schulkostenbeiträge Grundschulen	Schulkostenbeiträge Regionale Schulen	Kulturelle Veranstaltungen- Dorffeste	Sonstige soziale Leistungen- Seniorenbetreuung	Kinder- und Jugendarbeit
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
	1	2	3	4	5	6	
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	600
10.	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe 1 bis 9)	0	0	0	0	0	600
11.	- Personalaufwendungen	0	0	0	0	-2.500	0
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	-50.000	-38.000	-1.000	-2.500	-1.500
14.	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung	-200	0	0	0	0	-1.300
16.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	-5.400
18.	Sonstige laufende Aufwendungen	0	0	0	-100	-2.200	0
19.	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe 11 bis 18)	-200	-50.000	-38.000	-1.100	-7.200	-8.200
20.	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)	-200	-50.000	-38.000	-1.100	-7.200	-7.600
24.	= Ordentliches Ergebnis (Summe 20 und 23)	-200	-50.000	-38.000	-1.100	-7.200	-7.600
28.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-200	-50.000	-38.000	-1.100	-7.200	-7.600
32.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)	-200	-50.000	-38.000	-1.100	-7.200	-7.600



Zugeordnete Produkte im Teilergebnishaushalt 2012⁵²

Gemeinde: 10 Upahl

Seite :
Datum: 15.02.2012
Uhrzeit: 07:11:31

Teilhaushalt 1 Teilhaushalt 1: Gemeindespezifische Aufgaben im Produktbereich 1-5

lfd.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Produkt	Produkt	Produkt	Produkt	Produkt	Produkt
		(sonstig)	(sonstig)	(sonstig)	(sonstig)	(sonstig)	(sonstig)
		36601	42101	42401	51101	53801	54001
		Öffentliche Spielplätze u.ä.	Förderung des Sports	Eigene Sportstätten Upahl	Orts- und Regionalplanung	Niederschlagswassera bgabe	Konzessionsabgaben Elektrizität und Gas
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
9.	+ Sonstige laufende Erträge	0	0	0	0	0	76.800
10.	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe 1 bis 9)	0	0	0	0	0	76.800
11.	- Personalaufwendungen	0	0	-900	0	0	0
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.700	0	-7.100	0	0	0
14.	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung	-5.100	0	-2.100	0	0	0
16.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0	-1.800	0	0	-9.000	0
18.	Sonstige laufenden Aufwendungen	0	0	-100	-13.000	0	0
19.	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe 11 bis 18)	-6.800	-1.800	-10.200	-13.000	-9.000	0
20.	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)	-6.800	-1.800	-10.200	-13.000	-9.000	76.800
24.	= Ordentliches Ergebnis (Summe 20 und 23)	-6.800	-1.800	-10.200	-13.000	-9.000	76.800
28.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-6.800	-1.800	-10.200	-13.000	-9.000	76.800
32.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)	-6.800	-1.800	-10.200	-13.000	-9.000	76.800



Zugeordnete Produkte im Teilergebnishaushalt 2012⁵³

Gemeinde: 10 Upahl

Seite :
Datum: 15.02.2012
Uhrzeit: 07:11:31

Teilhaushalt 1 Teilhaushalt 1: Gemeindegenspezifische Aufgaben im Produktbereich 1-5

lfd.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Produkt	Produkt	Produkt	Produkt	Produkt	Produkt
		(sonstig)	(sonstig)	(sonstig)	(sonstig)	(sonstig)	(sonstig)
		54201	54301	55201	55202	55301	55501
		Radwege, Gehwege, Verkehrsausstattung an Kreisstraßen	Radwege, Gehwege, Verkehrsausstattung an Landesstraßen	Gewässerunterhaltung (außerhalb WBVB)	Wasser- und Bodenverbände (WBVB)	Denkmäler	Kommunale Forstwirtschaft
EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR		
		1	2	3	4	5	6
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	1.300	3.000	0	0	0	0
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	200	0	22.500	0	0
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	300
10.	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe 1 bis 9)	1.300	3.200	0	22.500	0	300
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-4.200	-14.600	-10.500	0	-1.500	-400
14.	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung	-35.300	-46.900	-1.500	-63.600	0	0
16.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0	0	0	-23.000	0	0
19.	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe 11 bis 18)	-39.500	-61.500	-12.000	-86.600	-1.500	-400
20.	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)	-38.200	-58.300	-12.000	-64.100	-1.500	-100
24.	= Ordentliches Ergebnis (Summe 20 und 23)	-38.200	-58.300	-12.000	-64.100	-1.500	-100
28.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-38.200	-58.300	-12.000	-64.100	-1.500	-100
32.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)	-38.200	-58.300	-12.000	-64.100	-1.500	-100



Zugeordnete Produkte im Teilergebnishaushalt 2012⁵⁴

Gemeinde: 10 Upahl

Seite :
Datum: 15.02.2012
Uhrzeit: 07:11:31

Teilhaushalt 1 Teilhaushalt 1: Gemeindespezifische Aufgaben im Produktbereich 1-5

lfd.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Produkt (sonstig)					
		56101					
		Umweltchutzmaßnahmen					
		EUR					
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	1.700					
10.	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe 1 bis 9)	1.700					
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-400					
19.	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe 11 bis 18)	-400					
20.	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)	1.300					
24.	= Ordentliches Ergebnis (Summe 20 und 23)	1.300					
28.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	1.300					
32.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)	1.300					



Zugeordnete Produkte im Teilergebnishaushalt 2012⁵⁵

Gemeinde: 10 Uphal

Seite :
Datum: 15.02.2012
Uhrzeit: 07:11:32

Teilhaushalt 2 Teilhaushalt 2: Zentrale Finanzleistungen

lfd.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Summe aller	Produkt	Produkt	Produkt		
		Produkte	(wesentlich)	(wesentlich)	(sonstig)		
		2	61101	61201	62601		
		EUR	EUR	EUR	EUR		
1	2	3	4				
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	1.089.200	1.089.200	0	0		
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	19.800	19.800	0	0		
9.	+ Sonstige laufende Erträge	100	0	100	0		
10.	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe 1 bis 9)	1.109.100	1.109.000	100	0		
16.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	-547.800	-547.800	0	0		
19.	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe 11 bis 18)	-547.800	-547.800	0	0		
20.	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)	561.300	561.200	100	0		
21.	+ Zins- und sonstige Finanzerträge	37.100	8.000	20.000	9.100		
22.	- Zins- und sonstige Finanzaufwendungen	-23.000	-6.000	-17.000	0		
23.	= Finanzergebnis (Saldo der Nummern 21 und 22)	14.100	2.000	3.000	9.100		
24.	= Ordentliches Ergebnis (Summe 20 und 23)	575.400	563.200	3.100	9.100		
28.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	575.400	563.200	3.100	9.100		
32.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)	575.400	563.200	3.100	9.100		

*** Ende der Liste "Zugeordnete Produkte im Teilergebnishaushalt" ***



56 Zugeordnete Produkte im Teilfinanzhaushalt 2012

Gemeinde: 10 Upahl

Seite :
Datum: 15.02.2012
Uhrzeit: 07:12:05

Teilhaushalt 1 Teilhaushalt 1: Gemeindespezifische Aufgaben im Produktbereich 1-5

lfd.	Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Summe aller	Produkt	Produkt	Produkt	Produkt	Produkt
		Produkte	(wesentlich)	(wesentlich)	(wesentlich)	(wesentlich)	(wesentlich)
		1	11201	11401	12601	36101	52201
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1.	= Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-314.600	-53.000	-5.700	10.900	-128.000	67.300
3.	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-314.600	-53.000	-5.700	10.900	-128.000	67.300
5.	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-314.600	-53.000	-5.700	10.900	-128.000	67.300
7.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-314.600	-53.000	-5.700	10.900	-128.000	67.300
8.	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	64.800	0	0	6.200	0	0
9.	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	30.200	0	0	0	0	0
11.	+ Einzahlungen aus Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
14.	+ Einzahlungen aus Vorräten	20.000	0	0	0	0	0
16.	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	115.000	0	0	6.200	0	0
17.	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	-20.000	0	-20.000	0	0	0
18.	- Auszahlungen für Sachanlagen	-138.700	0	-9.500	-114.300	0	0
23.	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten	-158.700	0	-29.500	-114.300	0	0
24.	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-43.700	0	-29.500	-108.100	0	0
25.	= Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushalts	-358.300	-53.000	-35.200	-97.200	-128.000	67.300



Zugeordnete Produkte im Teilfinanzhaushalt 2012⁵⁷

Gemeinde: 10 Upahl

Seite :
Datum: 15.02.2012
Uhrzeit: 07:12:05

Teilhaushalt 1 Teilhaushalt 1: Gemeindespezifische Aufgaben im Produktbereich 1-5

lfd.	Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Produkt	Produkt	Produkt	Produkt	Produkt	Produkt
		(wesentlich)	(wesentlich)	(wesentlich)	(sonstig)	(sonstig)	(sonstig)
		54101	54501	55101	11101	11102	11402
		Gemeindestraßen	Straßenreinigung, Winterdienst	Öffentliches Grün, Landschaftsbau	Verwaltungssteuerung	Gemeindevertretung, Ausschüsse	Sonstige zentrale Dienste
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1.	= Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-70.500	-6.300	-1.200	-1.400	-13.100	-23.700
3.	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-70.500	-6.300	-1.200	-1.400	-13.100	-23.700
5.	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-70.500	-6.300	-1.200	-1.400	-13.100	-23.700
7.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-70.500	-6.300	-1.200	-1.400	-13.100	-23.700
8.	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	58.600	0	0	0	0	0
9.	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	30.200	0	0	0	0	0
16.	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	88.800	0	0	0	0	0
18.	- Auszahlungen für Sachanlagen	-2.500	0	0	0	0	-800
23.	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten	-2.500	0	0	0	0	-800
24.	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	86.300	0	0	0	0	-800
25.	= Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushalts	15.800	-6.300	-1.200	-1.400	-13.100	-24.500



Zugeordnete Produkte im Teilfinanzhaushalt 2012⁵⁸

Gemeinde: 10 Upahl

Seite :
Datum: 15.02.2012
Uhrzeit: 07:12:05

Teilhaushalt 1 Teilhaushalt 1: Gemeindegenspezifische Aufgaben im Produktbereich 1-5

lfd.	Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)
		12101	21101	21501	28102	35101	36201
		Wahlen	Schulkostenbeiträge Grundschulen	Schulkostenbeiträge Regionale Schulen	Kulturelle Veranstaltungen- Dorffeste	Sonstige soziale Leistungen- Seniorenbetreuung	Kinder- und Jugendarbeit
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1.	= Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	0	-50.000	-38.000	-1.100	-7.200	-6.900
3.	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	0	-50.000	-38.000	-1.100	-7.200	-6.900
5.	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	0	-50.000	-38.000	-1.100	-7.200	-6.900
7.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	0	-50.000	-38.000	-1.100	-7.200	-6.900
18.	- Auszahlungen für Sachanlagen	-200	0	0	0	0	-400
23.	- Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten	-200	0	0	0	0	-400
24.	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-200	0	0	0	0	-400
25.	= Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushalts	-200	-50.000	-38.000	-1.100	-7.200	-7.300



Zugeordnete Produkte im Teilfinanzhaushalt 2012⁵⁹

Gemeinde: 10 Upahl

Seite :
Datum: 15.02.2012
Uhrzeit: 07:12:05

Teilhaushalt 1 Teilhaushalt 1: Gemeindespezifische Aufgaben im Produktbereich 1-5

lfd.	Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)
		36601	42101	42401	51101	53801	54001
		Öffentliche Spielplätze u.ä.	Förderung des Sports	Eigene Sportstätten Upahl	Orts- und Regionalplanung	Niederschlagswassera bgabe	Konzessionsabgaben Elektrizität und Gas
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1.	= Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-1.700	-1.800	-8.100	-13.000	-9.000	76.800
3.	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-1.700	-1.800	-8.100	-13.000	-9.000	76.800
5.	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-1.700	-1.800	-8.100	-13.000	-9.000	76.800
7.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-1.700	-1.800	-8.100	-13.000	-9.000	76.800
25.	= Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushalts	-1.700	-1.800	-8.100	-13.000	-9.000	76.800



Zugeordnete Produkte im Teilfinanzhaushalt 2012

Gemeinde: 10 Upahl

Seite :
Datum: 15.02.2012
Uhrzeit: 07:12:05

Teilhaushalt 1 Teilhaushalt 1: Gemeindefinanzierte Aufgaben im Produktbereich 1-5

lfd.	Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)
		54201	54301	55201	55202	55301	55501
		Radwege, Gehwege, Verkehrsausstattung an Kreisstraßen	Radwege, Gehwege, Verkehrsausstattung an Landesstraßen	Gewässerunterhaltung (außerhalb WBVB)	Wasser- und Bodenverbände (WBVB)	Denkmäler	Kommunale Forstwirtschaft
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1.	= Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-4.200	-14.400	-10.500	-500	-1.500	-100
3.	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-4.200	-14.400	-10.500	-500	-1.500	-100
5.	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-4.200	-14.400	-10.500	-500	-1.500	-100
7.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-4.200	-14.400	-10.500	-500	-1.500	-100
14.	+ Einzahlungen aus Vorräten	0	0	20.000	0	0	0
16.	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	20.000	0	0	0
18.	- Auszahlungen für Sachanlagen	0	-11.000	0	0	0	0
23.	- Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten	0	-11.000	0	0	0	0
24.	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-11.000	20.000	0	0	0
25.	= Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushalts	-4.200	-25.400	9.500	-500	-1.500	-100



Zugeordnete Produkte im Teilfinanzhaushalt 2012⁶¹

Gemeinde: 10 Upahl

Seite :
Datum: 15.02.2012
Uhrzeit: 07:12:05

Teilhaushalt 1 Teilhaushalt 1: Gemeindespezifische Aufgaben im Produktbereich 1-5

lfd.	Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Produkt (sonstig)					
		56101					
		Umweltschutzmaßnahmen					
		EUR					
		1					
1.	= Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	1.300					
3.	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	1.300					
5.	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	1.300					
7.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	1.300					
25.	= Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushalts	1.300					



Zugeordnete Produkte im Teilfinanzhaushalt 2012⁶²

Gemeinde: 10 Uphal

Seite :
Datum: 15.02.2012
Uhrzeit: 07:12:05

Teilhaushalt 2 Teilhaushalt 2: Zentrale Finanzleistungen

lfd.	Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Summe aller	Produkt	Produkt	Produkt		
		Produkte	(wesentlich)	(wesentlich)	(sonstig)		
		2	61101	61201	62601		
			Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	Anteile E.ON edis und Zweckverband Grevesmühlen		
		EUR	EUR	EUR	EUR		
		1	2	3	4		
1.	= Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	558.300	558.200	100	0		
2.	= Saldo der Zins- und der sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	14.100	2.000	3.000	9.100		
3.	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	572.400	560.200	3.100	9.100		
5.	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	572.400	560.200	3.100	9.100		
7.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	572.400	560.200	3.100	9.100		
18.	- Auszahlungen für Sachanlagen	-449.500	0	-449.500	0		
23.	- Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten	-449.500	0	-449.500	0		
24.	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-449.500	0	-449.500	0		
25.	= Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushalts	122.900	560.200	-446.400	9.100		

*** Ende der Liste "Zugeordnete Produkte im Teilfinanzhaushalt" ***



Übersicht über die produktgruppenbezogenen Finanzdaten⁶³ (Teilergebnishaushalte) 2012

Seite :
Datum: 15.02.2012
Uhrzeit: 07:12:28

Gemeinde: 10 Upahl

Alle Produkte 1 Gesamtübersicht aller Produkte

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Haushalt	Haupt-	Produktbereich	Produktgruppe	Produktgruppe	Produktgruppe
		insgesamt	produktbereich				
			1	11	111	112	114
			Zentrale Verwaltung	Innere Verwaltung	Verwaltungssteuerung	Personal	Zentrale Dienste
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
		1	2	3	4	5	6
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	1.089.200	0	0	0	0	0
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	110.900	18.700	18.000	0	13.500	4.500
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	38.000	11.800	11.300	0	0	11.300
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	237.000	38.200	38.200	0	0	38.200
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	700	700	700	0	0	700
9.	+ Sonstige laufende Erträge	117.500	40.000	0	0	0	0
10.	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe 1 bis 9)	1.593.300	109.400	68.200	0	13.500	54.700
11.	- Personalaufwendungen	-87.500	-84.100	-78.500	-12.500	-66.000	0
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-418.700	-88.000	-74.300	0	0	-74.300
14.	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung	-655.400	-107.700	-52.800	0	0	-52.800
16.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	-716.300	-1.300	0	0	0	0
18.	Sonstige laufenden Aufwendungen	-44.900	-17.000	-7.800	-2.000	-500	-5.300
19.	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe 11 bis 18)	-1.922.800	-298.100	-213.400	-14.500	-66.500	-132.400
20.	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)	-329.500	-188.700	-145.200	-14.500	-53.000	-77.700
21.	+ Zins- und sonstige Finanzerträge	37.100	0	0	0	0	0
22.	- Zins- und sonstige Finanzaufwendungen	-23.000	0	0	0	0	0
23.	= Finanzergebnis (Saldo der Nummern 21 und 22)	14.100	0	0	0	0	0
24.	= Ordentliches Ergebnis (Summe 20 und 23)	-315.400	-188.700	-145.200	-14.500	-53.000	-77.700
28.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-315.400	-188.700	-145.200	-14.500	-53.000	-77.700
32.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)	-315.400	-188.700	-145.200	-14.500	-53.000	-77.700



Übersicht über die produktgruppenbezogenen Finanzdaten (Teilergebnishaushalte) 2012

Seite :
Datum: 15.02.2012
Uhrzeit: 07:12:28

Gemeinde: 10 Upahl

Alle Produkte 1 Gesamtübersicht aller Produkte

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Produktbereich	Produktgruppe	Produktgruppe			
		12	121	126			
		Sicherheit und Ordnung	Statistik und Wahlen	Brandschutz			
		EUR	EUR	EUR			
		1	2	3			
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	700	0	700			
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	500	0	500			
9.	+ Sonstige laufende Erträge	40.000	0	40.000			
10.	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe 1 bis 9)	41.200	0	41.200			
11.	- Personalaufwendungen	-5.600	0	-5.600			
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-13.700	0	-13.700			
14.	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung	-54.900	-200	-54.700			
16.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	-1.300	0	-1.300			
18.	Sonstige laufenden Aufwendungen	-9.200	0	-9.200			
19.	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe 11 bis 18)	-84.700	-200	-84.500			
20.	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)	-43.500	-200	-43.300			
24.	= Ordentliches Ergebnis (Summe 20 und 23)	-43.500	-200	-43.300			
28.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-43.500	-200	-43.300			
32.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)	-43.500	-200	-43.300			



Übersicht über die produktgruppenbezogenen Finanzdaten (Teilergebnishaushalte) 2012

Seite :
Datum: 15.02.2012
Uhrzeit: 07:12:28

Gemeinde: 10 Upahl

Alle Produkte 1 Gesamtübersicht aller Produkte

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Haupt- produktbereich	Produktbereich	Produktgruppe	Produktgruppe	Produktbereich	Produktgruppe
		2	21	211	215	28	281
		Schule und Kultur	Schulträgeraufgaben - allgemeinbildende Schulen	Grundschulen (§ 11 Abs. 2 Nr. 1a SchulG M-V)	Regionale Schulen (§ 11 Abs. 2 Nr. 1b SchulG M-V)	Heimat- und sonstige Kulturpflege	Heimat- und sonstige Kulturpflege
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-89.000	-88.000	-50.000	-38.000	-1.000	-1.000
18.	Sonstige laufende Aufwendungen	-100	0	0	0	-100	-100
19.	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe 11 bis 18)	-89.100	-88.000	-50.000	-38.000	-1.100	-1.100
20.	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)	-89.100	-88.000	-50.000	-38.000	-1.100	-1.100
24.	= Ordentliches Ergebnis (Summe 20 und 23)	-89.100	-88.000	-50.000	-38.000	-1.100	-1.100
28.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-89.100	-88.000	-50.000	-38.000	-1.100	-1.100
32.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)	-89.100	-88.000	-50.000	-38.000	-1.100	-1.100



Übersicht über die produktgruppenbezogenen Finanzdaten (Teilergebnishaushalte) 2012

Seite :
Datum: 15.02.2012
Uhrzeit: 07:12:28

Gemeinde: 10 Upahl

Alle Produkte 1 Gesamtübersicht aller Produkte

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Haupt- produktbereich	Produktbereich	Produktgruppe	Produktbereich	Produktgruppe	Produktgruppe
		3	35	351	36	361	362
		Soziales und Jugend	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege	Jugendarbeit
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	600	0	0	600	0	600
10.	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe 1 bis 9)	600	0	0	600	0	600
11.	- Personalaufwendungen	-2.500	-2.500	-2.500	0	0	0
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-5.700	-2.500	-2.500	-3.200	0	-1.500
14.	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung	-6.400	0	0	-6.400	0	-1.300
16.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	-133.400	0	0	-133.400	-128.000	-5.400
18.	Sonstige laufende Aufwendungen	-2.200	-2.200	-2.200	0	0	0
19.	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe 11 bis 18)	-150.200	-7.200	-7.200	-143.000	-128.000	-8.200
20.	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)	-149.600	-7.200	-7.200	-142.400	-128.000	-7.600
24.	= Ordentliches Ergebnis (Summe 20 und 23)	-149.600	-7.200	-7.200	-142.400	-128.000	-7.600
28.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-149.600	-7.200	-7.200	-142.400	-128.000	-7.600
32.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)	-149.600	-7.200	-7.200	-142.400	-128.000	-7.600



Übersicht über die produktgruppenbezogenen Finanzdaten⁶⁷ (Teilergebnishaushalte) 2012

Seite :
Datum: 15.02.2012
Uhrzeit: 07:12:28

Gemeinde: 10 Upahl

Alle Produkte 1 Gesamtübersicht aller Produkte

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Produktgruppe					
		366					
		Einrichtungen der Kinder- und Jugendarbeit					
		EUR					
		1					
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.700					
14.	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung	-5.100					
19.	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe 11 bis 18)	-6.800					
20.	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)	-6.800					
24.	= Ordentliches Ergebnis (Summe 20 und 23)	-6.800					
28.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-6.800					
32.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)	-6.800					



Übersicht über die produktgruppenbezogenen Finanzdaten (Teilergebnishaushalte) 2012

Seite :
Datum: 15.02.2012
Uhrzeit: 07:12:28

Gemeinde: 10 Upahl

Alle Produkte 1 Gesamtübersicht aller Produkte

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Haupt- produktbereich	Produktbereich	Produktgruppe	Produktgruppe		
		4	42	421	424		
		Gesundheit und Sport	Sportförderung	Förderung des Sports	Sportstätten und Bäder (ohne Sporteinrichtungen der Schulen und der Einrichtungen, die Teile eines Kurbetriebes sind)		
		EUR	EUR	EUR	EUR		
		1	2	3	4		
11.	- Personalaufwendungen	-900	-900	0	-900		
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-7.100	-7.100	0	-7.100		
14.	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung	-2.100	-2.100	0	-2.100		
16.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	-1.800	-1.800	-1.800	0		
18.	Sonstige laufende Aufwendungen	-100	-100	0	-100		
19.	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe 11 bis 18)	-12.000	-12.000	-1.800	-10.200		
20.	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)	-12.000	-12.000	-1.800	-10.200		
24.	= Ordentliches Ergebnis (Summe 20 und 23)	-12.000	-12.000	-1.800	-10.200		
28.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-12.000	-12.000	-1.800	-10.200		
32.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)	-12.000	-12.000	-1.800	-10.200		



Übersicht über die produktgruppenbezogenen Finanzdaten⁶⁹ (Teilergebnishaushalte) 2012

Seite :
Datum: 15.02.2012
Uhrzeit: 07:12:28

Gemeinde: 10 Upahl

Alle Produkte 1 Gesamtübersicht aller Produkte

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Haupt- produktbereich	Produktbereich	Produktgruppe	Produktbereich	Produktgruppe	Produktbereich
		5	51	511	52	522	53
		Gestaltung Umwelt	Räumliche Planung und Entwicklung	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	Bauen und Wohnen	Wohnungsbauförderun- g	Ver- und Entsorgung
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	71.800	0	0	400	400	0
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	26.200	0	0	0	0	0
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	198.800	0	0	198.500	198.500	0
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
9.	+ Sonstige laufende Erträge	77.400	0	0	600	600	0
10.	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe 1 bis 9)	374.200	0	0	199.500	199.500	0
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-228.900	0	0	-119.800	-119.800	0
14.	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung	-539.200	0	0	-11.000	-11.000	0
16.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	-32.000	0	0	0	0	-9.000
18.	Sonstige laufende Aufwendungen	-25.500	-13.000	-13.000	-12.000	-12.000	0
19.	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe 11 bis 18)	-825.600	-13.000	-13.000	-142.800	-142.800	-9.000
20.	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)	-451.400	-13.000	-13.000	56.700	56.700	-9.000
24.	= Ordentliches Ergebnis (Summe 20 und 23)	-451.400	-13.000	-13.000	56.700	56.700	-9.000
28.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-451.400	-13.000	-13.000	56.700	56.700	-9.000
32.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)	-451.400	-13.000	-13.000	56.700	56.700	-9.000



Übersicht über die produktgruppenbezogenen Finanzdaten (Teilergebnishaushalte) 2012

Seite :
Datum: 15.02.2012
Uhrzeit: 07:12:29

Gemeinde: 10 Uphal

Alle Produkte 1 Gesamtübersicht aller Produkte

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Produktgruppe	Produktbereich	Produktgruppe	Produktgruppe	Produktgruppe	Produktgruppe
		538	54	540	541	542	543
		Abwasserbeseitigung	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPVN	Konzessionsabgaben	Gemeindestraßen	Kreisstraßen	Landesstraßen
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0	69.700	0	65.400	1.300	3.000
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	3.700	0	3.500	0	200
9.	+ Sonstige laufende Erträge	0	76.800	76.800	0	0	0
10.	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe 1 bis 9)	0	150.200	76.800	68.900	1.300	3.200
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	-95.100	0	-70.000	-4.200	-14.600
14.	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung	0	-462.900	0	-380.700	-35.300	-46.900
16.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	-9.000	0	0	0	0	0
18.	Sonstige laufenden Aufwendungen	0	-500	0	-500	0	0
19.	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe 11 bis 18)	-9.000	-558.500	0	-451.200	-39.500	-61.500
20.	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)	-9.000	-408.300	76.800	-382.300	-38.200	-58.300
24.	= Ordentliches Ergebnis (Summe 20 und 23)	-9.000	-408.300	76.800	-382.300	-38.200	-58.300
28.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-9.000	-408.300	76.800	-382.300	-38.200	-58.300
32.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)	-9.000	-408.300	76.800	-382.300	-38.200	-58.300



Übersicht über die produktgruppenbezogenen Finanzdaten⁷¹ (Teilergebnishaushalte) 2012

Seite :
Datum: 15.02.2012
Uhrzeit: 07:12:29

Gemeinde: 10 Upahl

Alle Produkte 1 Gesamtübersicht aller Produkte

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Produktgruppe	Produktbereich	Produktgruppe	Produktgruppe	Produktgruppe	Produktgruppe
		545	55	551	552	553	555
		Straßenreinigung, Winterdienst	Natur- und Landschaftspflege	Öffentliches Grün, Landschaftsbau (soweit keinem anderen Produkt zugeordnet)	Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen, Gewässerschutz	Friedhofs- und Bestattungswesen	Land- und Forstwirtschaft
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	22.500	0	22.500	0	0
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	300	0	0	0	300
10.	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe 1 bis 9)	0	22.800	0	22.500	0	300
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-6.300	-13.600	-1.200	-10.500	-1.500	-400
14.	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung	0	-65.300	-200	-65.100	0	0
16.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0	-23.000	0	-23.000	0	0
19.	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe 11 bis 18)	-6.300	-101.900	-1.400	-98.600	-1.500	-400
20.	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)	-6.300	-79.100	-1.400	-76.100	-1.500	-100
24.	= Ordentliches Ergebnis (Summe 20 und 23)	-6.300	-79.100	-1.400	-76.100	-1.500	-100
28.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-6.300	-79.100	-1.400	-76.100	-1.500	-100
32.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)	-6.300	-79.100	-1.400	-76.100	-1.500	-100



Übersicht über die produktgruppenbezogenen Finanzdaten⁷² (Teilergebnishaushalte) 2012

Seite :
Datum: 15.02.2012
Uhrzeit: 07:12:29

Gemeinde: 10 Upahl

Alle Produkte 1 Gesamtübersicht aller Produkte

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Produktbereich	Produktgruppe				
		56	561				
		Umweltschutz	Umweltschutzmaßnahmen				
		EUR	EUR				
		1	2				
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	1.700	1.700				
10.	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe 1 bis 9)	1.700	1.700				
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-400	-400				
19.	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe 11 bis 18)	-400	-400				
20.	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)	1.300	1.300				
24.	= Ordentliches Ergebnis (Summe 20 und 23)	1.300	1.300				
28.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	1.300	1.300				
32.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)	1.300	1.300				



Übersicht über die produktgruppenbezogenen Finanzdaten (Teilergebnishaushalte) 2012

Seite :
Datum: 15.02.2012
Uhrzeit: 07:12:29

Gemeinde: 10 Upahl

Alle Produkte 1 Gesamtübersicht aller Produkte

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Haupt- produktbereich	Produktbereich	Produktgruppe	Produktgruppe	Produktbereich	Produktgruppe
		6	61	611	612	62	626
		Zentrale Finanzleistungen	Allgemeine Finanzwirtschaft	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft (soweit nicht einem anderen Produkt direkt zugeordnet)	Beteiligungen, Sondervermögen (soweit nicht einem anderen Produkt direkt zugeordnet)	Beteiligungen, Anteile, Wertpapiere des Anlagevermögens
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	1.089.200	1.089.200	1.089.200	0	0	0
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	19.800	19.800	19.800	0	0	0
9.	+ Sonstige laufende Erträge	100	100	0	100	0	0
10.	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe 1 bis 9)	1.109.100	1.109.100	1.109.000	100	0	0
16.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	-547.800	-547.800	-547.800	0	0	0
19.	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe 11 bis 18)	-547.800	-547.800	-547.800	0	0	0
20.	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)	561.300	561.300	561.200	100	0	0
21.	+ Zins- und sonstige Finanzerträge	37.100	28.000	8.000	20.000	9.100	9.100
22.	- Zins- und sonstige Finanzaufwendungen	-23.000	-23.000	-6.000	-17.000	0	0
23.	= Finanzergebnis (Saldo der Nummern 21 und 22)	14.100	5.000	2.000	3.000	9.100	9.100
24.	= Ordentliches Ergebnis (Summe 20 und 23)	575.400	566.300	563.200	3.100	9.100	9.100
28.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	575.400	566.300	563.200	3.100	9.100	9.100
32.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)	575.400	566.300	563.200	3.100	9.100	9.100

*** Ende der Liste "Übersicht über die produktgruppenbezogenen Finanzdaten (Teilergebnishaushalte)" ***



Übersicht über die produktgruppenbezogenen Finanzdaten (Teilfinanzhaushalte) 2012

Seite :
Datum: 15.02.2012
Uhrzeit: 07:12:56

Gemeinde: 10 Upahl

Alle Produkte 1 Gesamtübersicht aller Produkte

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Haushalt insgesamt	Hauptproduktbereich	Produktbereich	Produktgruppe	Produktgruppe	Produktgruppe
			1	11	111	112	114
			Zentrale Verwaltung	Innere Verwaltung	Verwaltungssteuerung	Personal	Zentrale Dienste
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1.	= Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	243.700	-86.000	-96.900	-14.500	-53.000	-29.400
2.	= Saldo der Zins- und der sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	14.100	0	0	0	0	0
3.	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	257.800	-86.000	-96.900	-14.500	-53.000	-29.400
5.	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	257.800	-86.000	-96.900	-14.500	-53.000	-29.400
7.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	257.800	-86.000	-96.900	-14.500	-53.000	-29.400
8.	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	64.800	6.200	0	0	0	0
9.	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	30.200	0	0	0	0	0
14.	+ Einzahlungen aus Vorräten	20.000	0	0	0	0	0
16.	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	115.000	6.200	0	0	0	0
17.	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	-20.000	-20.000	-20.000	0	0	-20.000
18.	- Auszahlungen für Sachanlagen	-588.200	-124.800	-10.300	0	0	-10.300
23.	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten	-608.200	-144.800	-30.300	0	0	-30.300
24.	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-493.200	-138.600	-30.300	0	0	-30.300
25.	= Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushalts	-235.400	-224.600	-127.200	-14.500	-53.000	-59.700



Übersicht über die produktgruppenbezogenen Finanzdaten⁷⁵ (Teilfinanzhaushalte) 2012

Seite :
Datum: 15.02.2012
Uhrzeit: 07:12:56

Gemeinde: 10 Upahl

Alle Produkte 1 Gesamtübersicht aller Produkte

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Produktbereich	Produktgruppe	Produktgruppe			
		12	121	126			
		Sicherheit und Ordnung	Statistik und Wahlen	Brandschutz			
		EUR	EUR	EUR			
		1	2	3			
1.	= Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	10.900	0	10.900			
3.	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	10.900	0	10.900			
5.	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	10.900	0	10.900			
7.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	10.900	0	10.900			
8.	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	6.200	0	6.200			
16.	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	6.200	0	6.200			
18.	- Auszahlungen für Sachanlagen	-114.500	-200	-114.300			
23.	- Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten	-114.500	-200	-114.300			
24.	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-108.300	-200	-108.100			
25.	= Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushalts	-97.400	-200	-97.200			



Übersicht über die produktgruppenbezogenen Finanzdaten⁷⁶ (Teilfinanzhaushalte) 2012

Seite :
Datum: 15.02.2012
Uhrzeit: 07:12:56

Gemeinde: 10 Upahl

Alle Produkte 1 Gesamtübersicht aller Produkte

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Haupt- produktbereich	Produktbereich	Produktgruppe	Produktgruppe	Produktbereich	Produktgruppe
		2	21	211	215	28	281
		Schule und Kultur	Schulträgeraufgaben - allgemeinbildende Schulen	Grundschulen (§ 11 Abs. 2 Nr. 1a SchulG M-V)	Regionale Schulen (§ 11 Abs. 2 Nr. 1b SchulG M-V)	Heimat- und sonstige Kulturpflege	Heimat- und sonstige Kulturpflege
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1.	= Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-89.100	-88.000	-50.000	-38.000	-1.100	-1.100
3.	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-89.100	-88.000	-50.000	-38.000	-1.100	-1.100
5.	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-89.100	-88.000	-50.000	-38.000	-1.100	-1.100
7.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-89.100	-88.000	-50.000	-38.000	-1.100	-1.100
25.	= Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushalts	-89.100	-88.000	-50.000	-38.000	-1.100	-1.100



Übersicht über die produktgruppenbezogenen Finanzdaten⁷⁷ (Teilfinanzhaushalte) 2012

Seite :
Datum: 15.02.2012
Uhrzeit: 07:12:56

Gemeinde: 10 Upahl

Alle Produkte 1 Gesamtübersicht aller Produkte

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Haupt- produktbereich	Produktbereich	Produktgruppe	Produktbereich	Produktgruppe	Produktgruppe
		3	35	351	36	361	362
		Soziales und Jugend	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege	Jugendarbeit
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1.	= Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-143.800	-7.200	-7.200	-136.600	-128.000	-6.900
3.	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-143.800	-7.200	-7.200	-136.600	-128.000	-6.900
5.	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-143.800	-7.200	-7.200	-136.600	-128.000	-6.900
7.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-143.800	-7.200	-7.200	-136.600	-128.000	-6.900
18.	- Auszahlungen für Sachanlagen	-400	0	0	-400	0	-400
23.	- Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten	-400	0	0	-400	0	-400
24.	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-400	0	0	-400	0	-400
25.	= Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushalts	-144.200	-7.200	-7.200	-137.000	-128.000	-7.300



Übersicht über die produktgruppenbezogenen Finanzdaten⁷⁸ (Teilfinanzhaushalte) 2012

Seite :
Datum: 15.02.2012
Uhrzeit: 07:12:56

Gemeinde: 10 Upahl

Alle Produkte 1 Gesamtübersicht aller Produkte

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Produktgruppe					
		366					
		Einrichtungen der Kinder- und Jugendarbeit					
		EUR					
1.	= Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-1.700					
3.	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-1.700					
5.	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-1.700					
7.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-1.700					
25.	= Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushalts	-1.700					



Übersicht über die produktgruppenbezogenen Finanzdaten⁷⁹ (Teilfinanzhaushalte) 2012

Seite :
Datum: 15.02.2012
Uhrzeit: 07:12:56

Gemeinde: 10 Uphl

Alle Produkte 1 Gesamtübersicht aller Produkte

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Haupt- produktbereich	Produktbereich	Produktgruppe	Produktgruppe		
		4	42	421	424		
		Gesundheit und Sport	Sportförderung	Förderung des Sports	Sportstätten und Bäder (ohne Sporteinrichtungen der Schulen und der Einrichtungen, die Teile eines Kurbetriebes sind)		
		EUR	EUR	EUR	EUR		
		1	2	3	4		
1.	= Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-9.900	-9.900	-1.800	-8.100		
3.	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-9.900	-9.900	-1.800	-8.100		
5.	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-9.900	-9.900	-1.800	-8.100		
7.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-9.900	-9.900	-1.800	-8.100		
25.	= Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushalts	-9.900	-9.900	-1.800	-8.100		



Übersicht über die produktgruppenbezogenen Finanzdaten (Teilfinanzhaushalte) 2012

Seite :
Datum: 15.02.2012
Uhrzeit: 07:12:56

Gemeinde: 10 Uphal

Alle Produkte 1 Gesamtübersicht aller Produkte

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Haupt- produktbereich	Produktbereich	Produktgruppe	Produktbereich	Produktgruppe	Produktbereich
		5	51	511	52	522	53
		Gestaltung Umwelt	Räumliche Planung und Entwicklung	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	Bauen und Wohnen	Wohnungsbauförderun- g	Ver- und Entsorgung
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1.	= Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	14.200	-13.000	-13.000	67.300	67.300	-9.000
3.	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	14.200	-13.000	-13.000	67.300	67.300	-9.000
5.	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	14.200	-13.000	-13.000	67.300	67.300	-9.000
7.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	14.200	-13.000	-13.000	67.300	67.300	-9.000
8.	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	58.600	0	0	0	0	0
9.	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	30.200	0	0	0	0	0
14.	+ Einzahlungen aus Vorräten	20.000	0	0	0	0	0
16.	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	108.800	0	0	0	0	0
18.	- Auszahlungen für Sachanlagen	-13.500	0	0	0	0	0
23.	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten	-13.500	0	0	0	0	0
24.	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	95.300	0	0	0	0	0
25.	= Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushalts	109.500	-13.000	-13.000	67.300	67.300	-9.000



Übersicht über die produktgruppenbezogenen Finanzdaten⁸¹ (Teilfinanzhaushalte) 2012

Seite :
Datum: 15.02.2012
Uhrzeit: 07:12:56

Gemeinde: 10 Upahl

Alle Produkte 1 Gesamtübersicht aller Produkte

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Produktgruppe	Produktbereich	Produktgruppe	Produktgruppe	Produktgruppe	Produktgruppe
		538	54	540	541	542	543
		Abwasserbeseitigung	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPVN	Konzessionsabgaben	Gemeindestraßen	Kreisstraßen	Landesstraßen
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1.	= Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-9.000	-18.600	76.800	-70.500	-4.200	-14.400
3.	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-9.000	-18.600	76.800	-70.500	-4.200	-14.400
5.	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-9.000	-18.600	76.800	-70.500	-4.200	-14.400
7.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-9.000	-18.600	76.800	-70.500	-4.200	-14.400
8.	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	58.600	0	58.600	0	0
9.	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	30.200	0	30.200	0	0
16.	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	88.800	0	88.800	0	0
18.	- Auszahlungen für Sachanlagen	0	-13.500	0	-2.500	0	-11.000
23.	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten	0	-13.500	0	-2.500	0	-11.000
24.	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	75.300	0	86.300	0	-11.000
25.	= Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushalts	-9.000	56.700	76.800	15.800	-4.200	-25.400



Übersicht über die produktgruppenbezogenen Finanzdaten (Teilfinanzhaushalte) 2012

Seite :
Datum: 15.02.2012
Uhrzeit: 07:12:56

Gemeinde: 10 Upahl

Alle Produkte 1 Gesamtübersicht aller Produkte

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Produktgruppe	Produktbereich	Produktgruppe	Produktgruppe	Produktgruppe	Produktgruppe
		545	55	551	552	553	555
		Straßenreinigung, Winterdienst	Natur- und Landschaftspflege	Öffentliches Grün, Landschaftsbau (soweit keinem anderen Produkt zugeordnet)	Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen, Gewässerschutz	Friedhofs- und Bestattungswesen	Land- und Forstwirtschaft
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1.	= Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-6.300	-13.800	-1.200	-11.000	-1.500	-100
3.	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-6.300	-13.800	-1.200	-11.000	-1.500	-100
5.	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-6.300	-13.800	-1.200	-11.000	-1.500	-100
7.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-6.300	-13.800	-1.200	-11.000	-1.500	-100
14.	+ Einzahlungen aus Vorräten	0	20.000	0	20.000	0	0
16.	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	20.000	0	20.000	0	0
18.	- Auszahlungen für Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
23.	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten	0	0	0	0	0	0
24.	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	20.000	0	20.000	0	0
25.	= Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushalts	-6.300	6.200	-1.200	9.000	-1.500	-100



Übersicht über die produktgruppenbezogenen Finanzdaten⁸³ (Teilfinanzhaushalte) 2012

Seite :
Datum: 15.02.2012
Uhrzeit: 07:12:56

Gemeinde: 10 Upahl

Alle Produkte

1 Gesamtübersicht aller Produkte

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Produktbereich	Produktgruppe				
		56	561				
		Umweltschutz	Umweltschutzmaßnahmen				
		EUR	EUR				
		1	2				
1.	= Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	1.300	1.300				
3.	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	1.300	1.300				
5.	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	1.300	1.300				
7.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	1.300	1.300				
25.	= Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushalts	1.300	1.300				



Übersicht über die produktgruppenbezogenen Finanzdaten (Teilfinanzhaushalte) 2012

Seite :
Datum: 15.02.2012
Uhrzeit: 07:12:56

Gemeinde: 10 Upahl

Alle Produkte 1 Gesamtübersicht aller Produkte

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Haupt- produktbereich	Produktbereich	Produktgruppe	Produktgruppe	Produktbereich	Produktgruppe
		6	61	611	612	62	626
		Zentrale Finanzleistungen	Allgemeine Finanzwirtschaft	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft (soweit nicht einem anderen Produkt direkt zugeordnet)	Beteiligungen, Sondervermögen (soweit nicht einem anderen Produkt direkt zugeordnet)	Beteiligungen, Anteile, Wertpapiere des Anlagevermögens
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1.	= Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	558.300	558.300	558.200	100	0	0
2.	= Saldo der Zins- und der sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	14.100	5.000	2.000	3.000	9.100	9.100
3.	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	572.400	563.300	560.200	3.100	9.100	9.100
5.	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	572.400	563.300	560.200	3.100	9.100	9.100
7.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	572.400	563.300	560.200	3.100	9.100	9.100
18.	- Auszahlungen für Sachanlagen	-449.500	-449.500	0	-449.500	0	0
23.	- Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten	-449.500	-449.500	0	-449.500	0	0
24.	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-449.500	-449.500	0	-449.500	0	0
25.	= Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushalts	122.900	113.800	560.200	-446.400	9.100	9.100

*** Ende der Liste "Übersicht über die produktgruppenbezogenen Finanzdaten (Teilfinanzhaushalte)" ***



Alle Produkte 1 Gesamtübersicht aller Produkte
Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
		2010	2011	2012	2013	2014	2015
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
11.	- Personalaufwendungen	0,00	-12.500	-12.500	-12.500	-12.500	-12.500
	50100000 Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit	0,00	-12.500	-12.500	-12.500	-12.500	-12.500
18.	Sonstige laufende Aufwendungen	0,00	-1.100	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
	56130000 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	0,00	-400	-400	-400	-400	-400
	56390000 Geschäftsaufwendungen / Sonstiges	0,00	-200	-200	-200	-200	-200
	56430000 Sonstige Beiträge	0,00	0	-900	-900	-900	-900
	56930000 Repräsentationen	0,00	-500	-500	-500	-500	-500
19.	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe 11 bis 18)	0,00	-13.600	-14.500	-14.500	-14.500	-14.500
20.	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)	0,00	-13.600	-14.500	-14.500	-14.500	-14.500
24.	= Ordentliches Ergebnis (Summe 20 und 23)	0,00	-13.600	-14.500	-14.500	-14.500	-14.500
28.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	0,00	-13.600	-14.500	-14.500	-14.500	-14.500
32.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)	0,00	-13.600	-14.500	-14.500	-14.500	-14.500



Alle Produkte 1 Gesamtübersicht aller Produkte
Produktgruppe 112 Personal

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
		2010	2011	2012	2013	2014	2015
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	15.600	13.500	5.700	0	0
	41441000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / von der EU / vom Bund	0,00	15.600	13.500	5.700	0	0
10.	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe 1 bis 9)	0,00	15.600	13.500	5.700	0	0
11.	- Personalaufwendungen	0,00	-61.500	-66.000	-63.200	-56.100	-40.100
	50221000 Vergütungen	0,00	-48.600	-52.100	-49.800	-44.000	-31.200
	50320000 Beiträge zu Versorgungskassen / Arbeitnehmer	0,00	-2.000	-1.900	-2.000	-1.800	-1.300
	50420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeitnehmer	0,00	-9.800	-10.900	-10.300	-9.200	-6.500
	50490000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Sonstige	0,00	-1.100	-1.100	-1.100	-1.100	-1.100
18.	Sonstige laufenden Aufwendungen	0,00	-500	-500	-500	-500	-500
	56140000 Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten	0,00	-100	-100	-100	-100	-100
	56150000 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	0,00	-400	-400	-400	-400	-400
19.	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe 11 bis 18)	0,00	-62.000	-66.500	-63.700	-56.600	-40.600
20.	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)	0,00	-46.400	-53.000	-58.000	-56.600	-40.600
24.	= Ordentliches Ergebnis (Summe 20 und 23)	0,00	-46.400	-53.000	-58.000	-56.600	-40.600
28.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	0,00	-46.400	-53.000	-58.000	-56.600	-40.600
32.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)	0,00	-46.400	-53.000	-58.000	-56.600	-40.600



Alle Produkte 1 Gesamtübersicht aller Produkte
Produktgruppe 114 Zentrale Dienste

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
		2010	2011	2012	2013	2014	2015
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
	41510000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	10.700	11.300	11.600	11.600	11.600
	43220000 Entgelte	0,00	3.500	4.000	4.300	4.300	4.300
	43220100 Nutzungsentschädigung Wege/Grundstücksnutzung	0,00	7.200	7.300	7.300	7.300	7.300
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	36.200	38.200	38.200	38.200	38.200
	44110000 Mieten und Pachten, Erbbauzinsen	0,00	200	200	200	200	200
	44111000 Mieten und Pachten aus Personenkonten	0,00	36.000	38.000	38.000	38.000	38.000
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	700	700	700	700	700
	44243000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	500	500	500	500	500
	44259000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom privaten Bereich / vom sonstigen privaten Bereich	0,00	200	200	200	200	200
10.	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe 1 bis 9)	0,00	52.100	54.700	55.000	55.000	55.000
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-102.700	-74.300	-72.100	-72.500	-72.500
	52210000 Abfall	0,00	-1.200	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
	52240000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall / Gas	0,00	-13.700	-12.800	-12.800	-12.800	-12.800
	52260000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall / Strom	0,00	-8.600	-9.200	-9.200	-9.200	-9.200
	52270000 Wasser	0,00	-2.000	-2.100	-2.100	-2.100	-2.100
	52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	0,00	-44.100	-14.000	-14.000	-14.000	-14.000
	52320000 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	0,00	-1.800	-1.800	-1.800	-1.800	-1.800
	52323100 Aufwendungen für Reinigung	0,00	-10.100	-10.300	-10.400	-10.800	-10.800
	52350000 Fahrzeugunterhaltung	0,00	-5.500	-8.000	-5.500	-5.500	-5.500
	52352000 Betriebs- und Schmierstoffe	0,00	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000
	52370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	-3.000	-2.900	-2.900	-2.900	-2.900
	52371000 Aufwendungen für Reparatur und Befüllung Feuerlöscher	0,00	-300	-300	-300	-300	-300
	52380000 Geringwertige Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	0,00	-2.100	-1.900	-1.900	-1.900	-1.900
	52381000 Aufwendungen für Neuanschaffung Feuerlöscher bis 60 EUR Netto	0,00	-300	0	-200	-200	-200
	52920000 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen / sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	0,00	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
14.	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangangsetzung und Erweiterung der Verwaltung	0,00	-47.400	-52.800	-52.900	-53.000	-53.000



Alle Produkte	1	Gesamtübersicht aller Produkte				
Produktgruppe	114	Zentrale Dienste				
53200000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	-300	-500	-500	-500
53400000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	-38.600	-40.500	-40.500	-40.500	-40.500
53800000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	-8.800	-11.200	-11.500	-11.600	-11.600
53801000 Abschreibungen auf Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	0,00	0	-800	-400	-400	-400
18. Sonstige laufende Aufwendungen	0,00	-5.000	-5.300	-4.900	-4.900	-4.900
56310000 Büromaterial	0,00	-100	-100	-100	-100	-100
56340000 Telefon, Datenübertragungskosten	0,00	-1.600	-1.400	-1.400	-1.400	-1.400
56350000 Geschäftsaufwendungen / Öffentliche Bekanntmachungen	0,00	-200	-200	-200	-200	-200
56411000 Gebäudeversicherungen	0,00	-900	-900	-900	-900	-900
56412000 Kfz-Versicherungen	0,00	-1.400	-1.400	-1.000	-1.000	-1.000
56416000 Umlagen an Schadensausgleichskassen	0,00	-800	-800	-800	-800	-800
56820000 Kraftfahrzeugsteuer	0,00	0	-500	-500	-500	-500
19. = Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe 11 bis 18)	0,00	-155.100	-132.400	-129.900	-130.400	-130.400
20. = Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)	0,00	-103.000	-77.700	-74.900	-75.400	-75.400
24. = Ordentliches Ergebnis (Summe 20 und 23)	0,00	-103.000	-77.700	-74.900	-75.400	-75.400
28. = Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	0,00	-103.000	-77.700	-74.900	-75.400	-75.400
32. = Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)	0,00	-103.000	-77.700	-74.900	-75.400	-75.400



Alle Produkte 1 Gesamtübersicht aller Produkte
Produktgruppe 121 Statistik und Wahlen

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
		2010	2011	2012	2013	2014	2015
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-400	0	-400	-400	0
	52370000 <i>Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung</i>	0,00	-200	0	-200	-200	0
	52380000 <i>Geringwertige Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände</i>	0,00	-200	0	-200	-200	0
14.	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung	0,00	0	-200	0	0	0
	53801000 <i>Abschreibungen auf Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)</i>	0,00	0	-200	0	0	0
18.	Sonstige laufende Aufwendungen	0,00	-600	0	-600	-600	0
	56390000 <i>Geschäftsaufwendungen / Sonstiges</i>	0,00	-600	0	-600	-600	0
19.	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe 11 bis 18)	0,00	-1.000	-200	-1.000	-1.000	0
20.	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)	0,00	-1.000	-200	-1.000	-1.000	0
24.	= Ordentliches Ergebnis (Summe 20 und 23)	0,00	-1.000	-200	-1.000	-1.000	0
28.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilergebnishaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	0,00	-1.000	-200	-1.000	-1.000	0
32.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilergebnishaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)	0,00	-1.000	-200	-1.000	-1.000	0



Alle Produkte 1 Gesamtübersicht aller Produkte
 Produktgruppe 126 Brandschutz

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
		2010	2011	2012	2013	2014	2015
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	1.000	700	1.200	1.200	1.200
	41443000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	200	200	200	200	200
	41510000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	800	500	1.000	1.000	1.000
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	500	500	500	500	500
	43120000 Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen)	0,00	500	500	500	500	500
9.	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	0	40.000	0	0	0
	46270000 Versicherungserstattungen	0,00	0	40.000	0	0	0
10.	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe 1 bis 9)	0,00	1.500	41.200	1.700	1.700	1.700
11.	- Personalaufwendungen	0,00	-6.000	-5.600	-5.000	-4.500	-4.500
	50190000 Sonstige (ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr, berufene Bürger in Ausschüssen, u.a.)	0,00	-6.000	-5.600	-5.000	-4.500	-4.500
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-14.200	-13.700	-10.300	-10.300	-10.300
	52350000 Fahrzeugunterhaltung	0,00	-5.500	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
	52360000 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	0,00	-2.000	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
	52370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	-3.000	-2.500	-2.000	-2.000	-2.000
	52380000 Geringwertige Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	0,00	-1.000	-600	-300	-300	-300
	52480000 Sonstige bezogene Leistungen	0,00	-300	-300	-300	-300	-300
	52490000 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen und Verbrauchsmittel	0,00	-300	-200	-200	-200	-200
	52491000 sonstige Aufwendungen - Jugendwehr aus Zuschuss Landkreis	0,00	-300	-200	-200	-200	-200
	52551000 Kostenerstattungen / an den privaten Bereich / an private Unternehmen	0,00	-800	-3.400	-800	-800	-800
	52920000 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen / sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	0,00	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
14.	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangasetzung und Erweiterung der Verwaltung	0,00	-14.100	-54.700	-18.600	-18.100	-16.200
	53800000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	-12.300	-13.100	-17.100	-16.900	-15.000
	53801000 Abschreibungen auf Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	0,00	-1.800	-1.600	-1.500	-1.200	-1.200
	53920000 außerplanmäßige Abschreibungen auf Sachanlagen	0,00	0	-40.000	0	0	0



Alle Produkte 1 Gesamtübersicht aller Produkte
 Produktgruppe 126 Brandschutz

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
		2010	2011	2012	2013	2014	2015
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
16	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	-1.300	-1.300	-1.300	-1.300	-1.300
	54190000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / an Sonstige	0,00	-800	-800	-800	-800	-800
	54191000 Zuschuss für Jugendfeuerwehr	0,00	-500	-500	-500	-500	-500
18.	Sonstige laufenden Aufwendungen	0,00	-10.700	-9.200	-8.100	-8.100	-8.100
	56120000 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	0,00	-1.300	-500	-500	-500	-500
	56130000 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	0,00	-200	-200	-200	-200	-200
	56140000 Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten	0,00	-1.500	-1.300	-1.000	-1.000	-1.000
	56150000 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	0,00	-3.000	-2.800	-2.000	-2.000	-2.000
	56310000 Büromaterial	0,00	-200	-200	-200	-200	-200
	56320000 Fachliteratur, Zeitschriften	0,00	-200	-200	-200	-200	-200
	56330000 Porto und Versandkosten	0,00	-100	-100	-100	-100	-100
	56360000 Öffentlichkeitsarbeit	0,00	-100	-100	-100	-100	-100
	56412000 Kfz-Versicherungen	0,00	-1.000	-900	-900	-900	-900
	56414000 Unfallversicherungen	0,00	-1.800	-1.800	-1.800	-1.800	-1.800
	56420000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	0,00	-600	-500	-500	-500	-500
	56820000 Kraftfahrzeugsteuer	0,00	-100	-100	-100	-100	-100
	56930000 Repräsentationen	0,00	-600	-500	-500	-500	-500
19.	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe 11 bis 18)	0,00	-46.300	-84.500	-43.300	-42.300	-40.400
20.	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)	0,00	-44.800	-43.300	-41.600	-40.600	-38.700
24.	= Ordentliches Ergebnis (Summe 20 und 23)	0,00	-44.800	-43.300	-41.600	-40.600	-38.700
28.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	0,00	-44.800	-43.300	-41.600	-40.600	-38.700
32.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)	0,00	-44.800	-43.300	-41.600	-40.600	-38.700



Alle Produkte 1 Gesamtübersicht aller Produkte
Produktgruppe 211 Grundschulen (§ 11 Abs. 2 Nr. 1a SchulG M-V)

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
		2010	2011	2012	2013	2014	2015
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen <i>52543000 Kostenerstattungen / an den öffentlichen Bereich / an die EU / an Gemeinden und Gemeindeverbände</i>	0,00	-30.200	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000
		<i>0,00</i>	<i>-30.200</i>	<i>-50.000</i>	<i>-50.000</i>	<i>-50.000</i>	<i>-50.000</i>
19.	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe 11 bis 18)	0,00	-30.200	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000
20.	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)	0,00	-30.200	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000
24.	= Ordentliches Ergebnis (Summe 20 und 23)	0,00	-30.200	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000
28.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	0,00	-30.200	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000
32.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)	0,00	-30.200	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000



Alle Produkte 1 Gesamtübersicht aller Produkte
Produktgruppe 215 Regionale Schulen (§ 11 Abs. 2 Nr. 1b SchulG M-V)

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
		2010	2011	2012	2013	2014	2015
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen <i>52543000 Kostenerstattungen / an den öffentlichen Bereich / an die EU / an Gemeinden und Gemeindeverbände</i>	0,00	-42.400	-38.000	-38.000	-38.000	-38.000
		<i>0,00</i>	<i>-42.400</i>	<i>-38.000</i>	<i>-38.000</i>	<i>-38.000</i>	<i>-38.000</i>
19.	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe 11 bis 18)	0,00	-42.400	-38.000	-38.000	-38.000	-38.000
20.	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)	0,00	-42.400	-38.000	-38.000	-38.000	-38.000
24.	= Ordentliches Ergebnis (Summe 20 und 23)	0,00	-42.400	-38.000	-38.000	-38.000	-38.000
28.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	0,00	-42.400	-38.000	-38.000	-38.000	-38.000
32.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)	0,00	-42.400	-38.000	-38.000	-38.000	-38.000



Alle Produkte 1 Gesamtübersicht aller Produkte
Produktgruppe 281 Heimat- und sonstige Kulturpflege

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
		2010	2011	2012	2013	2014	2015
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen <i>52490000 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen und Verbrauchsmittel</i>	0,00	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
18.	Sonstige laufenden Aufwendungen <i>56490000 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges / Sonstige</i>	0,00	0	-100	-100	-100	-100
19.	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe 11 bis 18)	0,00	-1.000	-1.100	-1.100	-1.100	-1.100
20.	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)	0,00	-1.000	-1.100	-1.100	-1.100	-1.100
24.	= Ordentliches Ergebnis (Summe 20 und 23)	0,00	-1.000	-1.100	-1.100	-1.100	-1.100
28.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	0,00	-1.000	-1.100	-1.100	-1.100	-1.100
32.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)	0,00	-1.000	-1.100	-1.100	-1.100	-1.100



Alle Produkte 1 Gesamtübersicht aller Produkte
Produktgruppe 351 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
		2010	2011	2012	2013	2014	2015
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
11.	- Personalaufwendungen	0,00	-3.300	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
	50221000 Vergütungen	0,00	-2.400	-1.800	-1.800	-1.800	-1.800
	50420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeitnehmer	0,00	-800	-600	-600	-600	-600
	50490000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Sonstige	0,00	-100	-100	-100	-100	-100
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
	52490000 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen und Verbrauchsmittel	0,00	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
18.	Sonstige laufende Aufwendungen	0,00	-2.200	-2.200	-2.200	-2.200	-2.200
	56130000 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	0,00	-200	-200	-200	-200	-200
	56930000 Repräsentationen	0,00	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
19.	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe 11 bis 18)	0,00	-8.000	-7.200	-7.200	-7.200	-7.200
20.	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)	0,00	-8.000	-7.200	-7.200	-7.200	-7.200
24.	= Ordentliches Ergebnis (Summe 20 und 23)	0,00	-8.000	-7.200	-7.200	-7.200	-7.200
28.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	0,00	-8.000	-7.200	-7.200	-7.200	-7.200
32.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)	0,00	-8.000	-7.200	-7.200	-7.200	-7.200



Alle Produkte 1 Gesamtübersicht aller Produkte
Produktgruppe 361 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
		2010	2011	2012	2013	2014	2015
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
16	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	-140.600	-128.000	-128.200	-133.500	-133.700
	54143000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / an den öffentlichen Bereich / an die EU / an Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	-31.200	-33.500	-33.700	-34.000	-34.200
	54151000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / an den privaten Bereich / an private Unternehmen	0,00	-35.700	-31.500	-30.000	-33.000	-33.000
	54159000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / an den privaten Bereich / an den sonstigen privaten Bereich	0,00	-14.400	-14.300	-13.500	-13.500	-13.500
	54159100 Zuschüsse für laufende Zwecke / Vereins-Kita's	0,00	-59.300	-48.700	-51.000	-53.000	-53.000
19.	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe 11 bis 18)	0,00	-140.600	-128.000	-128.200	-133.500	-133.700
20.	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)	0,00	-140.600	-128.000	-128.200	-133.500	-133.700
24.	= Ordentliches Ergebnis (Summe 20 und 23)	0,00	-140.600	-128.000	-128.200	-133.500	-133.700
28.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	0,00	-140.600	-128.000	-128.200	-133.500	-133.700
32.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)	0,00	-140.600	-128.000	-128.200	-133.500	-133.700



Alle Produkte 1 Gesamtübersicht aller Produkte
Produktgruppe 362 Jugendarbeit

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
		2010	2011	2012	2013	2014	2015
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	600	600	600	600	600
	41510000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	600	600	600	600	600
10.	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe 1 bis 9)	0,00	600	600	600	600	600
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-1.200	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
	52490000 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen und Verbrauchsmittel	0,00	-1.200	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
14.	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangangsetzung und Erweiterung der Verwaltung	0,00	-900	-1.300	-900	-900	-900
	53800000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	-900	-900	-900	-900	-900
	53801000 Abschreibungen auf Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	0,00	0	-400	0	0	0
16.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	-5.400	-5.400	-5.400	-5.400	-5.400
	54159000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / an den privaten Bereich / an den sonstigen privaten Bereich	0,00	-5.400	-5.400	-5.400	-5.400	-5.400
19.	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe 11 bis 18)	0,00	-7.500	-8.200	-7.800	-7.800	-7.800
20.	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)	0,00	-6.900	-7.600	-7.200	-7.200	-7.200
24.	= Ordentliches Ergebnis (Summe 20 und 23)	0,00	-6.900	-7.600	-7.200	-7.200	-7.200
28.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	0,00	-6.900	-7.600	-7.200	-7.200	-7.200
32.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)	0,00	-6.900	-7.600	-7.200	-7.200	-7.200



Alle Produkte 1 Gesamtübersicht aller Produkte
Produktgruppe 366 Einrichtungen der Kinder- und Jugendarbeit

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
		2010	2011	2012	2013	2014	2015
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-1.700	-1.700	-1.700	-1.700	-1.700
	52338000 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	0,00	-500	-500	-500	-500	-500
	52360000 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	0,00	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
	52380000 Geringwertige Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	0,00	-200	-200	-200	-200	-200
14.	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung	0,00	-5.100	-5.100	-5.100	-5.100	-5.100
	53800000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	-5.100	-5.100	-5.100	-5.100	-5.100
19.	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe 11 bis 18)	0,00	-6.800	-6.800	-6.800	-6.800	-6.800
20.	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)	0,00	-6.800	-6.800	-6.800	-6.800	-6.800
24.	= Ordentliches Ergebnis (Summe 20 und 23)	0,00	-6.800	-6.800	-6.800	-6.800	-6.800
28.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	0,00	-6.800	-6.800	-6.800	-6.800	-6.800
32.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)	0,00	-6.800	-6.800	-6.800	-6.800	-6.800



Alle Produkte 1 Gesamtübersicht aller Produkte
Produktgruppe 421 Förderung des Sports

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
		2010	2011	2012	2013	2014	2015
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
16	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen <i>54159000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / an den privaten Bereich / an den sonstigen privaten Bereich</i>	0,00	-1.500	-1.800	-1.500	-1.500	-1.500
		0,00	-1.500	-1.800	-1.500	-1.500	-1.500
19.	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe 11 bis 18)	0,00	-1.500	-1.800	-1.500	-1.500	-1.500
20.	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)	0,00	-1.500	-1.800	-1.500	-1.500	-1.500
24.	= Ordentliches Ergebnis (Summe 20 und 23)	0,00	-1.500	-1.800	-1.500	-1.500	-1.500
28.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	0,00	-1.500	-1.800	-1.500	-1.500	-1.500
32.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)	0,00	-1.500	-1.800	-1.500	-1.500	-1.500



Teilergebnishaushalt 2012

Gemeinde: 10 Uphahl

100

Seite :
Datum: 15.02.2012
Uhrzeit: 07:13:34

Alle Produkte	1	Gesamtübersicht aller Produkte
Produktgruppe	424	Sportstätten und Bäder (ohne Sporteinrichtungen der Schulen und der Einrichtungen, die Teile eines Kurbetriebes sind)

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
		2010	2011	2012	2013	2014	2015
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
11.	- Personalaufwendungen	0,00	-1.700	-900	-900	-900	-900
	50221000 Vergütungen	0,00	-1.200	-600	-600	-600	-600
	50420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeitnehmer	0,00	-400	-200	-200	-200	-200
	50490000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Sonstige	0,00	-100	-100	-100	-100	-100
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-17.000	-7.100	-7.400	-7.600	-7.600
	52210000 Abfall	0,00	-100	-100	-100	-100	-100
	52260000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall / Strom	0,00	-1.000	-1.200	-1.200	-1.400	-1.400
	52270000 Wasser	0,00	-1.000	-700	-1.000	-1.000	-1.000
	52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	0,00	-10.700	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200
	52312000 Außenanlagen	0,00	-500	-200	-200	-200	-200
	52323100 Aufwendungen für Reinigung	0,00	-100	-100	-100	-100	-100
	52920000 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen / sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	0,00	-3.600	-3.600	-3.600	-3.600	-3.600
14.	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangasetzung und Erweiterung der Verwaltung	0,00	-2.100	-2.100	-2.100	-2.100	-2.100
	53300000 Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	-100	-100	-100	-100	-100
	53400000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
18.	Sonstige laufende Aufwendungen	0,00	-100	-100	-100	-100	-100
	56411000 Gebäudeversicherungen	0,00	-100	-100	-100	-100	-100
19.	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe 11 bis 18)	0,00	-20.900	-10.200	-10.500	-10.700	-10.700
20.	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)	0,00	-20.900	-10.200	-10.500	-10.700	-10.700
24.	= Ordentliches Ergebnis (Summe 20 und 23)	0,00	-20.900	-10.200	-10.500	-10.700	-10.700
28.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	0,00	-20.900	-10.200	-10.500	-10.700	-10.700
32.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)	0,00	-20.900	-10.200	-10.500	-10.700	-10.700



Alle Produkte 1 Gesamtübersicht aller Produkte
Produktgruppe 511 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
		2010	2011	2012	2013	2014	2015
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen <i>44251000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom privaten Bereich / von privaten Unternehmen</i>	0,00	10.000	0	0	0	0
		0,00	10.000	0	0	0	0
10.	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe 1 bis 9)	0,00	10.000	0	0	0	0
18.	Sonstige laufenden Aufwendungen <i>56255000 Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungsplänen</i>	0,00	-13.000	-13.000	0	0	0
		0,00	-13.000	-13.000	0	0	0
19.	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe 11 bis 18)	0,00	-13.000	-13.000	0	0	0
20.	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)	0,00	-3.000	-13.000	0	0	0
24.	= Ordentliches Ergebnis (Summe 20 und 23)	0,00	-3.000	-13.000	0	0	0
28.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	0,00	-3.000	-13.000	0	0	0
32.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)	0,00	-3.000	-13.000	0	0	0



Alle Produkte 1 Gesamtübersicht aller Produkte
Produktgruppe 522 Wohnungsbauförderung

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
		2010	2011	2012	2013	2014	2015
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	400	400	400	400	400
	41510000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	400	400	400	400	400
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	196.300	198.500	198.500	198.500	198.500
	44110001 Erträge aus Mieten WOBAG	0,00	196.300	198.500	198.500	198.500	198.500
9.	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	600	600	600	600	600
	46270001 Versicherungserstattung WOBAG	0,00	600	600	600	600	600
10.	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe 1 bis 9)	0,00	197.300	199.500	199.500	199.500	199.500
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-117.600	-119.800	-119.800	-119.800	-119.800
	52310001 Unterhaltung der Gebäude und Grundstücke WOBAG	0,00	-42.200	-119.800	-119.800	-119.800	-119.800
	52320001 Aufwendungen für Bewirtschaftung WOBAG	0,00	-75.400	0	0	0	0
14.	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung	0,00	-16.000	-11.000	-11.000	-11.000	-11.000
	53400000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	-16.000	-11.000	-11.000	-11.000	-11.000
18.	Sonstige laufenden Aufwendungen	0,00	-12.000	-12.000	-12.000	-12.000	-12.000
	56370001 Aufwendungen für Bankgebühren WOBAG	0,00	-400	-400	-400	-400	-400
	56390001 sonstige Geschäftsaufwendungen	0,00	-11.000	-11.000	-11.000	-11.000	-11.000
	Verwaltergebühr						
	56411000 Gebäudeversicherungen	0,00	-600	-600	-600	-600	-600
19.	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe 11 bis 18)	0,00	-145.600	-142.800	-142.800	-142.800	-142.800
20.	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)	0,00	51.700	56.700	56.700	56.700	56.700
24.	= Ordentliches Ergebnis (Summe 20 und 23)	0,00	51.700	56.700	56.700	56.700	56.700
28.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	0,00	51.700	56.700	56.700	56.700	56.700
32.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)	0,00	51.700	56.700	56.700	56.700	56.700



Alle Produkte 1 Gesamtübersicht aller Produkte
Produktgruppe 538 Abwasserbeseitigung

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
		2010	2011	2012	2013	2014	2015
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
16	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen <i>54430000 Allgemeine Umlagen an Zweckverbände</i>	0,00	-7.200	-9.000	-9.000	-9.000	-9.000
		<i>0,00</i>	<i>-7.200</i>	<i>-9.000</i>	<i>-9.000</i>	<i>-9.000</i>	<i>-9.000</i>
19.	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe 11 bis 18)	0,00	-7.200	-9.000	-9.000	-9.000	-9.000
20.	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)	0,00	-7.200	-9.000	-9.000	-9.000	-9.000
24.	= Ordentliches Ergebnis (Summe 20 und 23)	0,00	-7.200	-9.000	-9.000	-9.000	-9.000
28.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	0,00	-7.200	-9.000	-9.000	-9.000	-9.000
32.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)	0,00	-7.200	-9.000	-9.000	-9.000	-9.000



Alle Produkte 1 Gesamtübersicht aller Produkte
Produktgruppe 540 Konzessionsabgaben

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
		2010	2011	2012	2013	2014	2015
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
9.	+ Sonstige laufende Erträge <i>46250000 Konzessionsabgaben</i>	0,00 <i>0,00</i>	75.200 <i>75.200</i>	76.800 <i>76.800</i>	77.000 <i>77.000</i>	77.000 <i>77.000</i>	77.000 <i>77.000</i>
10.	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe 1 bis 9)	0,00	75.200	76.800	77.000	77.000	77.000
18.	Sonstige laufende Aufwendungen <i>56350000 Geschäftsaufwendungen / Öffentliche Bekanntmachungen</i>	0,00 <i>0,00</i>	-100 <i>-100</i>	0 <i>0</i>	0 <i>0</i>	0 <i>0</i>	0 <i>0</i>
19.	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe 11 bis 18)	0,00	-100	0	0	0	0
20.	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)	0,00	75.100	76.800	77.000	77.000	77.000
24.	= Ordentliches Ergebnis (Summe 20 und 23)	0,00	75.100	76.800	77.000	77.000	77.000
28.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	0,00	75.100	76.800	77.000	77.000	77.000
32.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)	0,00	75.100	76.800	77.000	77.000	77.000



Alle Produkte 1 Gesamtübersicht aller Produkte
Produktgruppe 541 Gemeinestraßen

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
		2010	2011	2012	2013	2014	2015
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	65.400	65.400	70.400	70.400	70.400
	41510000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	65.400	65.400	70.400	70.400	70.400
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	2.600	3.500	3.500	3.500	3.500
	43700000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	0,00	2.600	3.500	3.500	3.500	3.500
10.	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe 1 bis 9)	0,00	68.000	68.900	73.900	73.900	73.900
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-68.100	-70.000	-70.000	-70.000	-70.000
	52260000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall / Strom	0,00	-16.100	-17.000	-17.000	-17.000	-17.000
	52338000 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	0,00	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000
	52338100 Unterhaltung Verkehrszeichen	0,00	-800	-800	-800	-800	-800
	52338200 Aufwendungen für Baumpflege und Grünflächen	0,00	-200	-200	-200	-200	-200
	52339000 Unterhaltung Buswarteallen	0,00	-500	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
	52922000 Aufwendungen für Baumpflege (Dienstleistungsverträge, Firmen)	0,00	-500	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
14.	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangangsetzung und Erweiterung der Verwaltung	0,00	-365.700	-380.700	-387.400	-387.400	-387.400
	53500000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte)	0,00	-365.700	-380.700	-387.400	-387.400	-387.400
18.	Sonstige laufende Aufwendungen	0,00	-500	-500	-500	-500	-500
	56210000 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	0,00	-200	-200	-200	-200	-200
	56250000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	0,00	-300	-300	-300	-300	-300
19.	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe 11 bis 18)	0,00	-434.300	-451.200	-457.900	-457.900	-457.900
20.	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)	0,00	-366.300	-382.300	-384.000	-384.000	-384.000
24.	= Ordentliches Ergebnis (Summe 20 und 23)	0,00	-366.300	-382.300	-384.000	-384.000	-384.000
28.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	0,00	-366.300	-382.300	-384.000	-384.000	-384.000
32.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)	0,00	-366.300	-382.300	-384.000	-384.000	-384.000



Alle Produkte 1 Gesamtübersicht aller Produkte
Produktgruppe 542 Kreisstraßen

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
		2010	2011	2012	2013	2014	2015
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
	41510000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
10.	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe 1 bis 9)	0,00	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-3.900	-4.200	-4.000	-4.200	-4.200
	52260000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall / Strom	0,00	-1.000	-1.300	-1.300	-1.500	-1.500
	52338000 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	0,00	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
	52338200 Aufwendungen für Baumpflege und Grünflächen	0,00	-100	-100	-100	-100	-100
	52339000 Unterhaltung Buswarteallen	0,00	-500	-500	-300	-300	-300
	52922000 Aufwendungen für Baumpflege (Dienstleistungsverträge, Firmen)	0,00	-300	-300	-300	-300	-300
14.	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung	0,00	-35.300	-35.300	-35.300	-35.300	-35.300
	53500000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte)	0,00	-35.300	-35.300	-35.300	-35.300	-35.300
19.	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe 11 bis 18)	0,00	-39.200	-39.500	-39.300	-39.500	-39.500
20.	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)	0,00	-37.900	-38.200	-38.000	-38.200	-38.200
24.	= Ordentliches Ergebnis (Summe 20 und 23)	0,00	-37.900	-38.200	-38.000	-38.200	-38.200
28.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	0,00	-37.900	-38.200	-38.000	-38.200	-38.200
32.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)	0,00	-37.900	-38.200	-38.000	-38.200	-38.200



Alle Produkte 1 Gesamtübersicht aller Produkte
Produktgruppe 543 Landesstraßen

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
		2010	2011	2012	2013	2014	2015
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	3.000	3.000	4.900	4.900	4.900
	41510000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	3.000	3.000	4.900	4.900	4.900
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	200	200	200	200	200
	43225000 Entgelte / für die Sondernutzung von Straßen	0,00	200	200	200	200	200
10.	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe 1 bis 9)	0,00	3.200	3.200	5.100	5.100	5.100
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-14.200	-14.600	-14.600	-14.600	-14.600
	52260000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall / Strom	0,00	-8.500	-8.900	-8.900	-8.900	-8.900
	52338000 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrsknotenanlagen	0,00	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
	52338200 Aufwendungen für Baumpflege und Grünflächen	0,00	-200	-200	-200	-200	-200
	52339000 Unterhaltung Buswarteallen	0,00	-500	-500	-500	-500	-500
	52922000 Aufwendungen für Baumpflege (Dienstleistungsverträge, Firmen)	0,00	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
14.	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangangsetzung und Erweiterung der Verwaltung	0,00	-45.800	-46.900	-49.100	-49.100	-49.100
	53500000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte)	0,00	-45.800	-46.900	-49.100	-49.100	-49.100
18.	Sonstige laufende Aufwendungen	0,00	-100	0	0	0	0
	56210000 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	0,00	-100	0	0	0	0
19.	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe 11 bis 18)	0,00	-60.100	-61.500	-63.700	-63.700	-63.700
20.	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)	0,00	-56.900	-58.300	-58.600	-58.600	-58.600
24.	= Ordentliches Ergebnis (Summe 20 und 23)	0,00	-56.900	-58.300	-58.600	-58.600	-58.600
28.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	0,00	-56.900	-58.300	-58.600	-58.600	-58.600
32.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)	0,00	-56.900	-58.300	-58.600	-58.600	-58.600



Alle Produkte 1 Gesamtübersicht aller Produkte
Produktgruppe 545 Straßenreinigung, Winterdienst

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
		2010	2011	2012	2013	2014	2015
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-6.500	-6.300	-6.500	-6.500	-6.500
	52338000 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	0,00	-1.500	-1.300	-1.500	-1.500	-1.500
	52920000 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen / sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	0,00	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
19.	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe 11 bis 18)	0,00	-6.500	-6.300	-6.500	-6.500	-6.500
20.	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)	0,00	-6.500	-6.300	-6.500	-6.500	-6.500
24.	= Ordentliches Ergebnis (Summe 20 und 23)	0,00	-6.500	-6.300	-6.500	-6.500	-6.500
28.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	0,00	-6.500	-6.300	-6.500	-6.500	-6.500
32.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)	0,00	-6.500	-6.300	-6.500	-6.500	-6.500



Alle Produkte 1 Gesamtübersicht aller Produkte
Produktgruppe 551 Öffentliches Grün, Landschaftsbau (soweit keinem anderen Produkt zugeordnet)

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
		2010	2011	2012	2013	2014	2015
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-1.300	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200
	52338000 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	0,00	-200	-200	-200	-200	-200
	52338200 Aufwendungen für Baumpflege und Grünflächen	0,00	-200	-200	-200	-200	-200
	52370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	-200	-200	-200	-200	-200
	52380000 Geringwertige Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	0,00	-300	-200	-200	-200	-200
	52922000 Aufwendungen für Baumpflege (Dienstleistungsverträge, Firmen)	0,00	-400	-400	-400	-400	-400
14.	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangangsetzung und Erweiterung der Verwaltung	0,00	-200	-200	-200	-200	-200
	53300000 Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	-200	-200	-200	-200	-200
19.	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe 11 bis 18)	0,00	-1.500	-1.400	-1.400	-1.400	-1.400
20.	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)	0,00	-1.500	-1.400	-1.400	-1.400	-1.400
24.	= Ordentliches Ergebnis (Summe 20 und 23)	0,00	-1.500	-1.400	-1.400	-1.400	-1.400
28.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	0,00	-1.500	-1.400	-1.400	-1.400	-1.400
32.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)	0,00	-1.500	-1.400	-1.400	-1.400	-1.400



Alle Produkte 1 Gesamtübersicht aller Produkte
Produktgruppe 552 Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen, Gewässerschutz

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
		2010	2011	2012	2013	2014	2015
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte <i>43229000 Entgelte / Sonstiges</i>	0,00	18.200	22.500	22.500	22.500	22.500
		0,00	18.200	22.500	22.500	22.500	22.500
10.	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe 1 bis 9)	0,00	18.200	22.500	22.500	22.500	22.500
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen <i>52311000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen / Grundstücke</i>	0,00	-10.500	-10.500	-3.500	-3.500	-3.500
		0,00	-10.000	-10.000	-3.000	-3.000	-3.000
	<i>52312000 Außenanlagen</i>	0,00	-200	-200	-200	-200	-200
	<i>52337000 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen</i>	0,00	-300	-300	-300	-300	-300
14.	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangasetzung und Erweiterung der Verwaltung <i>53500000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte)</i>	0,00	-65.100	-65.100	-65.100	-65.100	-65.100
		0,00	-65.100	-65.100	-65.100	-65.100	-65.100
16.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen <i>54490000 Allgemeine Umlagen / Sonstige</i>	0,00	-23.000	-23.000	-23.300	-23.300	-23.500
		0,00	-23.000	-23.000	-23.300	-23.300	-23.500
19.	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe 11 bis 18)	0,00	-98.600	-98.600	-91.900	-91.900	-92.100
20.	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)	0,00	-80.400	-76.100	-69.400	-69.400	-69.600
24.	= Ordentliches Ergebnis (Summe 20 und 23)	0,00	-80.400	-76.100	-69.400	-69.400	-69.600
28.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	0,00	-80.400	-76.100	-69.400	-69.400	-69.600
32.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)	0,00	-80.400	-76.100	-69.400	-69.400	-69.600



Alle Produkte 1 Gesamtübersicht aller Produkte
Produktgruppe 553 Friedhofs- und Bestattungswesen

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
		2010	2011	2012	2013	2014	2015
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen <i>52341000 Denkmäler (Grundstücke und bauliche Anlagen)</i>	0,00 <i>0,00</i>	-200 <i>-200</i>	-1.500 <i>-1.500</i>	-200 <i>-200</i>	-200 <i>-200</i>	-200 <i>-200</i>
19.	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe 11 bis 18)	0,00	-200	-1.500	-200	-200	-200
20.	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)	0,00	-200	-1.500	-200	-200	-200
24.	= Ordentliches Ergebnis (Summe 20 und 23)	0,00	-200	-1.500	-200	-200	-200
28.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	0,00	-200	-1.500	-200	-200	-200
32.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)	0,00	-200	-1.500	-200	-200	-200



Alle Produkte 1 Gesamtübersicht aller Produkte
Produktgruppe 555 Land- und Forstwirtschaft

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
		2010	2011	2012	2013	2014	2015
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte 44190000 Privatrechtliche Leistungsentgelte / Sonstige	0,00	200	300	200	200	200
		0,00	200	300	200	200	200
10.	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe 1 bis 9)	0,00	200	300	200	200	200
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 52920000 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen / sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	0,00	-400	-400	-400	-400	-400
		0,00	-400	-400	-400	-400	-400
19.	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe 11 bis 18)	0,00	-400	-400	-400	-400	-400
20.	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)	0,00	-200	-100	-200	-200	-200
24.	= Ordentliches Ergebnis (Summe 20 und 23)	0,00	-200	-100	-200	-200	-200
28.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	0,00	-200	-100	-200	-200	-200
32.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)	0,00	-200	-100	-200	-200	-200



Alle Produkte 1 Gesamtübersicht aller Produkte
Produktgruppe 561 Umweltschutzmaßnahmen

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
		2010	2011	2012	2013	2014	2015
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
	41443000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
10.	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe 1 bis 9)	0,00	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-400	-400	-400	-400	-400
	52339000 Unterhaltung Buswarteallen	0,00	-400	-400	-400	-400	-400
19.	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe 11 bis 18)	0,00	-400	-400	-400	-400	-400
20.	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)	0,00	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
24.	= Ordentliches Ergebnis (Summe 20 und 23)	0,00	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
28.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	0,00	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
32.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)	0,00	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300



Alle Produkte 1 Gesamtübersicht aller Produkte
Produktgruppe 611 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
		2010	2011	2012	2013	2014	2015
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	1.010.400	1.089.200	1.107.100	1.107.100	1.107.100
	40110000 Grundsteuer A	0,00	24.900	29.500	29.500	29.500	29.500
	40120000 Grundsteuer B	0,00	146.600	161.500	161.500	161.500	161.500
	40130000 Gewerbesteuer	0,00	600.000	600.000	600.000	600.000	600.000
	40210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	0,00	158.300	190.400	206.000	206.000	206.000
	40220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	0,00	38.200	61.900	64.200	64.200	64.200
	40310000 Vergnügungssteuer	0,00	500	500	500	500	500
	40320000 Hundesteuer	0,00	3.200	4.200	4.200	4.200	4.200
	40521000 Familienleistungsausgleich	0,00	38.700	41.200	41.200	41.200	41.200
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	0,00	3.000	19.800	3.000	3.000	3.000
	Transfererträge						
	41111000 Schlüsselzuweisung	0,00	0	15.400	0	0	0
	41112000 Investitionsschlüsselzuweisungen (soweit sie nicht in einem Sonderposten zu erfassen sind)	0,00	0	1.400	0	0	0
	41510000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
10.	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe 1 bis 9)	0,00	1.013.400	1.109.000	1.110.100	1.110.100	1.110.100
16	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige	0,00	-1.107.300	-547.800	-602.000	-571.900	-571.900
	Transferaufwendungen						
	54310000 Gewerbesteuerumlage	0,00	-80.000	-85.000	-85.000	-85.000	-85.000
	54410000 Allgemeine Umlagen an das Land	0,00	-75.700	0	0	0	0
	54421000 Allgemeine Umlagen an Landkreise	0,00	-655.200	-329.200	-368.700	-346.600	-346.600
	54421100 Finanzausgleichsumlage nach § 8 FAG an Landkreis	0,00	-51.700	0	0	0	0
	54422000 Allgemeine Umlagen an Amt oder geschäftsführende Gemeinde	0,00	-244.700	-133.600	-148.300	-140.300	-140.300
19.	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe 11 bis 18)	0,00	-1.107.300	-547.800	-602.000	-571.900	-571.900
20.	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)	0,00	-93.900	561.200	508.100	538.200	538.200
21.	+ Zins- und sonstige Finanzerträge	0,00	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
	47920000 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	0,00	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
22.	- Zins- und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000
	57910000 Sonstige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen / aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	0,00	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000
23.	= Finanzergebnis (Saldo der Nummern 21 und 22)	0,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
24.	= Ordentliches Ergebnis (Summe 20 und 23)	0,00	-91.900	563.200	510.100	540.200	540.200
28.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	0,00	-91.900	563.200	510.100	540.200	540.200
32.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)	0,00	-91.900	563.200	510.100	540.200	540.200



Alle Produkte 1 Gesamtübersicht aller Produkte
Produktgruppe 612 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft (soweit nicht einem anderen Produkt direkt zugeordnet)

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
		2010	2011	2012	2013	2014	2015
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
9.	+ Sonstige laufende Erträge <i>46220000 Säumniszuschläge, Mahngebühren, Zustellungsgebühren und u.a.</i>	0,00 <i>0,00</i>	100 <i>100</i>	100 <i>100</i>	100 <i>100</i>	100 <i>100</i>	100 <i>100</i>
10.	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe 1 bis 9)	0,00	100	100	100	100	100
20.	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)	0,00	100	100	100	100	100
21.	+ Zins- und sonstige Finanzerträge <i>47150000 Zinserträge / vom inländischen Geldmarkt</i>	0,00 <i>0,00</i>	25.000 <i>25.000</i>	20.000 <i>20.000</i>	15.000 <i>15.000</i>	10.000 <i>10.000</i>	10.000 <i>10.000</i>
22.	- Zins- und sonstige Finanzaufwendungen <i>57511000 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen / an den inländischen Geldmarkt / an inländische Kreditinstitute / an Banken 57512000 Zinsaufwendungen an Sparkassen</i>	0,00 <i>0,00</i>	-20.000 <i>-2.900</i> <i>-17.100</i>	-17.000 <i>-2.700</i> <i>-14.300</i>	-15.200 <i>-1.700</i> <i>-13.500</i>	-14.200 <i>-1.600</i> <i>-12.600</i>	-13.200 <i>-1.400</i> <i>-11.800</i>
23.	= Finanzergebnis (Saldo der Nummern 21 und 22)	0,00	5.000	3.000	-200	-4.200	-3.200
24.	= Ordentliches Ergebnis (Summe 20 und 23)	0,00	5.100	3.100	-100	-4.100	-3.100
28.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	0,00	5.100	3.100	-100	-4.100	-3.100
32.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)	0,00	5.100	3.100	-100	-4.100	-3.100



Alle Produkte 1 Gesamtübersicht aller Produkte
Produktgruppe 626 Beteiligungen, Anteile, Wertpapiere des Anlagevermögens

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
		2010	2011	2012	2013	2014	2015
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
21.	+ Zins- und sonstige Finanzerträge <i>47400000 Finanzerträge aus Beteiligungen ohne assoziierte Unternehmen</i>	0,00 <i>0,00</i>	9.100 <i>9.100</i>	9.100 <i>9.100</i>	9.100 <i>9.100</i>	9.100 <i>9.100</i>	9.100 <i>9.100</i>
23.	= Finanzergebnis (Saldo der Nummern 21 und 22)	0,00	9.100	9.100	9.100	9.100	9.100
24.	= Ordentliches Ergebnis (Summe 20 und 23)	0,00	9.100	9.100	9.100	9.100	9.100
28.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	0,00	9.100	9.100	9.100	9.100	9.100
32.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)	0,00	9.100	9.100	9.100	9.100	9.100

*** Ende der Liste "Teilergebnishaushalt" ***



Alle Produkte 1 Gesamtübersicht aller Produkte
Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
		2010	2011	2012	2013	2014	2015
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1.	= Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	-13.600	-14.500	-14.500	-14.500	-14.500
3.	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	-13.600	-14.500	-14.500	-14.500	-14.500
5.	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	0,00	-13.600	-14.500	-14.500	-14.500	-14.500
7.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	0,00	-13.600	-14.500	-14.500	-14.500	-14.500
25.	= Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushalts	0,00	-13.600	-14.500	-14.500	-14.500	-14.500



Alle Produkte 1 Gesamtübersicht aller Produkte
Produktgruppe 112 Personal

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
		2010	2011	2012	2013	2014	2015
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1.	= Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	-46.400	-53.000	-58.000	-56.600	-40.600
3.	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	-46.400	-53.000	-58.000	-56.600	-40.600
5.	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	0,00	-46.400	-53.000	-58.000	-56.600	-40.600
7.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	0,00	-46.400	-53.000	-58.000	-56.600	-40.600
25.	= Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushalts	0,00	-46.400	-53.000	-58.000	-56.600	-40.600



Alle Produkte 1 Gesamtübersicht aller Produkte
Produktgruppe 114 Zentrale Dienste

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
		2010	2011	2012	2013	2014	2015
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1.	= Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	-60.100	-29.400	-26.500	-26.900	-26.900
3.	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	-60.100	-29.400	-26.500	-26.900	-26.900
5.	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	0,00	-60.100	-29.400	-26.500	-26.900	-26.900
7.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	0,00	-60.100	-29.400	-26.500	-26.900	-26.900
11.	+ Einzahlungen aus Sachanlagen	0,00	7.200	0	0	0	0
	68561000 Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro	0,00	7.200	0	0	0	0
16.	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	7.200	0	0	0	0
17.	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	-20.000	0	0	0
	78440000 Auszahlungen für Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	-20.000	0	0	0
18.	- Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	-89.300	-10.300	-3.900	-400	-400
	78521000 Auszahlungen für den Erwerb bebauter Grundstücke und grundstücksgleicher Rechte	0,00	-4.000	0	0	0	0
	78522000 Auszahlungen für Baumaßnahmen (Herstellungskosten)	0,00	-2.400	0	0	0	0
	78572000 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens unterhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro	0,00	0	-800	-400	-400	-400
	78590000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen	0,00	-82.900	-9.500	-3.500	0	0
23.	- Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten	0,00	-89.300	-30.300	-3.900	-400	-400
24.	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-82.100	-30.300	-3.900	-400	-400
25.	= Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushalts	0,00	-142.200	-59.700	-30.400	-27.300	-27.300



Alle Produkte 1 Gesamtübersicht aller Produkte
Produktgruppe 121 Statistik und Wahlen

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
		2010	2011	2012	2013	2014	2015
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1.	= Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	-1.000	0	-1.000	-1.000	0
3.	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	-1.000	0	-1.000	-1.000	0
5.	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	0,00	-1.000	0	-1.000	-1.000	0
7.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	0,00	-1.000	0	-1.000	-1.000	0
18.	- Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0	-200	0	0	0
	<i>78572000 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens unterhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro</i>	<i>0,00</i>	<i>0</i>	<i>-200</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
23.	- Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten	0,00	0	-200	0	0	0
24.	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-200	0	0	0
25.	= Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushalts	0,00	-1.000	-200	-1.000	-1.000	0



Alle Produkte 1 Gesamtübersicht aller Produkte
Produktgruppe 126 Brandschutz

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
		2010	2011	2012	2013	2014	2015
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1.	= Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	-31.500	10.900	-24.000	-23.500	-23.500
3.	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	-31.500	10.900	-24.000	-23.500	-23.500
5.	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	0,00	-31.500	10.900	-24.000	-23.500	-23.500
7.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	0,00	-31.500	10.900	-24.000	-23.500	-23.500
8.	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	1.500	6.200	0	0	0
	68170000 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen	0,00	1.500	6.200	0	0	0
16.	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	1.500	6.200	0	0	0
18.	- Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	-14.200	-114.300	-1.500	-1.200	-1.200
	78572000 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens unterhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro	0,00	-1.800	-1.600	-1.500	-1.200	-1.200
	78590000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen	0,00	-12.400	-112.700	0	0	0
23.	- Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten	0,00	-14.200	-114.300	-1.500	-1.200	-1.200
24.	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-12.700	-108.100	-1.500	-1.200	-1.200
25.	= Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushalts	0,00	-44.200	-97.200	-25.500	-24.700	-24.700



Alle Produkte 1 Gesamtübersicht aller Produkte
Produktgruppe 211 Grundschulen (§ 11 Abs. 2 Nr. 1a SchulG M-V)

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
		2010	2011	2012	2013	2014	2015
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1.	= Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	-30.200	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000
3.	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	-30.200	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000
5.	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	0,00	-30.200	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000
7.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	0,00	-30.200	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000
25.	= Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushalts	0,00	-30.200	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000



Alle Produkte 1 Gesamtübersicht aller Produkte
Produktgruppe 215 Regionale Schulen (§ 11 Abs. 2 Nr. 1b SchulG M-V)

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
		2010	2011	2012	2013	2014	2015
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1.	= Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	-42.400	-38.000	-38.000	-38.000	-38.000
3.	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	-42.400	-38.000	-38.000	-38.000	-38.000
5.	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	0,00	-42.400	-38.000	-38.000	-38.000	-38.000
7.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	0,00	-42.400	-38.000	-38.000	-38.000	-38.000
25.	= Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushalts	0,00	-42.400	-38.000	-38.000	-38.000	-38.000



Alle Produkte 1 Gesamtübersicht aller Produkte
Produktgruppe 281 Heimat- und sonstige Kulturpflege

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
		2010	2011	2012	2013	2014	2015
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1.	= Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	-1.000	-1.100	-1.100	-1.100	-1.100
3.	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	-1.000	-1.100	-1.100	-1.100	-1.100
5.	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	0,00	-1.000	-1.100	-1.100	-1.100	-1.100
7.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	0,00	-1.000	-1.100	-1.100	-1.100	-1.100
25.	= Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushalts	0,00	-1.000	-1.100	-1.100	-1.100	-1.100



Alle Produkte 1 Gesamtübersicht aller Produkte
Produktgruppe 351 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
		2010	2011	2012	2013	2014	2015
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1.	= Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	-8.000	-7.200	-7.200	-7.200	-7.200
3.	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	-8.000	-7.200	-7.200	-7.200	-7.200
5.	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	0,00	-8.000	-7.200	-7.200	-7.200	-7.200
7.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	0,00	-8.000	-7.200	-7.200	-7.200	-7.200
25.	= Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushalts	0,00	-8.000	-7.200	-7.200	-7.200	-7.200



Alle Produkte 1 Gesamtübersicht aller Produkte
Produktgruppe 361 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
		2010	2011	2012	2013	2014	2015
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1.	= Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	-140.600	-128.000	-128.200	-133.500	-133.700
3.	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	-140.600	-128.000	-128.200	-133.500	-133.700
5.	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	0,00	-140.600	-128.000	-128.200	-133.500	-133.700
7.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	0,00	-140.600	-128.000	-128.200	-133.500	-133.700
25.	= Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushalts	0,00	-140.600	-128.000	-128.200	-133.500	-133.700



Alle Produkte 1 Gesamtübersicht aller Produkte
Produktgruppe 362 Jugendarbeit

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
		2010	2011	2012	2013	2014	2015
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1.	= Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	-6.600	-6.900	-6.900	-6.900	-6.900
3.	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	-6.600	-6.900	-6.900	-6.900	-6.900
5.	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	0,00	-6.600	-6.900	-6.900	-6.900	-6.900
7.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	0,00	-6.600	-6.900	-6.900	-6.900	-6.900
18.	- Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0	-400	0	0	0
	<i>78572000 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens unterhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro</i>	<i>0,00</i>	<i>0</i>	<i>-400</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
23.	- Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten	0,00	0	-400	0	0	0
24.	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-400	0	0	0
25.	= Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushalts	0,00	-6.600	-7.300	-6.900	-6.900	-6.900



Alle Produkte 1 Gesamtübersicht aller Produkte
Produktgruppe 366 Einrichtungen der Kinder- und Jugendarbeit

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
		2010	2011	2012	2013	2014	2015
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1.	= Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	-1.700	-1.700	-1.700	-1.700	-1.700
3.	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	-1.700	-1.700	-1.700	-1.700	-1.700
5.	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	0,00	-1.700	-1.700	-1.700	-1.700	-1.700
7.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	0,00	-1.700	-1.700	-1.700	-1.700	-1.700
25.	= Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushalts	0,00	-1.700	-1.700	-1.700	-1.700	-1.700



Alle Produkte 1 Gesamtübersicht aller Produkte
Produktgruppe 421 Förderung des Sports

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
		2010	2011	2012	2013	2014	2015
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1.	= Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	-1.500	-1.800	-1.500	-1.500	-1.500
3.	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	-1.500	-1.800	-1.500	-1.500	-1.500
5.	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	0,00	-1.500	-1.800	-1.500	-1.500	-1.500
7.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	0,00	-1.500	-1.800	-1.500	-1.500	-1.500
25.	= Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushalts	0,00	-1.500	-1.800	-1.500	-1.500	-1.500



Alle Produkte 1 Gesamtübersicht aller Produkte
Produktgruppe 424 Sportstätten und Bäder (ohne Sporteinrichtungen der Schulen und der Einrichtungen, die Teile eines Kurbetriebes sind)

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
		2010	2011	2012	2013	2014	2015
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1.	= Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	-18.800	-8.100	-8.400	-8.600	-8.600
3.	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	-18.800	-8.100	-8.400	-8.600	-8.600
5.	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	0,00	-18.800	-8.100	-8.400	-8.600	-8.600
7.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	0,00	-18.800	-8.100	-8.400	-8.600	-8.600
25.	= Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushalts	0,00	-18.800	-8.100	-8.400	-8.600	-8.600



Alle Produkte 1 Gesamtübersicht aller Produkte
Produktgruppe 511 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
		2010	2011	2012	2013	2014	2015
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1.	= Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	-3.000	-13.000	0	0	0
3.	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	-3.000	-13.000	0	0	0
5.	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	0,00	-3.000	-13.000	0	0	0
7.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	0,00	-3.000	-13.000	0	0	0
25.	= Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushalts	0,00	-3.000	-13.000	0	0	0



Alle Produkte 1 Gesamtübersicht aller Produkte
Produktgruppe 522 Wohnungsbauförderung

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
		2010	2011	2012	2013	2014	2015
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1.	= Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	66.700	67.300	67.300	67.300	67.300
3.	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	66.700	67.300	67.300	67.300	67.300
5.	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	0,00	66.700	67.300	67.300	67.300	67.300
7.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	0,00	66.700	67.300	67.300	67.300	67.300
25.	= Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushalts	0,00	66.700	67.300	67.300	67.300	67.300



Alle Produkte 1 Gesamtübersicht aller Produkte
Produktgruppe 538 Abwasserbeseitigung

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
		2010	2011	2012	2013	2014	2015
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1.	= Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	-7.200	-9.000	-9.000	-9.000	-9.000
3.	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	-7.200	-9.000	-9.000	-9.000	-9.000
5.	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	0,00	-7.200	-9.000	-9.000	-9.000	-9.000
7.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	0,00	-7.200	-9.000	-9.000	-9.000	-9.000
25.	= Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushalts	0,00	-7.200	-9.000	-9.000	-9.000	-9.000



Alle Produkte 1 Gesamtübersicht aller Produkte
Produktgruppe 540 Konzessionsabgaben

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
		2010	2011	2012	2013	2014	2015
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1.	= Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	75.100	76.800	77.000	77.000	77.000
3.	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	75.100	76.800	77.000	77.000	77.000
5.	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	0,00	75.100	76.800	77.000	77.000	77.000
7.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	0,00	75.100	76.800	77.000	77.000	77.000
25.	= Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushalts	0,00	75.100	76.800	77.000	77.000	77.000



Alle Produkte 1 Gesamtübersicht aller Produkte
Produktgruppe 541 Gemeinestraßen

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
		2010	2011	2012	2013	2014	2015
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1.	= Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	-68.600	-70.500	-70.500	-70.500	-70.500
3.	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	-68.600	-70.500	-70.500	-70.500	-70.500
5.	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	0,00	-68.600	-70.500	-70.500	-70.500	-70.500
7.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	0,00	-68.600	-70.500	-70.500	-70.500	-70.500
8.	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	299.100	58.600	0	0	0
	68170000 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen	0,00	299.100	58.600	0	0	0
9.	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	30.200	0	0	0
	68260000 Anzahlungen für Beiträge	0,00	0	30.200	0	0	0
16.	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	299.100	88.800	0	0	0
18.	- Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	-714.000	-2.500	0	0	0
	78531000 Auszahlungen für den Erwerb von Infrastrukturvermögen, einschließlich Grundstücke und grundstücksgleicher Rechte	0,00	-15.000	-2.500	0	0	0
	78590000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen	0,00	-699.000	0	0	0	0
23.	- Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten	0,00	-714.000	-2.500	0	0	0
24.	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-414.900	86.300	0	0	0
25.	= Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushalts	0,00	-483.500	15.800	-70.500	-70.500	-70.500



Alle Produkte 1 Gesamtübersicht aller Produkte
Produktgruppe 542 Kreisstraßen

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
		2010	2011	2012	2013	2014	2015
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1.	= Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	-3.900	-4.200	-4.000	-4.200	-4.200
3.	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	-3.900	-4.200	-4.000	-4.200	-4.200
5.	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	0,00	-3.900	-4.200	-4.000	-4.200	-4.200
7.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	0,00	-3.900	-4.200	-4.000	-4.200	-4.200
25.	= Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushalts	0,00	-3.900	-4.200	-4.000	-4.200	-4.200



Alle Produkte 1 Gesamtübersicht aller Produkte
Produktgruppe 543 Landesstraßen

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
		2010	2011	2012	2013	2014	2015
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1.	= Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	-14.100	-14.400	-14.400	-14.400	-14.400
3.	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	-14.100	-14.400	-14.400	-14.400	-14.400
5.	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	0,00	-14.100	-14.400	-14.400	-14.400	-14.400
7.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	0,00	-14.100	-14.400	-14.400	-14.400	-14.400
9.	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	1.400	0	0
	<i>68260000 Anzahlungen für Beiträge</i>	<i>0,00</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>1.400</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
16.	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	1.400	0	0
18.	- Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	-10.000	-11.000	0	0	0
	<i>78531000 Auszahlungen für den Erwerb von Infrastrukturvermögen, einschließlich Grundstücke und grundstücksgleicher Rechte</i>	<i>0,00</i>	<i>0</i>	<i>-1.000</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
	<i>78590000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen</i>	<i>0,00</i>	<i>-10.000</i>	<i>-10.000</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
23.	- Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten	0,00	-10.000	-11.000	0	0	0
24.	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-10.000	-11.000	1.400	0	0
25.	= Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushalts	0,00	-24.100	-25.400	-13.000	-14.400	-14.400



Alle Produkte 1 Gesamtübersicht aller Produkte
Produktgruppe 545 Straßenreinigung, Winterdienst

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
		2010	2011	2012	2013	2014	2015
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1.	= Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	-6.500	-6.300	-6.500	-6.500	-6.500
3.	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	-6.500	-6.300	-6.500	-6.500	-6.500
5.	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	0,00	-6.500	-6.300	-6.500	-6.500	-6.500
7.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	0,00	-6.500	-6.300	-6.500	-6.500	-6.500
25.	= Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushalts	0,00	-6.500	-6.300	-6.500	-6.500	-6.500



Alle Produkte 1 Gesamtübersicht aller Produkte
Produktgruppe 551 Öffentliches Grün, Landschaftsbau (soweit keinem anderen Produkt zugeordnet)

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
		2010	2011	2012	2013	2014	2015
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1.	= Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	-1.300	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200
3.	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	-1.300	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200
5.	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	0,00	-1.300	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200
7.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	0,00	-1.300	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200
18.	- Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	-6.000	0	0	0	0
	<i>78510000 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte</i>	<i>0,00</i>	<i>-6.000</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
23.	- Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten	0,00	-6.000	0	0	0	0
24.	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-6.000	0	0	0	0
25.	= Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushalts	0,00	-7.300	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200



Alle Produkte 1 Gesamtübersicht aller Produkte
Produktgruppe 552 Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen, Gewässerschutz

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
		2010	2011	2012	2013	2014	2015
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1.	= Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	-15.300	-11.000	-4.300	-4.300	-4.500
3.	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	-15.300	-11.000	-4.300	-4.300	-4.500
5.	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	0,00	-15.300	-11.000	-4.300	-4.300	-4.500
7.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	0,00	-15.300	-11.000	-4.300	-4.300	-4.500
14.	+ Einzahlungen aus Vorräten	0,00	0	20.000	0	0	0
	<i>68821100 Einzahlungen für zum Verkauf bestimmte Grundstücke</i>	<i>0,00</i>	<i>0</i>	<i>20.000</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
16.	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	20.000	0	0	0
18.	- Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	-60.000	0	0	0	0
	<i>78590000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen</i>	<i>0,00</i>	<i>-60.000</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
23.	- Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten	0,00	-60.000	0	0	0	0
24.	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-60.000	20.000	0	0	0
25.	= Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushalts	0,00	-75.300	9.000	-4.300	-4.300	-4.500



Alle Produkte 1 Gesamtübersicht aller Produkte
Produktgruppe 553 Friedhofs- und Bestattungswesen

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
		2010	2011	2012	2013	2014	2015
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1.	= Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	-200	-1.500	-200	-200	-200
3.	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	-200	-1.500	-200	-200	-200
5.	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	0,00	-200	-1.500	-200	-200	-200
7.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	0,00	-200	-1.500	-200	-200	-200
25.	= Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushalts	0,00	-200	-1.500	-200	-200	-200



Alle Produkte 1 Gesamtübersicht aller Produkte
Produktgruppe 555 Land- und Forstwirtschaft

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
		2010	2011	2012	2013	2014	2015
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1.	= Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	-200	-100	-200	-200	-200
3.	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	-200	-100	-200	-200	-200
5.	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	0,00	-200	-100	-200	-200	-200
7.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	0,00	-200	-100	-200	-200	-200
25.	= Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushalts	0,00	-200	-100	-200	-200	-200



Alle Produkte 1 Gesamtübersicht aller Produkte
Produktgruppe 561 Umweltschutzmaßnahmen

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
		2010	2011	2012	2013	2014	2015
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1.	= Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
3.	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
5.	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	0,00	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
7.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	0,00	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
25.	= Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushalts	0,00	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300



Alle Produkte 1 Gesamtübersicht aller Produkte
Produktgruppe 611 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
		2010	2011	2012	2013	2014	2015
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1.	= Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	-96.900	558.200	505.100	535.200	535.200
2.	= Saldo der Zins- und der sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	0,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
3.	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	-94.900	560.200	507.100	537.200	537.200
5.	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	0,00	-94.900	560.200	507.100	537.200	537.200
7.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	0,00	-94.900	560.200	507.100	537.200	537.200
25.	= Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushalts	0,00	-94.900	560.200	507.100	537.200	537.200



Alle Produkte 1 Gesamtübersicht aller Produkte
Produktgruppe 612 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft (soweit nicht einem anderen Produkt direkt zugeordnet)

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
		2010	2011	2012	2013	2014	2015
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1.	= Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	100	100	100	100	100
2.	= Saldo der Zins- und der sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	0,00	5.000	3.000	-200	-4.200	-3.200
3.	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	5.100	3.100	-100	-4.100	-3.100
5.	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	0,00	5.100	3.100	-100	-4.100	-3.100
7.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	0,00	5.100	3.100	-100	-4.100	-3.100
18.	- Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0	-449.500	0	0	0
	<i>78590000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen</i>	<i>0,00</i>	<i>0</i>	<i>-449.500</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
23.	- Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten	0,00	0	-449.500	0	0	0
24.	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-449.500	0	0	0
25.	= Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushalts	0,00	5.100	-446.400	-100	-4.100	-3.100



Alle Produkte 1 Gesamtübersicht aller Produkte
Produktgruppe 626 Beteiligungen, Anteile, Wertpapiere des Anlagevermögens

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
		2010	2011	2012	2013	2014	2015
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
2.	= Saldo der Zins- und der sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	0,00	9.100	9.100	9.100	9.100	9.100
3.	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	9.100	9.100	9.100	9.100	9.100
5.	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	0,00	9.100	9.100	9.100	9.100	9.100
7.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	0,00	9.100	9.100	9.100	9.100	9.100
25.	= Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushalts	0,00	9.100	9.100	9.100	9.100	9.100

*** Ende der Liste "Teilfinanzhaushalt" ***

Stellenplan Gemeinde Upahl 2012

Stellenplan der Gemeinde Upahl 2012**Stand 17.10.2011****Anlage 1:**

Lfd.Nr.	Bezeichnung der Stelle Amts-/Funktionsbezeichnung	Anzahl und Bewertung im Vorjahr		Tatsächliche Besetzung am 30.06. des Vorjahres		Anzahl und Bewertung im lfd. Haushaltsjahr		Bemerkungen
		Beschäftigte	Entgeltgruppe (BAT)	Beschäftigte		Beschäftigte	Entgeltgruppe	
1.	Gemeindearbeiter	1	3 (LG 3)	1	3	1	3	

Anlage 3/1 zum Stellenplan Upahl 2012

Berechnung der Stellenanteilsverhältnisse

Bes. Gr.	Anzahl	abzüglich Stellen, die unter der KomStOVO Verordnung vom 23. Dezember 1971/ 30. April 1974 fallen	Höchstgrenze nach § 26 Abs. 1 BBesG bzw. KomStOVO	Ist
A 16 A 15 A 14 A 13				- keine Beamtenstellen -
A 13 A 12 A 11 A 10 A 9				
A 9 + Amtszulage A 9 A 8 A 7 A 6 A 5				



Teilhaushalt 1 **Teilhaushalt 1: Gemeindespezifische Aufgaben im Produktbereich 1-5**
Produkt 11401 **Zentrales Gebäude- und Flächenmanagement**
Projekt 011 **Bau einer Regenentwässerung am Sportlerheim Sievershagen**
Projekterläuterungen: Die Regenentwässerung vom Gebäude ist nicht sichergestellt. Daher wird eine neue Regenentwässerung installiert und eine Leitung zum vorhandenen Regenkanal verlegt.

Pos. Inhalt	Ergebnis des Vorvorjahres 2010	Ansatz des Vorjahres (lfd. HH-Jahr) 2011	Ansatz des HH-Jahres (Planjahr) 2012	Verpflichtungs-ermäch-tigung	das	das zweite	das dritte	Bisher be-reitgestellt (einschl. Spalte 2)	Gesamt-ein-zah-lungen/-auszahl.
					auf das Haushaltsjahr folgende Jahr				
					2013	2014	2015		
					EUR				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
18. Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	-3.500	0	0	0	0	0	-3.500	-3.500
<i>78590000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen</i>	<i>0,00</i>	<i>-3.500</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>-3.500</i>	<i>-3.500</i>
23. Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten (Summe 17 bis 22)	0,00	-3.500	0	0	0	0	0	-3.500	-3.500
24. Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 16 und 23)	0,00	-3.500	0	0	0	0	0	-3.500	-3.500



Teilhaushalt 1 Teilhaushalt 1: Gemeindespezifische Aufgaben im Produktbereich 1-5
Produkt 11401 Zentrales Gebäude- und Flächenmanagement
Projekt 013 Errichtung einer Unterstellhalle (Fahrzeughalle) in Upahl
Projekterläuterungen: Es handelt sich um den Neubau einer unbeheizten Dreifeldhalle zum geschützten Unterstellen der Technik des Gemeindearbeiters (Traktoren, Rasenmäher, Anhänger, sonstige Anbaugeräte) vor Witterung und Diebstahl. Die Dreifeldhalle wurde hinter der vorhandenen Fahrzeughalle (Hauptstraße 12) in Upahl errichtet. Die für 2012 geplanten Mehrkosten resultieren aus dem Submissionsergebnis. Im Jahr 2013 soll noch eine Einbruchmeldeanlage nachgerüstet werden.
 Es gibt keine Drittfinanzierung (Fördermittel).

Pos. Inhalt	Ergebnis des Vorvorjahres 2010	Ansatz des Vorjahres (Ifd. HH-Jahr) 2011	Ansatz des HH-Jahres (Planjahr) 2012	Verpflichtungs-ermäch-tigung	das	das zweite	das dritte	Bisher be-reitgestellt (einschl. Spalte 2)	Gesamt-einzah-lungen/-auszahl.
					auf das Haushaltsjahr folgende Jahr				
					2013	2014	2015		
					EUR				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
18. Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	-79.400	-5.000	0	-3.500	0	0	-79.400	-87.900
78590000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen	0,00	-79.400	-5.000	0	-3.500	0	0	-79.400	-87.900
23. Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten (Summe 17 bis 22)	0,00	-79.400	-5.000	0	-3.500	0	0	-79.400	-87.900
24. Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 16 und 23)	0,00	-79.400	-5.000	0	-3.500	0	0	-79.400	-87.900



Teilhaushalt 1 **Teilhaushalt 1: Gemeindespezifische Aufgaben im Produktbereich 1-5**
Produkt 11401 **Zentrales Gebäude- und Flächenmanagement**
Projekt 016 **Grunderwerbskosten für Flächenerwerb / Ankauf von allgemeinem Grundvermögen**
Projekterläuterungen: **Erwerb einer Teilfläche beim Sportplatz Uphl zur Eigentumsregelung am Sportplatz.**
Die Gemeindevertretung hat einen Tausch einer ca. 1.500m² großen Teilfläche des Flurstückes 39 (Eigentümer: Gemeinde Uphl) gegen eine ca. 9.500m² große Teilfläche des Flurstückes 14/2 (Eigentümer: B. Reemtsma), beide Flur 2, Gemarkung Uphl unter Verzicht der Zahlung eines weiteren Wertausgleiches durch die Gemeinde an Herrn Reemtsma zugestimmt.
Die Gemeinde trägt die Vermessungs- und Notarkosten sowie die Grunderwerbssteuer.

Pos. Inhalt	Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres (fd. HH-Jahr)	Ansatz des HH-Jahres (Planjahr)	Verpflichtungs-ermäch-tigung	das	das zweite	das dritte	Bisher be-reitgestellt (einschl. Spalte 2)	Gesamt-einzah-lungen/-auszahl.
					auf das Haushaltsjahr folgende Jahr				
	2010	2011	2012	2013	2014	2015			
	EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
18. Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	-4.000	0	0	0	0	0	-4.000	-4.000
78521000 Auszahlungen für den Erwerb bebauter Grundstücke und grundstücksgleicher Rechte	0,00	-4.000	0	0	0	0	0	-4.000	-4.000
23. Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten (Summe 17 bis 22)	0,00	-4.000	0	0	0	0	0	-4.000	-4.000
24. Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 16 und 23)	0,00	-4.000	0	0	0	0	0	-4.000	-4.000



Teilhaushalt 1 **Teilhaushalt 1: Gemeindespezifische Aufgaben im Produktbereich 1-5**
Produkt 11401 **Zentrales Gebäude- und Flächenmanagement**
Projekt 020 **Einbau einer Einbruchmeldeanlage in das Feuerwehrgerätehaus Upahl**
Projekterläuterungen: Aufgrund wiederholter Einbrüche in Feuerwehrgerätehäuser soll eine Einbruchmeldeanlage installiert werden.

Pos. Inhalt	Ergebnis des Vorvorjahres 2010	Ansatz des Vorjahres (lfd. HH-Jahr) 2011	Ansatz des HH-Jahres (Planjahr) 2012	Verpflichtungs-ermäch-tigung	das	das zweite	das dritte	Bisher be-reitgestellt (einschl. Spalte 2)	Gesamt-ein-zah-lungen/-auszahl.
					auf das Haushaltsjahr folgende Jahr				
					2013	2014	2015		
					EUR				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
18. Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0	-3.000	0	0	0	0	0	-3.000
78590000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen	0,00	0	-3.000	0	0	0	0	0	-3.000
23. Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten (Summe 17 bis 22)	0,00	0	-3.000	0	0	0	0	0	-3.000
24. Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 16 und 23)	0,00	0	-3.000	0	0	0	0	0	-3.000



Teilhaushalt	1	Teilhaushalt 1: Gemeindespezifische Aufgaben im Produktbereich 1-5
Produkt	11401	Zentrales Gebäude- und Flächenmanagement
Projekt	027	Kauf Ausrüstungsgegenstände für den Saal im Feuerwehrgerätehaus Hanshagen (zur Vermietung)
Projekterläuterungen:		Die Gemeinde plant Besteck und Geschirr für 70 Personen anzuschaffen um eine bessere Vermietung zu erzielen.

Pos. Inhalt	Ergebnis des Vorvorjahres 2010	Ansatz des Vorjahres (lfd. HH-Jahr) 2011	Ansatz des HH-Jahres (Planjahr) 2012	Verpflichtungs- ermäch- tigung	das	das zweite	das dritte	Bisher be- reitgestellt (einschl. Spalte 2)	Gesamt- einzah- lungen/ auszahl.
					auf das Haushaltsjahr folgende Jahr				
					2013	2014	2015		
					EUR				
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
18. Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0	-1.500	0	0	0	0	0	-1.500
78590000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen	0,00	0	-1.500	0	0	0	0	0	-1.500
23. Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten (Summe 17 bis 22)	0,00	0	-1.500	0	0	0	0	0	-1.500
24. Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 16 und 23)	0,00	0	-1.500	0	0	0	0	0	-1.500



Teilhaushalt 1 Teilhaushalt 1: Gemeindespezifische Aufgaben im Produktbereich 1-5
Produkt 12601 Allgemeiner Brandschutz
Projekt 010 Umstellung der Feuerwehr auf Digitale Alarmierung
Projekterläuterungen: Der Behördenfunk wird in Mecklenburg-Vorpommern digitalisiert, worauf sich die Feuerwehr einstellen muss. Daher müssen die Fahrzeuge mit neuen Funkgeräten ausgerüstet werden, welches über eine zentrale Beschaffungsmaßnahme des Landes Mecklenburg-Vorpommern (Ausschreibung) erfolgen soll. Die Beschaffung der Funkgeräte wird durch Mittel aus der Feuerschutzsteuer (Brandschutzsteuer=Landesmittel) zu 100% über den Landkreis Nordwestmecklenburg finanziert. Der Einbau der Geräte in die Fahrzeuge muss durch die Gemeinden selbst getragen werden. Außerdem müssen neue Handsprechfunkgeräte mit und ohne Tastatur angeschafft werden, welche ebenfalls über den Landkreis beschafft und der Gemeinde übergeben werden sollen.

Pos. Inhalt	Ergebnis des Vorvorjahres 2010	Ansatz des Vorjahres (lfd. HH-Jahr) 2011	Ansatz des HH-Jahres (Planjahr) 2012	Verpflichtungs-ermäch-tigung	das	das zweite	das dritte	Bisher be-reitgestellt (einschl. Spalte 2)	Gesamt-ein-zah-lungen/-auszahl.
					auf das Haushaltsjahr folgende Jahr				
					2013	2014	2015		
					EUR				
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
8. Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	1.500	6.200	0	0	0	0	1.500	7.700
68170000 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen	0,00	1.500	6.200	0	0	0	0	1.500	7.700
16. Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe 8 bis 15)	0,00	1.500	6.200	0	0	0	0	1.500	7.700
18. Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	-12.400	-10.700	0	0	0	0	-12.400	-23.100
78590000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen	0,00	-12.400	-10.700	0	0	0	0	-12.400	-23.100
23. Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten (Summe 17 bis 22)	0,00	-12.400	-10.700	0	0	0	0	-12.400	-23.100
24. Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 16 und 23)	0,00	-10.900	-4.500	0	0	0	0	-10.900	-15.400



Teilhaushalt 1 **Teilhaushalt 1: Gemeindespezifische Aufgaben im Produktbereich 1-5**
Produkt 54101 **Gemeindestraßen**
Projekt 002 **Errichtung von Spundwänden zur Böschungssicherung an der Stepenitz in der Ortslage Kastahn**
Projekterläuterungen: Auf einer Länge von 15,00m soll der Straßenkörper durch einzubringende Spundwände gegen Abbruch gesichert werden. Diese Maßnahme wird erforderlich, da nach einer Baumentwurzelung und Verlust des Gehölzes die Böschung zur Stepenitz absackte und durch das Fließgewässer nun verstärkt Material am steilen Prallufer abgetragen wurde und wird.

Es ist geplant, die Spundwände in einem Abstand von 1,00m von der befestigten Fahrbahnkante zur Böschung der Stepenitz hin, einzubringen. Die Spundbohlen werden so eingebracht, dass sie ca. 15cm unterhalb der Oberkante Gelände abschließen bzw. es erfolgt ein Brennschnitt auf dieser Höhe.

Eine Drittfinanzierung (Fördermittel) ist nicht zu erwarten.

Pos. Inhalt	Ergebnis des Vorjahres 2010	Ansatz des Vorjahres (lfd. HH-Jahr) 2011	Ansatz des HH-Jahres (Planjahr) 2012	Verpflichtungs-ermäch-tigung	das	das zweite	das dritte	Bisher be-reitgestellt (einschl. Spalte 2)	Gesamt-ein-zah-lungen/-auszahl.
					auf das Haushaltsjahr folgende Jahr				
	2013	2014	2015						
	EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
18. Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	-30.000	0	0	0	0	0	-30.000	-30.000
<i>78590000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen</i>	<i>0,00</i>	<i>-30.000</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>-30.000</i>	<i>-30.000</i>
23. Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten (Summe 17 bis 22)	0,00	-30.000	0	0	0	0	0	-30.000	-30.000
24. Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 16 und 23)	0,00	-30.000	0	0	0	0	0	-30.000	-30.000



Teilhaushalt 1 Teilhaushalt 1: Gemeindefestifische Aufgaben im Produktbereich 1-5
Produkt 54101 Gemeindefestifische Aufgaben
Projekt 009 Ausbau des ländlichen Weges Kastahn-Sievershagen
Projekterläuterungen: Es liegen mehrere Genehmigungsplanungen vor, den Weg in Betonspurbahn oder in Asphaltbauweise auszubauen. Der Weg soll auf Wunsch der Gemeinde in Betonspurbahn ausgebaut werden.

Eine Drittfiananzierung (Fördermittel) über ELER / ILERL und eine Sonderbedarfszuweisung wurden am 04.11.2010 beantragt und bereits bewilligt.

Außerdem ist ein Grunderwerb (Ankauf Flurstücke) für den Ausbau des Weges erforderlich in der Gemarkung Kastahn, Flur 1, bei den Flurstücken 31/0, 40/0, 76/0 und 46/1.

Pos. Inhalt	Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres (lfd. HH-Jahr) 2011	Ansatz des HH-Jahres (Planjahr) 2012	Verpflichtungs-ermäch-tigung	das	das zweite	das dritte	Bisher be-reitgestellt (einschl. Spalte 2)	Gesamt-einzah-lungen/-auszahl.
	2010				auf das Haushaltsjahr folgende Jahr				
					2013	2014	2015		
					EUR				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
8. Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	299.100	58.600	0	0	0	0	299.100	357.700
68170000 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen	0,00	299.100	58.600	0	0	0	0	299.100	357.700
16. Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe 8 bis 15)	0,00	299.100	58.600	0	0	0	0	299.100	357.700
18. Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	-429.000	0	0	0	0	0	-429.000	-429.000
78531000 Auszahlungen für den Erwerb von Infrastrukturvermögen, einschließlich Grundstücke und grundstücksgleicher Rechte	0,00	-15.000	0	0	0	0	0	-15.000	-15.000
78590000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen	0,00	-414.000	0	0	0	0	0	-414.000	-414.000
23. Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten (Summe 17 bis 22)	0,00	-429.000	0	0	0	0	0	-429.000	-429.000
24. Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 16 und 23)	0,00	-129.900	58.600	0	0	0	0	-129.900	-71.300



Teilhaushalt 1 Teilhaushalt 1: Gemeindespezifische Aufgaben im Produktbereich 1-5
Produkt 54101 Gemeindestraßen
Projekt 017 Ausbau der Straße "Am Sportplatz 5 - 7" in der Ortslage Upahl
Projekterläuterungen: Die Gemeinde Upahl beabsichtigt die Straße "Am Sportplatz" in der Ortslage Upahl als Maßnahme im Rahmen der Dorferneuerung auszubauen. Der Ausbau der Straße wird seit Jahren gefordert, da die Befahrbarkeit bei schlechter Witterung nur bedingt gegeben ist. Durch die ungeordnete Oberflächenentwässerung sind Spurrinnen und Schlaglöcher entstanden.
 Die Straße ist in der Schlechtwetterperiode nur bedingt befahrbar bzw. begehbar.
 In 2011 sollen nur die erforderlichen Planungsleistungen bis zum Stand Ausführungsplanung durchgeführt werden, um bei einer kurzfristig beschiedenen Zuwendung die Ausschreibung der Maßnahme sofort anschieben zu können.
 Noch sind keine Mittel für Drittfinanzierung (Fördermittel) beantragt.

Pos. Inhalt	Ergebnis des Vorjahres 2010	Ansatz des Vorjahres (lfd. HH-Jahr) 2011	Ansatz des HH-Jahres (Planjahr) 2012	Verpflichtungs-ermäch-tigung	das	das zweite	das dritte	Bisher be-reitgestellt (einschl. Spalte 2)	Gesamt-ein-zah-lungen/-auszahl.
					auf das Haushaltsjahr folgende Jahr				
					2013	2014	2015		
					EUR				
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
18. Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	-5.000	0	0	0	0	0	-5.000	-5.000
78590000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen	0,00	-5.000	0	0	0	0	0	-5.000	-5.000
23. Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten (Summe 17 bis 22)	0,00	-5.000	0	0	0	0	0	-5.000	-5.000
24. Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 16 und 23)	0,00	-5.000	0	0	0	0	0	-5.000	-5.000



Teilhaushalt 1 **Teilhaushalt 1: Gemeindefestifische Aufgaben im Produktbereich 1-5**
Produkt 54101 **Gemeindefestifische Aufgaben**
Projekt 018 **Deckensanierung der Straßen im Gewerbegebiet Uphahl**
Projekterläuterungen: Die Gemeinde beabsichtigt die Deck- und Binderschicht der Straßen "An der Silberkuhle", "Am Twäschenberg", "Anton-Schlecker-Straße", "Zu Brahmers Busch" und "Am Kamberg" zu erneuern.
 Die Verschleißschicht muss auf jeden Fall erneuert werden, da diese Löcher, Risse und Absackungen aufweist. Dies stellt eine Investition dar, weil durch diese Maßnahme die Restnutzungsdauer der Straße auf 20 Jahre verlängert wird.

Pos. Inhalt	Ergebnis des Vorvorjahres 2010	Ansatz des Vorjahres (fd. HH-Jahr) 2011	Ansatz des HH-Jahres (Planjahr) 2012	Verpflichtungs-ermäch-tigung	das	das zweite	das dritte	Bisher be-reitgestellt (einschl. Spalte 2)	Gesamt-einzah-lungen/-auszahl.
					auf das Haushaltsjahr folgende Jahr				
					2013	2014	2015		
					EUR				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
18. Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	-250.000	0	0	0	0	0	-250.000	-250.000
78590000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen	0,00	-250.000	0	0	0	0	0	-250.000	-250.000
23. Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten (Summe 17 bis 22)	0,00	-250.000	0	0	0	0	0	-250.000	-250.000
24. Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 16 und 23)	0,00	-250.000	0	0	0	0	0	-250.000	-250.000



Teilhaushalt	1	Teilhaushalt 1: Gemeindespezifische Aufgaben im Produktbereich 1-5
Produkt	54301	Radwege, Gehwege, Verkehrsausstattung an Landesstraßen
Projekt	008	Straßenausbaubeitragserhebung "Hauptstraße" L02 - Ortsdurchfahrt Sievershagen

Pos. Inhalt	Ergebnis des Vorjahres 2010	Ansatz des Vorjahres (lfd. HH-Jahr) 2011	Ansatz des HH-Jahres (Planjahr) 2012	Verpflichtungs- ermäch- tigung	das	das zweite	das dritte	Bisher be- reitgestellt (einschl. Spalte 2)	Gesamt- einzah- lungen/ auszahl.
					auf das Haushaltsjahr folgende Jahr				
					2013	2014	2015		
					EUR				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
9. Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	1.400	0	0	0	1.400
<i>68260000 Anzahlungen für Beiträge</i>	<i>0,00</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>1.400</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>1.400</i>
16. Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe 8 bis 15)	0,00	0	0	0	1.400	0	0	0	1.400
24. Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 16 und 23)	0,00	0	0	0	1.400	0	0	0	1.400



Teilhaushalt 1 **Teilhaushalt 1: Gemeindefpezifische Aufgaben im Produktbereich 1-5**
Produkt 54301 **Radwege, Gehwege, Verkehrsausstattung an Landesstraßen**
Projekt 012 **Bau Gehweg und Straßenbeleuchtung an der Hauptstraße in Sievershagen (Landesstraße 02)**
Projekterläuterungen: **In Sievershagen wurde im Zuge des Ausbaus der Landesstraße 02 der Fußweg entlang der Ortsdurchfahrt (Hauptstraße) mit ausgebaut.**
Die Maßnahme ist zwischenzeitlich abgeschlossen. Es wurden Flächen anderer Eigentümer in Anspruch genommen, die von der Gemeinde angekauft werden müssen.

Pos. Inhalt	Ergebnis des Vorjahres 2010	Ansatz des Vorjahres (fd. HH-Jahr) 2011	Ansatz des HH-Jahres (Planjahr) 2012	Verpflichtungs-ermäch-tigung	das	das zweite	das dritte	Bisher be-reitgestellt (einschl. Spalte 2)	Gesamt-einzah-lungen/-auszahl.
					auf das Haushaltsjahr folgende Jahr				
					2013	2014	2015		
					EUR				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
18. Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	-10.000	-1.000	0	0	0	0	-10.000	-11.000
78531000 Auszahlungen für den Erwerb von Infrastrukturvermögen, einschließlich Grundstücke und grundstücksgleicher Rechte	0,00	0	-1.000	0	0	0	0	0	-1.000
78590000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen	0,00	-10.000	0	0	0	0	0	-10.000	-10.000
23. Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten (Summe 17 bis 22)	0,00	-10.000	-1.000	0	0	0	0	-10.000	-11.000
24. Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 16 und 23)	0,00	-10.000	-1.000	0	0	0	0	-10.000	-11.000



Teilhaushalt 1 **Teilhaushalt 1: Gemeindefpezifische Aufgaben im Produktbereich 1-5**
Produkt 55101 **Öffentliches Grün, Landschaftsbau**
Projekt 015 **Grunderwerb Flächen (Flurstücke) vom Landkreis**
Projekterläuterungen: **Ankauf der Flurstücke Gemarkung Upahl, Flur 1, Flurstücke 37/4 und 37/5 sowie Gemarkung Upahl, Flur 2, Flurstück 49/12.**

Pos. Inhalt	Ergebnis des Vorjahres 2010	Ansatz des Vorjahres (lfd. HH-Jahr) 2011	Ansatz des HH-Jahres (Planjahr) 2012	Verpflichtungs- ermäch- tigung	das	das zweite	das dritte	Bisher be- reitgestellt (einschl. Spalte 2)	Gesamt- einzah- lungen/ auszahl.
					auf das Haushaltsjahr folgende Jahr				
					2013	2014	2015		
					EUR				
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
18. Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	-6.000	0	0	0	0	0	-6.000	-6.000
78510000 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	-6.000	0	0	0	0	0	-6.000	-6.000
23. Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten (Summe 17 bis 22)	0,00	-6.000	0	0	0	0	0	-6.000	-6.000
24. Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 16 und 23)	0,00	-6.000	0	0	0	0	0	-6.000	-6.000



Teilhaushalt 1 Teilhaushalt 1: Gemeindefpezifische Aufgaben im Produktbereich 1-5
Produkt 55201 Gewässerunterhaltung (außerhalb WBVB)
Projekt 014 Erneuerung der Regenentwässerung in der Ortslage Groß Pravtshagen
Projekterläuterungen: Die von der VVL-Landschaftspflege GmbH im vorigen Jahr nicht erledigte Verlegung eines Teilstückes der Ortsentwässerung von privaten Grünflächen hinter dem Wohngrundstück von Helgest in den öffentlichen Straßenbereich vor Helgest und Brennecke bis zum Teicheinlauf bei Brennecke sollte im Januar 2011 von LUT Gadebusch vorgenommen werden. Die Maßnahme duldet keinen Aufschub, weil Groß Pravtshagen wegen eingewachsener Weiden in der zu ersetzenden zu kleinen und schadhafte Rohrleitung schon wieder zu großen Teilen überflutet ist. Es handelt sich hier nicht um ein Gewässer II. Ordnung, sondern um eine Ortsentwässerung und daher ist der WBV hier nicht zuständig.

Pos. Inhalt	Ergebnis des Vorjahres 2010	Ansatz des Vorjahres (f.d. HH-Jahr) 2011	Ansatz des HH-Jahres (Planjahr) 2012	Verpflichtungs-ermäch-tigung	das	das zweite	das dritte	Bisher be-reitgestellt (einschl. Spalte 2)	Gesamt-einzah-lungen/-auszahl.
					auf das Haushaltsjahr folgende Jahr				
					2013	2014	2015		
					EUR				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
18. Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	-60.000	0	0	0	0	0	-60.000	-60.000
78590000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen	0,00	-60.000	0	0	0	0	0	-60.000	-60.000
23. Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten (Summe 17 bis 22)	0,00	-60.000	0	0	0	0	0	-60.000	-60.000
24. Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 16 und 23)	0,00	-60.000	0	0	0	0	0	-60.000	-60.000



Teilhaushalt	2	Teilhaushalt 2: Zentrale Finanzleistungen
Produkt	61201	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Projekt	999	Finanzielle Absicherung Haushaltsreste Vorjahre

Pos. Inhalt	Ergebnis des Vorvorjahres 2010	Ansatz des Vorjahres (Ifd. HH-Jahr) 2011	Ansatz des HH-Jahres (Planjahr) 2012	Verpflichtungs-ermäch-tigung	das	das zweite	das dritte	Bisher be-reitgestellt (einschl. Spalte 2)	Gesamt-ein-zah-lungen/-auszahl.
					auf das Haushaltsjahr folgende Jahr				
					2013	2014	2015		
					EUR				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
18. Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0	-449.500	0	0	0	0	0	-449.500
78590000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen	0,00	0	-449.500	0	0	0	0	0	-449.500
23. Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten (Summe 17 bis 22)	0,00	0	-449.500	0	0	0	0	0	-449.500
24. Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 16 und 23)	0,00	0	-449.500	0	0	0	0	0	-449.500

*** Ende der Liste "Investitionsplan" ***

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen				
Verpflichtungsermächtigungen (gemäß § 1 Absatz 2 Nummer 4 GemHVO- Doppik) ¹	2013	2014	2015	2016
	in €			
im Haushaltsjahr 2010	0	0	0	0
im Haushaltsjahr 2011	0	0	0	0
im Haushaltsjahr 2012	0	0	0	0
...				
Summe	0	0	0	0

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rückstellungen zum Ende des Haushaltsjahres						
lfd. Nr.	Art (gemäß § 47 Absatz 5 Nummer 3 GemHVO-Doppik)	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Inanspruch- nahme	Zuführung	Auflösung	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres
		in €				
		1	2	3	4	5
1	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	0	0	0	0	0
2	Steuerrückstellungen	0	0	0	0	0
3	Sonstige Rückstellungen ²	0	0	0	0	0
4	Summe	0	0	0	0	0

179
Übersicht

über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten zum Ende des Haushaltsjahres

Ifd. Nr.	Art (gemäß § 47 Absatz 5 Nummer 4 GemHVO-Doppik)	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Tilgung	Kreditaufnahmen	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres
		in €			
		1	2	3	4
1	Anleihen				
2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen:				
2.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	426.979,88	a) planmäßig: 40.373,94	a) Neuaufnahme:	386.605,94
			b) Umschuldung:	b) Umschuldung:	
			c) außerplanmäßig:		
2.2 ²	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit				
3	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen				
3.1	darunter: Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit				
4.	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen				
5.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	34.035,33			30.000,00
6.	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen				
7.	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen				
7.1	darunter: Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit				
8.	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht				

8.1	darunter: Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit	180	
9.	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähigen kommunalen Stiftungen		
9.1	darunter: Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit		
10.	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich:		
10.1	Verbindlichkeiten aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand		
10.2	Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	4.121,70	1.000
10.2.1	darunter: Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit		
11.	Sonstige Verbindlichkeiten	2.142,28	1.600
11.1	darunter: Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit		
12.	Summe der Verbindlichkeiten	467.279,19	419.205,94
nachrichtlich:			
13. ³	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zusammen		

Zusammensetzung und Entwicklung des Saldos der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit im Haushaltsjahr									
lfd. Nr.		laufende Ein- und Auszahlungen	Ein- und Auszahlungen aus Investitions- tätigkeit	durchlaufende Gelder und ungeklärte Zahlungs- vorgänge	Summe				
						in €			
						1	2	3	4
1 ¹	Liquide Mittel zum 31.12. des Haushaltsvorjahres (§ 47 Absatz 4 Nummer 2.4 GemHVO-Doppik)				1.501.123,46				
2 ²	- Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 31.12. des Haushaltsvorjahres				0				
3	= Saldo der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 31.12. des Haushaltsvorjahres				1.501.123,46				
4	+ Korrektur des Vortrages gemäß Anlage 6 der Verwaltungsvorschriften zur GemHVO-Doppik und GemKVO-Doppik, Nummer 7								
5	= Bereinigter Saldo der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 31.12. des Haushaltsvorjahres				1.501.123,46				
6	+ Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 26 GemHVO-Doppik)				257.800				
7	- Planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen				-40.500				
8	+ Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 41 GemHVO-Doppik)				-493.200				
9	+ Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (ohne planmäßige Tilgung)				0				
10	+ Saldo der Ein- und Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern und ungeklärten Zahlungsvorgängen (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 55 GemHVO-Doppik)				0				
11 ³	= Saldo der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 31.12. des Haushaltsjahres				1.225.223,46				
Kontrollrechnung:									
12	Liquide Mittel zum 31.12. des Haushaltsjahres (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 60 GemHVO-Doppik)				1.225.223,46				
13	- Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 31.12. des Haushaltsjahres (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 58 GemHVO-Doppik)				0				
14	= Saldo der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 31.12. des Haushaltsjahres				1.225.223,46				

Zusammensetzung und Entwicklung des Saldos der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit im Finanzplanungszeitraum							
lfd. Nr.		Ergebnisse 2010	Ansätze 2011	Ansätze 2012	Planungs- daten 2013	Planungs- daten 2014	Planungs- daten 2015
		in €					
		1	2	3	4	5	6
1 ¹	Liquide Mittel zum 31.12. des Haushaltsvorjahres (§ 47 Absatz 4 Nummer 2.4 GemHVO-Doppik)	2.343.110,36	1.946.175,29	1.501.123,46	1.225.223	1.380.823	1.560.823
2 ²	- Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 31.12. des Haushaltsvorjahres	0	0	0	0	0	0
3	= Saldo der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 31.12. des Haushaltsvorjahres	2.434.110,36	1.946.175,29	1.501.123,46	1.225.223	1.380.823	1.560.823
4	Saldo laufende Ein- und Auszahlungen zum 31.12. des Haushaltsvorjahres	0	0	-477.400	243.700	173.500	199.400
5	+ Korrektur des Vortrages gemäß Anlage 6 der Verwaltungsvorschriften zur GemHVO-Doppik und GemKVO-Doppik, Nummer 7	0	0	0	0	0	0
6	+ Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 26 GemHVO-Doppik)	0	-461.300	257.800	184.400	206.300	223.900
7	- Planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen		71.000	40.500	24.800	24.700	25.500
8 ³	+ Saldo laufende Ein- und Auszahlungen zum 31.12. des Haushaltsjahres		-477.400	243.700	173.500	199.400	216.000
9	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit zum 31.12. des Haushaltsvorjahres	0	0	-585.700	-493.200	-4.000	-1.600
10	+ Korrektur des Vortrages gemäß Anlage 6 der Verwaltungsvorschriften zur GemHVO-Doppik und GemKVO-Doppik, Nummer 7	0	0	0	0	0	0
11	+ Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 41 GemHVO-Doppik)	0	-585.700	-493.200	-4.000	-1.600	-1.600

12	+	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (ohne planmäßige Tilgung)	0	0	0	0	0	0
13	+	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit zum 31.12. des Haushaltsjahres	0	-585.700	-493.200	-4.000	-1.600	-1.600
14		Saldo der Ein- und Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern und ungeklärten Zahlungsvorgängen zum 31.12. des Haushaltsvorjahres (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 55 GemHVO-Doppik)	0	0	0	0	0	0
15	+	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern und ungeklärten Zahlungsvorgängen (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 55 GemHVO-Doppik)	0	0	0	0	0	0
16	+	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern und ungeklärten Zahlungsvorgängen zum 31.12. des Haushaltsjahres (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 55 GemHVO-Doppik)	0	0	0	0	0	0
17 ⁴	=	Saldo der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 31.12. des Haushaltsjahres	650.194,82	-144.000	-241.900	-126.500	-410.300	-455.700
Kontrollrechnung:								
18		Liquide Mittel zum 31.12. des Haushaltsjahres (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 60 GemHVO-Doppik)	1.946.175,29	1.501.123,46	1.225.223	1.380.823	1.560.823	1.757.623
19	-	Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 31.12. des Haushaltsjahres (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 58 GemHVO-Doppik)	0	0	0	0	0	0
20	=	Saldo der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 31.12. des Haushaltsjahres	1.946.175,29	1.501.123,46	1.225.223	1.380.823	1.560.823	1.757.623

Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit (Berechnung der sog. freien Finanzspitze)

	Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnisse des Haushalts-	Ansätze des Haushalts-	Ansätze des Haushalts-	Planungsdaten des Haushalts-	Planungsdaten des zweiten Haushalts-	Planungsdaten des dritten Haushalts-
			vorvorjahres	vorjahres einschl. Nachträge	jahres	folgejahres	folgejahres	folgejahres
			2010*	2011	2012	2013	2014	2015
			in Euro					
			1	2	3	4	5	6
Entstehungsrechnung	1	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 3 Abs. 1 Nr. 26 GemHVO-Doppik)	0,00	-461.300	257.800	184.400	206.300	223.900
		abzüglich						
	2	Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Krediten für Investitionen und Investitions-fördermaßnahmen (§ 3 Abs. 1 Nr. 46 GemHVO-Doppik)	0,00	71.000	40.500	24.800	24.700	25.500
	3	Einzahlungen aus der Bedarfszuweisung (zu ermitteln aus der Kontenart 612)						
	4	laufende Auszahlungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften, soweit nicht im Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 3 Abs. 1 Nr. 26 GemHVO-Doppik) enthalten						
	5	Zwischensumme	0,00	-532.300	217.300	159.600	181.600	198.400
Verwendungsrechnung		abzüglich						
	6	Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Krediten für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen (§ 3 Abs. 1 Nr. 46 GemHVO-Doppik)	0,00	-532.300	217.300	159.600	181.600	198.400
	7	freie Finanzspitze (Ziel in allen Jahren ≥ 0)	0,00	-532.300	217.300	159.600	181.600	198.400
		Nachrichtlich:						
	8	Eigenkapital						
	9	Jahresergebnis	0,00	-976.800	-315.400	-353.700	-331.400	-311.900
	10	Saldo der Abschreibungen und der Erträge aus der Auflösung von Sonderposten zum Anlagevermögen		-516.100	-573.200	-538.300	-537.700	-535.800

* vorläufiges Ergebnis (ohne Afa-Buchungen)

Endfällige Kredite	
Jahr	Betrag (€)
keine	

Stand der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit	
Jahr	Betrag (€)
2012	0
2013	0
2014	0
2015	0