



Sitzung des Finanzausschusses der Gemeinde Gägelow, Nr: SI/13FA/2014/18

Sitzungstermin: Dienstag, 15.04.2014, 19:00 Uhr

Ort, Raum:

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 04.03.2014
- 5 Übertragung von Haushaltsansätzen in das Jahr 2014 **VO/13GV/2014-176**
- 6 Entlastung des Bürgermeisters für das Jahr 2012 **VO/13GV/2014-177**
- 7 Entlastung des Bürgermeisters für das Jahr 2013 **VO/13GV/2014-178**
- 8 Anfragen und Mitteilungen

Nichtöffentlicher Teil

- 9 Information zu Kleingartenverträgen nach Ankauf Flurstück 5/27, Flur 1, Gemarkung Proseken **VO/13GV/2014-181**
- 10 Anfragen und Mitteilungen

Öffentlicher Teil

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

Sitzung des Finanzausschusses der Gemeinde Gägelow

Sitzungstermin: Dienstag, 15.04.2014, 19:00 Uhr

Ort, Raum: Feuerwehrgerätehaus Proseken

Nachtragstagesordnung

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 04.03.2014
- 5 Übertragung von Haushaltsansätzen in das Jahr 2014 **VO/13GV/2014-176**
- 6 Entlastung des Bürgermeisters für das Jahr 2012 **VO/13GV/2014-177**
- 7 Entlastung des Bürgermeisters für das Jahr 2013 **VO/13GV/2014-178**
- 8 Beschluss von außerplanmäßigen Auszahlungen: Planungsleistungen Bebauungsplan Nr. 11 "Wohngebiet Proseken Süd" **VO/13GV/2014-185**
- 9 Beschluss von außerplanmäßigen Auszahlungen für die Erarbeitung der Genehmigungsplanung der gemeindlichen Windenergieanlage auf dem Grundstück Gemarkung Gägelow, Flur 1, Flurstück 103/1 **VO/13GV/2014-186**
- 10 Anfragen und Mitteilungen

Nichtöffentlicher Teil

- 11 Abschluss eines Ingenieurvertrages zur Erarbeitung der Genehmigungsplanung für die gemeindliche Windenergieanlage auf dem Grundstück Gemarkung Gägelow, Flur 1, Flurstück 103/1 **VO/13GV/2014-187**
- 12 Information zu Kleingartenverträgen nach Ankauf Flurstück 5/27, Flur 1, Gemarkung Proseken **VO/13GV/2014-181**
- 13 Anfragen und Mitteilungen

Öffentlicher Teil

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

Gemeinde Gägelow

Informationsvorlage		Vorlage-Nr: VO/13GV/2014-176			
		Status: öffentlich			
		Aktenzeichen: öffentlich			
Federführender Geschäftsbereich: Finanzen		Datum: 17.03.2014			
		Verfasser: Brigitte Stoffregen			
Übertragung von Haushaltsansätzen in das Jahr 2014					
Beratungsfolge:					
Datum	Gremium	Teilnehmer	Ja	Nein	Enthaltung
15.04.2014	Hauptausschuss Gägelow Gemeindevertretung Gägelow Finanzausschuss Gägelow				

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.

Die Übertragung der Haushaltsansätze aus dem Jahr 2013 bewirkt die Abnahme der liquiden Mittel im Haushaltsjahr 2014, welche im Finanzhaushalt 2013 berücksichtigt wurde.

Anlage/n:

Übersicht über die Übertragung von Haushaltsansätzen aus dem Jahr 2013

Unterschrift Einreicher	Unterschrift Geschäftsbereich

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								
	12601.09100000S-009 Anzahlungen auf Sachanlagen-Umstellung der Feuerwehr auf Digitale Alarmierung						5.000,00 €	0,00 €	5.000,00 €
	21502.09100000S-004 Anzahlungen auf Sachanlagen-Kauf Ausstattung Schulräume						7.600,00 €	2.448,48 €	5.151,52 €
	21502.09600000S-014 Anlagen im Bau-Gestaltung Schulhof						5.800,00 €	5.205,92 €	594,08 €
	28101.09600000S-034 Anlagen im Bau-Erneuerung der Zufahrt zur Kapelle in Weitendorf						10.000,00 €	0,00 €	10.000,00 €
	36601.09600000S-035 Anlagen im Bau-Errichtung einer Skaterbahn						44.000,00 €	0,00 €	44.000,00 €
	51101.14211000S-018 zum Verkauf bestimmte bebaute und unbebaute Grundstücke-Erschließung B-Plan 21 "Am Hühnerberg"						137.000,00 €	4.122,16 €	132.877,84 €
	51101.14211000S-041 zum Verkauf bestimmte bebaute und unbebaute Grundstücke-Erschließung B-Plan Nr.1 inkl. Umbau Gemeindezentrum (ehem. Telekomgebäude)						255.000,00 €	185.307,27 €	69.692,73 €
	54101.04810000S-029 Grundstücke Straße, Wege, Plätze-Grunderwerbskosten für Flächenenerwerb / Ankauf und Verkauf von Straßengrundstücken						1.500,00 €	249,42 €	1.250,58 €
	54101.09600000S-013 Anlagen im Bau-Umrüstung der Straßenbeleuchtungsanlagen auf LED-Technik						22.400,00 €	0,00 €	22.400,00 €
	54101.09600000S-019 Anlagen im Bau-Ausbau Straße Stofferstorf-Weitendorf-Neu Weitendorf						30.000,00 €	0,00 €	30.000,00 €
	54101.09600000S-036 Anlagen im Bau-Straßenbau Kirschenallee in der Ortslage Proseken						239.000,00 €	74.901,56 €	164.098,44 €
	54301.09600000S-013 Anlagen im Bau-Umrüstung der Straßenbeleuchtungsanlagen auf LED-Technik						1.900,00 €	0,00 €	1.900,00 €
	54301.09600000S-024 Anlagen im Bau-Ausbau der Landesstraße 01 in der Ortslage Proseken						117.671,58 €	4.158,00 €	113.513,58 €
	55302.09600000S-040 Anlagen im Bau-Erneuerung der Zufahrt Trauerfeierhalle Proseken						10.000,00 €	0,00 €	10.000,00 €
	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								610.478,77 €
	12601.23143000H-009 Sonderposten aus Zuwendungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden-Umstellung der Feuerwehr auf Digitale Alarmierung						219,50 €	0,00 €	219,50 €
	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								219,50 €
	Saldo 2014 (Auszahlungen - Einzahlungen)								610.259,27 €
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 Gägelow

Beschlussvorlage	Vorlage-Nr: VO/13GV/2014-177				
	Status: öffentlich				
Federführender Geschäftsbereich: Finanzen	Aktenzeichen:				
	Datum: 24.03.2014				
Verfasser: Frau Stoffregen					
Vorläufiger Jahresabschluss 2012 zur Kenntnisnahme und Entlastung des Bürgermeisters für das Jahr 2012					
Beratungsfolge:					
Datum	Gremium	Teilnehmer	Ja	Nein	Enthaltung
15.04.2014	Hauptausschuss Gägelow				
	Finanzausschuss Gägelow				
29.04.2014	Gemeindevertretung Gägelow				

Beschlussvorschlag:

Die Gemeindevertretung nimmt den vorläufigen Jahresabschluss der Gemeinde Gägelow zum 31. Dezember 2012 i. d. F. vom 29.01.2014 zur Kenntnis.

Die Gemeindevertretung Gägelow beschließt für diesen Teil des Jahresabschlusses die Entlastung des Bürgermeisters.

Für die nicht genehmigten überplanmäßigen Ausgaben in Höhe von 8.102,47 Euro und die Haushaltsüberschreitungen in Höhe von 4.982,17 Euro wird die Notwendigkeit anerkannt.

Sachverhalt:

Der Rechnungsprüfungsausschuss hat den Jahresabschluss der Gemeinde Gägelow zum 31. Dezember 2012 gemäß § 3a KPG geprüft. Der Rechnungsprüfungsausschuss hat das Ergebnis in seinem Prüfungsbericht und seinem vorläufigen Prüfungsvermerk zusammengefasst. Der vorläufige Jahresabschluss und der hierzu erstellte Prüfbericht dienen der Entlastung des Bürgermeisters vor der Kommunalwahl. Der Jahresabschluss enthält alle relevanten Buchungen mit Ausnahme der Werte zu den Abschreibungen und Sonderposten, welche verwaltungsseitig automatisiert berechnet und verbucht werden und nicht durch den Bürgermeister beeinflussbar sind.

Die Entlastung bezieht sich somit auf den vorläufigen Jahresabschluss, der gemäß § 60 Abs. 2 und 3 KV M-V aus der Ergebnisrechnung, der Finanzrechnung und den Teilrechnungen besteht und dem als Anlagen der Rechenschaftsbericht, die Forderungsübersicht, eine Verbindlichkeitenübersicht und eine Übersicht über die über das Ende des Haushaltsjahres hinaus geltenden Haushaltsermächtigungen beigelegt wurden. Unvollständig ist der Jahresabschluss hinsichtlich der Bilanz, des Anhangs und der Anlagenübersicht. Somit entspricht der Entlastungsbeschluss nicht vollständig den Vorgaben des § 60 KV M-V, sondern bezieht sich lediglich auf die vorgelegten Teile des Jahresabschlusses.

Über die Entlastung ist gemäß § 60 Absatz 5 Satz 2 KV M-V in einem gesonderten Beschluss zu entscheiden.

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

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

Der Rechnungsprüfungsausschuss hat in seiner Sitzung am 26.03.2014 beschlossen, der Gemeindevertretung die Entlastung des Bürgermeisters der Gemeinde Gägelow zum 31. Dezember 2012 zu empfehlen.

Finanzielle Auswirkungen: keine

Anlage/n:

Bericht über die Prüfung des vorläufigen Jahresabschlusses 2012
Vorläufiger Jahresabschluss 2012

Unterschrift Einreicher	Unterschrift Geschäftsbereich

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

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

-.-.-.-.-

1. Auftrag und Auftragsdurchführung

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

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

Prüfungsgegenstand nach diesem Gesetz sind:

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

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

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

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

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

Der vorläufige Jahresabschluss und der hierzu erstellte Prüfbericht dienen der Entlastung des Bürgermeisters vor der Kommunalwahl. Der Jahresabschluss enthält alle relevanten Buchungen mit Ausnahme der Werte zu den Abschreibungen und Sonderposten, welche verwaltungsseitig automatisiert berechnet und verbucht werden und nicht durch den Bürgermeister beeinflussbar sind. Über die Entlastung ist gemäß § 60 Absatz 5 Satz 2 in einem gesonderten Beschluss zu entscheiden.

Der endgültige Jahresabschluss ist dem Rechnungsprüfungsausschuss nach Fertigstellung der Bilanz nochmals zur Prüfung vorzulegen. Hierin eingeschlossen sind die Schlussbilanz und der Anhang.

2. Grundsätzliche Feststellungen zur Lage der Gemeinde

Der Rechenschaftsbericht ist dem Jahresabschluss als Anlage beigelegt.

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

3. Rechtliche Verhältnisse, steuerliche Verhältnisse

3.1 Einbindung der Gemeinde in die Amts- /Kreisstruktur

Die Gemeinde Gägelow ist eine amtsangehörige Gemeinde des Amtes Grevesmühlen - Land und befindet sich im Landkreis Nordwestmecklenburg. Das Amt Grevesmühlen - Land bildet seit dem 01.01.2004 eine Verwaltungsgemeinschaft mit der Stadt Grevesmühlen. Über eine öffentlich-rechtliche Vereinbarung hat das Amt die Aufgaben des übertragenen Wirkungskreises auf die Stadt Grevesmühlen übertragen. Die Gemeinde Gägelow ist seit dem 01.04.2005 dem Amt Grevesmühlen-Land zugehörig.

3.2 Rechtliche Grundlagen

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

3.3 Steuerliche Verhältnisse

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

4. Aktuelle wirtschaftliche Grundlagen

Einwohnerentwicklung und territoriale Verhältnisse sind im Rechenschaftsbericht dargestellt.

Die Verschuldung zum 31.12.2012 betrug 2.354,6 T€, was einer Pro-Kopf-Verschuldung von 917,61 Euro je Einwohner entspricht (Vorjahr: 938,92 Euro je Einwohner).

Das Steueraufkommen 2012 betrug 2.071,8 T€, was einem Pro-Kopf-Aufkommen von 807,40 Euro je Einwohner entspricht.

Wesentliche freiwillige Aufgaben im Haushalt der Gemeinde sind im Berichtsjahr die Zuschüsse an die Feuerwehrkameraden, Kulturförderung und Gemeindechronik, Seniorenbetreuung, die Dorffeste, die Kinder- und Jugendarbeit und die öffentlichen Spielplätze.

5. Vorjahresabschluss

Die Gemeindevertretung hat am 27.11.2012 den Prüfbericht der Rechnungsprüfer Jahresrechnung 2011 zur Kenntnis genommen und die Feststellung der Jahresrechnung 2011 sowie die Entlastung des Bürgermeisters für das Haushaltsjahr 2011 beschlossen.

Die Veröffentlichung erfolgte in der Ostsee-Zeitung am 27.12.2012.

6. Gegenstand, Art und Umfang der Prüfung

6.1 Prüfungsgegenstand

Gegenstand unserer Prüfung waren

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

Besondere Prüfungsschwerpunkte waren für das Haushaltsjahr:

- die Verwaltungsumlage
- die Auftragsvergaben
- das Produkt Gemeindestraßen

Ausdrücklich nicht Gegenstand dieser Prüfung waren:

- Bilanz und Anhang zur Bilanz
- Anlagenübersicht, Sonderpostenübersicht
- Inventur / Inventar
- Abschreibungssätze

Diese sind mit der endgültigen Fertigstellung des Jahresabschlusses vorzulegen.

6.2 Art und Umfang der Prüfung

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

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

Die Rechnungsprüfungsausschussmitglieder haben zur Verbesserung der Effektivität themenbezogene Prüfungsgruppen gebildet und sich inhaltlich entsprechend spezialisiert. Der Rechnungsprüfungsausschuss besteht aus 13 Mitgliedern, welche sämtlich diverse Prüfungen vorgenommen haben.

Die Prüfungen begannen im Februar 2013 und erstreckten sich hinsichtlich der besonderen Prüfungsschwerpunkte bis in den Februar 2014.

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

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

Als Auskunftspersonen standen uns die Leiterin des Geschäftsbereiches Finanzen, Frau Lenschow, deren Stellvertreterin Frau Stoffregen sowie die Leiterin der Stadtkasse, Frau Pawlowski, (ab Juni 2013 Herr Filter) zur Verfügung. Außerdem wurden zu diversen Einzelproblematiken die zuständigen Amtsleiter oder Sachbearbeiter hinzugezogen.

7. Feststellungen und Erläuterungen zur Rechnungslegung / zum Rechnungswesen

7.1 Ordnungsmäßigkeit des Rechnungswesens

Es liegen folgende Dienstanweisungen und Arbeitsanweisungen zum Rechnungswesen vor:

- Allgemeine Dienst- und Geschäftsanweisung vom 14.02.2005
- Dienstanweisung zur Organisation des Rechnungswesens in der Stadt Grevesmühlen vom 06.08.2008, Neufassung vom 04.03.2011, zuletzt geändert am 04.12.2013
- Dienstanweisung über die Unterschriftenbefugnis und das Zeichnungsrecht für Kassenanordnungen in der Stadt Grevesmühlen vom 09.01.2009
- Dienstanweisung zu den Übergangsregelungen vom kameralen auf das doppische Haushalts- und Rechnungswesen vom 06.10.2008
- Inventurrichtlinie für die Stadt Grevesmühlen, das Amt Grevesmühlen - Land und die amtsangehörigen Gemeinden vom 29.01.2007
- Dienstanweisung zur Umsetzung der Rechnungsrichtlinie vom 01.07.2004, zuletzt geändert am 01.08.2007
- Dienstanweisung über die Handvorschüsse und Einzahlungskassen der Stadtkasse Grevesmühlen vom 25.02.2013, zuletzt geändert am 12.12.2013 diversen Änderungen
- Dienstanweisung für Vollstreckungsbeamte der Stadt Grevesmühlen vom 14.01.2001

Gesonderte Dienstanweisungen für die Anlagenbuchhaltung und für die Kosten- und Leistungsrechnung sind nicht vorhanden. Deren Erstellung wird dringend empfohlen.

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

Für die Buchführung wird die Finanzsoftware CIP-KD Version 4.2.3. der Firma C.I.P. Gesellschaft für Kommunale EDV-Lösungen mbH mit Sitz in Erfurt eingesetzt. Die Betreuung erfolgt über die Niederlassung Support Nord in Schwentinental.

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

Weiterhin wird folgende rechnungslegungsrelevante Software eingesetzt:

- Fidelis HR
- GISAL (für Altbestände), Geo-Isy bis 2014/Flexi – Gis ab 2014
- IKOL-OWI
- Kita – Verwaltung bis 2013
- Limes - Bauhof
- HSH Meso
- Nordholz Schuldenverwaltung
- SFirm
- Schiller Vollkomm

Die Anbindung der Nebenbuchhaltungen an die Finanzbuchhaltung erfolgt über Schnittstellen.

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

Eine Kosten- und Leistungsrechnung wird derzeit für die Stadt Grevesmühlen eingerichtet. Die Verwaltung konzentriert sich zunächst vorrangig auf die Erstellung der Eröffnungsbilanzen. Nach Aussage der Verwaltung soll anschließend für alle Gemeinden eine interne Leistungsverrechnung eingeführt werden.

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

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

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

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

Die Inventurrichtlinie ist die Grundlage für die Durchführung der Inventuren. Außerdem greift die Richtlinie zur Erfassung und Bewertung des Vermögens. Für die Aufstellung der Eröffnungsbilanz wurde eine Inventur aller Vermögensgegenstände vorgenommen. Das Inventar wird mit Strichcode-Etiketten versehen. Eine umfassende Prüfung der Vermögenserfassung wird mit der Prüfung der Eröffnungsbilanz vorgenommen.

Die Abschreibungssätze werden nach der amtlichen Tabelle gebildet. Auch hier wird die umfassende Prüfung mit der Prüfung der Eröffnungsbilanz stattfinden.

Jahresabschluss und Anlagen zum Jahresabschluss

Gemäß § 60 Absatz 4 der der Kommunalverfassung für das Land Mecklenburg-Vorpommern ist der Jahresabschluss innerhalb von vier Monaten nach Abschluss des Haushaltsjahres aufzustellen. Die Verwaltung kann den Ausdruck eines vorläufigen Jahresabschlusses vom 29.01.2014 (ohne Abschreibungen und Auflösungen von Sonderposten) vorlegen.

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

Prüfungsfeststellung:

Die Fertigstellung und Prüfung des Jahresabschlusses und somit auch die spätere Beschlussfassung erfolgten nicht in der gesetzlich vorgegebenen Frist. Die Verwaltung begründet dies mit der zeit- und personalaufwendigen Erstellung der Eröffnungsbilanzen, die aufgrund des Frühstarter-Status und der Kopplung an das umfangreiche Projekt der Verbandsgemeinden des Zweckverbandes Grevesmühlen zudem mit erheblichen Unwegsamkeiten verbunden ist. Eine Aufstellung der Schlussbilanz zum 31.12.2012 und Ermittlung der Abschreibungen und Auflösung der Sonderposten kann erst nach Vorliegen der geprüften und beschlossenen Eröffnungsbilanz vorgenommen werden.

Da der Rechnungsprüfungsausschuss auch eine Prüfung der bereits fertig gestellten Positionen der Eröffnungsbilanz vorgenommen hat, kann er die Gründe für die Verzögerung nachvollziehen und den Ausführungen der Verwaltung soweit folgen.

Ergebnisrechnung

Die Form der vorliegenden Ergebnisrechnung entspricht im Wesentlichen den Vorgaben des Musters gemäß GemHVO. Es fehlen jedoch die Verweise auf die Anhangsangaben.

Auf die Darstellung der Null-Positionen wurde zulässigerweise verzichtet. Die vorgegebene Nummerierung wurde dennoch beachtet.

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

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

Wesentliche Abweichungen zu den Planansätzen wurden im Anhang erläutert und plausibel begründet. Eine Erläuterung der Abweichungen zu den Vorjahresergebnissen ist im ersten Jahr der Doppik nicht erforderlich.

Finanzrechnung

Die Form der vorliegenden Finanzrechnung entspricht im Wesentlichen den Vorgaben des Musters gemäß GemHVO. Es fehlen jedoch auch hier die Verweise auf die Anhangsangaben.

Auf die Darstellung der Null-Positionen wurde zulässigerweise verzichtet. Die vorgegebene Nummerierung wurde dennoch beachtet.

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

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

Wesentliche Abweichungen zu den Planansätzen wurden im Anhang erläutert und plausibel begründet. Eine Erläuterung der Abweichungen zu den Vorjahresergebnissen ist im ersten Jahr der Doppik nicht erforderlich.

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

Durchlaufende Finanzmittel und haushaltsfremde Vorgänge werden gesondert erfasst.

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

Investitionskredite wurden 2012 veranschlagt und aufgenommen. Für die Maßnahme „Schlaglochprogramm“ erfolgte die Darlehensauszahlung in Höhe von 79.000 Euro durch das LFI im März 2012. Dieses Darlehen ist zinsfrei. Die Tilgung beginnt am 01.07.2013 in 10 Halbjahresraten von jeweils 7.900 Euro.

Umschuldungen wurden nicht vorgenommen.

In der Finanzrechnung übersteigt der positive Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (744.713,81 Euro) gemäß § 3 Abs. 1 Nr. 26 GemHVO-Doppik die Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von Investitionskrediten sowie der ähnlichen Verbindlichkeiten (133.662,56 Euro) um 611.051,25 Euro. Der Saldo ist um 295.313,81 Euro positiver als geplant. Dies bedeutet, dass in dieser Höhe selbst erwirtschaftete Finanzmittel zur Investitionsfinanzierung eingesetzt werden und insoweit eine zusätzliche Kreditfinanzierung der Investitionen verhindert werden konnte.

Teilrechnungen

Die Form der Teilrechnungen entspricht im Wesentlichen den Vorgaben des Musters gemäß GemHVO. Es fehlen jedoch auch hier die Verweise auf die Anhangsangaben.

Auf die Darstellung der Null-Positionen wurde zulässigerweise verzichtet. Die vorgegebene Nummerierung wurde dennoch beachtet.

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

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

Haushaltsausgleich

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

Unter Berücksichtigung der Vorträge aus Haushaltsvorjahren(nicht im ersten Jahr der Doppik) wurde der Haushaltsausgleich im Jahr 2012 erreicht.

Die Voraussetzungen zum Haushaltsausgleich wurden in der

- Ergebnisrechnung erreicht.
- Finanzrechnung erreicht.

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

Anhang

Der Anhang ist mit dem endgültigen Jahresabschluss einzureichen.

Rechenschaftsbericht

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

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

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

Anlagenübersicht / Sonderpostenübersicht

Dem Jahresabschluss ist keine Anlagen-/Sonderpostenübersicht beigelegt. Diese ist mit dem endgültigen Jahresabschluss nachzureichen.

Forderungsübersicht

Dem Jahresabschluss ist eine Forderungsübersicht beigelegt.

Verbindlichkeitenübersicht

Dem Jahresabschluss ist eine Verbindlichkeitenübersicht beigelegt.

Übersicht über die im Haushaltsfolgejahr fortgeltenden Haushaltsermächtigungen

Der Rechenschaftsbericht geht ausführlich auf die zu übertragenden Haushaltsermächtigungen ein. Es liegen Beschlüsse der Gemeindevertretung zur Übertragung vor.

Dem Jahresabschluss ist keine Übersicht der über das Ende des Haushaltsjahres hinaus geltenden Haushaltsermächtigungen beigelegt. **Diese ist zur Vorlage an die Gemeindevertretung beizufügen.**

7.2 Prüfungsergebnisse aus den besonderen Prüfungsschwerpunkten

a) Auftragsvergaben 2012

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

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

In der Gemeinde Gägelow wurden die Auftragsvergaben für Ausbau der Landesstraße 01 in der Ortslage Proseken geprüft (Produktsachkonto: 54301.0960-024). Der Ausbau der Ortsdurchfahrt Proseken wurde vom Straßenbauamt Schwerin durchgeführt, da es sich um eine Landesstraße handelt. Dazu wurde am 29.06.2010 eine Kostenteilungsvereinbarung abgeschlossen. Weitere Vertragspartner waren der Zweckverband Grevesmühlen für die Regenwasserleitung und der Zweckverband Wismar für die Schmutzwasserleitung. Die Abnahme der Straße erfolgte am 26.04.2012, bis zum Prüfungszeitpunkt lag noch keine Schlussrechnung des Straßenbauamtes vor. Für die Verbuchung der Schlussrechnung wurde ein Haushaltsausgaberest in Höhe von 91.671,58 Euro übertragen. Bisher wurden 2011 und 2012 zusammen 128.331,49 verausgabt. Lt. Kostenschätzung sind 196 T€ beitragsfähig.

Weiterhin wurde der Kauf von Ausstattung für die Schulräume (Produktsachkonto: 21501.0910-004) geprüft. Durch die Schulsekretärin der Schule in Proseken wurden die einzelnen Maßnahmen (4 Beschaffungen) erläutert:

- Papierschrank zur sachgerechten Aufbewahrung von verschiedenen Formaten, Materialien und Farben: Die Schule hatte die Anschaffung bereits im Jahr 2011 vorgesehen, die Haushaltsmittel wurden jedoch erst 2012 bewilligt. Zwischenzeitlich gab es eine Preiserhöhung. Von den drei eingeholten Angeboten wurde der zweitgünstigste Bieter gewählt, weil bei dem günstigsten Bieter die Lieferzeit zu lange war.
- Hängevitrine für Flurbereich: Auch hier lagen drei Angebote vor, bei denen es kaum Preisunterschiede gab. Bei der Auswahl war ausschlaggebend, dass die Vitrine mit Sicherheitsglas ausgestattet ist, da es sich hier um einen Bereich handelt, den alle Schüler häufig passieren.
- Schiebetürenschränke für Computer- und Sanitätsraum: Drei Angebote lagen vor, es wurde der günstigste Bieter ausgewählt.
- Zwei Hochschränke für den Vorbereitungsraum Englisch: Es lagen drei Angebote vor, ausschlaggebend war das Angebot mit verstärkten Einlegeböden.

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

b) Prüfung der Verwaltungsumlage 2012

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

Zur Prüfung lagen alle Kassenbelege der für die Abrechnung relevanten Konten des Jahres 2012 vor. Seitens der Verwaltung wurden die Ursachen für den Anstieg der Verwaltungsumlage gegenüber dem Vorjahr dargelegt. Fragen zur Abrechnung, diversen

Konten und einzelnen Buchungsvorgängen wurden geklärt. Die Stadt hat seit 2011 ein umfangreiches Sicherungskonzept umgesetzt und auch ein Personalentwicklungskonzept aufgestellt und jährlich fortgeschrieben, über welches der Amtsausschuss informiert wurde. Mit diesem Sicherungskonzept erreicht die Stadt Grevesmühlen einen Konsolidierungseffekt von 1 Mio. Euro pro Jahr. Dieser Effekt wird über die Verwaltungsumlage zum Teil an das Amt weiter gereicht.

Der Rechnungsprüfungsausschuss hat zur Abrechnung der Verwaltungsumlage keine negativen Prüfungsfeststellungen.

c) Produkt 54101 Gemeindestraßen – Belegprüfung

Es fanden stichprobenartige Prüfungen statt.

Der Rechnungsprüfungsausschuss hat zu den Belegprüfungen keine negativen Prüfungsfeststellungen.

8. Analyse der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage

8.1 Vermögenslage

Endgültige Aussagen zur Vermögenslage können erst nach Fertigstellung der Bilanz getroffen werden.

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

Die Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung wurde nicht erforderlich. Die liquiden Mittel der Gemeinde betrugen zum Jahresbeginn 915.258,67 Euro. Sie erhöhten sich aufgrund der nicht umgesetzten Investitionen zum 31.12.2012 um 471.071,30 Euro auf 1.386.329,97 Euro. Diese Mittel stellen sich als Forderungen gegenüber dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand gegen die Stadt Grevesmühlen im Rahmen der Einheitskasse dar.

8.2 Finanzlage

In der Finanzrechnung übersteigt der positive Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (744.713,81 Euro) gemäß § 3 Abs. 1 Nr. 26 GemHVO-Doppik die Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von Investitionskrediten sowie der ähnlichen Verbindlichkeiten (133.662,56 Euro) um 611.051,25 Euro. Der Saldo ist um 295.313,81 Euro positiver als geplant. Dies bedeutet, dass in dieser Höhe selbst erwirtschaftete Finanzmittel zur Investitionsfinanzierung eingesetzt werden und insoweit eine zusätzliche Kreditfinanzierung der Investitionen verhindert werden konnte.

Die geplanten Investitionen in Höhe von 1.110.000 Euro wurden im Haushaltsjahr mit einer tatsächlichen Umsetzung von 232.274,42 Euro erheblich unterschritten. Ein Betrag von 862.128,76 Euro wurde als Ermächtigung in das Haushaltsfolgejahr übertragen.

Die geplante und genehmigte Kreditaufnahme im Haushalt 2011 in Höhe von 81.000 Euro für das Schlaglochprogramm konnte bis zum Ende des Haushaltsjahres 2011 nicht erfolgen, da die Maßnahmen noch nicht abgeschlossen waren. Entsprechend der Gesamtausgaben erfolgte die Darlehensauszahlung in Höhe von 79.000 Euro (statt 81.000) Euro durch das LFI im März 2012. Dieses Darlehen ist zinsfrei. Die Tilgung beginnt am 01.01.2013 in 10 Halbjahresraten von jeweils 7.900 Euro. Die Kreditermächtigung aus 2011 galt gemäß § 52 Abs. 3 der Kommunalverfassung M-V bis Ende 2012 weiter.

8.3 Ertragslage

In der Ergebnisrechnung wird vor Buchung der Abschreibungen und Auflösung von Sonderposten ein Jahresüberschuss in Höhe von 728.026,64 Euro ausgewiesen. Unter der Voraussetzung, dass die in der Haushaltsplanung veranschlagten Abschreibungs-/Sonderpostenwerte zutreffen, ergibt sich ein Überschuss in Höhe von 190,4 T€, der den ursprünglich geplanten Jahresfehlbetrag (-193,7 T€, 1. Nachtragshaushalt 2012) um 384,1 T€ verbessert.

8.4 Teilrechnungen

Die Teilrechnungen sind dem Jahresabschluss beigelegt. Wesentliche Abweichungen zur Planung werden im Rechenschaftsbericht erläutert. Nach Fertigstellung der Schlussbilanz ist der Bericht hinsichtlich der Abschreibungen und Sonderposten zu überarbeiten.

9. Abschließender Prüfungsvermerk

9.1 Zusammenfassung der wesentlichen Prüfungsfeststellungen

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

- Der Jahresabschluss auf Basis der Finanzrechnung ist vollständig und richtig. Belegprüfungen führten zu keinen Beanstandungen. Das Belegwesen ist geordnet und nachvollziehbar.
- Schwerpunkt der Prüfung zur Ordnungsmäßigkeit der Verwaltung bildeten die Auftragsvergaben und die Verwaltungsumlage. Beide Prüfungsschwerpunkte führten zu keinen Beanstandungen.
- Der Jahresabschluss auf Basis der Ergebnisrechnung ist aufgrund der fehlenden Eröffnungsbilanzen hinsichtlich der Abschreibungen und Sonderposten unvollständig. Nach Fertigstellung der Bilanz ist der Jahresabschluss zu überarbeiten und dem Rechnungsprüfungsausschuss nochmals vorzulegen. Die Fertigstellung und Prüfung des Jahresabschlusses und somit auch die spätere Beschlussfassung erfolgten nicht in der gesetzlich vorgegebenen Frist. Die Verwaltung begründet dies mit der zeit- und personalaufwendigen Erstellung der Eröffnungsbilanzen, die aufgrund des Frühstarter-Status und der Kopplung an das umfangreiche Projekt der Verbandsgemeinden des Zweckverbandes Grevesmühlen zudem mit erheblichen Unwegsamkeiten verbunden ist. Eine Aufstellung der Schlussbilanz zum 31.12.2012 und Ermittlung der Abschreibungen und Auflösung der Sonderposten kann erst nach Vorliegen der geprüften und beschlossenen Eröffnungsbilanz vorgenommen werden.
Da der Rechnungsprüfungsausschuss auch eine Prüfung der bereits fertig gestellten Positionen der Eröffnungsbilanz vorgenommen hat, kann er die Gründe für die Verzögerung nachvollziehen und den Ausführungen der Verwaltung soweit folgen. Der Rechnungsprüfungsausschuss empfiehlt die Entlastung des Bürgermeisters auf Basis der Finanzrechnung.
 Nach Fertigstellung der Bilanz ist der Jahresabschluss zu überarbeiten und dem Rechnungsprüfungsausschuss nochmals vorzulegen.
- Die wirtschaftlichen Verhältnisse der Gemeinde sind geordnet. Die Gemeinde kann einen vollständigen Haushaltsausgleich vorweisen. In der Ergebnisrechnung wird vor Buchung der Abschreibungen und Auflösung von Sonderposten ein Jahresüberschuss in Höhe von 728.026,64 Euro ausgewiesen. Unter der Voraussetzung, dass die in der Haushaltsplanung veranschlagten Abschreibungs-/Sonderpostenwerte zutreffen, ergibt sich ein Überschuss in Höhe von 190,4 T€. In der Finanzrechnung übersteigt der

positive Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (744.713,81 Euro) gemäß § 3 Abs. 1 Nr. 26 GemHVO-Doppik die Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von Investitionskrediten sowie der ähnlichen Verbindlichkeiten (133.662,56 Euro) um 611.051,25 Euro. Die liquiden Mittel der Gemeinde betrugen zum Jahresbeginn 915.258,67 Euro. Sie erhöhten sich aufgrund der nicht umgesetzten Investitionen zum 31.12.2012 um 471.071,30 Euro auf 1.386.329,97 Euro. Diese Mittel stellen sich als Forderungen gegenüber dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand gegen die Stadt Grevesmühlen im Rahmen der Einheitskasse dar.

9.2 Vorläufiger Bestätigungsvermerk 1)

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

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

Gemeinde Gägelow

für das Haushaltsjahr vom 01. Januar 2012 bis zum 31. Dezember 2012 geprüft.

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

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

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

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

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

¹⁾ Eine Verwendung des Bestätigungsvermerks außerhalb dieses Prüfungsberichtes bedarf der vorherigen Zustimmung des Rechnungsprüfungsausschusses. Bei Veröffentlichungen oder Weitergabe des Jahresabschlusses und / oder der Anlagen zum Jahresabschluss in einer von der bestätigten Fassung abweichenden Form bedarf es zuvor einer erneuten Stellungnahme des Rechnungsprüfungsausschusses, sofern hierbei der Bestätigungsvermerk zitiert oder auf die Prüfung des Rechnungsprüfungsausschusses hingewiesen wird.

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

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

Der vorläufige Jahresabschluss und der hierzu erstellte Prüfbericht dienen der Entlastung des Bürgermeisters vor der Kommunalwahl. Der Jahresabschluss enthält alle relevanten Buchungen mit Ausnahme der Werte zu den Abschreibungen und Sonderposten, welche verwaltungsseitig automatisiert berechnet und verbucht werden und nicht durch den Bürgermeister beeinflussbar sind. Über die Entlastung ist gemäß § 60 Absatz 5 Satz 2 in einem gesonderten Beschluss zu entscheiden.

Der endgültige Jahresabschluss ist dem Rechnungsprüfungsausschuss nach Fertigstellung der Bilanz nochmals zur Prüfung vorzulegen. Hierin eingeschlossen sind die Schlussbilanz und der Anhang.

Unsere Prüfung hat zu keinen Einwendungen geführt.

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

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

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

Grevesmühlen, 26.03.14
Ort / Datum

U. Weiß
Weiß
Vorsitzender des gemeinsamen
Rechnungsprüfungsausschusses
der Stadt Grevesmühlen und des Amtes Grevesmühlen
- Land

9.3 Beschlussvorschlag des Rechnungsprüfungsausschusses für die Entlastung des Bürgermeisters

Beschlussvorschlag:

Die Gemeindevertretung Gägelow beschließt die Entlastung des Bürgermeisters auf Basis des vorläufigen Jahresabschlusses der Gemeinde Gägelow zum 31. Dezember 2012 i. d. F. vom 29.01.2014.

Begründung:

Der Rechnungsprüfungsausschuss hat den Jahresabschluss der Gemeinde Gägelow zum 31. Dezember 2012 gemäß § 3a KPG geprüft. Der Rechnungsprüfungsausschuss hat das Ergebnis in seinem Prüfungsbericht und seinem vorläufigen Prüfungsvermerk zusammengefasst. Der vorläufige Jahresabschluss und der hierzu erstellte Prüfbericht dienen der Entlastung des Bürgermeisters vor der Kommunalwahl. Der Jahresabschluss enthält alle relevanten Buchungen mit Ausnahme der Werte zu den Abschreibungen und Sonderposten, welche verwaltungsseitig automatisiert berechnet und verbucht werden und nicht durch den Bürgermeister beeinflussbar sind. Über die Entlastung ist gemäß § 60 Absatz 5 Satz 2 in einem gesonderten Beschluss zu entscheiden.

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

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

Der Rechnungsprüfungsausschuss hat in seiner Sitzung am 26.03.2014 beschlossen, der Gemeindevertretung die Entlastung des Bürgermeisters der Gemeinde Gägelow zum 31. Dezember 2012 zu empfehlen.

10. Anlagen

- 10.1 Geprüfter vorläufiger Jahresabschluss der Gemeinde
 - 10.1.1 Vorläufige Ergebnisrechnung
 - 10.1.2 Finanzrechnung
 - 10.1.3 Vorläufige Teilrechnungen
- 10.2 Anlagen zum geprüften Jahresabschluss der Gemeinde
 - 10.2.1 Rechenschaftsbericht
 - 10.2.2 Forderungsübersicht
 - 10.2.3 Verbindlichkeitenübersicht
 - 10.2.4 Übersicht über die über das Ende des Haushaltsjahres hinaus geltenden Haushaltsermächtigungen

Rechenschaftsbericht

Anlage zum vorläufigen Jahresabschluss der Gemeinde Gägelow für das Haushaltsjahr 2012

Stand: 29.01.2014

Gliederung des Rechenschaftsberichtes

Der Rechenschaftsbericht ist wie folgt gegliedert:

	Seite
A. Rechtsgrundlagen	3
B. Lage der Gemeinde	4
C. Vermögens- und Finanzlage der Gemeinde	5
D. Ertragslage der Gemeinde	17
E. Vorgänge von besonderer Bedeutung nach dem Schluss des Haushaltsjahres	18
F. Teilhaushalte	19
G. Prognosebericht	24
H. Risikobericht	24

A. Rechtsgrundlagen

Der Rechenschaftsbericht zum 31. Dezember 2012 wurde auf der Grundlage des § 60 KV M-V und des § 42 GemHVO-Doppik und unter Beachtung der Vorschriften des § 49 GemHVO-Doppik erstellt.

Der vorläufige Jahresabschluss dient der Entlastung des Bürgermeisters vor der Kommunalwahl. Er enthält alle relevanten Buchungen mit Ausnahme der Werte zu den Abschreibungen und Sonderposten, welche verwaltungsseitig automatisiert berechnet und verbucht werden und nicht durch den Bürgermeister beeinflussbar sind. Über die Entlastung ist gemäß § 60 Absatz 5 Satz 2 in einem gesonderten Beschluss zu entscheiden.

Der endgültige Jahresabschluss wird der Gemeindevertretung nach Fertigstellung der Bilanz vorgelegt. Hierin eingeschlossen sind die Schlussbilanz und der Anhang.

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

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

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

B. Lage der Gemeinde Gägelow

B. 1 Organisation der Gemeinde

Die rechtliche Struktur der Gemeinde stellt sich wie folgt dar:

Die Gemeinde Gägelow ist amtsangehörige Gemeinde des Amtes Grevesmühlen - Land. Das Amt ist Teil des Landkreises Nordwestmecklenburg. Dem Amt Grevesmühlen - Land gehören zum 31.12.2012 weiterhin folgende Gemeinden an:

Bernstorf
Börzow
Mallentin
Plüschow
Roggenstorf
Rüting
Testorf-Steinfurt
Upahl
Warnow

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

Die Organe der Gemeinde sind:

1. Der Bürgermeister, Herr Uwe Wandel.
2. Die Gemeindevertretung, welche neben dem Bürgermeister aus weiteren 11 Mitgliedern besteht.

Kommunalwahlen fanden am 07. Juni 2009 statt.

B. 2 Rahmenbedingungen

Gemeindegebiet und -charakteristik

Die Gemeinde Gägelow liegt im Nordwesten von Mecklenburg/ Vorpommern im Landkreis Nordwestmecklenburg und umfasst die Ortsteile Gägelow, Gressow, Jamel, Neu Weitendorf, Proseken, Stofferstorf, Weitendorf, Wolde und Voßkuhl. Das Territorium der Gemeinde Gägelow umfasst eine Fläche von 2.261 ha.

Die Wirtschaftsstruktur der Gemeinde war lange Zeit von der landwirtschaftlichen Produktion bestimmt. Seit 1990 ist es gelungen, Gewerbebetriebe anzusiedeln. Neben einigen großen Handelseinrichtungen hat sich auch produzierendes Gewerbe angesiedelt, so dass ein gesunder Branchenmix geschaffen ist. Insgesamt sind rund 100 Gewerbebetriebe entstanden, die über 1.500 Arbeitsplätze verfügen.

Bevölkerungsentwicklung

Hinsichtlich der Bevölkerungsentwicklung übersteigt die Anzahl der Geburten zwar die Sterbefälle, jedoch gab es mehr Fortzüge als Zuzüge, so dass die Entwicklung der Einwohnerzahlen der Gemeinde in den letzten drei Jahren leicht negativ ist.

Bevölkerungsstand lt. Statistischem Amt	31.12.2001	31.12.2005	31.12.2009	31.12.2011	31.12.2012
Einwohner	2.675	2.679	2.616	2.551	2.566

C. Vermögens- und Finanzlage der Gemeinde

C.1 Zusammengefasstes Ergebnis

C.1.1 Bilanz

Die Bilanz zum Schluss des Haushaltsjahres wurde aufgrund der noch nicht festgestellten Eröffnungsbilanz zum 1.1.2012 noch nicht aufgestellt.

C.1.2 Ergebnisrechnung

In der Ergebnisrechnung wird vor Buchung der Abschreibungen und Auflösung von Sonderposten ein Jahresüberschuss in Höhe von 728.026,64 Euro ausgewiesen. Unter der Voraussetzung, dass die in der Haushaltsplanung veranschlagten Abschreibungs-/Sonderpostenwerte zutreffen, ergibt sich ein Überschuss in Höhe von 190,4 T€, der den ursprünglich geplanten Jahresfehlbetrag (-193,7 T€, 1. Nachtragshaushalt 2012) um 384,1 T€ verbessert.

Die Ergebnisverbesserung gegenüber dem Planansatz resultiert hauptsächlich aus:

1. Mehrerträgen in der Gewerbesteuer von 184,6 T€,
2. Mehrerträgen beim Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer von 28 T€,
3. Mehrerträgen bei den Schulkostenumlagen von 9,2 T€,
4. Minderaufwendungen bei den Personalaufwendungen von -42,6 T€,
5. Minderaufwendungen für Sach- und Dienstleistungen von 104,5 T€,
6. Minderaufwendungen bei den Zuwendungen, Umlagen und Transferaufwendungen von 17,7 T€, hierin enthalten sind Minderaufwendungen von 12,3 T€ für die Kindertagesbetreuung.

C.1.3 Finanzrechnung

In der Finanzrechnung übersteigt der positive Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (744.713,81 Euro) gemäß § 3 Abs. 1 Nr. 26 GemHVO-Doppik die Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von Investitionskrediten sowie der ähnlichen Verbindlichkeiten (133.662,56 Euro) um 611.051,25 Euro. Der Saldo ist um 295.313,81 Euro positiver als geplant. Dies bedeutet, dass in dieser Höhe selbst erwirtschaftete Finanzmittel zur Investitionsfinanzierung eingesetzt werden und insoweit eine zusätzliche Kreditfinanzierung der Investitionen verhindert werden konnte.

Die geplanten Investitionen in Höhe von 1.110.000 Euro wurden im Haushaltsjahr mit einer tatsächlichen Umsetzung von 232.274,42 Euro erheblich unterschritten. Ein Betrag von 862.128,76 Euro wurde als Ermächtigung in das Haushaltsfolgejahr übertragen.

Die geplante und genehmigte Kreditaufnahme im Haushalt 2011 in Höhe von 81.000 Euro für das Schlaglochprogramm konnte bis zum Ende des Haushaltsjahres 2011 nicht erfolgen, da die Maßnahmen noch nicht abgeschlossen waren. Entsprechend der Gesamtausgaben erfolgte die Darlehensauszahlung in Höhe von 79.000 Euro (statt 81.000) Euro durch das LFI im März 2012. Dieses Darlehen ist zinsfrei. Die Tilgung beginnt am 01.01.2013 in 10 Halbjahresraten von jeweils 7.900 Euro. Die Kreditermächtigung aus 2011 galt gemäß § 52 Abs. 3 der Kommunalverfassung M-V bis Ende 2012 weiter.

Die geplanten Investitionszuwendungen für die Investitionen des Haushaltsjahres (301.900 Euro, 1. Nachtragshaushalt) kamen in 2012 lediglich in Höhe von 43.352,46 Euro zur Auszahlung. Davon betreffen 22.216,86 Euro die investiven Schlüsselzuweisungen und

Gemeinde Gägelow

Anlage zum Jahresabschluss 2012 - Rechenschaftsbericht

8.080,50 Euro die Zuweisung an die FFW für die Umstellung auf digitale Alarmierung. Die geplanten Mittel für den Erweiterungsbau an der Regionalen Schule mit Grundschulteil (12.200 Euro), das Gemeindehaus mit Jugendklub (275.600 Euro) und den Grunderwerb in Jamel (34.000 Euro) wurden wegen fehlender Umsetzungsreife der Projekte nicht in Anspruch genommen. Ein Betrag von 34.219,50 Euro wurde als Ermächtigung in das Haushaltsfolgejahr übertragen.

Außerdem wurden die geplanten Einzahlungen für Grundstücksverkäufe (40.000 Euro) nicht realisiert.

Die Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung wurde nicht erforderlich. Die liquiden Mittel der Gemeinde betrugen zum Jahresbeginn 915.258,67 Euro. Sie erhöhten sich aufgrund der nicht umgesetzten Investitionen zum 31.12.2012 um 471.071,30 Euro auf 1.386.329,97 Euro. Diese Mittel stellen sich als Forderungen gegenüber dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand gegen die Stadt Grevesmühlen im Rahmen der Einheitskasse dar.

Durch das gewonnene Gerichtsverfahren gegen das Land zur Stadt-Umland-Umlage konnte die Gemeinde eine außerordentliche Einzahlung in Höhe von 198.422,58 Euro aufgrund der Rückzahlung aus den Jahren 2010 und 2011 verzeichnen.

C.1.4 Haushaltsausgleich

Unter Berücksichtigung der Vorträge aus Haushaltsvorjahren (nicht im ersten Jahr der Doppik) wurde der Haushaltsausgleich im Jahr 2012 erreicht.

Die Voraussetzungen zum Haushaltsausgleich wurden in der

- Ergebnisrechnung erreicht.
- Finanzrechnung erreicht.

Haushaltssicherungskonzept

Die Gemeinde Gägelow befindet sich seit mehreren Jahren in der Haushaltssicherung.

Die Gemeindevertretung Gägelow hat 2006 ein erstes Haushaltssicherungskonzept beschlossen. Dieses Haushaltssicherungskonzept wurde in den folgenden Jahren bis einschließlich 2014 fortgeschrieben.

C.2 Darstellung der Vermögens- und Finanzlage der Gemeinde

C.2.1 Anlagevermögen

C.2.1.1 Investitionen

Von den geplanten Investitionen in Höhe von 1,11 Mio. Euro wurden lediglich 232.274,42 Euro umgesetzt. Die größten Investitionen betreffen im Wesentlichen:

	Bezeichnung der Maßnahme	TEUR
1.	Umrüstung FFW auf digitale Alarmierung	8,1
2.	Ausstattung Schulräume	5,8
3.	Versickerungsanlage Kindergarten	8,8
4.	Ausbau L01 Ortsdurchfahrt Proseken	73,7
	Insgesamt	96,4

Weitere kleinere Investitionen betreffen Ausstattung für FFW, Gemeindearbeiter, Jugendklub und Schule, Grundstücksankäufe und diverse kleinere Baumaßnahmen.

Ermächtigungen wurden in einer Gesamthöhe von 862.128,76 Euro in das Haushaltsjahr 2013 übertragen. Dies betrifft nicht oder nicht vollständig umgesetzte Investitionen wie Sanierung und Umgestaltung des Gemeindehauses, weitere Baumaßnahmen, Erschließungsmaßnahmen und Grunderwerb.

Die Finanzierung der Investitionen erfolgte aus:

Bezeichnung der Finanzierungsart	Haushaltsjahr 2012 TEUR
1. laufender Finanzmittelüberschuss	
2. Zuwendungen	43,4
3. Beiträge und ähnliche Entgelte	0,4
4. Kredite für Investitionen	79,0
5. Anlagenverkäufe	
Finanzierungsinstrumente, die Kreditaufnahmen	
6. wirtschaftlich gleich kommen	
Insgesamt	122,8

Anmerkung: Vorjahresergebnisse aufgrund Doppik-Umstellung zum 1.1.2012 nicht lieferbar.

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

C.2.2. Umlaufvermögen

C.2.2.1. Vorräte

Aufgrund des Beschlusses der Gemeindevertretung stehen folgende Immobilien zum Verkauf:

Gemarkung	Flur	Flurstück	Größe in m²	Voraussichtl. Verkaufserlös in €
Wolde	1	10/4	1.305	1.500,00
Wolde	1	11/4	9.583	13.000,00
Wolde	1	12	3.260	4.500,00
Gägelow	1	21/34	1.861	24.193,00

Gemeinde Gägelow

Anlage zum Jahresabschluss 2012 - Rechenschaftsbericht

Gägelow	1	21/12	1.833	23.829,00
Gägelow	1	21/33	2.021	26.273,00
Gägelow	1	21/12	1.120	14.560,00
Gägelow	1	48/33	1.846	23.998,00
Gägelow	1	48/47	1.098	14.274,00
Gägelow	1	232	501	22.545,00
Gägelow	1	233	400	18.000,00
Weitendorf	1	169/2	113	2.260,00
Proseken	1	4/121	157	10.990,00
Proseken	1	4/125	8	560,00

Diese sind vom Anlagevermögen in das Umlaufvermögen umgegliedert worden.

Die Gemeinde erwartet hieraus Veräußerungserlöse von 200,5 T€.

C.2.2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Es bestehen Forderungen in Höhe von 1.530,1 T€, wovon 8,4 T€ wertberichtigt sind. Der sich daraus ergebende Bilanzwert beträgt 1.521,7 T€.

Der Gesamtbetrag der Forderungen setzt sich im Wesentlichen zusammen aus Forderungen aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand in Höhe von 1.378,9 TEUR, Forderungen aus Wohnungsbewirtschaftung in Höhe von 25,3 TEUR, aus Steuerforderungen mit 24,8 TEUR und Forderungen aus Schullastenausgleich gegenüber anderen Kommunen in Höhe von 68,6 TEUR.

Zum vorhergehenden Haushaltsjahr hat sich der Wert der Forderungen nach Wertberichtigung um 382,6 TEUR erhöht.

Zum Bilanzstichtag sind

	Haushaltsjahr 2012 TEUR	Haushaltsvorjahr 2011 TEUR
1. befristet niedergeschlagen	8,4	8,4
2. unbefristet niedergeschlagen davon Insolvenzen	0,0	0,0

Im Haushaltsjahr wurden Forderungen erlassen:

	Haushaltsjahr 2012 TEUR	Haushaltsvorjahr 2011 TEUR
erlassene Forderungen	0,0	0,0
davon Kleinbeträge	0,0	0,0

Zum Bilanzstichtag bestehen Forderungen

	Haushaltsjahr 2012 TEUR	Haushaltsvorjahr 2011 TEUR
1. bei denen die Vollziehung ausgesetzt ist	0,0	0,0
2. die gestundet sind	7,9	0,0
davon verzinsliche Stundung	7,9	0,0
davon unverzinsliche Stundung		

Bei der Stundung handelt es sich um eine Gewerbesteuerforderung in Höhe von 7.898,00 €.

C.2.2.3 Kennzahlen zu den Forderungen

Das Verhältnis zwischen öffentlich-rechtlichem Forderungsbestand zum Bilanzstichtag und den im Haushaltsjahr veranlagten öffentlich-rechtlichen Entgelten, Steuern und ähnlichen Abgaben beträgt 1,3 Prozent (Vorjahr 1,6 Prozent).

Das Verhältnis zwischen privatrechtlichem Forderungsbestand zum Bilanzstichtag und den im Haushaltsjahr veranlagten privatrechtlichen Entgelten beträgt 30,9 Prozent (Vorjahr 11,6 Prozent).

C.2.2.5 Liquide Mittel

Im Vergleich zum Haushaltsvorjahr hat sich der Bestand an liquiden Mitteln aufgrund der nicht umgesetzten Investitionen von 915,2 T€ auf 1,386 Mio. EUR erhöht.

Kurz- und mittelfristig nicht benötigte liquide Mittel werden zu angemessenen Zinsen als Tagesgeld angelegt. Die Zinserträge beliefen sich auf insgesamt 18,5 T€.

C.2.2.6 Kennzahlen zur Liquidität

Die **Liquidität I. Grades** beträgt 999 Prozent.

Diese Kennzahl zeigt auf, inwieweit die Gemeinde ihre kurzfristigen Verbindlichkeiten durch flüssige Mittel decken kann. Die hohe Überdeckung entsteht aufgrund des erheblichen Kassenbestandes.

Die **Liquidität II. Grades** beträgt 1.102 Prozent.

Diese Kennzahl zeigt auf, inwieweit die Gemeinde ihre kurzfristigen Verbindlichkeiten durch flüssige Mittel und kurzfristige Forderungen decken kann. Die hohe Überdeckung entsteht aufgrund des erheblichen Kassenbestandes.

Die **Liquidität III. Grades** beträgt 1.102 Prozent.

Diese Kennzahl zeigt auf, inwieweit die Gemeinde ihre kurzfristigen Verbindlichkeiten durch flüssige Mittel, kurzfristige Forderungen und Vorräte (nach Abzug der erhaltenen Anzahlungen) decken kann. Hier spiegeln sich wie in der Liquidität II. Grades nur die flüssigen Mittel und kurzfristigen Forderungen wieder, da die Gemeinde nicht über kurzfristig realisierbare Vorräte verfügt.

C.2.3. Aktive Rechnungsabgrenzung

Es besteht ein Rechnungsabgrenzungsposten in Höhe von 471,53 Euro. Dieser betrifft hauptsächlich Beiträge bzw. Serviceverträge der Schule Proseken und die Kfz-Steuern, die anteilig für das Jahr 2013 gebucht wurden.

C.2.4. Schulden

C.2.4.1 Verbindlichkeiten

Die Entwicklung der Kredite für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen sowie der ähnlichen Verbindlichkeiten stellt sich wie folgt dar:

Gemeinde Gägelow

Anlage zum Jahresabschluss 2012 - Rechenschaftsbericht

HH- JAHR	Stand 01.01.	Kreditaufnahme Umschuldung	Tilgung	Zinsen/VWK	Stand 31.12.
2001	1.580.184	0	56.548	67.824	1.523.636
2002	1.523.636	0	59.048	65.324	1.464.588
2003	1.464.588	0	61.659	62.713	1.402.929
2004	1.402.929	0	64.385	59.987	1.338.544
2005	1.338.544	0	67.232	57.140	1.271.312
2006	1.271.312	0	70.205	54.200	1.201.108
2007	1.201.108	0	113.072	51.100	1.088.036
2008	1.088.036	1.051.249	1.299.602	53.868	839.683
	Turnhalle Proseken	903.364			
	Schule Proseken	701.013			
	Schule Proseken	325.043			
	Schule Proseken	136.543			
	Ablösung Bürgschaft	225.000			
2009	3.130.646		353.780	186.127	2.776.866
2010	2.776.866		213.740	136.333	2.563.126
2011	2.563.126		153.860	119.235	2.409.266
2012	2.409.266	79.000	133.666	112.730	2.354.600
2013	2.354.600		151.094	106.480	2.203.506
2014	2.203.506		152.816	100.136	2.050.690
2015	2.050.690		154.638	93.692	1.896.052

Zu Beginn des Haushaltsjahres 2012 beträgt der Schuldenstand der Gemeinde Gägelow 2.409.265,33 Euro. Für die Maßnahme „Schlaglochprogramm“ erfolgte die Darlehensauszahlung in Höhe von 79.000 Euro durch das LFI im März 2012. Dieses Darlehen ist zinsfrei. Die Tilgung beginnt am 01.07.2013 in 10 Halbjahresraten von jeweils 7.900 Euro.

Am Ende des Haushaltsjahres hat sich durch die planmäßige Tilgung im Haushaltsjahr 2012 der Schuldenstand auf 2.354.599,49 Euro reduziert. Das entspricht einer pro Kopf Verschuldung (31.12.2012= 2.566 Einwohner) von 917,61 Euro.

Die Kredite lassen sich im einzelnen folgenden Maßnahmen zuordnen:

Kreditauf- nahme 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
Schlagloch- programm div. Straßen	2012	79.000		LFI	0	01.01.2017	0	0	0		79.000
Schule Proseken	2001	343.511		DG Hyp	5,48	30.10.2022	0	251.457	17.258	13.547	234.199
	1999	766.938		EuroHyp	5,92	31.10.2019	0	445.105	11.063	26.107	434.042
	1996	204.517	2006	DG Hyp	3,99	29.02.2016	0	62.736	14.761	2.282	47.975
Turnhalle Proseken	1998	1.022.584	2008	Sparkasse	4,255	31.03.2018	698.364	826.489	20.500	34.840	805.989
diverse	1998	1.789.522	2008	Sparkasse	4,51	30.09.2023	0	823.478	70.083	35.954	753.395

Die Gemeinde hat kreditähnliche Rechtsgeschäfte in Form von Leasing getätigt. Die Gemeinde hat ein Fahrzeug für den Gemeindearbeiter (Renault Master Pritsche) über Leasing finanziert. Der Leasingvertrag hat eine Laufzeit von 36 Monaten und wurde am 10.03.2011 geschlossen. Die jährliche Leasingrate beträgt 4.917 Euro.

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

	Haushaltsjahr 2012 TEUR	Haushaltsvorjahr 2011 TEUR
Bruttoinvestitionen	188,5	k.A.
- Zuwendungen	43,6	k.A.
- Investitionszuschüsse Dritter	0,4	k.A.
- Ertragszuschüsse Dritter	0,0	k.A.
= Zulässige Aufnahme von Krediten	144,5	

Anmerkung: Vorjahresergebnisse aufgrund Doppik-Umstellung zum 1.1.2012 nicht lieferbar.

Die Gemeinde hat Kredite für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen in Höhe von 79.000 Euro aufgenommen und somit die zulässige Grenze nicht überschritten.

Die Tilgungen (133,6 T€) unterschreiten die planmäßigen Abschreibungen abzüglich der Auflösung von Sonderposten, so dass die planmäßigen Tilgungen durch die Abschreibungen finanziert werden können.

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

Außerdem bestehen Verbindlichkeiten für Lieferungen und Leistungen in Höhe von insgesamt 8.654,08 Euro, von denen 4.293,22 Euro auf Sicherheitseinbehalte entfallen, Verbindlichkeiten für Transferleistungen (727,12 Euro) sowie sonstige Verbindlichkeiten in Höhe von 49.691,56 Euro, die hauptsächlich die Schlussrechnungen für die Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude betreffen und im Jahr 2013 gezahlt wurden, u.a. Reinigungsleistungen für den Monat Dezember und Bodenbelagsarbeiten in der Kita Proseken.

C. 2.4.2 Rückstellungen

Zum Jahresende betragen die Rückstellungen insgesamt 258.118,42 Euro. Davon entfallen 165.396,93 Euro auf die noch ausstehende Schlussrechnung des Straßenbauamtes für die Ortsdurchfahrt Proseken und 92.721,49 Euro auf die Altersteilzeitverträge. Die Rückstellungen für Schulkosten wurden komplett aufgelöst.

C. 2.4.3. Passive Rechnungsabgrenzung

Es wurden passive Rechnungsabgrenzungsposten über 2.833,01 Euro gebildet, die Pachtzahlungen und Zuweisungen für den Bundesfreiwilligendienst für das Jahr 2013 betreffen.

C.2.5 Aufwandsrückstellungen

Es wurden keine sonstigen Aufwandsrückstellungen gebildet.

C.2.6 Eigenkapital

C.2.6.1 Verlauf der Haushaltswirtschaft

Haushaltssatzung und Haushaltsplan 2012 wurden am 29.11.2011 durch die Gemeindevertretung beschlossen.

Der Ergebnishaushalt weist einen Jahresfehlbetrag von -348.800 Euro aus. Die liquiden Mittel der Gemeinde werden sich um 476.800 Euro vermindern, davon resultieren -413.300 Euro aus den Eigenanteilen für die geplanten Investitionsmaßnahmen.

Der 1. Nachtragshaushalt 2012 wurde am 18.09.2012 durch die Gemeindevertretung beschlossen. Die Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit erhöht sich um 194.300 Euro auf 2.757.500 Euro. Die Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit erhöht sich um 39.200 auf 2.856.400 Euro. Das laufende Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit hat sich somit um 155.700 Euro auf -98.900 Euro verbessert. Es blieb dennoch negativ. Im Nachtragshaushaltsplan 2012 wird ein **Jahresfehlbetrag von - 193.700 Euro** ausgewiesen. Im Finanzhaushalt beträgt der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen +437.800 Euro (zuvor +86.500 Euro). Hierin enthalten sind die außerordentlichen Einzahlungen aus der Rückzahlung der Umlandumlage für die Haushaltsjahre 2010 und 2011. Die Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen betragen 133.800 Euro (zuvor 150.000 Euro).

Der Jahresabschluss zeigt gegenüber den Planansätzen im Nachtragshaushaltsplan wesentliche Abweichungen.

Die Planansätze der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit wurden insgesamt um 105,1 T€ überschritten, davon bei den Steuern und ähnlichen Abgaben um 199,2 T€ (hauptsächlich Gewerbesteuer). Die privatrechtlichen Leistungsentgelte (Mieten und Pachten) wurden dagegen um 10,5 T€ und die Kostenerstattungen und Umlagen um 60,2 T€ unterschritten. Letzteres betrifft hauptsächlich die Schulumlage. Mindereinzahlungen gab es auch bei den sonstigen laufenden Einzahlungen (hier: Konzessionsabgaben).

Der Planansatz aus Zins- und sonstigen Finanzeinzahlungen wurde um 9,9 T€ überschritten, was in der Verzinsung von Tagesgeldern und der erhöhten Ausschüttung aus den Aktien beim Anteilseignerverband begründet ist.

Die Planansätze der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit wurden insgesamt um 173,97 T€ wesentlich unterschritten, davon bei den Personalauszahlungen (u.a. Sitzungsgelder und Arbeitnehmervergütungen) um 21,6 T€, bei den Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen (insbesondere bei den Bewirtschaftungs- und Unterhaltungsaufwendungen und beim Schullastenausgleich) um 113,8 T€, bei den bei den Zuwendungen, Umlagen und Transferauszahlungen um 24,9 T€ (davon Einsparungen für Kita-Betreuung 18 T€, Niederschlagswasserumlage -7,9 T€) und bei den sonstigen laufenden Auszahlung um 13,4 T€ (insbesondere nicht in Anspruch genommene Sachverständigen- und Gerichtskosten sowie Kosten für B-Pläne).

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

Gemeinde Gägelow

Anlage zum Jahresabschluss 2012 - Rechenschaftsbericht

ü/a*	Produkt	Sachkonto	Betrag	Deckung aus	Sachverhalt	Beschluss	
						durch	am
ü	51101	14211-025	152,32	51101.56255	Bescheinigung einer katastermäßigen Richtigkeit	Bürgermeister	21.12.2012
ü 1)	12601	091-004	6.800,00	12601.2331-009	Verteuerung der digitalen Handsprechfunkgeräte, aus Zuweisung gedeckt	Bürgermeister	28.01.2013
ü	11401	096-028	1.463,49	21502.096-11	Verteuerung der Versickerungsanlage Kita (Schluss-Re.)	Hauptausschuss	30.10.2012
ü 2)	11401	096-028	1.302,47	21502.096-011		Bürgermeister	19.12.2012
ü	51101	14211-025	41,00	51101.56255	Baumfällgenehmigungen	Bürgermeister	13.12.2012
ü	11401	096-026	82,35	11401.52313	Kostensteigerung - Errichtung eines Lagers für die FFW in Proseken	Bürgermeister	19.11.2012
a	21502	091-033	888,38	21502.52313	Ersatz Video-überwachungsanlage	Bürgermeister	19.11.2012
ü	11402	0827	404,81	11402.091-008	Motorsäge für Baumpflegearbeiten	Bürgermeister	23.10.2012
ü	11402	0827	258,90	11402.091-008	Auframpen für Transport Rasenaufsitzmäher	Bürgermeister	17.10.2012
Summe			11.393,72				

* ü=überplanmäßig; a=außerplanmäßig

Weiterhin entstanden Haushaltsüberschreitungen bei folgenden Konten:

Produkt	Sachkonto	Planansatz	Überschreitung	Sachverhalt
11401	2331-031	-	1.025,88	anteilige Rückzahlung Sonderbedarfszuweisung für Vorjahr
11401	56250001	-	77,98	Sachverständigenkosten Wohnungsverwaltung
11401	56411001	-	60,50	Versicherungsbeiträge Garagenverwaltung
12601	0827	600,00	79,99	GWG für FFW (externe Festplatte)
12601	0910-030	-	1.365,00	Anschaffung FFW-Anhänger
21502	35512	-	2.352,06	Auszahlungen für Sicherheitseinbehalte Schulanbau
61201	56370001	-	9,48	Bankgebühren Wohnungsverwaltung
61201	56730001	-	11,28	Kapitalertragssteuer Garagenverwaltung
Summe:			4.982,17	

Den Überschreitungen stehen Mehrerträge in Höhe von 256.166,02 Euro gegenüber, so dass eine Deckungsfähigkeit gegeben ist.

Für die nicht genehmigten überplanmäßigen Ausgaben in Höhe von 8.102,47 Euro und die Haushaltsüberschreitungen in Höhe von 4.982,17 Euro wird durch Beschluss der Gemeindevertretung die Notwendigkeit anerkannt.

C.2.6.2 Eigenkapitalentwicklung

Die Eigenkapitalentwicklung wird mit dem endgültigen Jahresabschluss dargestellt.

C.2.7 Darstellung der Finanzlage der Gemeinde

Verkürzte Finanzrechnung der Gemeinde Gägelow zum 31.12.2012		
	Vorjahr 2011 T€	Haushaltsjahr 2012 T€
Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit		624,9
Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und Auszahlungen		-78,6
Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		198,4
Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,0	744,7
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		
1. Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		43,4
2. Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		0,4
3. Einzahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände, Sachanlagen, Finanzanlagen, sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen sowie sonstige Investitionseinzahlungen		0,0
Zwischensumme	0,0	43,8
abzüglich		
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		
Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände, Sachanlagen, Finanzanlagen, sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen, Veräußerung von Vorräten sowie sonstigen Investitionsauszahlungen		-232,3
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	-188,5
Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag	0,0	556,2
Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen		79,0
abzüglich		
Auszahlungen zur Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen		-133,7
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen	0,0	-54,7
Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit		0,0
Zunahme der Verbindlk. im Rahmen der Einheitskasse		0,0
abzüglich		
Auszahlungen zur Tilgung von Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit		0,0
Zunahme der Forderungen im Rahmen der Einheitskasse		-503,5
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit	0,0	-503,5
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,0	-558,2

Anmerkung: Vorjahresergebnisse aufgrund Doppik-Umstellung zum 1.1.2012 nicht lieferbar.

Der Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit beträgt 624,9 T€.

Der Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit wird reduziert durch den Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen in Höhe von -78,6 T€.

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

Gemeinde Gägelow

Anlage zum Jahresabschluss 2012 - Rechenschaftsbericht

Per Saldo verbleibt ein positives ordentliches Ergebnis und somit ein Überschuss der laufenden Einzahlungen über die laufenden Auszahlungen, der zur Finanzierung der Investitionen zur Verfügung steht, in Höhe von 546,3 T€.

Der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit gestaltet sich durch nicht umgesetzte Investitionsmaßnahmen um 579,2 T€ positiver als geplant.

Die Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen wurden planmäßig getilgt.

Gemeinde Gägelow
Anlage zum Jahresabschluss 2012 - Rechenschaftsbericht

D. Ertragslage der Gemeinde

Verkürzte Ergebnisrechnung der Gemeinde Gägelow zum 31.12.2012

	Vorjahr 2011 T€	Haushaltsjahr 2012 T€
1. Steuern und ähnliche Abgaben, öffentlich-rechtliche und privatrechtliche Leistungsentgelte, sonstige laufende Erträge		2.400,4
abzüglich Personalaufwendungen, Versorgungsaufwendungen, Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen, Abschreibungen, sonstige laufende Aufwendungen		-714,9
Zwischensumme	0,0	1.685,5
2. Zuwendungen, allgemeine Umlagen, sonstige Transfererträge, Kostenerstattungen und -umlagen, Erträge der sozialen Sicherung		526,3
abzüglich Zuwendungen, allgemeine Umlagen, sonstige Transferaufwendungen, Aufwendungen der sozialen Sicherung		-1.405,1
Zwischensumme	0,0	-878,8
laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		806,7
Finanzergebnis		-78,6
außerordentliches Ergebnis		0,0
Jahresergebnis	0,0	728,1
Netto-Einstellung in den Posten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich		0,0

Anmerkung: Vorjahresergebnisse aufgrund Doppik-Umstellung zum 1.1.2012 nicht lieferbar.
Keine Berücksichtigung von Abschreibungen und Sonderposten-Auflösungen. Nach deren Berücksichtigung (Planansätze) beträgt das voraussichtliche Jahresergebnis +190,4 T€.

D.1 Zusammengefasstes Ergebnis

In der Ergebnisrechnung wird zunächst ein positives laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit in Höhe von 806,6 T€ ausgewiesen.

Es wird reduziert um das Finanzergebnis in Höhe von -78,6 T€.

Per Saldo verbleibt ein positives ordentliches Ergebnis in Höhe von 728,0 T€. Nach Berücksichtigung von Abschreibungen und Sonderposten-Auflösungen (Planansätze) beträgt das voraussichtliche Jahresergebnis +190,4 T€.

D.3 Kennzahlen zur Ertragslage

D.3.1 Steuern und Umlagen

Der Betrag der Steuern und Abgaben pro Einwohner beträgt 807 Euro/EW.

Der Anteil der Steuern und Abgaben an den laufenden Erträgen aus Verwaltungstätigkeit beträgt 71 Prozent.

Der Betrag der Schlüsselzuweisungen pro Einwohner beträgt 90,86 Euro/EW.

Der Anteil der Schlüsselzuweisungen an den laufenden Erträgen aus Verwaltungstätigkeit beträgt 8 Prozent.

Der Betrag der Kreisumlage pro Einwohner beträgt 285 Euro/EW.

Der Anteil der Kreisumlage an den laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit beträgt 34 Prozent.

Der Betrag der Amtsumlage pro Einwohner beträgt 110 Euro/EW.

Der Anteil der Amtsumlage an den laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit beträgt 13 Prozent.

Der Betrag der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen pro Einwohner beträgt 185 Euro/EW.

D.3.2 Abschreibungen

Die Angaben werden mit dem endgültigen Jahresabschluss nachgereicht.

D.3.3 Zinsaufwand

Der Betrag des Zins- und sonstigen Finanzaufwandes pro Einwohner beträgt 44 Euro/EW.

E. Vorgänge von besonderer Bedeutung nach dem Schluss des Haushaltsjahres

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

F. Teilhaushalte

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

Teilhaushalt 1:		Zentrale Verwaltung
------------------------	--	----------------------------

Produkt		Jahresergebnis		
		Plan	Ist	Abweichung
11102	Gemeindevertretung, Ausschüsse	-23.000,00	-19.050,00	-3.950,00
11201	Personalwesen	-61.600,00	-54.499,42	-7.100,58
11402	Sonstige zentrale Dienste	-17.100,00	-14.803,93	-2.296,07
21101	Schulkostenbeiträge Grundschule	-17.500,00	-9.714,56	-7.785,44
21501	Schulkostenbeiträge Regionalschule	-20.000,00	-14.780,88	-5.219,12
36101	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und Tagespflege	-238.600,00	-226.049,79	-12.550,21
1	Teilhaushalt ges.	-377.800,00	-338.898,58	-38.901,42

Wesentliche Abweichungen von den Planansätzen:

Im Produkt 11102 wurden Sitzungsgelder in Höhe von 3,9 T€ durch Reduzierung der Anzahl der Sitzungen eingespart.

Im Produkt 11201 war ein Eingliederungszuschuss für Ältere mit dem bestehenden Arbeitnehmer eingeplant, das Arbeitsamt bewilligte jedoch eine Maßnahme für einen neuen Arbeitnehmer. Außerdem stand der Beitragsbescheid für die 2. Rate der Unfallversicherung zum Jahresende noch aus.

Die Schulkostenbeiträge an den Grundschulen und Regionalen Schulen sind durch Verschiebungen in den Kinderzahlen und unterschiedlich hohe Beiträge für die einzelnen Schulen gesunken.

Die Zuschüsse für die Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und Tagespflege sind aufgrund von Veränderungen in der Kinderzahl und der Belegung der verschiedenen Betreuungsformen erheblich gesunken.

Folgende Abschreibungsbeträge wurden veranschlagt, aber noch nicht gebucht:

Produkt	Betrag
11402	1.800 €

Gleiches gilt für die Auflösungen von Sonderposten.

Gemeinde Gägelow
Anlage zum Jahresabschluss 2012 - Rechenschaftsbericht

Teilhaushalt 2:		Jugend, Kultur, Sport und Soziales
------------------------	--	---

Produkt		Jahresergebnis		
		Plan	Ist	Abweichung
11101	Verwaltungssteuerung	-9.600,00	-298,66	-9.301,34
28101	Kulturförderung und Gemeindechronik	-4.200,00	-1.973,70	-2.226,30
28102	Kulturelle Veranstaltungen, Dorffeste	-1.000,00	-853,77	-146,23
35101	Seniorenbetreuung	-2.500,00	-3.270,39	770,39
36201	Kinder- und Jugendarbeit	-35.200,00	-28.558,08	-6.641,92
42101	Förderung des Sports	100,00	100,00	0,00
2	Teilhaushalt ges.	-42.800,00	-34.555,94	-8.244,06

Wesentliche Abweichungen von den Planansätzen:

Im Produkt 28101 wurden Zuschüsse an Vereine in Höhe von 1,3 T€ nicht ausgezahlt.

Im Produkt 36201 sind Zuschüsse vom Bund für die Kinder- und Jugendarbeit (ursprünglich geplant für eine unterstützende Kraft) in Höhe von 2.100 Euro nicht eingegangen. Außerdem wurden Beschaffungen von geringwertigen Wirtschaftsgütern von 900 € nicht erforderlich.

Folgende Abschreibungsbeträge wurden veranschlagt, aber noch nicht gebucht:

Produkt	Betrag
28101	500 €
36201	1.100 €

Gleiches gilt für die Auflösungen von Sonderposten.

Teilhaushalt 3:		Bildung
------------------------	--	----------------

Produkt		Jahresergebnis		
		Plan	Ist	Abweichung
21502	Regionale Schule mit Grundschule Proseken	-80.000,00	-21.266,20	-58.733,80
3	Teilhaushalt ges.	-80.000,00	-21.266,20	-58.733,80

Wesentliche Abweichungen von den Planansätzen:

Über den Schullastenausgleich konnten die Erträge von ursprünglich geplanten 233 T€ auf 242,3 T€ erhöht werden.

Personalkosteneinsparungen wurden in Höhe von 35,3 T€ erreicht. Grund hierfür war zum einen die neue Zuordnung der Unfallversicherung zu diesem Produkt (12,7 T€), die hier jedoch noch nicht geplant worden war. Außerdem war eine Stelle mit 30 Wochenstunden geplant worden, die tatsächlich nur mit 25 Wochenstunden besetzt wurde.

Die Bewirtschaftungsaufwendungen (Heizung, Strom, Abfall) konnten um 12,5 T€, die Unterhaltungsaufwendungen um 3,0 T€ reduziert werden.

Mehraufwendungen von 3 T€ entstanden bei den Kosten für die Reinigung und 1,2 T€ für Schulveranstaltungen. Diese wurden aus dem Deckungskreis gedeckt.

Gemeinde Gägelow

Anlage zum Jahresabschluss 2012 - Rechenschaftsbericht

Bei den Aufwendungen für die Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung entstanden Einsparungen von 1,8 T€, bei den Lernmitteln von 3,8 T€ und für den Schwimmunterricht von 2,5 T€.

Folgende Abschreibungsbeträge wurden veranschlagt, aber noch nicht gebucht:

Produkt	Betrag
---------	--------

21502	68.400 €
-------	----------

Gleiches gilt für die Auflösungen von Sonderposten.

Gemeinde Gägelow
Anlage zum Jahresabschluss 2012 - Rechenschaftsbericht

Teilhaushalt 4:		Bau, Verkehr und Brandschutz
------------------------	--	-------------------------------------

Produkt		Jahresergebnis		
		Plan	Ist	Abweichung
11401	Zentrales Gebäude- und Flächenmanagement	-35.300,00	36.391,07	-71.691,07
12601	Allgemeiner Brandschutz	-40.000,00	-22.670,22	-17.329,78
36601	Öffentliche Spielplätze	-6.800,00	-3.731,19	-3.068,81
51101	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	-16.100,00	-493,85	-15.606,15
53801	Niederschlagswasserabgabe und Kleineinleiter	-8.100,00	-8.134,86	34,86
54001	Konzessionsabgaben	131.100,00	122.784,16	8.315,84
54101	Gemeindestraßen	-409.600,00	-102.457,23	-307.142,77
54301	Rad-, Gehwege an Landesstraßen	-30.400,00	-6.977,10	-23.422,90
54401	Rad-, Gehwege an Bundesstraßen	-43.200,00	-4.855,51	-38.344,49
54501	Straßenreinigung und Winterdienst	-24.100,00	-29.344,71	5.244,71
54601	Allgemeine Parkeinrichtungen	-5.400,00	-882,70	-4.517,30
55101	Öffentliches Grün, Landschaftsbau	-4.000,00	-691,36	-3.308,64
55201	Gewässerunterhaltung außerhalb WBV	-36.300,00	-2.135,45	-34.164,55
55202	Wasser- und Bodenverbände	-63.700,00	-73,74	-63.626,26
55301	Denkmäler und Mahnmale	-200,00	187,00	-387,00
55302	Trauerfeierhalle	-4.900,00	-2.185,20	-2.714,80
56101	Umweltschutzmaßnahmen	-200,00	-181,61	-18,39
4	Teilhaushalt ges.	-597.200,00	-25.452,50	-571.747,50

Wesentliche Abweichungen von den Planansätzen:

Im Produkt 11401 (Zentrales Gebäude- und Flächenmanagement) sind Einsparungen bei den Aufwendungen für Wasser, der Unterhaltung der Garagen und der Gebäude entstanden. Im Produkt Allgemeiner Brandschutz wurde insbesondere bei den Aufwendungen für Aus- und Fortbildung und den Aufwendungen für Fahrzeughaltung eingespart.

Im Produkt 12601 (FFW) konnten Einsparungen in den Aufwendungen für die Fahrzeugunterhaltung, die ärztlichen Untersuchungen sowie Dienst- und Schutzbekleidung erzielt werden.

Im Produkt 36601 wurden 2 T€ für die Unterhaltung der Spielgeräte nicht verbraucht.

Im Produkt 51101 wurden 5,8 T€ für Sachverständigen- und Gerichtskosten sowie 9,8 T€ für die Erstellung von B- und F-Plänen nicht benötigt.

An Konzessionsabgaben wurden 9,4 T€ weniger eingezahlt. Der 3. Abschlag für die Strom-Konzessionsabgabe ging erst nach dem Jahreswechsel ein.

Bei den Gemeindestraßen waren Einsparungen bei den Stromkosten und der Baumpflege zu verzeichnen. Mehraufwendungen entstanden in der Straßenunterhaltung (+11,6 T€) und der Bankettpflege (5,1 T€).

Einsparungen bei den Stromkosten gab es auch bei den Landesstraßen. Weitere Einsparungen betrafen die Unterhaltung von Rad- und Gehwegen sowie Straßenbeleuchtung und Buswartehallen an den Bundes- und Landesstraßen. Die Aufwendungen für den Winterdienst fielen aufgrund der harten Witterungsverhältnisse höher aus als geplant.

Gemeinde Gägelow

Anlage zum Jahresabschluss 2012 - Rechenschaftsbericht

Im Produkt 55101 wurden Mittel für Baumpflegemaßnahmen und Unterhaltung der Grünflächen nicht benötigt.

Im Produkt 55201 wurden Aufwendungen für Unterhaltung der Seen, Teiche und Gewässer (hier: u. a. Entschlammung Dorfteich Gressow) in Höhe von 33,6 T€ nicht in Anspruch genommen.

Bei der Trauerhalle wurden die Mittel für die geplanten Unterhaltungsmaßnahmen nicht in voller Höhe in Anspruch genommen.

Folgende Abschreibungsbeträge wurden veranschlagt, aber noch nicht gebucht:

Produkt	Betrag
11401	52.900 €
12601	13.800 €
36601	1.700 €
54101	315.200 €
54301	18.000 €
54401	34.700 €
54601	4.400 €
55101	1.100
55202	63.600
55302	400 €

Gleiches gilt für die Auflösungen von Sonderposten.

Teilhaushalt 5:		Zentrale Finanzleistungen		
Produkt		Jahresergebnis		
		Plan	Ist	Abweichung
61101	Steuern; allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	1.003.200,00	1.194.100,77	-190.900,77
61201	sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	-107.400,00	-93.856,81	-13.543,19
62601	Beteiligungen	10.000,00	15.182,16	-5.182,16
6	Teilhaushalt ges.	905.800,00	1.115.426,12	-209.626,12

Wesentliche Abweichungen von den Planansätzen:

Mehrerträge gegenüber den Planansätzen betreffen vor allem

1. Mehrerträge in der Gewerbesteuer von 184,6 T€
2. Mehrerträgen beim Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer von 28 T€
3. Mehrerträge aus Zinserträgen von 13,5 T€
4. Mehrerträge aus Dividenden des Anteilseignerverbandes von 5,2 T€.

Erträge aus der Auflösung von Sonderposten wurden noch nicht verbucht. Außerdem entstanden Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen von Steuerforderungen in Höhe von 9,5 T€.

Mindererträge entstanden bei der Verzinsung der Gewerbesteuer (-8,9 T€)

Mehraufwendungen betreffen vor allem die Aufwendungen für Einzelwertberichtigungen von Steuerforderungen (17,1 T€). Minderaufwendungen betreffen die Zinsen aus der Gewerbesteuer (6,2 T€).

G. Prognosebericht

Der Haushalt der Gemeinde Gägelow weist in den Folgejahren Fehlbeträge im Ergebnishaushalt aus. Ein negatives Jahresergebnis reduziert das Eigenkapital der Gemeinde.

Die liquiden Mittel werden spätestens im Jahr 2014 aufgebraucht sein. Dann wird die Aufnahme von Kassenkrediten unumgänglich. Hinzu kommt der vergleichsweise hohe Schuldenstand hinsichtlich der Investitionskredite.

Die Gemeinde ist in den mittelfristig nicht mehr in der Lage, ihre laufenden Auszahlungen aus den laufenden Einzahlungen zu finanzieren. Auch die konsequente Fortführung und Umsetzung des Haushaltssicherungskonzeptes kann dies nicht wesentlich beeinflussen.

H. Risikobericht

Erhebliche Risiken für die künftige Haushaltsplanung ergeben sich aus der fortlaufenden Reduzierung der Schlüsselzuweisungen. Grundlage für deren Ermittlung sind die Werte der mittelfristigen Finanzplanung des Landes.

Aus dieser Situation heraus muss die Forderung nach einer künftig aufgabengerechten Finanzausstattung bekräftigt werden. Vor dem Hintergrund steigender Ausgaben und Umlageverpflichtungen und der Tatsache, dass die meisten Städte und Gemeinden ihre Haushalte nur durch Verbrauch der letzten liquiden Mittel oder durch die Aufnahme von Kassenkrediten ausgleichen können, ist offen, wie es weitergehen soll, wenn die Landeszuweisungen nach dem Gleichmäßigkeitsgrundsatz im FAG weiter sinken. Entsprechende Entlastungen auf der Ausgabenseite sind in den nächsten Jahren weder von der Bundes- noch von der Landesebene erkennbar. Es ist zu befürchten, dass die Städte und Gemeinden in Mecklenburg-Vorpommern ihre Aufgaben nicht mehr finanzieren können. Die Folge sind unvermeidbare Einschnitte, insbesondere bei Aufgaben im kulturellen und sozialen Bereich, massive Erhöhung der Abgabenlasten, Streichung von wichtigen Investitionen, fehlende Möglichkeiten, Eigenanteile für Fördermittel bereit zu stellen.

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



Ergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 13 Gägelow

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des	Verände-	Überplan-	Zweck-	Inanspruch-	Ermächti-	Übertragene	Gesamt-	Ergebnis	Abweichung	Ergebnis	Ergebnis-	Übertra-	Erläuterung
			Haushalts-	rung durch	mäßige Auf-	gebundene	nahme der	gungen des	ermächti-	ermäch-	des	im Haus-	des Haus-	veränderung	gung von	
			jahres	Nachtrag	wendungen	Mehrerträge	ein- oder ge-	Haushalts-	tungen aus	tungen im	Haushalts-	haltsjahr	haltsvor-	gegenüber	Ermäch-	
			in €	in €	in €	und	genseitigen	jahres	Haushalts-	Haushalts-	jahres	in €	jahres	Haushalts-	tigungen in	
			1	2	3	entsprechende	Deckungs-		vorjahren	jahr		10	11	vorjahr	Haushalts-	Konto-
						-aufwendungen	fähigkeit				in €	in €	in €	in €	folgejahre	nummer
1.	+ Steuern und ähnliche Abgaben		1.841.300,00	19.800,00	0,00	0,00	0,00	1.861.100,00	0,00	1.861.100,00	2.071.775,39	-210.675,39	0,00	2.071.775,39	0,00	40
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge		262.300,00	11.800,00	0,00	0,00	0,00	274.100,00	0,00	274.100,00	246.519,14	27.580,86	0,00	246.519,14	0,00	41
3.	+ Erträge der sozialen Sicherung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		49.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	49.800,00	0,00	49.800,00	44.416,89	5.383,11	0,00	44.416,89	0,00	43
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		130.700,00	2.200,00	0,00	0,00	0,00	132.900,00	0,00	132.900,00	133.211,21	-311,21	0,00	133.211,21	0,00	441.443,444 ,445,448
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		202.700,00	67.900,00	0,00	0,00	0,00	270.600,00	0,00	270.600,00	279.773,44	-9.173,44	0,00	279.773,44	0,00	442,448
7.	+ Erhöhungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	451
	- Verminderungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
8.	+ Andere aktivierte Eigenleistungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	452
9.	+ Sonstige laufende Erträge		76.400,00	92.600,00	0,00	0,00	0,00	169.000,00	0,00	169.000,00	150.968,17	18.031,83	0,00	150.968,17	0,00	46
10.	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)		2.563.200,00	194.300,00	0,00	0,00	0,00	2.757.500,00	0,00	2.757.500,00	2.926.664,24	-169.164,24	0,00	2.926.664,24	0,00	
11.	- Personalaufwendungen		215.000,00	-13.400,00	0,00	0,00	0,00	201.600,00	0,00	201.600,00	158.957,49	42.642,51	0,00	158.957,49	0,00	50
12.	- Versorgungsaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	51
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		485.900,00	82.300,00	-970,73	0,00	12.684,52	579.913,79	0,00	579.913,79	475.389,98	104.523,81	0,00	475.389,98	0,00	52
14.	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung		570.000,00	7.600,00	0,00	0,00	0,00	577.600,00	0,00	577.600,00	0,00	577.600,00	0,00	0,00	0,00	53



Ergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 13 Gägelow

26

Seite :

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	Erläuterung Konto- nummer
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
15.	- Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	86,00	-86,00	0,00	86,00	0,00	
16.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		1.443.800,00	-22.600,00	0,00	0,00	1.632,17	1.422.832,17	0,00	1.422.832,17	1.405.106,56	17.725,61	0,00	1.405.106,56	0,00	54
17.	- Aufwendungen der sozialen Sicherung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	55
18.	- Sonstige laufenden Aufwendungen		102.500,00	-14.700,00	-193,32	0,00	-12.666,18	74.940,50	0,00	74.940,50	80.458,08	-5.517,58	0,00	80.458,08	0,00	56
19.	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)		2.817.200,00	39.200,00	-1.164,05	0,00	1.650,51	2.856.886,46	0,00	2.856.886,46	2.119.998,11	736.888,35	0,00	2.119.998,11	0,00	
20.	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)		-254.000,00	155.100,00	1.164,05	0,00	-1.650,51	-99.386,46	0,00	-99.386,46	806.666,13	-906.052,59	0,00	806.666,13	0,00	
21.	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge		25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00	0,00	25.000,00	34.860,62	-9.860,62	0,00	34.860,62	0,00	47
22.	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen		119.800,00	0,00	0,00	0,00	-2.081,32	117.718,68	0,00	117.718,68	113.500,11	4.218,57	0,00	113.500,11	0,00	57
23.	= Finanzergebnis (Saldo der Nummern 21 und 22)		-94.800,00	0,00	0,00	0,00	2.081,32	-92.718,68	0,00	-92.718,68	-78.639,49	-14.079,19	0,00	-78.639,49	0,00	
24.	= Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)		-348.800,00	155.100,00	1.164,05	0,00	430,81	-192.105,14	0,00	-192.105,14	728.026,64	-920.131,78	0,00	728.026,64	0,00	
25.	+ Außerordentliche Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	491
26.	- Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	591



Ergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 13 Gägelow

27

Seite :

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	Erläuterung Konto- nummer
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
27.	= Außerordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 25 und 26)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
28.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der Rücklagen (Summe der Nummern 24 und 27)		-348.800,00	155.100,00	1.164,05	0,00	430,81	-192.105,14	0,00	-192.105,14	728.026,64	-920.131,78	0,00	728.026,64	0,00	
29.	- Einstellungen in die Kapitalrücklage		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	592
30.	+ Entnahmen aus der Kapitalrücklage		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	492
31.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der zweckgebundenen Ergebnisrücklagen (Saldo der Nummern 28, 29 und 30)		-348.800,00	155.100,00	1.164,05	0,00	430,81	-192.105,14	0,00	-192.105,14	728.026,64	-920.131,78	0,00	728.026,64	0,00	
32.	- Einstellung in die Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	593
33.	+ Entnahme aus der Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	493
34.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der sonstigen zweckgebundenen Ergebnisrücklagen (Saldo der Nummern 31, 32 und 33)		-348.800,00	155.100,00	1.164,05	0,00	430,81	-192.105,14	0,00	-192.105,14	728.026,64	-920.131,78	0,00	728.026,64	0,00	



Ergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 13 Gägelow

28

Seite :

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	Erläuterung
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	Konto- nummer
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
35.	- Einstellung in sonstige zweckgebundene Ergebnissrücklagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	594
36.	+ Entnahme aus sonstigen zweckgebundenen Ergebnissrücklagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	494
37.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbe- trag) (Saldo der Nummern 34, 35 und 36)		-348.800,00	155.100,00	1.164,05	0,00	430,81	-192.105,14	0,00	-192.105,14	728.026,64	-920.131,78	0,00	728.026,64	0,00	
	nachrichtlich															
38.	Ergebnisvortrag (§ 47 Absatz 5 Nummer 1.3 GemHVO-Doppik) aus dem Haushaltsvorjahr		----	----	----	----	----	----	----	----	0,00	----	0,00	----	----	
39.	Ergebnisvortrag (§ 47 Absatz 5 Nummer 1.3 GemHVO-Doppik) in das Haushaltsfolgejahr (Summe der Nummern 37 und 38)		----	----	----	----	----	----	----	----	728.026,64	----	0,00	----	----	

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



Finanzrechnung 2012

Gemeinde: 13 Gägelow

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Über- und außer- planmäßige Aus- zahlungen	Zweck- gebundene Mehreinzahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	Erläuterung
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	Konto- nummer
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
1.	+ Steuern und ähnliche Abgaben		1.841.300,00	19.800,00	0,00	0,00	0,00	1.861.100,00	0,00	1.861.100,00	2.060.260,22	-199.160,22	0,00	2.060.260,22	0,00	60
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen		232.400,00	11.800,00	0,00	0,00	0,00	244.200,00	0,00	244.200,00	247.176,92	-2.976,92	0,00	247.176,92	0,00	61
3.	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	62
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		47.300,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	48.300,00	0,00	48.300,00	45.953,99	2.346,01	0,00	45.953,99	0,00	63
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		136.800,00	2.200,00	0,00	0,00	0,00	139.000,00	0,00	139.000,00	128.463,27	10.536,73	0,00	128.463,27	0,00	641,648
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		202.700,00	67.900,00	0,00	0,00	0,00	270.600,00	0,00	270.600,00	210.442,39	60.157,61	0,00	210.442,39	0,00	642,648
7.	+ Erhöhungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	651
	- Verminderungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
8.	+ Andere aktivierte Eigenleistungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	652
9.	+ Sonstige laufende Einzahlungen		76.400,00	70.800,00	0,00	0,00	0,00	147.200,00	0,00	147.200,00	123.227,00	23.973,00	0,00	123.227,00	0,00	66 ./. 669
10.	= Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)		2.536.900,00	173.500,00	0,00	0,00	0,00	2.710.400,00	0,00	2.710.400,00	2.815.523,79	-105.123,79	0,00	2.815.523,79	0,00	
11.	- Personalauszahlungen		215.000,00	-33.800,00	0,00	0,00	0,00	181.200,00	0,00	181.200,00	159.642,36	21.557,64	0,00	159.642,36	0,00	70
12.	- Versorgungsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	71
13.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		482.400,00	186.100,00	-970,73	0,00	12.684,52	680.213,79	0,00	680.213,79	566.372,69	113.841,10	0,00	566.372,69	0,00	72
14.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen		1.443.800,00	-14.700,00	0,00	0,00	1.632,17	1.430.732,17	0,00	1.430.732,17	1.405.843,68	24.888,49	0,00	1.405.843,68	0,00	74
15.	- Auszahlungen der sozialen Sicherung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	75



Finanzrechnung 2012

Gemeinde: 13 Gägelow

30

Seite :

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Über- und außer- planmäßige Aus- zahlungen	Zweck- gebundene Mehreinzahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	Erläuterung Konto- nummer
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
16.	- Sonstige laufende Auszahlungen		100.500,00	-14.700,00	-193,32	0,00	-13.477,38	72.129,30	0,00	72.129,30	58.766,53	13.362,77	0,00	58.766,53	0,00	76 / 7695
17.	= Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 16)		2.241.700,00	122.900,00	-1.164,05	0,00	839,31	2.364.275,26	0,00	2.364.275,26	2.190.625,26	173.650,00	0,00	2.190.625,26	0,00	
18.	= Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 17)		295.200,00	50.600,00	1.164,05	0,00	-839,31	346.124,74	0,00	346.124,74	624.898,53	-278.773,79	0,00	624.898,53	0,00	
19.	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen		25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00	0,00	25.000,00	34.892,81	-9.892,81	0,00	34.892,81	0,00	67
20.	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen		119.800,00	0,00	0,00	0,00	-2.081,32	117.718,68	0,00	117.718,68	113.500,11	4.218,57	0,00	113.500,11	0,00	77
21.	= Saldo der Zins- und der sonstigen Finanzein- und -auszahlungen (Saldo der Nummern 19 und 20)		-94.800,00	0,00	0,00	0,00	2.081,32	-92.718,68	0,00	-92.718,68	-78.607,30	-14.111,38	0,00	-78.607,30	0,00	
22.	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe der Nummern 18 und 21)		200.400,00	50.600,00	1.164,05	0,00	1.242,01	253.406,06	0,00	253.406,06	546.291,23	-292.885,17	0,00	546.291,23	0,00	
23.	+ Außerordentliche Einzahlungen		0,00	198.400,00	0,00	0,00	0,00	198.400,00	0,00	198.400,00	198.422,58	-22,58	0,00	198.422,58	0,00	669
24.	- Außerordentliche Auszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7695
25.	= Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo Nummern 23 und 24)		0,00	198.400,00	0,00	0,00	0,00	198.400,00	0,00	198.400,00	198.422,58	-22,58	0,00	198.422,58	0,00	
26.	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe der Nummern 22 und 25)		200.400,00	249.000,00	1.164,05	0,00	1.242,01	451.806,06	0,00	451.806,06	744.713,81	-292.907,75	0,00	744.713,81	0,00	



Finanzrechnung 2012

Gemeinde: 13 Gägelow

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Über- und außer- planmäßige Aus- zahlungen	Zweck- gebundene Mehreinzahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	Erläuterung
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	Konto- nummer
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
27.	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		311.100,00	-9.200,00	6.800,00	0,00	0,00	308.700,00	0,00	308.700,00	43.352,46	265.347,54	0,00	43.352,46	34.219,50	681
28.	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		0,00	400,00	0,00	0,00	0,00	400,00	0,00	400,00	445,67	-45,67	0,00	445,67	0,00	682
29.	+ Einzahlungen aus immateriellen Vermögensgegenständen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	684
30.	+ Einzahlungen aus Sachanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	685
31.	+ Einzahlungen aus Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	686
32.	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	687
33.	+ Einzahlungen aus Vorräten		0,00	40.000,00	0,00	0,00	0,00	40.000,00	0,00	40.000,00	0,00	40.000,00	0,00	0,00	0,00	688
34.	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 27 bis 33)		311.100,00	31.200,00	6.800,00	0,00	0,00	349.100,00	0,00	349.100,00	43.798,13	305.301,87	0,00	43.798,13	34.219,50	
35.	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	781 + 784
36.	- Auszahlungen für Sachanlagen		610.400,00	251.900,00	7.770,73	0,00	430,81	870.501,54	0,00	870.501,54	226.507,54	643.994,00	0,00	226.507,54	619.128,76	785
37.	- Auszahlungen für Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	786
38.	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	787
39.	- Auszahlungen für Vorräte		70.000,00	177.700,00	193,32	0,00	0,00	247.893,32	0,00	247.893,32	4.741,00	243.152,32	0,00	4.741,00	243.000,00	788
39a	- Sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.025,88	-1.025,88	0,00	1.025,88	0,00	789
40.	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 35 bis 39)		680.400,00	429.600,00	7.964,05	0,00	430,81	1.118.394,86	0,00	1.118.394,86	232.274,42	886.120,44	0,00	232.274,42	862.128,76	



Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Über- und außer- planmäßige Aus- zahlungen	Zweck- gebundene Mehreinzahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	Erläuterung Konto- nummer
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
41.	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 34 und 40)		-369.300,00	-398.400,00	-1.164,05	0,00	-430,81	-769.294,86	0,00	-769.294,86	-188.476,29	-580.818,57	0,00	-188.476,29	-827.909,26	
42.	= Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag (Summe der Nummern 26 und 41)		-168.900,00	-149.400,00	0,00	0,00	811,20	-317.488,80	0,00	-317.488,80	556.237,52	-873.726,32	0,00	556.237,52	-827.909,26	
43.	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen		0,00	79.000,00	0,00	0,00	0,00	79.000,00	0,00	79.000,00	79.000,00	0,00	0,00	79.000,00	0,00	691 + 692
44.	- Auszahlungen zur Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen		150.000,00	-16.200,00	0,00	0,00	0,00	133.800,00	0,00	133.800,00	133.665,84	134,16	0,00	133.665,84	0,00	791 + 792
45.	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen (Saldo der Nummern 43 und 44)		-150.000,00	95.200,00	0,00	0,00	0,00	-54.800,00	0,00	-54.800,00	-54.665,84	-134,16	0,00	-54.665,84	0,00	
46.	+ Zunahme der Verbindlichkeiten gegenüber dem Amt aus der Aufnahme von Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	469.538,56	-469.538,56	527.999,93	-58.461,37	0,00	
47.	- Abnahme der Verbindlichkeiten gegenüber dem Amt aus der Aufnahme von Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	469.538,56	-469.538,56	527.999,93	-58.461,37	0,00	
48.	= Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber dem Amt aus Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit (Saldo der Nummern 46 und 47)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	



Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Über- und außer- planmäßige Aus- zahlungen	Zweck- gebundene Mehreinzahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	Erläuterung
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	Konto- nummer
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
49.	+ Abnahme der Forderungen gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand		318.900,00	54.200,00	0,00	0,00	0,00	373.100,00	0,00	373.100,00	0,00	373.100,00	0,00	0,00	827.909,26	
50.	- Zunahme der Forderungen gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand		0,00	0,00	0,00	0,00	811,20	811,20	0,00	811,20	503.523,00	-502.711,80	0,00	503.523,00	0,00	
51.	= Veränderung der Forderungen gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand (Saldo der Nummern 49 und 50)		318.900,00	54.200,00	0,00	0,00	-811,20	372.288,80	0,00	372.288,80	-503.523,00	875.811,80	0,00	-503.523,00	827.909,26	
52.	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe der Nummern 45, 48 und 51)		168.900,00	149.400,00	0,00	0,00	-811,20	317.488,80	0,00	317.488,80	-558.188,84	875.677,64	0,00	-558.188,84	827.909,26	
53.	+ Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern und ungeklärten Zahlungsvorgängen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	139.815,55	-139.815,55	0,00	139.815,55	0,00	699
54.	- Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern und ungeklärten Zahlungsvorgängen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	137.864,23	-137.864,23	0,00	137.864,23	0,00	799
55.	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern und ungeklärten Zahlungsvorgängen (Saldo der Nummern 53 und 54)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.951,32	-1.951,32	0,00	1.951,32	0,00	
56.	= Kontrollrechnung (Summe der Nummern 42, 52 und 55)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	



Finanzrechnung 2012

Gemeinde: 13 Gägelow

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Über- und außer- planmäßige Aus- zahlungen	Zweck- gebundene Mehreinzahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	Erläuterung
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	Konto- nummer
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
57.	Verbindlichkeiten gegenüber dem Amt aus der Aufnahme von Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 31.12. des Haushaltsvorjahres		----	----	----	----	----	----	----	0,00	0,00	----	----	----	----	
58.	Verbindlichkeiten gegenüber dem Amt aus der Aufnahme von Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 31.12. des Haushaltsjahres (Summe der Nummern 48 und 57)		----	----	----	----	----	----	----	0,00	0,00	----	----	----	----	
59.	Forderungen gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand zum 31.12. des Haushaltsvorjahres		----	----	----	----	----	----	----	875.419,00	875.419,13	----	----	----	----	
60.	Forderungen gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand zum 31.12. des Haushaltsjahres (Saldo der Nummern 59 und 51)		----	----	----	----	----	----	----	503.130,20	1.378.942,13	----	----	----	----	

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



Forderungsübersicht 2012

Gemeinde: 13 Gägelow

35

Seite : 1

Datum: 29.01.2014

Uhrzeit: 09:30:17

Nr.	Art (gemäß § 47 Absatz 4 Nummer 2.2 GemHVO-Doppik)	Forderungen zum Ende des Haushaltsjahres				Kumulierte Abzinsung	kumulierte sonstige Wert- berichtigungen	Bilanzwert	Bilanzwert
		davon mit einer Restlaufzeit			Nominalwert				
		bis zu einem Jahr	von über einem bis zu fünf Jahren	von mehr als fünf Jahren					
		in €	in €	in €		in €	in €	in €	in €
2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen								
	- Gebührenforderungen	622,05	0,00	0,00	622,05	0,00	86,07	535,98	4.237,52
	- Beitragsforderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	445,67
	- Steuerforderungen	24.821,22	0,00	0,00	24.821,22	0,00	7.626,00	17.195,22	22.551,08
	- Grundsteuer	10.851,21	0,00	0,00	10.851,21	0,00	1.120,00	9.731,21	5.603,19
	- Gewerbesteuer	7.960,75	0,00	0,00	7.960,75	0,00	6.506,00	1.454,75	16.199,97
	- Sonstige	6.009,26	0,00	0,00	6.009,26	0,00	0,00	6.009,26	747,92
	- Forderungen aus Transferleistungen	1.232,49	0,00	0,00	1.232,49	0,00	291,46	941,03	320,90
	- Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	26.675,76	0,00	0,00	26.675,76	0,00	8.003,53	18.672,23	27.555,17
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	41.538,21	0,00	0,00	41.538,21	0,00	411,50	41.126,71	22.721,18
2.2.3	Forderungen gegen verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.4	Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.5	Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich:								
2.2.6.1	Forderungen aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand	1.378.942,13	0,00	0,00	1.378.942,13	0,00	0,00	1.378.942,13	875.419,13
2.2.6.2	Sonstige Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	549,52	0,00	0,00	549,52	0,00	0,00	549,52	213.391,75
2.2.7	Sonstige Vermögensgegenstände	82.404,62	0,00	0,00	82.404,62	0,00	0,00	82.404,62	0,00
2.2	Summe Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	1.530.110,24	0,00	0,00	1.530.110,24	0,00	8.415,03	1.521.695,21	1.139.087,23

*** Ende der Liste "Forderungsübersicht" ***



Verbindlichkeitenübersicht 2012

Gemeinde: 13 Gägelow

36

Seite : 1

Datum: 29.01.2014

Uhrzeit: 09:33:48

Nr.	Art (gemäß § 4 Absatz 5 Nummer 4 GemHVO-Doppik)	Verbindlichkeiten zum 31.12.2012 mit einer Restlaufzeit			Stand zum 31.12.2012 (Nominalwert)	Abzinsung zum 31.12.2012	Stand zum 31.12.2012 (Bilanzwert)	davon durch Grundpfand- rechte oder ähnliche Rechte gesichert	Art und Form der Sicherheit	Stand zum 31.12.2011 (Bilanzwert)
		bis zu einem Jahr	von über einem bis zu fünf Jahren	von mehr als fünf Jahren						
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €		in €
4.1	Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen davon:	2.275.599,49	0,00	0,00	2.275.599,49	0,00	2.275.599,49	0,00		2.409.265,33
4.2.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	2.275.599,49	0,00	0,00	2.275.599,49	0,00	2.275.599,49	0,00		2.409.265,33
4.2.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
4.3	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		102.258,34
4.4	Erhaltene Anzahlungen für Bestellungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	8.654,08	0,00	0,00	8.654,08	0,00	8.654,08	0,00		82.632,00
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	727,12	0,00	0,00	727,12	0,00	727,12	0,00		1.121,84
4.7	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
4.8	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
4.9	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähigen kommunalen Stiftungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		57.085,41
4.10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich:									
4.10.1	Verbindlichkeiten aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
4.10.2	Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	79.000,00	0,00	0,00	79.000,00	0,00	79.000,00	0,00		570,95
4.11	Sonstige Verbindlichkeiten	49.691,56	0,00	0,00	49.691,56	0,00	49.691,56	0,00		1.506,96
4.	Summe der Verbindlichkeiten	2.413.672,25	0,00	0,00	2.413.672,25	0,00	2.413.672,25	0,00		2.654.440,83

*** Ende der Liste "Verbindlichkeitenübersicht" ***



Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 13 Gägelow

37

Seite :

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

Amtsbereich/ Produktverantwortliche (r)

GB Hauptamt/ Frau Heidrun Köpke

Produktbeschreibung

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

Auftragsgrundlage

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

Zielgruppen

Alle Bürger und Bürgerinnen

Produktziele

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

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		0,00	8.200,00	0,00	0,00	0,00	8.200,00	0,00	8.200,00	8.284,24	-84,24	0,00	8.284,24	0,00



Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 13 Gägelow

38

Seite :

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

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	44242000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Land		0,00	8.200,00	0,00	0,00	0,00	8.200,00	0,00	8.200,00	8.284,24	-84,24	0,00	8.284,24	0,00
10.	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)		0,00	8.200,00	0,00	0,00	0,00	8.200,00	0,00	8.200,00	8.284,24	-84,24	0,00	8.284,24	0,00
16.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		1.000,00	0,00	0,00	0,00	1.407,00	2.407,00	0,00	2.407,00	2.407,00	0,00	0,00	2.407,00	0,00
	54190000 Zuschüsse für laufende Zwecke Gemeindepartnerschaft		1.000,00	0,00	0,00	0,00	1.407,00	2.407,00	0,00	2.407,00	2.407,00	0,00	0,00	2.407,00	0,00
18.	- Sonstige laufenden Aufwendungen		3.400,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00	6.400,00	0,00	6.400,00	6.175,90	224,10	0,00	6.175,90	0,00
	56253000 Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw.		1.000,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00	4.000,00	0,00	4.000,00	3.948,39	51,61	0,00	3.948,39	0,00
	56430000 Mitgliedsbeitrag Städte- u. Gemeindetag		1.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.600,00	0,00	1.600,00	1.539,76	60,24	0,00	1.539,76	0,00
	56930000 Repräsentationen der Gemeinde		800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800,00	0,00	800,00	687,75	112,25	0,00	687,75	0,00
19.	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)		4.400,00	3.000,00	0,00	0,00	1.407,00	8.807,00	0,00	8.807,00	8.582,90	224,10	0,00	8.582,90	0,00
20.	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)		-4.400,00	5.200,00	0,00	0,00	-1.407,00	-607,00	0,00	-607,00	-298,66	-308,34	0,00	-298,66	0,00



Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 13 Gägelow

39

Seite :

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

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
24.	= Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)		-4.400,00	5.200,00	0,00	0,00	-1.407,00	-607,00	0,00	-607,00	-298,66	-308,34	0,00	-298,66	0,00
28.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbe- trag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen		-4.400,00	5.200,00	0,00	0,00	-1.407,00	-607,00	0,00	-607,00	-298,66	-308,34	0,00	-298,66	0,00
32.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbe- trag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)		-4.400,00	5.200,00	0,00	0,00	-1.407,00	-607,00	0,00	-607,00	-298,66	-308,34	0,00	-298,66	0,00



Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 13 Gägelow

40

Seite :

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

Amtsbereich/ Produktverantwortliche (r)

GB Hauptamt/ Frau Köpke

Produktbeschreibung

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

Auftragsgrundlage

Kommunalverfassung M-V

Geschäftsordnungen

Hauptsatzungen

EntschVO

Spezialvorschriften

Zielgruppen

Politische Gremien

EinwohnerInnen

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



Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 13 Gägelow

41

Seite :

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

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
11.	- Personalaufwendungen		23.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23.000,00	0,00	23.000,00	19.050,00	3.950,00	0,00	19.050,00	0,00
	50100000 Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit		23.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23.000,00	0,00	23.000,00	19.050,00	3.950,00	0,00	19.050,00	0,00
19.	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)		23.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23.000,00	0,00	23.000,00	19.050,00	3.950,00	0,00	19.050,00	0,00
20.	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)		-23.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-23.000,00	0,00	-23.000,00	-19.050,00	-3.950,00	0,00	-19.050,00	0,00
24.	= Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)		-23.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-23.000,00	0,00	-23.000,00	-19.050,00	-3.950,00	0,00	-19.050,00	0,00
28.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbe- trag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen		-23.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-23.000,00	0,00	-23.000,00	-19.050,00	-3.950,00	0,00	-19.050,00	0,00
32.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbe- trag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)		-23.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-23.000,00	0,00	-23.000,00	-19.050,00	-3.950,00	0,00	-19.050,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 13 Gägelow

42

Seite :

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

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



Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 13 Gägelow

43

Seite :

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

Amtsbereich/ Produktverantwortliche (r)

GB Hauptamt/ Frau Pirko Scheiderer

Produktbeschreibung

- Gemeindearbeiter 40 Std.
- Hallenwart
- EGZ Maßnahme event. 1 AN 40 Std. 01.10.2011 bis 30.09.2012
Förderung 1. Jahr 50%
- EGZ Maßnahme event. 1 AN 36 h 01.01.2012-31.12.2012
- 2 Maßnahmen Bundesfreiwilligendienst
- Dienst- und Schutzbekleidung
- Arbeitsmedizin
- Arbeitssicherheit
- Unfallumlage

Auftragsgrundlage

TvöD
Arbeitsverträge
Bundes- und Landesgesetze

Zielgruppen

Mitarbeiter
Gemeindevertreter

Produktziele

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

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



Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 13 Gägelow

44

Seite :

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

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge 41441000 Zuschüsse für laufende Zwecke vom Bund (ARGE für AGH Maßnahmen), nur PK		18.400,00	-12.900,00	0,00	0,00	0,00	5.500,00	0,00	5.500,00	10.654,80	-5.154,80	0,00	10.654,80	0,00
			18.400,00	-12.900,00	0,00	0,00	0,00	5.500,00	0,00	5.500,00	10.654,80	-5.154,80	0,00	10.654,80	0,00
10.	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)		18.400,00	-12.900,00	0,00	0,00	0,00	5.500,00	0,00	5.500,00	10.654,80	-5.154,80	0,00	10.654,80	0,00
11.	- Personalaufwendungen		98.700,00	-32.100,00	0,00	0,00	53,36	66.653,36	0,00	66.653,36	65.019,98	1.633,38	0,00	65.019,98	0,00
	50221000 Aufwendungen für Arbeitnehmervergütungen		77.200,00	-24.800,00	0,00	0,00	0,00	52.400,00	0,00	52.400,00	51.338,90	1.061,10	0,00	51.338,90	0,00
	50320000 Beiträge zu Versorgungskassen / Arbeitnehmer		2.600,00	-600,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00	1.747,27	252,73	0,00	1.747,27	0,00
	50420000 Aufwendungen für Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeitnehmer		17.100,00	-6.400,00	0,00	0,00	0,00	10.700,00	0,00	10.700,00	10.380,45	319,55	0,00	10.380,45	0,00
	50490000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung (Unfallversicherung)		1.800,00	-300,00	0,00	0,00	53,36	1.553,36	0,00	1.553,36	1.553,36	0,00	0,00	1.553,36	0,00
18.	- Sonstige laufenden Aufwendungen		500,00	0,00	0,00	0,00	-216,75	283,25	0,00	283,25	134,24	149,01	0,00	134,24	0,00
	56140000 Aufwendungen für ärztliche Untersuchung		100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	34,08	65,92	0,00	34,08	0,00
	56150000 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung		400,00	0,00	0,00	0,00	-216,75	183,25	0,00	183,25	100,16	83,09	0,00	100,16	0,00



Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 13 Gägelow

45

Seite :

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

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
19.	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)		99.200,00	-32.100,00	0,00	0,00	-163,39	66.936,61	0,00	66.936,61	65.154,22	1.782,39	0,00	65.154,22	0,00
20.	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)		-80.800,00	19.200,00	0,00	0,00	163,39	-61.436,61	0,00	-61.436,61	-54.499,42	-6.937,19	0,00	-54.499,42	0,00
24.	= Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)		-80.800,00	19.200,00	0,00	0,00	163,39	-61.436,61	0,00	-61.436,61	-54.499,42	-6.937,19	0,00	-54.499,42	0,00
28.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbe- trag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen		-80.800,00	19.200,00	0,00	0,00	163,39	-61.436,61	0,00	-61.436,61	-54.499,42	-6.937,19	0,00	-54.499,42	0,00
32.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbe- trag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)		-80.800,00	19.200,00	0,00	0,00	163,39	-61.436,61	0,00	-61.436,61	-54.499,42	-6.937,19	0,00	-54.499,42	0,00



Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 13 Gägelow

46

Seite :

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

Amtsbereich/ Produktverantwortliche (r)

GB Bauamt/ Herr Lars Prahler

Produktbeschreibung

- Bereitstellung, Beschaffung, Verwaltung, Instandhaltung sowie Neuerrichtung und -herstellung von Liegenschaften, Gebäuden und Betriebsvorrichtungen, sowohl für gewerbliche Nutzung als auch öffentliche Nutzung des Gemeinbedarfs
- Bearbeitung von Vorkaufsrechten gemäß § 24 BauGB
- Beteiligung an Verfahren der Restitution, der Vermögenszuordnung sowie Nachbarschaftsangelegenheiten

Folgende Gebäude sind dem Produkt zugeordnet:

Gägelow:

Jugendclub, Dorfstraße 11 A

Proseken:

Feuerwehrgerätehaus, Kirschenallee 5

Kindergarten, Kirchstraße 7

Kindergarten, ehemaliger Jugendclub, Hauptstraße 3b

Sporthalle, Hauptstraße 18

Garagenkomplex, Proseken- Nord

Auftragsgrundlage

Alle baulichen Vorschriften, die für die Bereitstellung privater und öffentlicher Bauten zu berücksichtigen sind (z.B. LbauO, BrandschutzVO usw.)

VOB, VOL, HOAI

Gemeindevertreterbeschluss

Produktziele

- Wirtschaftliche Kostenoptimierung im Bereich Bewirtschaftungskosten/ Instandhaltung/ Reinigung/ Wartung bei gleichzeitiger Sicherstellung der erforderlichen Qualität und Betriebssicherheit
- Verlängerung der Restlaufzeiten von Gebäuden durch kontinuierliche und effektive Instandhaltungssysteme

Zielgruppen

Bürger der Gemeinde als Nutzer der Immobilien und Liegenschaften

Dritte, soweit sie kontinuierliche Mieter/ Nutzer der Gebäude sind



Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 13 Gägelow

47

Seite :

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

(Instandhaltungskataster)

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge 41510000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		5.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.800,00	0,00	5.800,00	0,00	5.800,00	0,00	0,00	0,00
			5.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.800,00	0,00	5.800,00	0,00	5.800,00	0,00	0,00	0,00
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte 43220000 Benutzungsgebühren für öffentliche Einrichtungen		10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00	7.927,00	2.073,00	0,00	7.927,00	0,00
			10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00	7.927,00	2.073,00	0,00	7.927,00	0,00
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte 44110000 Erträge aus Mieten und Pachten (ohne PK) 44110001 Mieterträge Garagenverwaltung 44111000 Erträge aus Mieten und Pachten aus Personenkonten 44112000 Nutzungsentgelte aus Personenkonten		104.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	104.900,00	0,00	104.900,00	104.715,69	184,31	0,00	104.715,69	0,00
			93.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	93.300,00	0,00	93.300,00	88.009,90	5.290,10	0,00	88.009,90	0,00
			11.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.600,00	0,00	11.600,00	16.644,45	-5.044,45	0,00	16.644,45	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	61,34	-61,34	0,00	61,34	0,00
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen 44251000 Erstattung sonstiger Bewirtschaftungskosten von privaten Unternehmen		1.500,00	800,00	0,00	0,00	0,00	2.300,00	0,00	2.300,00	2.185,80	114,20	0,00	2.185,80	0,00
			1.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.400,00	0,00	1.400,00	1.374,56	25,44	0,00	1.374,56	0,00



Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 13 Gägelow

48

Seite :

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

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	44251009 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen periodenfremd		0,00	800,00	0,00	0,00	0,00	800,00	0,00	800,00	777,19	22,81	0,00	777,19	0,00
	44259000 Kostenerstattungen vom sonstigen privaten Bereich		100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	34,05	65,95	0,00	34,05	0,00
9.	+ Sonstige laufende Erträge		0,00	15.600,00	0,00	0,00	0,00	15.600,00	0,00	15.600,00	15.624,27	-24,27	0,00	15.624,27	0,00
	46270000 Versicherungserstattungen		0,00	15.600,00	0,00	0,00	0,00	15.600,00	0,00	15.600,00	15.624,27	-24,27	0,00	15.624,27	0,00
10.	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)		122.200,00	16.400,00	0,00	0,00	0,00	138.600,00	0,00	138.600,00	130.452,76	8.147,24	0,00	130.452,76	0,00
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		64.300,00	49.600,00	-82,35	0,00	-2.171,46	111.646,19	0,00	111.646,19	99.104,84	12.541,35	0,00	99.104,84	0,00
	52210000 Aufwendungen für Abfall		1.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.100,00	0,00	1.100,00	815,40	284,60	0,00	815,40	0,00
	52240000 Aufwendungen für Heizungskosten/ Gas		9.100,00	0,00	0,00	0,00	1.349,53	10.449,53	0,00	10.449,53	10.449,53	0,00	0,00	10.449,53	0,00
	52260000 Aufwendungen für Strom		3.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.100,00	0,00	3.100,00	2.440,38	659,62	0,00	2.440,38	0,00
	52260009 Aufwendungen für Strom - Vorjahre -		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-91,64	91,64	0,00	-91,64	0,00
	52270000 Aufwendungen für Wasser/Abwasser		4.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.500,00	0,00	4.500,00	1.297,06	3.202,94	0,00	1.297,06	0,00
	52310001 Unterhaltung Garagen		2.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.800,00	0,00	2.800,00	343,91	2.456,09	0,00	343,91	0,00
	52312000 Unterhaltung Außenanlagen		0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	85,65	14,35	0,00	85,65	0,00



Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 13 Gägelow

49

Seite :

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

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	52313000 Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind		23.500,00	48.500,00	-82,35	0,00	-4.838,25	67.079,40	0,00	67.079,40	64.471,18	2.608,22	0,00	64.471,18	0,00
	52314000 Unterhaltung der Betriebsvorrichtungen		1.100,00	400,00	0,00	0,00	69,50	1.569,50	0,00	1.569,50	1.569,50	0,00	0,00	1.569,50	0,00
	52320000 Aufwendungen für WBVB (gemeindeeigene Grundstücke)		2.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.300,00	0,00	2.300,00	2.211,68	88,32	0,00	2.211,68	0,00
	52320001 Bewirtschaftungskosten Garagen		700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	700,00	0,00	700,00	403,44	296,56	0,00	403,44	0,00
	52321000 Bewirtschaftung der Grundstücke (Straßenreinigung)		0,00	300,00	0,00	0,00	0,00	300,00	0,00	300,00	256,63	43,37	0,00	256,63	0,00
	52323100 Aufwendungen für Reinigung		12.500,00	-700,00	0,00	0,00	871,68	12.671,68	0,00	12.671,68	12.671,68	0,00	0,00	12.671,68	0,00
	52323200 Aufwendungen für Wachdienst		600,00	-100,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	500,00	495,11	4,89	0,00	495,11	0,00
	52370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung		0,00	700,00	0,00	0,00	-22,03	677,97	0,00	677,97	677,97	0,00	0,00	677,97	0,00
	52380000 Geringwertige Wirtschaftsgüter (bis 60 EUR Netto)		0,00	400,00	0,00	0,00	398,11	798,11	0,00	798,11	798,11	0,00	0,00	798,11	0,00
	52920000 Aufwendungen für Notar, Vermessung u. ä. Dienstleistungen		3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00	209,25	2.790,75	0,00	209,25	0,00
14.	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangsetzung und Erweiterung der Verwaltung		52.400,00	500,00	0,00	0,00	0,00	52.900,00	0,00	52.900,00	0,00	52.900,00	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 13 Gägelow

50

Seite :

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

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	53400000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und gr.gl. Rechte		45.600,00	100,00	0,00	0,00	0,00	45.700,00	0,00	45.700,00	0,00	45.700,00	0,00	0,00	0,00
	53800000 Abschreibungen auf Fahrz., Masch., techn. Anl., Betriebs- und Geschäftsausst.		6.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.800,00	0,00	6.800,00	0,00	6.800,00	0,00	0,00	0,00
	53801000 Abschreibungen auf Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)		0,00	400,00	0,00	0,00	0,00	400,00	0,00	400,00	0,00	400,00	0,00	0,00	0,00
18.	- Sonstige laufenden Aufwendungen		9.000,00	-1.900,00	0,00	0,00	800,76	7.900,76	0,00	7.900,76	4.956,85	2.943,91	0,00	4.956,85	0,00
	56250000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen		5.000,00	-1.900,00	0,00	0,00	0,00	3.100,00	0,00	3.100,00	25,53	3.074,47	0,00	25,53	0,00
	56250001 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen Garagenverwaltung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	77,98	-77,98	0,00	77,98	0,00
	56390000 sonstige Geschäftsaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	69,77	69,77	0,00	69,77	69,77	0,00	0,00	69,77	0,00
	56390001 Verwaltergebühren Wohnungsgesellschaft für Garagen		2.000,00	0,00	0,00	0,00	811,20	2.811,20	0,00	2.811,20	2.811,20	0,00	0,00	2.811,20	0,00
	56411000 Aufwendungen für Gebäudeversicherungen		2.000,00	0,00	0,00	0,00	-80,21	1.919,79	0,00	1.919,79	1.911,87	7,92	0,00	1.911,87	0,00
	56411001 Versicherungsbeiträge Garagenverwaltung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60,50	-60,50	0,00	60,50	0,00



Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 13 Gägelow

51

Seite :

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

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
19.	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)		125.700,00	48.200,00	-82,35	0,00	-1.370,70	172.446,95	0,00	172.446,95	104.061,69	68.385,26	0,00	104.061,69	0,00
20.	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)		-3.500,00	-31.800,00	82,35	0,00	1.370,70	-33.846,95	0,00	-33.846,95	26.391,07	-60.238,02	0,00	26.391,07	0,00
24.	= Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)		-3.500,00	-31.800,00	82,35	0,00	1.370,70	-33.846,95	0,00	-33.846,95	26.391,07	-60.238,02	0,00	26.391,07	0,00
28.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbe- trag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen		-3.500,00	-31.800,00	82,35	0,00	1.370,70	-33.846,95	0,00	-33.846,95	26.391,07	-60.238,02	0,00	26.391,07	0,00
32.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbe- trag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)		-3.500,00	-31.800,00	82,35	0,00	1.370,70	-33.846,95	0,00	-33.846,95	26.391,07	-60.238,02	0,00	26.391,07	0,00



Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 13 Gägelow

52

Seite :

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

Amtsbereich/ Produktverantwortliche (r)

GB Hauptamt/ Frau Pirko Scheiderer

Produktbeschreibung

Erbringung interner Dienstleistungen

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

Auftragsgrundlage

Vergaberichtlinie

HH-Plan

Produktziele

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

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge 41510000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300,00	0,00	300,00	0,00	300,00	0,00	0,00	0,00
			300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300,00	0,00	300,00	0,00	300,00	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 13 Gägelow

53

Seite :

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

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
10.	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)		300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300,00	0,00	300,00	0,00	300,00	0,00	0,00	0,00
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		14.500,00	-5.600,00	0,00	0,00	-1.090,59	7.809,41	0,00	7.809,41	6.274,68	1.534,73	0,00	6.274,68	0,00
	52350000 Aufwendungen für Fahrzeugunterhaltung		6.800,00	-5.000,00	0,00	0,00	-1.307,34	492,66	0,00	492,66	69,27	423,39	0,00	69,27	0,00
	52352000 Aufwendungen für Betriebs- und Schmierstoffe		4.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.200,00	0,00	4.200,00	3.902,67	297,33	0,00	3.902,67	0,00
	52360000 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen		1.500,00	-600,00	0,00	0,00	216,75	1.116,75	0,00	1.116,75	1.116,75	0,00	0,00	1.116,75	0,00
	52370000 Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung		500,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00	0,00	1.500,00	1.109,91	390,09	0,00	1.109,91	0,00
	52380000 Geringwertige Wirtschaftsgüter (bis 60 € netto)		1.500,00	-1.000,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	500,00	76,08	423,92	0,00	76,08	0,00
14.	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangasetzung und Erweiterung der Verwaltung		1.500,00	300,00	0,00	0,00	0,00	1.800,00	0,00	1.800,00	0,00	1.800,00	0,00	0,00	0,00
	53800000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		1.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.100,00	0,00	1.100,00	0,00	1.100,00	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 13 Gägelow

54

Seite :

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

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	53801000 Abschreibungen auf Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)		400,00	300,00	0,00	0,00	0,00	700,00	0,00	700,00	0,00	700,00	0,00	0,00	0,00
18.	- Sonstige laufenden Aufwendungen		1.400,00	7.800,00	0,00	0,00	6,90	9.206,90	0,00	9.206,90	8.529,25	677,65	0,00	8.529,25	0,00
	56220000 Leasing		0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00	4.917,00	83,00	0,00	4.917,00	0,00
	56310000 Büromaterial		0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	64,06	35,94	0,00	64,06	0,00
	56340000 Aufwendungen für Telefon		600,00	900,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00	0,00	1.500,00	1.103,57	396,43	0,00	1.103,57	0,00
	56412000 Aufwendungen für Kfz-Versicherungen		0,00	600,00	0,00	0,00	6,90	606,90	0,00	606,90	606,90	0,00	0,00	606,90	0,00
	56416000 Aufwendungen für KSA - Allgemeine Haftpflicht		500,00	1.200,00	0,00	0,00	0,00	1.700,00	0,00	1.700,00	1.667,67	32,33	0,00	1.667,67	0,00
	56820000 Aufwendungen für Kraftfahrzeugsteuer		300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300,00	0,00	300,00	170,05	129,95	0,00	170,05	0,00
19.	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)		17.400,00	2.500,00	0,00	0,00	-1.083,69	18.816,31	0,00	18.816,31	14.803,93	4.012,38	0,00	14.803,93	0,00
20.	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)		-17.100,00	-2.500,00	0,00	0,00	1.083,69	-18.516,31	0,00	-18.516,31	-14.803,93	-3.712,38	0,00	-14.803,93	0,00
24.	= Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)		-17.100,00	-2.500,00	0,00	0,00	1.083,69	-18.516,31	0,00	-18.516,31	-14.803,93	-3.712,38	0,00	-14.803,93	0,00
28.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbe- trag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen		-17.100,00	-2.500,00	0,00	0,00	1.083,69	-18.516,31	0,00	-18.516,31	-14.803,93	-3.712,38	0,00	-14.803,93	0,00



Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 13 Gägelow

55

Seite :

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

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
32.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbe- trag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)		-17.100,00	-2.500,00	0,00	0,00	1.083,69	-18.516,31	0,00	-18.516,31	-14.803,93	-3.712,38	0,00	-14.803,93	0,00



Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 13 Gägelow

56

Seite :

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

Amtsbereich/ Produktverantwortliche (r)

GB Ordnungsamt/ Herr Thomas Heinze

Produktbeschreibung

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

Auftragsgrundlage

Landesgesetze
Brandschutzgesetz

Zielgruppen

Einwohner und -innen der Gemeinde
Gewerbetreibende
Öffentliche Einrichtungen



Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 13 Gägelow

57

Seite :

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

Produktziele

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

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge <i>41510000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen</i>		3.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.500,00	0,00	3.500,00	0,00	3.500,00	0,00	0,00	0,00
			3.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.500,00	0,00	3.500,00	0,00	3.500,00	0,00	0,00	0,00
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte <i>43120000 Gebühren für den Einsatz der FFW</i>		1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00
			1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00
10.	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)		4.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.500,00	0,00	4.500,00	0,00	4.500,00	0,00	0,00	0,00
11.	- Personalaufwendungen <i>50190000 Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit</i>		4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.000,00	0,00	4.000,00	3.374,52	625,48	0,00	3.374,52	0,00
			4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.000,00	0,00	4.000,00	3.374,52	625,48	0,00	3.374,52	0,00
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		7.300,00	0,00	0,00	0,00	-244,54	7.055,46	0,00	7.055,46	4.680,79	2.374,67	0,00	4.680,79	0,00



Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 13 Gägelow

58

Seite :

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

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	52350000 Aufwendungen für Fahrzeugunterhaltung		3.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.800,00	0,00	3.800,00	2.036,48	1.763,52	0,00	2.036,48	0,00
	52360000 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen (u.a. Sirenen, Tragkraftspritzen)		300,00	0,00	0,00	0,00	-108,59	191,41	0,00	191,41	189,38	2,03	0,00	189,38	0,00
	52370000 Aufwendungen für die Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung		2.200,00	0,00	0,00	0,00	-106,80	2.093,20	0,00	2.093,20	2.093,20	0,00	0,00	2.093,20	0,00
	52380000 Geringwertige Wirtschaftsgüter (bis 60 € netto)		300,00	0,00	0,00	0,00	-29,15	270,85	0,00	270,85	265,50	5,35	0,00	265,50	0,00
	52480000 Aufwendungen für Einsatzverpflegung		300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300,00	0,00	300,00	56,60	243,40	0,00	56,60	0,00
	52490000 Aufwendungen für sonstige Verbrauchsmittel		100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	39,63	60,37	0,00	39,63	0,00
	52551000 Kostenerstattungen an private Unternehmen (Verdienstausfall)		300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300,00	0,00	300,00	0,00	300,00	0,00	0,00	0,00
14.	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangestsetzung und Erweiterung der Verwaltung		13.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.800,00	0,00	13.800,00	0,00	13.800,00	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 13 Gägelow

59

Seite :

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

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	53800000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		13.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.200,00	0,00	13.200,00	0,00	13.200,00	0,00	0,00	0,00
	53801000 Abschreibungen auf Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)		600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600,00	0,00	600,00	0,00	600,00	0,00	0,00	0,00
16.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		4.300,00	0,00	0,00	0,00	-398,11	3.901,89	0,00	3.901,89	3.593,68	308,21	0,00	3.593,68	0,00
	54159000 Zuschüsse für laufende Zwecke Führerscheinausbildung LKW		2.600,00	0,00	0,00	0,00	-398,11	2.201,89	0,00	2.201,89	2.193,68	8,21	0,00	2.193,68	0,00
	54190000 Zuschuss an Kameradschaftskasse		800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800,00	0,00	800,00	800,00	0,00	0,00	800,00	0,00
	54191000 Zuschüsse für laufende Zwecke an Jugendwehr		600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600,00	0,00	600,00	600,00	0,00	0,00	600,00	0,00
	54192000 Sonderzuweisung für Mitgliederwerbung		300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300,00	0,00	300,00	0,00	300,00	0,00	0,00	0,00
18.	- Sonstige laufenden Aufwendungen		14.600,00	500,00	0,00	0,00	-1.405,66	13.694,34	0,00	13.694,34	11.021,23	2.673,11	0,00	11.021,23	0,00
	56120000 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung		500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	500,00	267,62	232,38	0,00	267,62	0,00
	56130000 Aufwendungen für Reisekosten		600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600,00	0,00	600,00	0,00	600,00	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 13 Gägelow

60

Seite :

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

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	56140000 Aufwendungen für ärztliche Untersuchung		1.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.800,00	0,00	1.800,00	643,02	1.156,98	0,00	643,02	0,00
	56150000 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände		5.200,00	0,00	0,00	0,00	-1.349,53	3.850,47	0,00	3.850,47	3.652,88	197,59	0,00	3.652,88	0,00
	56310000 Büromaterial		0,00	100,00	0,00	0,00	29,15	129,15	0,00	129,15	129,15	0,00	0,00	129,15	0,00
	56320000 Aufwendungen für Fachliteratur, Zeitschriften		100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	31,50	68,50	0,00	31,50	0,00
	56412000 Aufwendungen für Kfz-Versicherungen (KSA)		1.600,00	0,00	0,00	0,00	-85,28	1.514,72	0,00	1.514,72	1.514,72	0,00	0,00	1.514,72	0,00
	56414000 Aufwendungen für Unfallkasse FFW		4.100,00	400,00	0,00	0,00	0,00	4.500,00	0,00	4.500,00	4.448,88	51,12	0,00	4.448,88	0,00
	56420000 Aufwendungen für Beiträge an den Kreisfeuerwehrverband		300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300,00	0,00	300,00	240,00	60,00	0,00	240,00	0,00
	56820000 Aufwendungen für Kraftfahrzeugsteuer		100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	10,40	89,60	0,00	10,40	0,00
	56930000 Aufwendungen für Repräsentationen, Geburtstage, Jubiläen		300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300,00	0,00	300,00	83,06	216,94	0,00	83,06	0,00
19.	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)		44.000,00	500,00	0,00	0,00	-2.048,31	42.451,69	0,00	42.451,69	22.670,22	19.781,47	0,00	22.670,22	0,00



Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 13 Gägelow

61

Seite :

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

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
20.	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)		-39.500,00	-500,00	0,00	0,00	2.048,31	-37.951,69	0,00	-37.951,69	-22.670,22	-15.281,47	0,00	-22.670,22	0,00
24.	= Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)		-39.500,00	-500,00	0,00	0,00	2.048,31	-37.951,69	0,00	-37.951,69	-22.670,22	-15.281,47	0,00	-22.670,22	0,00
28.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbe- trag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen		-39.500,00	-500,00	0,00	0,00	2.048,31	-37.951,69	0,00	-37.951,69	-22.670,22	-15.281,47	0,00	-22.670,22	0,00
32.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbe- trag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)		-39.500,00	-500,00	0,00	0,00	2.048,31	-37.951,69	0,00	-37.951,69	-22.670,22	-15.281,47	0,00	-22.670,22	0,00



Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 13 Gägelow

62

Seite :

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

Amtsbereich/ Produktverantwortliche (r)

GB Hauptamt/ Frau S. Cordes

Produktbeschreibung

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

Auftragsgrundlage

SchulG

Schullastenausgleichsgesetz

Zielgruppen

fremde Träger

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
9.	+ Sonstige laufende Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.532,17	-1.532,17	0,00	1.532,17	0,00
	46614000 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.532,17	-1.532,17	0,00	1.532,17	0,00
10.	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.532,17	-1.532,17	0,00	1.532,17	0,00
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		17.500,00	0,00	0,00	0,00	-3.610,94	13.889,06	0,00	13.889,06	10.706,73	3.182,33	0,00	10.706,73	0,00
	52543000 Schullastenausgleich an Gemeinden		11.500,00	-2.000,00	0,00	0,00	22,30	9.522,30	0,00	9.522,30	7.855,63	1.666,67	0,00	7.855,63	0,00
	52543009 Schullastenausgleich an Gemeinden aus Vorjahr		0,00	0,00	0,00	0,00	1.307,34	1.307,34	0,00	1.307,34	0,00	1.307,34	0,00	0,00	0,00
	52549000 Schullastenausgleich an kirchliche Einrichtungen		6.000,00	0,00	0,00	0,00	-4.940,58	1.059,42	0,00	1.059,42	866,67	192,75	0,00	866,67	0,00



Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 13 Gägelow

63

Seite :

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

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	52551000 Kostenerstattungen an private Unternehmen (AWO)		0,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00	1.984,43	15,57	0,00	1.984,43	0,00
	52551009 Schullastenausgleich an Schulen in freier Trägerschaft aus Vorjahr		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19.	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)		17.500,00	0,00	0,00	0,00	-3.610,94	13.889,06	0,00	13.889,06	10.706,73	3.182,33	0,00	10.706,73	0,00
20.	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)		-17.500,00	0,00	0,00	0,00	3.610,94	-13.889,06	0,00	-13.889,06	-9.174,56	-4.714,50	0,00	-9.174,56	0,00
24.	= Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)		-17.500,00	0,00	0,00	0,00	3.610,94	-13.889,06	0,00	-13.889,06	-9.174,56	-4.714,50	0,00	-9.174,56	0,00
28.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbe- trag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen		-17.500,00	0,00	0,00	0,00	3.610,94	-13.889,06	0,00	-13.889,06	-9.174,56	-4.714,50	0,00	-9.174,56	0,00
32.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbe- trag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)		-17.500,00	0,00	0,00	0,00	3.610,94	-13.889,06	0,00	-13.889,06	-9.174,56	-4.714,50	0,00	-9.174,56	0,00



Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 13 Gägelow

64

Seite :

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

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



Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 13 Gägelow

65

Seite :

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

Amtsbereich/ Produktverantwortliche (r)

GB Hauptamt/ Frau S. Cordes

Auftragsgrundlage

SchulG

Schullastenausgleichsgesetz

Produktbeschreibung

- Zuweisungen an die Träger der Regionalen Schulen

inkl. Finanzierungsanteil als Gemeinde des gewöhnlichen

Aufenthaltes

Zielgruppen

fremde Träger

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		20.000,00	0,00	0,00	0,00	4.918,28	24.918,28	0,00	24.918,28	14.780,88	10.137,40	0,00	14.780,88	0,00
	52543000 Schullastenausgleich an Gemeinden		20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00	14.347,55	5.652,45	0,00	14.347,55	0,00
	52543009 Schullastenausgleich an Gemeinden aus Vorjahr		0,00	0,00	0,00	0,00	4.484,95	4.484,95	0,00	4.484,95	0,00	4.484,95	0,00	0,00	0,00
	52551000 Kostenerstattungen an private Unternehmen		0,00	0,00	0,00	0,00	433,33	433,33	0,00	433,33	433,33	0,00	0,00	433,33	0,00
19.	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)		20.000,00	0,00	0,00	0,00	4.918,28	24.918,28	0,00	24.918,28	14.780,88	10.137,40	0,00	14.780,88	0,00
20.	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)		-20.000,00	0,00	0,00	0,00	-4.918,28	-24.918,28	0,00	-24.918,28	-14.780,88	-10.137,40	0,00	-14.780,88	0,00



Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 13 Gägelow

66

Seite :

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

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
24.	= Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)		-20.000,00	0,00	0,00	0,00	-4.918,28	-24.918,28	0,00	-24.918,28	-14.780,88	-10.137,40	0,00	-14.780,88	0,00
28.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetr ag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen		-20.000,00	0,00	0,00	0,00	-4.918,28	-24.918,28	0,00	-24.918,28	-14.780,88	-10.137,40	0,00	-14.780,88	0,00
32.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetr ag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)		-20.000,00	0,00	0,00	0,00	-4.918,28	-24.918,28	0,00	-24.918,28	-14.780,88	-10.137,40	0,00	-14.780,88	0,00



Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 13 Gägelow

67

Seite :

Hauptproduktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben - allgemeinbildende Schulen
Produktgruppe	215	Regionale Schulen (§ 11 Abs. 2 Nr. 1b SchulG M-V)
Produkt	21502	Regionale Schule mit Grundschule Proseken

Amtsbereich/ Produktverantwortliche (r)

GB Hauptamt/ Frau Manuela Wulff

Produktbeschreibung

- Bereitstellung der Regionalschule mit Grundschule Proseken für Bildungszwecke
- Bereitstellung Sportplatz mit Geräteschuppen Proseken nur zu schulischen Zwecken
- Bereitstellung von Einrichtung, Lehr- und Lernmitteln
- Fortbildung des nicht lehrenden Personals

Auftragsgrundlage

Schulgesetz M-V

Zielgruppen

SchülerInnen
Eltern

Produktziele

- Wirtschaftlicher Betrieb der RS mit GS Proseken
- Sicherstellung und Weiterentwicklung eines bedarfsgerechten Regionalschulangebotes

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge		12.100,00	800,00	0,00	0,00	0,00	12.900,00	0,00	12.900,00	2.527,59	10.372,41	0,00	2.527,59	0,00
	41442000 Zuschuss vom Land für Schulpartnerschaft		800,00	800,00	0,00	0,00	0,00	1.600,00	0,00	1.600,00	1.683,74	-83,74	0,00	1.683,74	0,00
	41443000 Zuschüsse vom Landkreis Fahrtkosten Schwimmunterricht		800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800,00	0,00	800,00	843,85	-43,85	0,00	843,85	0,00



Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 13 Gägelow

68

Seite :

Hauptproduktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben - allgemeinbildende Schulen
Produktgruppe	215	Regionale Schulen (§ 11 Abs. 2 Nr. 1b SchulG M-V)
Produkt	21502	Regionale Schule mit Grundschule Proseken

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	41510000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		10.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.500,00	0,00	10.500,00	0,00	10.500,00	0,00	0,00	0,00
3.	+ Erträge der sozialen Sicherung 42312000 Kostenerstattung Bildungspaket gemäß SGB XII von Landkreisen		0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte 44110000 Raummiete für die Nutzung Hortbetreuung		25.200,00 25.200,00	2.200,00 2.200,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	27.400,00 27.400,00	0,00 0,00	27.400,00 27.400,00	27.335,52 27.335,52	64,48 64,48	0,00 0,00	27.335,52 27.335,52	0,00 0,00
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen 44243000 Schullastenausgleich von Gemeinden 44243009 Schulkostenumlage periodenfremd 44259000 Schulkostenbeiträge - Elternanteil (PK) 44259100 Kostenerstattung vom privaten Bereich (z.B. beschädigte Bücher) 44259200 Erstattung Bewirtschaftungskosten Hort durch Förderkreis JuL		201.200,00 175.000,00 0,00 9.400,00 0,00 16.800,00	58.900,00 0,00 58.000,00 0,00 0,00 -1.900,00	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00	260.100,00 175.000,00 58.000,00 9.400,00 0,00 14.900,00	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00	260.100,00 175.000,00 58.000,00 9.400,00 0,00 14.900,00	269.303,40 184.160,36 58.166,00 9.372,74 0,00 14.822,67	-9.203,40 -9.160,36 -166,00 27,26 0,00 77,33	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00	269.303,40 184.160,36 58.166,00 9.372,74 0,00 14.822,67	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00



Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 13 Gägelow

69

Seite :

Hauptproduktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben - allgemeinbildende Schulen
Produktgruppe	215	Regionale Schulen (§ 11 Abs. 2 Nr. 1b SchulG M-V)
Produkt	21502	Regionale Schule mit Grundschule Proseken

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	44259300 Erstattung vom privaten Bereich (z.B. Lohnkosten)		0,00	2.800,00	0,00	0,00	0,00	2.800,00	0,00	2.800,00	2.781,63	18,37	0,00	2.781,63	0,00
9.	+ Sonstige laufende Erträge		0,00	21.800,00	0,00	0,00	0,00	21.800,00	0,00	21.800,00	0,00	21.800,00	0,00	0,00	0,00
	46614000 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen		0,00	21.800,00	0,00	0,00	0,00	21.800,00	0,00	21.800,00	0,00	21.800,00	0,00	0,00	0,00
10.	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)		238.500,00	83.700,00	0,00	0,00	0,00	322.200,00	0,00	322.200,00	299.166,51	23.033,49	0,00	299.166,51	0,00
11.	- Personalaufwendungen		87.600,00	17.000,00	0,00	0,00	0,00	104.600,00	0,00	104.600,00	69.238,30	35.361,70	0,00	69.238,30	0,00
	50221000 Vergütungen		57.600,00	-2.800,00	0,00	0,00	0,00	54.800,00	0,00	54.800,00	38.069,28	16.730,72	0,00	38.069,28	0,00
	50320000 Beiträge zu Versorgungskassen / Arbeitnehmer		2.600,00	-100,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00	2.500,00	1.627,18	872,82	0,00	1.627,18	0,00
	50420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeitnehmer		14.400,00	-600,00	0,00	0,00	0,00	13.800,00	0,00	13.800,00	8.825,66	4.974,34	0,00	8.825,66	0,00
	50490000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung (Unfallversicherung)		13.000,00	100,00	0,00	0,00	0,00	13.100,00	0,00	13.100,00	350,76	12.749,24	0,00	350,76	0,00
	50820000 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, Überstunden für Arbeitnehmer		0,00	20.400,00	0,00	0,00	0,00	20.400,00	0,00	20.400,00	20.365,42	34,58	0,00	20.365,42	0,00
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		186.400,00	1.500,00	-888,38	0,00	-233,60	186.778,02	0,00	186.778,02	167.393,47	19.384,55	0,00	167.393,47	0,00



Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 13 Gägelow

70

Seite :

Hauptproduktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben - allgemeinbildende Schulen
Produktgruppe	215	Regionale Schulen (§ 11 Abs. 2 Nr. 1b SchulG M-V)
Produkt	21502	Regionale Schule mit Grundschule Proseken

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	52210000 Aufwendungen für Abfall		3.000,00	-1.300,00	0,00	0,00	421,53	2.121,53	0,00	2.121,53	2.121,53	0,00	0,00	2.121,53	0,00
	52240000 Aufwendungen für Heizung / Gas		45.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	45.000,00	0,00	45.000,00	34.579,83	10.420,17	0,00	34.579,83	0,00
	52260000 Aufwendungen für Strom		15.000,00	-300,00	0,00	0,00	0,00	14.700,00	0,00	14.700,00	12.275,87	2.424,13	0,00	12.275,87	0,00
	52260009 Aufwendungen für Strom - Vorjahre -		0,00	300,00	0,00	0,00	0,00	300,00	0,00	300,00	215,28	84,72	0,00	215,28	0,00
	52270000 Aufwendungen für Wasser/Abwasser		5.000,00	0,00	0,00	0,00	-16,49	4.983,51	0,00	4.983,51	4.983,51	0,00	0,00	4.983,51	0,00
	52312000 Unterhaltung der Grundstücke Schulhof und Sportplatz		4.500,00	0,00	0,00	0,00	4.112,63	8.612,63	0,00	8.612,63	8.612,63	0,00	0,00	8.612,63	0,00
	52313000 Unterhaltung Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind		12.400,00	3.000,00	-888,38	0,00	-3.011,48	11.500,14	0,00	11.500,14	7.672,26	3.827,88	0,00	7.672,26	0,00
	52314000 Unterhaltung der Betriebsvorrichtungen, die im Gebäude eingebaut sind		700,00	1.500,00	0,00	0,00	571,45	2.771,45	0,00	2.771,45	2.771,45	0,00	0,00	2.771,45	0,00
	52321000 Bewirtschaftung der Grundstücke (Straßenreinigung)		0,00	300,00	0,00	0,00	0,00	300,00	0,00	300,00	279,29	20,71	0,00	279,29	0,00
	52323100 Aufwendungen für Reinigung		50.000,00	-1.000,00	0,00	0,00	3.011,48	52.011,48	0,00	52.011,48	52.011,48	0,00	0,00	52.011,48	0,00
	52323200 Aufwendungen für Wachdienst		2.000,00	-600,00	0,00	0,00	-137,44	1.262,56	0,00	1.262,56	1.222,09	40,47	0,00	1.222,09	0,00
	52360000 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen (u.a. Spielgeräte Schulhof)		500,00	0,00	0,00	0,00	-323,76	176,24	0,00	176,24	176,24	0,00	0,00	176,24	0,00



Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 13 Gägelow

71

Seite :

Hauptproduktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben - allgemeinbildende Schulen
Produktgruppe	215	Regionale Schulen (§ 11 Abs. 2 Nr. 1b SchulG M-V)
Produkt	21502	Regionale Schule mit Grundschule Proseken

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	52370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung		2.500,00	0,00	0,00	0,00	-1.719,34	780,66	0,00	780,66	652,00	128,66	0,00	652,00	0,00
	52380000 Geringwertige Wirtschaftsgüter (bis 60 € netto)		1.200,00	-400,00	0,00	0,00	0,00	800,00	0,00	800,00	664,54	135,46	0,00	664,54	0,00
	52410000 Schülerbeförderungskosten - Schwimmunterricht		2.700,00	-2.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	52460000 Lernmittel (Schulbücher, Werkstoffe, u.ä.)		19.400,00	0,00	0,00	0,00	-3.783,68	15.616,32	0,00	15.616,32	15.616,32	0,00	0,00	15.616,32	0,00
	52461000 Lernmittel/Grenzbetrag		9.400,00	0,00	0,00	0,00	-204,41	9.195,59	0,00	9.195,59	9.139,96	55,63	0,00	9.139,96	0,00
	52462000 Aufwendungen Werken		2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00	1.943,76	56,24	0,00	1.943,76	0,00
	52481000 Aufwendungen für Schwimmunterricht		0,00	9.500,00	0,00	0,00	-337,97	9.162,03	0,00	9.162,03	6.971,55	2.190,48	0,00	6.971,55	0,00
	52490000 Sonst. Aufwendungen für Schulveranstaltungen, Bildungspaket u. Sanikästen		4.300,00	0,00	0,00	0,00	1.183,88	5.483,88	0,00	5.483,88	5.483,88	0,00	0,00	5.483,88	0,00
	52491000 sonstige Aufwendungen Schwimmunterricht / Wonnemar		6.800,00	-6.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung		66.800,00	1.600,00	0,00	0,00	0,00	68.400,00	0,00	68.400,00	0,00	68.400,00	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 13 Gägelow

72

Seite :

Hauptproduktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben - allgemeinbildende Schulen
Produktgruppe	215	Regionale Schulen (§ 11 Abs. 2 Nr. 1b SchulG M-V)
Produkt	21502	Regionale Schule mit Grundschule Proseken

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	53400000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		38.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38.400,00	0,00	38.400,00	0,00	38.400,00	0,00	0,00	0,00
	53800000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		24.900,00	1.600,00	0,00	0,00	0,00	26.500,00	0,00	26.500,00	0,00	26.500,00	0,00	0,00	0,00
	53801000 Abschreibungen auf Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)		3.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.500,00	0,00	3.500,00	0,00	3.500,00	0,00	0,00	0,00
16.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		14.400,00	-400,00	0,00	0,00	866,56	14.866,56	0,00	14.866,56	14.753,56	113,00	0,00	14.753,56	0,00
	54151000 Zuschüsse für laufende Zwecke an soziale Träger (AWO)		11.800,00	0,00	0,00	0,00	943,00	12.743,00	0,00	12.743,00	12.632,99	110,01	0,00	12.632,99	0,00
	54190000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke /Schulpartnerschaft		2.600,00	-400,00	0,00	0,00	-76,44	2.123,56	0,00	2.123,56	2.120,57	2,99	0,00	2.120,57	0,00
18.	- Sonstige laufenden Aufwendungen		27.100,00	200,00	0,00	0,00	-632,96	26.667,04	0,00	26.667,04	26.514,98	152,06	0,00	26.514,98	0,00
	56120000 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung		100,00	0,00	0,00	0,00	28,57	128,57	0,00	128,57	128,57	0,00	0,00	128,57	0,00
	56130000 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge		400,00	0,00	0,00	0,00	-356,00	44,00	0,00	44,00	44,00	0,00	0,00	44,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 13 Gägelow

73

Seite :

Hauptproduktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben - allgemeinbildende Schulen
Produktgruppe	215	Regionale Schulen (§ 11 Abs. 2 Nr. 1b SchulG M-V)
Produkt	21502	Regionale Schule mit Grundschule Proseken

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	56150000 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände		0,00	100,00	0,00	0,00	-28,57	71,43	0,00	71,43	44,32	27,11	0,00	44,32	0,00
	56210000 Mieten Kopierer		3.500,00	0,00	0,00	0,00	83,82	3.583,82	0,00	3.583,82	3.583,82	0,00	0,00	3.583,82	0,00
	56243000 Unterhaltung Software, Updates		300,00	0,00	0,00	0,00	60,44	360,44	0,00	360,44	360,44	0,00	0,00	360,44	0,00
	56244000 Unterhaltung Hardware		3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00	2.884,56	115,44	0,00	2.884,56	0,00
	56249000 Aufwendungen für Internetseite		100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
	56310000 Büromaterial		1.000,00	0,00	0,00	0,00	387,71	1.387,71	0,00	1.387,71	1.387,71	0,00	0,00	1.387,71	0,00
	56320000 Fachliteratur, Zeitschriften		1.000,00	0,00	0,00	0,00	-200,63	799,37	0,00	799,37	790,08	9,29	0,00	790,08	0,00
	56330000 Porto und Versandkosten		400,00	0,00	0,00	0,00	-110,25	289,75	0,00	289,75	288,20	1,55	0,00	288,20	0,00
	56340000 Telefon, Datenübertragungskosten		1.600,00	0,00	0,00	0,00	-482,34	1.117,66	0,00	1.117,66	1.113,34	4,32	0,00	1.113,34	0,00
	56346000 Rundfunk- und Fernsehgebühren/GEMA		300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300,00	0,00	300,00	215,76	84,24	0,00	215,76	0,00
	56411000 Gebäudeversicherungen		3.000,00	-200,00	0,00	0,00	-55,71	2.744,29	0,00	2.744,29	2.740,42	3,87	0,00	2.740,42	0,00
	56414000 Schülerunfallversicherung		12.400,00	0,00	0,00	0,00	40,00	12.440,00	0,00	12.440,00	12.440,00	0,00	0,00	12.440,00	0,00
	56419000 Sonstige Versicherungen (Elektronikversicherung)		0,00	300,00	0,00	0,00	0,00	300,00	0,00	300,00	202,30	97,70	0,00	202,30	0,00
	56551545 Aufwendungen für Einzelwertberichtigungen von Forderungen aus Transferleistungen gegen den privaten Bereich		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	291,46	-291,46	0,00	291,46	0,00



Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 13 Gägelow

74

Seite :

Hauptproduktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben - allgemeinbildende Schulen
Produktgruppe	215	Regionale Schulen (§ 11 Abs. 2 Nr. 1b SchulG M-V)
Produkt	21502	Regionale Schule mit Grundschule Proseken

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
19.	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)		382.300,00	19.900,00	-888,38	0,00	0,00	401.311,62	0,00	401.311,62	277.900,31	123.411,31	0,00	277.900,31	0,00
20.	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)		-143.800,00	63.800,00	888,38	0,00	0,00	-79.111,62	0,00	-79.111,62	21.266,20	-100.377,82	0,00	21.266,20	0,00
24.	= Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)		-143.800,00	63.800,00	888,38	0,00	0,00	-79.111,62	0,00	-79.111,62	21.266,20	-100.377,82	0,00	21.266,20	0,00
28.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbe- trag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen		-143.800,00	63.800,00	888,38	0,00	0,00	-79.111,62	0,00	-79.111,62	21.266,20	-100.377,82	0,00	21.266,20	0,00
32.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbe- trag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)		-143.800,00	63.800,00	888,38	0,00	0,00	-79.111,62	0,00	-79.111,62	21.266,20	-100.377,82	0,00	21.266,20	0,00



Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 13 Gägelow

75

Seite :

Hauptproduktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	28	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produktgruppe	281	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produkt	28101	Kulturförderung und Gemeindechronik

Amtsbereich/ Produktverantwortliche (r)

GB Hauptamt/ SB KITA/ SCHULEN

Auftragsgrundlage

Gemeindevertreterbeschlüsse

Produktziele

- Ausreichung von Fördergeldern gemäß Beschluss der Gemeindevertretung und HH-Plan
- Förderung der Attraktivität und des Images der Gemeinde Gägelow durch erfolgreiche Kulturarbeit

Produktbeschreibung

- Finanzielle Unterstützung des KUSO und des Kunstvereins Kapelle Weitendorf
- Förderung kultureller Beziehungen
- Bereitstellung von kommunalen Räumlichkeiten (Kapelle Weitendorf mit Lagerhütte in Weitendorf, Dorfstraße)
- Zuschuss andere Veranstaltungen (Osterfest, Kunst offen)
- Erstellung einer Gemeindechronik

Zielgruppen

Vereine der Gemeinde
EinwohnerInnen
Touristen

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
11.	- Personalaufwendungen		1.700,00	0,00	0,00	0,00	-53,36	1.646,64	0,00	1.646,64	1.537,68	108,96	0,00	1.537,68	0,00
	50221000 Vergütung Dorfchronist		1.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.200,00	0,00	1.200,00	1.200,00	0,00	0,00	1.200,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 13 Gägelow

76

Seite :

Hauptproduktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	28	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produktgruppe	281	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produkt	28101	Kulturförderung und Gemeindechronik

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	50420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeitnehmer		400,00	0,00	0,00	0,00	-53,36	346,64	0,00	346,64	337,68	8,96	0,00	337,68	0,00
	50490000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung (Unfallversicherung)		100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		200,00	100,00	0,00	0,00	0,00	300,00	0,00	300,00	158,46	141,54	0,00	158,46	0,00
	52260000 Aufwendungen für Strom		200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	0,00	200,00	134,02	65,98	0,00	134,02	0,00
	52260009 Aufwendungen für Strom - Vorjahre -		0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	24,44	75,56	0,00	24,44	0,00
14.	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung		500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00
	53400000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00
16.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00	0,00	1.500,00	191,32	1.308,68	0,00	191,32	0,00
	54159000 Zuschüsse für laufende Zwecke an KUSO		1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 13 Gägelow

77

Seite :

Hauptproduktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	28	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produktgruppe	281	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produkt	28101	Kulturförderung und Gemeindechronik

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	54159100 Zuschüsse für laufende Zwecke an Vereine		500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	500,00	191,32	308,68	0,00	191,32	0,00
18.	- Sonstige laufenden Aufwendungen		200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	0,00	200,00	86,24	113,76	0,00	86,24	0,00
	56310000 Aufwendungen für Büromaterial Gemeindechronik		100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
	56411000 Gebäudeversicherungen		100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	86,24	13,76	0,00	86,24	0,00
19.	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)		4.100,00	100,00	0,00	0,00	-53,36	4.146,64	0,00	4.146,64	1.973,70	2.172,94	0,00	1.973,70	0,00
20.	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)		-4.100,00	-100,00	0,00	0,00	53,36	-4.146,64	0,00	-4.146,64	-1.973,70	-2.172,94	0,00	-1.973,70	0,00
24.	= Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)		-4.100,00	-100,00	0,00	0,00	53,36	-4.146,64	0,00	-4.146,64	-1.973,70	-2.172,94	0,00	-1.973,70	0,00
28.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbe- trag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen		-4.100,00	-100,00	0,00	0,00	53,36	-4.146,64	0,00	-4.146,64	-1.973,70	-2.172,94	0,00	-1.973,70	0,00
32.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbe- trag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)		-4.100,00	-100,00	0,00	0,00	53,36	-4.146,64	0,00	-4.146,64	-1.973,70	-2.172,94	0,00	-1.973,70	0,00



Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 13 Gägelow

78

Seite :

Hauptproduktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	28	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produktgruppe	281	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produkt	28101	Kulturförderung und Gemeindechronik

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



Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 13 Gägelow

79

Seite :

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

Amtsbereich/ Produktverantwortliche (r)

GB Hauptamt/ Frau H. Köpke

Auftragsgrundlage

Gemeindevertreterbeschlüsse

Produktziele

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

Produktbeschreibung

- Konzeption, Planung und Durchführung eigener kultureller Veranstaltungen, Dorffeste
- Initiierung und Unterstützung kultureller Aktivitäten Dritter
- Straßenfeste, "Jamel rockt den Förster"

Zielgruppen

- EinwohnerInnen aller Altersgruppen
- Vereine und Institutionen
- Touristen

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge 41443000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Landkreis		1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00
			1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00
9.	+ Sonstige laufende Erträge 46290000 Erträge aus Spenden		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400,00	-400,00	0,00	400,00	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400,00	-400,00	0,00	400,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 13 Gägelow

80

Seite :

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

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
10.	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)		1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	400,00	600,00	0,00	400,00	0,00
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 52490000 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen und Verbrauchsmittel		1.800,00 1.800,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	1.800,00 1.800,00	0,00 0,00	1.800,00 1.800,00	1.253,77 1.253,77	546,23 546,23	0,00 0,00	1.253,77 1.253,77	0,00 0,00
18.	- Sonstige laufenden Aufwendungen 56346000 Rundfunk- und Fernsehgebühren/ GEMA		200,00 200,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	200,00 200,00	0,00 0,00	200,00 200,00	0,00 0,00	200,00 200,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
19.	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)		2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00	1.253,77	746,23	0,00	1.253,77	0,00
20.	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)		-1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.000,00	0,00	-1.000,00	-853,77	-146,23	0,00	-853,77	0,00
24.	= Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)		-1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.000,00	0,00	-1.000,00	-853,77	-146,23	0,00	-853,77	0,00
28.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbe- trag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen		-1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.000,00	0,00	-1.000,00	-853,77	-146,23	0,00	-853,77	0,00



Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 13 Gägelow

81

Seite :

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

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
32.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbe- trag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)		-1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.000,00	0,00	-1.000,00	-853,77	-146,23	0,00	-853,77	0,00



Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 13 Gägelow

82

Seite :

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

Amtsbereich/ Produktverantwortliche (r)

GB Hauptamt/ Frau Heidrun Köpke

Auftragsgrundlage

Gemeindevertreterbeschlüsse

Produktbeschreibung

- Organisation und Durchführung von Veranstaltungen
- Gratulationen zu Rentnergeburtstagen

Zielgruppen

EinwohnerInnen der Gemeinde

Produktziele

- Daseinsvorsorge

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermächti- gungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen <i>52490000 Sonstige Aufwendungen für Seniorenbetreuung (Veranstaltungen)</i>		1.000,00	0,00	0,00	0,00	2.234,80	3.234,80	0,00	3.234,80	2.634,80	600,00	0,00	2.634,80	0,00
			1.000,00	0,00	0,00	0,00	2.234,80	3.234,80	0,00	3.234,80	2.634,80	600,00	0,00	2.634,80	0,00
18.	- Sonstige laufenden Aufwendungen <i>56930000 Aufwendungen für Repräsentationen/Geburtstage</i>		1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00	0,00	1.500,00	635,59	864,41	0,00	635,59	0,00
			1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00	0,00	1.500,00	635,59	864,41	0,00	635,59	0,00
19.	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)		2.500,00	0,00	0,00	0,00	2.234,80	4.734,80	0,00	4.734,80	3.270,39	1.464,41	0,00	3.270,39	0,00
20.	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)		-2.500,00	0,00	0,00	0,00	-2.234,80	-4.734,80	0,00	-4.734,80	-3.270,39	-1.464,41	0,00	-3.270,39	0,00



Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 13 Gägelow

83

Seite :

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

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
24.	= Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)		-2.500,00	0,00	0,00	0,00	-2.234,80	-4.734,80	0,00	-4.734,80	-3.270,39	-1.464,41	0,00	-3.270,39	0,00
28.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbe- trag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen		-2.500,00	0,00	0,00	0,00	-2.234,80	-4.734,80	0,00	-4.734,80	-3.270,39	-1.464,41	0,00	-3.270,39	0,00
32.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbe- trag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)		-2.500,00	0,00	0,00	0,00	-2.234,80	-4.734,80	0,00	-4.734,80	-3.270,39	-1.464,41	0,00	-3.270,39	0,00



Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 13 Gägelow

84

Seite :

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

Amtsbereich/ Produktverantwortliche (r)

GB Hauptamt/ Frau Karin Lässig

Produktbeschreibung

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

Auftragsgrundlage

KiföG MV

Zielgruppen

Eltern
Kinder

Produktziele

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

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
16.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		226.100,00	12.500,00	0,00	0,00	0,00	238.600,00	0,00	238.600,00	226.049,79	12.550,21	0,00	226.049,79	0,00
	54143000 Zuschüsse für laufende Zwecke öffentliche Einrichtungen Stadt/Gemeinden		8.000,00	800,00	0,00	0,00	0,00	8.800,00	0,00	8.800,00	6.194,48	2.605,52	0,00	6.194,48	0,00
	54149000 Zuschüsse für laufende Zwecke an kirchliche Einrichtungen		2.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.100,00	0,00	2.100,00	1.208,69	891,31	0,00	1.208,69	0,00



Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 13 Gägelow

85

Seite :

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

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	54151000 Zuschüsse für laufende Zwecke / private Kita's		205.000,00	2.500,00	0,00	0,00	0,00	207.500,00	0,00	207.500,00	200.599,27	6.900,73	0,00	200.599,27	0,00
	54159000 Zuschüsse für laufende Zwecke / Tagesmütter		11.000,00	7.700,00	0,00	0,00	0,00	18.700,00	0,00	18.700,00	16.966,00	1.734,00	0,00	16.966,00	0,00
	54159100 Zuschüsse für laufende Zwecke / Vereins-Kita's		0,00	1.500,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00	0,00	1.500,00	1.081,35	418,65	0,00	1.081,35	0,00
19.	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)		226.100,00	12.500,00	0,00	0,00	0,00	238.600,00	0,00	238.600,00	226.049,79	12.550,21	0,00	226.049,79	0,00
20.	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)		-226.100,00	-12.500,00	0,00	0,00	0,00	-238.600,00	0,00	-238.600,00	-226.049,79	-12.550,21	0,00	-226.049,79	0,00
24.	= Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)		-226.100,00	-12.500,00	0,00	0,00	0,00	-238.600,00	0,00	-238.600,00	-226.049,79	-12.550,21	0,00	-226.049,79	0,00
28.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen		-226.100,00	-12.500,00	0,00	0,00	0,00	-238.600,00	0,00	-238.600,00	-226.049,79	-12.550,21	0,00	-226.049,79	0,00
32.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)		-226.100,00	-12.500,00	0,00	0,00	0,00	-238.600,00	0,00	-238.600,00	-226.049,79	-12.550,21	0,00	-226.049,79	0,00



Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 13 Gägelow

86

Seite :

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

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



Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 13 Gägelow

87

Seite :

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

Amtsbereich/ Produktverantwortliche (r)

GB Hauptamt/ SB KITA/ SCHULEN

Auftragsgrundlage

Gemeindevertreterbeschlüsse

KJHG

Daseinsvorsorge

Produktziele

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

Produktbeschreibung

- Finanzielle Förderung der Jugendarbeit
- Planungs-, Beratungs- und Koordinierungsfunktion zur Anregung der eigenverantwortlichen Tätigkeit von Jugendgruppen
- Bereitstellung von Räumlichkeiten in Gägelow und Gressow
- Zuschuss für die Jugendarbeit an die AWO

Zielgruppen

Kinder und Jugendliche

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge		800,00	2.100,00	0,00	0,00	0,00	2.900,00	0,00	2.900,00	0,00	2.900,00	0,00	0,00	0,00
	41441000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Bund		0,00	2.100,00	0,00	0,00	0,00	2.100,00	0,00	2.100,00	0,00	2.100,00	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 13 Gägelow

88

Seite :

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

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	41510000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800,00	0,00	800,00	0,00	800,00	0,00	0,00	0,00
10.	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)		800,00	2.100,00	0,00	0,00	0,00	2.900,00	0,00	2.900,00	0,00	2.900,00	0,00	0,00	0,00
11.	- Personalaufwendungen		0,00	1.700,00	0,00	0,00	0,00	1.700,00	0,00	1.700,00	737,01	962,99	0,00	737,01	0,00
	50221000 Vergütungen für Arbeitnehmer		0,00	1.100,00	0,00	0,00	0,00	1.100,00	0,00	1.100,00	655,62	444,38	0,00	655,62	0,00
	50420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer		0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	500,00	81,39	418,61	0,00	81,39	0,00
	50490000 Sonstige Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung		0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		3.000,00	-100,00	0,00	0,00	-1.407,00	1.493,00	0,00	1.493,00	532,73	960,27	0,00	532,73	0,00
	52381000 Geringwertige Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände		900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	900,00	0,00	900,00	0,00	900,00	0,00	0,00	0,00
	52490000 Sonstige Aufwendungen für Projekte und Veranstaltungen		500,00	0,00	0,00	0,00	-439,73	60,27	0,00	60,27	0,00	60,27	0,00	0,00	0,00
	52551000 Kostenerstattungen an private Unternehmen		1.600,00	-100,00	0,00	0,00	-967,27	532,73	0,00	532,73	532,73	0,00	0,00	532,73	0,00
14.	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangangsetzung und Erweiterung der Verwaltung		1.200,00	-100,00	0,00	0,00	0,00	1.100,00	0,00	1.100,00	0,00	1.100,00	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 13 Gägelow

89

Seite :

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

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	53800000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		1.200,00	-100,00	0,00	0,00	0,00	1.100,00	0,00	1.100,00	0,00	1.100,00	0,00	0,00	0,00
16.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		30.000,00	0,00	0,00	0,00	-2.234,80	27.765,20	0,00	27.765,20	25.206,99	2.558,21	0,00	25.206,99	0,00
	54159000 Zuschuss an AWO		30.000,00	0,00	0,00	0,00	-2.234,80	27.765,20	0,00	27.765,20	26.797,86	967,34	0,00	26.797,86	0,00
	54159009 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den sonstigen privaten Bereich - Vorjahre -		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.590,87	1.590,87	0,00	-1.590,87	0,00
18.	- Sonstige laufenden Aufwendungen		2.000,00	400,00	0,00	0,00	0,00	2.400,00	0,00	2.400,00	2.081,35	318,65	0,00	2.081,35	0,00
	56210000 Mieten für Räume Jugendclub Gressow		1.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.200,00	0,00	1.200,00	1.200,00	0,00	0,00	1.200,00	0,00
	56244000 Unterhaltung Hardware		0,00	200,00	0,00	0,00	0,00	200,00	0,00	200,00	96,39	103,61	0,00	96,39	0,00
	56340000 Telefon, Datenübertragungskosten		700,00	200,00	0,00	0,00	0,00	900,00	0,00	900,00	784,96	115,04	0,00	784,96	0,00
	56411000 Inventarversicherung Jugendklub		100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
19.	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)		36.200,00	1.900,00	0,00	0,00	-3.641,80	34.458,20	0,00	34.458,20	28.558,08	5.900,12	0,00	28.558,08	0,00



Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 13 Gägelow

90

Seite :

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

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
20.	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)		-35.400,00	200,00	0,00	0,00	3.641,80	-31.558,20	0,00	-31.558,20	-28.558,08	-3.000,12	0,00	-28.558,08	0,00
24.	= Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)		-35.400,00	200,00	0,00	0,00	3.641,80	-31.558,20	0,00	-31.558,20	-28.558,08	-3.000,12	0,00	-28.558,08	0,00
28.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbe- trag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen		-35.400,00	200,00	0,00	0,00	3.641,80	-31.558,20	0,00	-31.558,20	-28.558,08	-3.000,12	0,00	-28.558,08	0,00
32.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbe- trag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)		-35.400,00	200,00	0,00	0,00	3.641,80	-31.558,20	0,00	-31.558,20	-28.558,08	-3.000,12	0,00	-28.558,08	0,00



Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 13 Gägelow

91

Seite :

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

Amtsbereich/ Produktverantwortliche (r)

GB Bauamt/ Herr Holger Janke

Produktbeschreibung

- Bereitstellung, Wartung und Prüfung von Spielplatzanlagen im öffentlichen Raum
- Gägelow: Am Priestersee, Hufstraße
- Proseken: Ahornring, Kirschenallee
- Gressow
- Weitendorf
- Stofferstorf

Auftragsgrundlage

Städtebauliche und soziale Zielstellungen der Gemeindevertretung

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

Zielgruppen

Kinder und Jugendliche

Produktziele

- Nachfrageorientierte Bereitstellung von Spiel- und Freizeitanlagen im gesamten Gemeindegebiet und Sicherstellung der Sicherheitsbestimmungen und der Funktionalität der Spielgeräte

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 52321000 Bewirtschaftung der Grundstücke (Straßenreinigung)		5.000,00	100,00	0,00	0,00	892,45	5.992,45	0,00	5.992,45	3.731,19	2.261,26	0,00	3.731,19	0,00
			0,00	100,00	0,00	0,00	-69,77	30,23	0,00	30,23	25,52	4,71	0,00	25,52	0,00



Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 13 Gägelow

92

Seite :

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

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	52338000 Aufwendungen für Unterhaltung öffentlicher Spielplätze		500,00	0,00	0,00	0,00	962,22	1.462,22	0,00	1.462,22	1.462,22	0,00	0,00	1.462,22	0,00
	52360000 Unterhaltung der Spielgeräte		2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00
	52920000 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen / Wartungsverträge		2.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00	2.500,00	2.243,45	256,55	0,00	2.243,45	0,00
14.	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung		1.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.700,00	0,00	1.700,00	0,00	1.700,00	0,00	0,00	0,00
	53800000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		1.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.700,00	0,00	1.700,00	0,00	1.700,00	0,00	0,00	0,00
19.	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)		6.700,00	100,00	0,00	0,00	892,45	7.692,45	0,00	7.692,45	3.731,19	3.961,26	0,00	3.731,19	0,00
20.	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)		-6.700,00	-100,00	0,00	0,00	-892,45	-7.692,45	0,00	-7.692,45	-3.731,19	-3.961,26	0,00	-3.731,19	0,00



Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 13 Gägelow

93

Seite :

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

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
24.	= Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)		-6.700,00	-100,00	0,00	0,00	-892,45	-7.692,45	0,00	-7.692,45	-3.731,19	-3.961,26	0,00	-3.731,19	0,00
28.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbe- trag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen		-6.700,00	-100,00	0,00	0,00	-892,45	-7.692,45	0,00	-7.692,45	-3.731,19	-3.961,26	0,00	-3.731,19	0,00
32.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbe- trag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)		-6.700,00	-100,00	0,00	0,00	-892,45	-7.692,45	0,00	-7.692,45	-3.731,19	-3.961,26	0,00	-3.731,19	0,00



Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 13 Gägelow

94

Seite :

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

Amtsbereich/ Produktverantwortliche (r)

GB Hauptamt/ SB KITA/ SCHULEN

Auftragsgrundlage

Gemeindevertreterbeschlüsse

Produktziele

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

Produktbeschreibung

- Finanzielle Unterstützung und Förderung von Sportgruppen und Vereinen (u.a. TSV Gägelow)
- Unterstützung und Beratung von Vereinen
- Bereitstellung kommunaler Liegenschaften (Sporthalle Proseken anteilmäßig)

Zielgruppen

Sportvereine der Gemeinde
Freizeitsportler, Kinder und Jugendliche

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
9.	+ Sonstige laufende Erträge		0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00	100,00	0,00
	46290000 Sonstige laufende Erträge- Spenden		0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00	100,00	0,00
10.	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)		0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00	100,00	0,00
20.	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)		0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00	100,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 13 Gägelow

95

Seite :

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

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



Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 13 Gägelow

96

Seite :

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

Amtsbereich/ Produktverantwortliche (r)

GB Bauamt/ Frau Gabriele Matschke

Auftragsgrundlage

Gemeindevertreterbeschluss

BauGB

Raumentwicklungsprogramme

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

Produktziele

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

Produktbeschreibung

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

Zielgruppen

Gemeindevertretung als beschließendes Gremium

Investoren und Bauwillige

Fachgremien der Regional- und Landschaftsplanung



Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 13 Gägelow

97

Seite :

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

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
18.	- Sonstige laufenden Aufwendungen 56250000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen 56255000 Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungsplänen, F- Plan		40.800,00 5.800,00 35.000,00	-24.700,00 0,00 -24.700,00	-193,32 0,00 -193,32	0,00 0,00 0,00	-11.373,43 -5.227,08 -6.146,35	4.533,25 572,92 3.960,33	0,00 0,00 0,00	4.533,25 572,92 3.960,33	493,85 0,00 493,85	4.039,40 572,92 3.466,48	0,00 0,00 0,00	493,85 0,00 493,85	0,00 0,00 0,00
19.	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)		40.800,00	-24.700,00	-193,32	0,00	-11.373,43	4.533,25	0,00	4.533,25	493,85	4.039,40	0,00	493,85	0,00
20.	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)		-40.800,00	24.700,00	193,32	0,00	11.373,43	-4.533,25	0,00	-4.533,25	-493,85	-4.039,40	0,00	-493,85	0,00
24.	= Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)		-40.800,00	24.700,00	193,32	0,00	11.373,43	-4.533,25	0,00	-4.533,25	-493,85	-4.039,40	0,00	-493,85	0,00
28.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen		-40.800,00	24.700,00	193,32	0,00	11.373,43	-4.533,25	0,00	-4.533,25	-493,85	-4.039,40	0,00	-493,85	0,00
32.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)		-40.800,00	24.700,00	193,32	0,00	11.373,43	-4.533,25	0,00	-4.533,25	-493,85	-4.039,40	0,00	-493,85	0,00



Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 13 Gägelow

98

Seite :

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

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



Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 13 Gägelow

99

Seite :

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

Amtsbereich/ Produktverantwortliche (r)

GB Bauamt/ Herr Lars Prahler

Produktbeschreibung

- Abgabe an den ZVG
- Kommunale Abwasserbeseitigung (Oberflächenwasser)
- Kleininleiterabgabe

Auftragsgrundlage

Kommunalverfassung

Zielgruppen

EigentümerInnen

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300,00	0,00	300,00	283,78	16,22	0,00	283,78	0,00
	43221000 Abwasserabgabe für Kleininleiterpauschale		300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300,00	0,00	300,00	283,78	16,22	0,00	283,78	0,00
10.	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)		300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300,00	0,00	300,00	283,78	16,22	0,00	283,78	0,00
16.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		7.900,00	0,00	0,00	0,00	-89,80	7.810,20	0,00	7.810,20	7.810,20	0,00	0,00	7.810,20	0,00
	54430000 Allgemeine Umlagen Niederschlagswasser		7.900,00	0,00	0,00	0,00	-89,80	7.810,20	0,00	7.810,20	7.810,20	0,00	0,00	7.810,20	0,00
18.	- Sonstige laufenden Aufwendungen		500,00	0,00	0,00	0,00	188,00	688,00	0,00	688,00	608,44	79,56	0,00	608,44	0,00
	56390000 Verwaltungsgebühr für Kleininleiterabgabe		100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	20,44	79,56	0,00	20,44	0,00



Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 13 Gägelow

100

Seite :

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

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	56490000 Aufwendungen für Kleineinleiterabgabe		400,00	0,00	0,00	0,00	188,00	588,00	0,00	588,00	588,00	0,00	0,00	588,00	0,00
19.	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)		8.400,00	0,00	0,00	0,00	98,20	8.498,20	0,00	8.498,20	8.418,64	79,56	0,00	8.418,64	0,00
20.	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)		-8.100,00	0,00	0,00	0,00	-98,20	-8.198,20	0,00	-8.198,20	-8.134,86	-63,34	0,00	-8.134,86	0,00
24.	= Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)		-8.100,00	0,00	0,00	0,00	-98,20	-8.198,20	0,00	-8.198,20	-8.134,86	-63,34	0,00	-8.134,86	0,00
28.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbe- trag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen		-8.100,00	0,00	0,00	0,00	-98,20	-8.198,20	0,00	-8.198,20	-8.134,86	-63,34	0,00	-8.134,86	0,00
32.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbe- trag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)		-8.100,00	0,00	0,00	0,00	-98,20	-8.198,20	0,00	-8.198,20	-8.134,86	-63,34	0,00	-8.134,86	0,00



Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 13 Gägelow

101

Seite :

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

Amtsbereich/ Produktverantwortliche (r)

GB Finanzen/ Frau Kristine Lenschow

Auftragsgrundlage

Kommunalverfassung

Gemeindevertreterbeschluss

Produktziele

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

Produktbeschreibung

- Verwaltung und Überwachung der Konzessionsverträge und -abgaben

Zielgruppen

Versorgungsträger

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
9.	+ Sonstige laufende Erträge		76.000,00	55.100,00	0,00	0,00	0,00	131.100,00	0,00	131.100,00	122.784,16	8.315,84	0,00	122.784,16	0,00
	46250000 Konzessionsabgaben		76.000,00	46.700,00	0,00	0,00	0,00	122.700,00	0,00	122.700,00	114.308,80	8.391,20	0,00	114.308,80	0,00
	46250009 Konzessionsabgaben - Vorjahre -		0,00	8.400,00	0,00	0,00	0,00	8.400,00	0,00	8.400,00	8.475,36	-75,36	0,00	8.475,36	0,00
10.	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)		76.000,00	55.100,00	0,00	0,00	0,00	131.100,00	0,00	131.100,00	122.784,16	8.315,84	0,00	122.784,16	0,00
20.	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)		76.000,00	55.100,00	0,00	0,00	0,00	131.100,00	0,00	131.100,00	122.784,16	8.315,84	0,00	122.784,16	0,00



Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 13 Gägelow

102

Seite :

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

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
24.	= Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)		76.000,00	55.100,00	0,00	0,00	0,00	131.100,00	0,00	131.100,00	122.784,16	8.315,84	0,00	122.784,16	0,00
28.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbe- trag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen		76.000,00	55.100,00	0,00	0,00	0,00	131.100,00	0,00	131.100,00	122.784,16	8.315,84	0,00	122.784,16	0,00
32.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbe- trag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)		76.000,00	55.100,00	0,00	0,00	0,00	131.100,00	0,00	131.100,00	122.784,16	8.315,84	0,00	122.784,16	0,00



Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 13 Gägelow

103

Seite :

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

Amtsbereich/ Produktverantwortliche (r)

GB Bauamt/ Herr Lars Prahler

Auftragsgrundlage

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

Gemeindevertreterbeschlüsse

KAG- und Erschließungsbeitragssatzung

Produktziele

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

Produktbeschreibung

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

Zielgruppen

Einwohner und -innen der Gemeinde
Anlieger und Eigentümer
Erschließungsträger
Weitere Baulastträger und Versorgungsträger



Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 13 Gägelow

104

Seite :

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

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge 41510000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00
			1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte 43700000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte		2.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.400,00	0,00	2.400,00	0,00	2.400,00	0,00	0,00	0,00
			2.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.400,00	0,00	2.400,00	0,00	2.400,00	0,00	0,00	0,00
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen 44259000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen privaten Bereich		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)		3.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.400,00	0,00	3.400,00	0,00	3.400,00	0,00	0,00	0,00
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 52260000 Aufwendungen für Stromkosten 52260009 Aufwendungen für Strom - Vorjahre -		61.800,00	36.000,00	0,00	0,00	7.914,98	105.714,98	0,00	105.714,98	102.457,23	3.257,75	0,00	102.457,23	0,00
			30.000,00	0,00	0,00	0,00	-6.238,78	23.761,22	0,00	23.761,22	22.279,44	1.481,78	0,00	22.279,44	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.590,44	1.590,44	0,00	-1.590,44	0,00



Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 13 Gägelow

105

Seite :

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

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	52338000 Aufwendungen für Unterhaltung der Straßen, Wege, Plätze und Straßenbeleuchtung		30.000,00	35.000,00	0,00	0,00	11.574,45	76.574,45	0,00	76.574,45	76.574,45	0,00	0,00	76.574,45	0,00
	52338100 Aufwendungen für Unterhaltung Verkehrszeichen		800,00	0,00	0,00	0,00	-626,40	173,60	0,00	173,60	117,19	56,41	0,00	117,19	0,00
	52339000 Aufwendungen für Unterhaltung Buswartehallen		1.000,00	0,00	0,00	0,00	-871,68	128,32	0,00	128,32	0,00	128,32	0,00	0,00	0,00
	52920000 Aufwendungen für Bankettpflege mit Dienstleistungsvertrag		0,00	0,00	0,00	0,00	5.076,59	5.076,59	0,00	5.076,59	5.076,59	0,00	0,00	5.076,59	0,00
	52922000 Aufwendungen für Baumpflege mit Dienstleistungsvertrag		0,00	1.000,00	0,00	0,00	-999,20	0,80	0,00	0,80	0,00	0,80	0,00	0,00	0,00
14.	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangsetzung und Erweiterung der Verwaltung		314.600,00	600,00	0,00	0,00	0,00	315.200,00	0,00	315.200,00	0,00	315.200,00	0,00	0,00	0,00
	53500000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte)		314.600,00	600,00	0,00	0,00	0,00	315.200,00	0,00	315.200,00	0,00	315.200,00	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 13 Gägelow

106

Seite :

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

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
19.	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)		376.400,00	36.600,00	0,00	0,00	7.914,98	420.914,98	0,00	420.914,98	102.457,23	318.457,75	0,00	102.457,23	0,00
20.	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)		-373.000,00	-36.600,00	0,00	0,00	-7.914,98	-417.514,98	0,00	-417.514,98	-102.457,23	-315.057,75	0,00	-102.457,23	0,00
24.	= Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)		-373.000,00	-36.600,00	0,00	0,00	-7.914,98	-417.514,98	0,00	-417.514,98	-102.457,23	-315.057,75	0,00	-102.457,23	0,00
28.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbe- trag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen		-373.000,00	-36.600,00	0,00	0,00	-7.914,98	-417.514,98	0,00	-417.514,98	-102.457,23	-315.057,75	0,00	-102.457,23	0,00
32.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbe- trag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)		-373.000,00	-36.600,00	0,00	0,00	-7.914,98	-417.514,98	0,00	-417.514,98	-102.457,23	-315.057,75	0,00	-102.457,23	0,00



Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 13 Gägelow

107

Seite :

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

Amtsbereich/ Produktverantwortliche (r)

GB Bauamt/ Herr Lars Prahler

Auftragsgrundlage

Gemeindevertreterbeschluss

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

KAG- und Erschließungsbeitragssatzung

Vorgaben und Fördermittelzusagen des Landesministeriums für Verkehr, Bau und Landesentwicklung

Produktziele

- Zeitnahe Umsetzung der städtebauliche Zielstellungen hinsichtlich

Ausbau und Zustand der gemeindeeigenen Nebenanlagen

- Kontinuierliche und systematische Instandhaltung der

Nebenanlagen

Produktbeschreibung

- Instandhaltung, Neugestaltung von gemeindeeigenen Nebenanlagen einschließlich der Vertretung der gemeindeeigenen Interessen beim Ausbau durch Dritte
- Finanzierungsabsicherung durch Fördermitteleinwerbung und KAG- Beitragserhebung
- Errichtung, Wartung und Bewirtschaftung der Buswarteeinrichtungen, Verkehrszeichen und Signalanlagen an der LO1 und der LO12

Zielgruppen

Gemeindevertretung als beschließendes Gremium

Anwohner und Eigentümer

Erschließungsträger

Weitere Baulastträger und Versorgungsträger

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



Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 13 Gägelow

108

Seite :

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

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		16.000,00	-3.700,00	0,00	0,00	200,00	12.500,00	0,00	12.500,00	6.957,10	5.542,90	0,00	6.957,10	0,00
	52260000 Aufwendungen für Stromkosten		13.000,00	-3.700,00	0,00	0,00	0,00	9.300,00	0,00	9.300,00	6.827,58	2.472,42	0,00	6.827,58	0,00
	52260009 Aufwendungen für Strom - Vorjahre -		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-70,48	70,48	0,00	-70,48	0,00
	52338000 Aufwendungen für Unterhaltung der Rad- und Gehwege und Straßenbeleuchtung		1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00
	52339000 Aufwendungen für Unterhaltung Buswartehallen		2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00
	52380000 Unterhaltung der geringwertigen Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände		0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	200,00	0,00	200,00	200,00	0,00	0,00	200,00	0,00
14.	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangsetzung und Erweiterung der Verwaltung		13.300,00	4.700,00	0,00	0,00	0,00	18.000,00	0,00	18.000,00	0,00	18.000,00	0,00	0,00	0,00
	53500000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte)		13.300,00	4.700,00	0,00	0,00	0,00	18.000,00	0,00	18.000,00	0,00	18.000,00	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 13 Gägelow

109

Seite :

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

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
18.	- Sonstige laufenden Aufwendungen 56210000 Nutzungsentgelt Bushaltestelle Neu Weitendorf		100,00 100,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	100,00 100,00	0,00 0,00	100,00 100,00	20,00 20,00	80,00 80,00	0,00 0,00	20,00 20,00	0,00 0,00
19.	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)		29.400,00	1.000,00	0,00	0,00	200,00	30.600,00	0,00	30.600,00	6.977,10	23.622,90	0,00	6.977,10	0,00
20.	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)		-29.400,00	-1.000,00	0,00	0,00	-200,00	-30.600,00	0,00	-30.600,00	-6.977,10	-23.622,90	0,00	-6.977,10	0,00
24.	= Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)		-29.400,00	-1.000,00	0,00	0,00	-200,00	-30.600,00	0,00	-30.600,00	-6.977,10	-23.622,90	0,00	-6.977,10	0,00
28.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbe- trag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen		-29.400,00	-1.000,00	0,00	0,00	-200,00	-30.600,00	0,00	-30.600,00	-6.977,10	-23.622,90	0,00	-6.977,10	0,00
32.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbe- trag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)		-29.400,00	-1.000,00	0,00	0,00	-200,00	-30.600,00	0,00	-30.600,00	-6.977,10	-23.622,90	0,00	-6.977,10	0,00



Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 13 Gägelow

110

Seite :

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

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



Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 13 Gägelow

111

Seite :

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPVN
Produktgruppe	544	Bundesstraßen
Produkt	54401	Radwege, Gehwege, Verkehrsausstattung an Bundesstraßen

Amtsbereich/ Produktverantwortliche (r)

GB Bauamt/ Herr Lars Prahler

Auftragsgrundlage

Gemeindevertreterbeschluss

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

Vorgaben und Fördermittelzusagen des Landesministeriums für Verkehr, Bau und Landesentwicklung

KAG Beitragssatzung

Produktziele

- Zeitnahe Umsetzung der städtebauliche Zielstellungen hinsichtlich

Ausbau und Zustand der Nebenanlagen

- Kontinuierliche und systematische Instandhaltung der

Nebenanlagen

Produktbeschreibung

- Instandhaltung, Neugestaltung von gemeindeeigenen Nebenanlagen einschließlich der Vertretung der gemeindeeigenen Interessen beim Ausbau durch Dritte
- Finanzierungsabsicherung durch Fördermitteleinwerbung und KAG Beitragserhebung
- Errichtung, Wartung und Bewirtschaftung der Buswarteeinrichtungen, Verkehrszeichen und Signalanlagen an der B 105

Zielgruppen

Gemeindevertretung als beschließendes Gremium

Anwohner und Eigentümer

Erschließungsträger

Weitere Baulastträger und Versorgungsträger

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



Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 13 Gägelow

112

Seite :

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPVN
Produktgruppe	544	Bundesstraßen
Produkt	54401	Radwege, Gehwege, Verkehrsausstattung an Bundesstraßen

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600,00	0,00	600,00	884,73	-284,73	0,00	884,73	0,00
	43225000 Entgelte für Werbeschilder		500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	500,00	884,73	-384,73	0,00	884,73	0,00
	43700000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte		100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
10.	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)		600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600,00	0,00	600,00	884,73	-284,73	0,00	884,73	0,00
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		5.000,00	3.700,00	0,00	0,00	80,21	8.780,21	0,00	8.780,21	5.433,52	3.346,69	0,00	5.433,52	0,00
	52260000 Aufwendungen für Stromkosten		3.000,00	3.700,00	0,00	0,00	0,00	6.700,00	0,00	6.700,00	5.353,31	1.346,69	0,00	5.353,31	0,00
	52260009 Aufwendungen für Strom - Vorjahre -		0,00	0,00	0,00	0,00	80,21	80,21	0,00	80,21	80,21	0,00	0,00	80,21	0,00
	52338000 Unterhaltung der Rad- und Gehwege, Straßenbeleuchtung		1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00
	52339000 Unterhaltung Buswartehallen		1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00
14.	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangasetzung und Erweiterung der Verwaltung		34.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34.700,00	0,00	34.700,00	0,00	34.700,00	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 13 Gägelow

113

Seite :

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPVN
Produktgruppe	544	Bundesstraßen
Produkt	54401	Radwege, Gehwege, Verkehrsausstattung an Bundesstraßen

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	53500000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte)		34.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34.700,00	0,00	34.700,00	0,00	34.700,00	0,00	0,00	0,00
18.	- Sonstige laufenden Aufwendungen 56210000 Nutzungsentgelt Wendeschleife Sternkrug		400,00 400,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	400,00 400,00	0,00 0,00	400,00 400,00	306,72 306,72	93,28 93,28	0,00 0,00	306,72 306,72	0,00 0,00
19.	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)		40.100,00	3.700,00	0,00	0,00	80,21	43.880,21	0,00	43.880,21	5.740,24	38.139,97	0,00	5.740,24	0,00
20.	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)		-39.500,00	-3.700,00	0,00	0,00	-80,21	-43.280,21	0,00	-43.280,21	-4.855,51	-38.424,70	0,00	-4.855,51	0,00
24.	= Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)		-39.500,00	-3.700,00	0,00	0,00	-80,21	-43.280,21	0,00	-43.280,21	-4.855,51	-38.424,70	0,00	-4.855,51	0,00
28.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen		-39.500,00	-3.700,00	0,00	0,00	-80,21	-43.280,21	0,00	-43.280,21	-4.855,51	-38.424,70	0,00	-4.855,51	0,00
32.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)		-39.500,00	-3.700,00	0,00	0,00	-80,21	-43.280,21	0,00	-43.280,21	-4.855,51	-38.424,70	0,00	-4.855,51	0,00



Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 13 Gägelow

114

Seite :

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPVN
Produktgruppe	544	Bundesstraßen
Produkt	54401	Radwege, Gehwege, Verkehrsausstattung an Bundesstraßen

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



Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 13 Gägelow

115

Seite :

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

Amtsbereich/ Produktverantwortliche (r)

GB Ordnungsamt/ Herr Thomas Heinze

Auftragsgrundlage

Straßen- und Wegegesetz Mecklenburg- Vorpommern

Gemeindevertreterbeschlüsse

Straßenreinigungssatzung der Gemeinde

Produktziele

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

Produktbeschreibung

- Regelmäßige innerörtliche Straßenreinigung
- Winterdienst innerörtlich, auf Gemeindestraßen außerörtlich
- Vornahme des Winterdienstes nach Bedarf und Notwendigkeit
- Kehrmaschine und spezielle Technik für Reinigung und Winterdienst

Zielgruppen

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

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte 43223000 Entgelte für die Straßenreinigung		13.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.500,00	0,00	13.500,00	13.528,38	-28,38	0,00	13.528,38	0,00
			13.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.500,00	0,00	13.500,00	13.528,38	-28,38	0,00	13.528,38	0,00



Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 13 Gägelow

116

Seite :

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

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
10.	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)		13.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.500,00	0,00	13.500,00	13.528,38	-28,38	0,00	13.528,38	0,00
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		44.500,00	-6.900,00	0,00	0,00	5.997,81	43.597,81	0,00	43.597,81	42.797,11	800,70	0,00	42.797,11	0,00
	52338000 Aufwendungen für Winterdienst		500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	500,00	415,79	84,21	0,00	415,79	0,00
	52920000 Sonstige Aufwendungen für Winterdienstverträge		28.000,00	-6.900,00	0,00	0,00	11.074,40	32.174,40	0,00	32.174,40	32.174,40	0,00	0,00	32.174,40	0,00
	52921000 Aufwendungen für Straßenreinigungsverträge		16.000,00	0,00	0,00	0,00	-5.076,59	10.923,41	0,00	10.923,41	10.206,92	716,49	0,00	10.206,92	0,00
18.	- Sonstige laufenden Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	75,98	-75,98	0,00	75,98	0,00
	56551515 Aufwendungen für Einzelwertberichtigungen von Gebührenforderungen gegen den privaten Bereich		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	75,98	-75,98	0,00	75,98	0,00
19.	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)		44.500,00	-6.900,00	0,00	0,00	5.997,81	43.597,81	0,00	43.597,81	42.873,09	724,72	0,00	42.873,09	0,00
20.	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)		-31.000,00	6.900,00	0,00	0,00	-5.997,81	-30.097,81	0,00	-30.097,81	-29.344,71	-753,10	0,00	-29.344,71	0,00



Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 13 Gägelow

117

Seite :

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

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
24.	= Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)		-31.000,00	6.900,00	0,00	0,00	-5.997,81	-30.097,81	0,00	-30.097,81	-29.344,71	-753,10	0,00	-29.344,71	0,00
28.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbe- trag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen		-31.000,00	6.900,00	0,00	0,00	-5.997,81	-30.097,81	0,00	-30.097,81	-29.344,71	-753,10	0,00	-29.344,71	0,00
32.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbe- trag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)		-31.000,00	6.900,00	0,00	0,00	-5.997,81	-30.097,81	0,00	-30.097,81	-29.344,71	-753,10	0,00	-29.344,71	0,00



Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 13 Gägelow

118

Seite :

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPVN
Produktgruppe	546	Parkeinrichtungen
Produkt	54601	Allgemeine Parkeinrichtungen

Amtsbereich/ Produktverantwortliche (r)

GB Bauamt/ Herr Lars Prahler

Auftragsgrundlage

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

KAG-und Erschließungsbeitragssatzung

Beschlüsse der gemeindlichen Gremien

Vorgaben und Fördermittelzusagen des Landesmin. Für Verkehr, Bau und Landesentwicklung

Produktbeschreibung

Instandhaltung, Neugestaltung und Bewirtschaftung von Parkplatzanlagen und straßenbegleitenden Parkbuchten und Parkleitsystemen

Zielgruppen

Gemeindevertretung als beschließendes Gremium

Anwohner und Eigentümer

Erschließungsträger

Weitere Baulastträger und Versorgungsträger

Produktziele

- Zeitnahe Umsetzung der gemeindlichen Zielvorgaben hinsichtlich

Ausbau und Zustand der Parkeinrichtungen

- Kontinuierliche und systematische Instandhaltung der

Parkanlagen

- Ausbau verkehrstauglicher und städtebaulich sinnvoller

Parkplatzanlagen durch umfassende Neugestaltung bzw.

zweckmäßige Neuanlage

- Reduzierung der Betriebskosten im Bereich Straßenbeleuchtung

als Nebenanlage bei den Parkeinrichtungen

- Proseken:

Kirchstraße, Hauptstraße

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



Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 13 Gägelow

119

Seite :

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPVN
Produktgruppe	546	Parkeinrichtungen
Produkt	54601	Allgemeine Parkeinrichtungen

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 52270000 Aufwendungen für Wasser 52321000 Bewirtschaftung der Grundstücke (Straßenreinigung) 52338000 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen		800,00	200,00	0,00	0,00	-69,50	930,50	0,00	930,50	882,70	47,80	0,00	882,70	0,00
			300,00	0,00	0,00	0,00	429,14	729,14	0,00	729,14	729,14	0,00	0,00	729,14	0,00
			0,00	200,00	0,00	0,00	-71,79	128,21	0,00	128,21	127,60	0,61	0,00	127,60	0,00
			500,00	0,00	0,00	0,00	-426,85	73,15	0,00	73,15	25,96	47,19	0,00	25,96	0,00
14.	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung 53500000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte)		4.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.400,00	0,00	4.400,00	0,00	4.400,00	0,00	0,00	0,00
			4.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.400,00	0,00	4.400,00	0,00	4.400,00	0,00	0,00	0,00
19.	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)		5.200,00	200,00	0,00	0,00	-69,50	5.330,50	0,00	5.330,50	882,70	4.447,80	0,00	882,70	0,00
20.	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)		-5.200,00	-200,00	0,00	0,00	69,50	-5.330,50	0,00	-5.330,50	-882,70	-4.447,80	0,00	-882,70	0,00



Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 13 Gägelow

120

Seite :

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPVN
Produktgruppe	546	Parkeinrichtungen
Produkt	54601	Allgemeine Parkeinrichtungen

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
24.	= Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)		-5.200,00	-200,00	0,00	0,00	69,50	-5.330,50	0,00	-5.330,50	-882,70	-4.447,80	0,00	-882,70	0,00
28.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbe- trag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen		-5.200,00	-200,00	0,00	0,00	69,50	-5.330,50	0,00	-5.330,50	-882,70	-4.447,80	0,00	-882,70	0,00
32.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbe- trag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)		-5.200,00	-200,00	0,00	0,00	69,50	-5.330,50	0,00	-5.330,50	-882,70	-4.447,80	0,00	-882,70	0,00



Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 13 Gägelow

121

Seite :

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

Amtsbereich/ Produktverantwortliche (r)

GB Ordnungsamt/ Herr Thomas Heinze

Produktbeschreibung

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

Auftragsgrundlage

Landesnaturenschutzgesetz Mecklenburg- Vorpommern

Gemeindevertreterbeschlüsse

Satzungen und organisatorische Regelungen

Zielgruppen

Einwohner und -innen zur Verbesserung der Naherholung

Vereine und Institutionen

Touristen

Produktziele

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

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



Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 13 Gägelow

122

Seite :

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

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	43190000 Ausgleichszahlung für Ersatzbepflanzung		200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	0,00	200,00	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00
10.	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)		200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	0,00	200,00	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		3.400,00	-300,00	0,00	0,00	-183,66	2.916,34	0,00	2.916,34	691,36	2.224,98	0,00	691,36	0,00
	52321000 Bewirtschaftung der Grundstücke (Straßenreinigung)		1.200,00	-300,00	0,00	0,00	0,00	900,00	0,00	900,00	691,36	208,64	0,00	691,36	0,00
	52338000 Aufwendungen für Baumpflegemaßnahmen		1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00
	52339000 Aufwendungen für Unterhaltung Grünflächen, Bänke u.a.		1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00
	52380000 Geringwertige Wirtschaftsgüter (bis 60 € netto)		200,00	0,00	0,00	0,00	-183,66	16,34	0,00	16,34	0,00	16,34	0,00	0,00	0,00
14.	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangasetzung und Erweiterung der Verwaltung		1.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.100,00	0,00	1.100,00	0,00	1.100,00	0,00	0,00	0,00
	53500000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte)		1.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.100,00	0,00	1.100,00	0,00	1.100,00	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 13 Gägelow

123

Seite :

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

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
18.	- Sonstige laufenden Aufwendungen 56420000 Beiträge zur Berufsgenossenschaft		0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
19.	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)		4.500,00	-300,00	0,00	0,00	-183,66	4.016,34	0,00	4.016,34	691,36	3.324,98	0,00	691,36	0,00
20.	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)		-4.300,00	300,00	0,00	0,00	183,66	-3.816,34	0,00	-3.816,34	-691,36	-3.124,98	0,00	-691,36	0,00
24.	= Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)		-4.300,00	300,00	0,00	0,00	183,66	-3.816,34	0,00	-3.816,34	-691,36	-3.124,98	0,00	-691,36	0,00
28.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbe- trag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen		-4.300,00	300,00	0,00	0,00	183,66	-3.816,34	0,00	-3.816,34	-691,36	-3.124,98	0,00	-691,36	0,00
32.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbe- trag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)		-4.300,00	300,00	0,00	0,00	183,66	-3.816,34	0,00	-3.816,34	-691,36	-3.124,98	0,00	-691,36	0,00



Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 13 Gägelow

124

Seite :

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

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



Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 13 Gägelow

125

Seite :

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

Amtsbereich/ Produktverantwortliche (r)

GB Ordnungsamt/ Herr Thomas Heinze

Produktbeschreibung

- Unterhaltung von öffentlichen Gewässern außerhalb Wasser- und Bodenverband
- Dorfteiche z. B. in Gressow
- Feuerlöschteiche:
 - Wolde am Wäldchen (Eigentümerin MAG Gressow)
 - Wolde hinter der Dorfstraße 3 a (Eigentümer Land M-V)
 - Stofferstorf
 - Weitendorf (Eigentümer privat)
- Regenrückhaltebecken:
 - Gewerbegebiet Gägelow
 - am Ahornring Proseken
- Löschwasserentnahmestellen:
 - Priestersee in Gägelow (Eigentümerin ev.- luth. Kirche)
 - Tressower See, Stelle Gressow (Eigentümer Land M-V)
 - Großer See in Jamel mit zwei Stellen (Eigentümer Land M-V)
- Drainagen

Auftragsgrundlage

Landesgesetze

Zielgruppen

Einrichtungen und Verbände

Produktziele

- Erhaltung wirtschaftlicher Werte
- Wirtschaftliche Unterhaltung

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



Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 13 Gägelow

126

Seite :

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

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		30.500,00	5.100,00	0,00	0,00	0,00	35.600,00	0,00	35.600,00	1.452,41	34.147,59	0,00	1.452,41	0,00
	52311000 Aufwendungen für Unterhaltung Seen, Teiche und Gewässer		30.000,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	35.000,00	0,00	35.000,00	1.360,77	33.639,23	0,00	1.360,77	0,00
	52312000 Aufwendungen für Unterhaltung der Außenanlagen, Zäune u.a.		500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00
	52321000 Bewirtschaftung der Grundstücke (Straßenreinigung)		0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	91,64	8,36	0,00	91,64	0,00
18.	- Sonstige laufenden Aufwendungen		700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	700,00	0,00	700,00	683,04	16,96	0,00	683,04	0,00
	56210000 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen		700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	700,00	0,00	700,00	683,04	16,96	0,00	683,04	0,00
19.	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)		31.200,00	5.100,00	0,00	0,00	0,00	36.300,00	0,00	36.300,00	2.135,45	34.164,55	0,00	2.135,45	0,00
20.	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)		-31.200,00	-5.100,00	0,00	0,00	0,00	-36.300,00	0,00	-36.300,00	-2.135,45	-34.164,55	0,00	-2.135,45	0,00
24.	= Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)		-31.200,00	-5.100,00	0,00	0,00	0,00	-36.300,00	0,00	-36.300,00	-2.135,45	-34.164,55	0,00	-2.135,45	0,00
28.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbe- trag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen		-31.200,00	-5.100,00	0,00	0,00	0,00	-36.300,00	0,00	-36.300,00	-2.135,45	-34.164,55	0,00	-2.135,45	0,00



Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 13 Gägelow

127

Seite :

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

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
32.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbe- trag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)		-31.200,00	-5.100,00	0,00	0,00	0,00	-36.300,00	0,00	-36.300,00	-2.135,45	-34.164,55	0,00	-2.135,45	0,00



Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 13 Gägelow

128

Seite :

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

Amtsbereich/ Produktverantwortliche (r)

GB Ordnungsamt/ Herr Thomas Heinze

Auftragsgrundlage

Landeswassergesetz Mecklenburg-Vorpommern

Satzungen des Wasser- und Bodenverbandes

Wallensteingraben- Küste

Produktbeschreibung

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

Zielgruppen

Wasser- und Bodenverband Wallensteingraben- Küste

Produktziele

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

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		21.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21.800,00	0,00	21.800,00	21.793,00	7,00	0,00	21.793,00	0,00
	43229000 Erträge aus Gebühren Wasser- und Bodenverband		21.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21.800,00	0,00	21.800,00	21.793,00	7,00	0,00	21.793,00	0,00
10.	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)		21.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21.800,00	0,00	21.800,00	21.793,00	7,00	0,00	21.793,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 13 Gägelow

129

Seite :

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

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
14.	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung <i>53500000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte)</i>		63.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	63.600,00	0,00	63.600,00	0,00	63.600,00	0,00	0,00	0,00
			63.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	63.600,00	0,00	63.600,00	0,00	63.600,00	0,00	0,00	0,00
16.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen <i>54490000 Aufwendungen für Umlage an Wasser- und Bodenverband</i>		22.600,00	-700,00	0,00	0,00	0,00	21.900,00	0,00	21.900,00	21.856,65	43,35	0,00	21.856,65	0,00
			22.600,00	-700,00	0,00	0,00	0,00	21.900,00	0,00	21.900,00	21.856,65	43,35	0,00	21.856,65	0,00
18.	- Sonstige laufenden Aufwendungen <i>56551515 Aufwendungen für Einzelwertberichtigungen von Gebührenforderungen gegen den privaten Bereich</i>		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10,09	-10,09	0,00	10,09	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10,09	-10,09	0,00	10,09	0,00
19.	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)		86.200,00	-700,00	0,00	0,00	0,00	85.500,00	0,00	85.500,00	21.866,74	63.633,26	0,00	21.866,74	0,00



Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 13 Gägelow

130

Seite :

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

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
20.	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)		-64.400,00	700,00	0,00	0,00	0,00	-63.700,00	0,00	-63.700,00	-73,74	-63.626,26	0,00	-73,74	0,00
24.	= Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)		-64.400,00	700,00	0,00	0,00	0,00	-63.700,00	0,00	-63.700,00	-73,74	-63.626,26	0,00	-73,74	0,00
28.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbe- trag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen		-64.400,00	700,00	0,00	0,00	0,00	-63.700,00	0,00	-63.700,00	-73,74	-63.626,26	0,00	-73,74	0,00
32.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbe- trag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)		-64.400,00	700,00	0,00	0,00	0,00	-63.700,00	0,00	-63.700,00	-73,74	-63.626,26	0,00	-73,74	0,00



Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 13 Gägelow

131

Seite :

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

Amtsbereich/ Produktverantwortliche (r)

GB Ordnungsamt/ Herr Thomas Heinze

Produktbeschreibung

- Unterhaltung von Denkmälern und Mahnmalen
- Gestaltung und Erhalt von Denkmälern und Mahnmalen
- Kriegerdenkmal in Proseken auf dem Friedhof,
Kriegsgräberstelle mit 2 Eisenkreuzen auf dem Friedhof in
Gressow
- 2 Grabstellen in Proseken

Auftragsgrundlage

Landesgesetze

Gemeindevertreterbeschlüsse

Zielgruppen

EinwohnerInnen

Touristen

Produktziele

- Erhaltung kultureller Werte

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge 41442000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land		100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	187,00	-87,00	0,00	187,00	0,00
			100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	187,00	-87,00	0,00	187,00	0,00
10.	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)		100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	187,00	-87,00	0,00	187,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 13 Gägelow

132

Seite :

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

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 52341000 Unterhaltung Denkmäler und Ehrenfriedhöfe 52920000 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen Grabpflege		300,00	0,00	0,00	0,00	-200,00	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
			100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
			200,00	0,00	0,00	0,00	-200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19.	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)		300,00	0,00	0,00	0,00	-200,00	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
20.	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)		-200,00	0,00	0,00	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00	187,00	-187,00	0,00	187,00	0,00
24.	= Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)		-200,00	0,00	0,00	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00	187,00	-187,00	0,00	187,00	0,00
28.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen		-200,00	0,00	0,00	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00	187,00	-187,00	0,00	187,00	0,00
32.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)		-200,00	0,00	0,00	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00	187,00	-187,00	0,00	187,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 13 Gägelow

133

Seite :

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

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



Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 13 Gägelow

134

Seite :

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	553	Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt	55302	Trauerfeierhalle Proseken, Kirchstraße 9

Amtsbereich/ Produktverantwortliche (r)

GB Bauamt/ Herr Lars Prahler

Auftragsgrundlage

Alle baulichen Vorschriften, die für die Bereitstellung privater und öffentlicher Bauten zu berücksichtigen sind (z.B. LbauO, BrandschutzVO usw.)
VOB, VOL, HOAI
Gemeindevertreterbeschluss

Produktziele

- Wirtschaftliche Kostenoptimierung im Bereich Bewirtschaftungskosten/ Instandhaltung/ Reinigung/ Wartung bei gleichzeitiger Sicherstellung der erforderlichen Qualität und Betriebssicherheit
- Verlängerung der Restlaufzeit des Gebäudes durch kontinuierliche und effektive Instandhaltungsmaßnahmen

Produktbeschreibung

- Bereitstellung, Verwaltung, Instandhaltung sowie Neuerrichtung und -herstellung des Gebäudes und der Betriebsvorrichtungen, sowie des beweglichen Vermögens für die private Nutzung von Trauerfeiern

Zielgruppen

Bürger der Gemeinde als Nutzer der Immobilie
Dritte, soweit sie Nutzer des Gebäudes sind

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Überplanmäßige Aufwendungen	Zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen des Haushaltsjahres	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600,00	0,00	600,00	1.160,00	-560,00	0,00	1.160,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 13 Gägelow

135

Seite :

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung Umwelt
Produktbereich 55 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe 553 Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt 55302 Trauerfeierhalle Proseken, Kirchstraße 9

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	44140000 Benutzungsentgelte für Trauerhalle		600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600,00	0,00	600,00	1.160,00	-560,00	0,00	1.160,00	0,00
10.	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)		600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600,00	0,00	600,00	1.160,00	-560,00	0,00	1.160,00	0,00
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		2.600,00	2.400,00	0,00	0,00	-335,82	4.664,18	0,00	4.664,18	3.284,60	1.379,58	0,00	3.284,60	0,00
	52260000 Aufwendungen für Strom		500,00	0,00	0,00	0,00	-335,82	164,18	0,00	164,18	150,62	13,56	0,00	150,62	0,00
	52260009 Aufwendungen für Strom - Vorjahre -		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-39,33	39,33	0,00	-39,33	0,00
	52270000 Wasser / Abwasser		200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	0,00	200,00	196,94	3,06	0,00	196,94	0,00
	52312000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Außenanlagen		0,00	200,00	0,00	0,00	0,00	200,00	0,00	200,00	186,00	14,00	0,00	186,00	0,00
	52313000 Unterhaltung Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind		600,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	2.600,00	0,00	2.600,00	1.483,65	1.116,35	0,00	1.483,65	0,00
	52321000 Bewirtschaftung der Grundstücke (Straßenreinigung)		0,00	200,00	0,00	0,00	0,00	200,00	0,00	200,00	106,72	93,28	0,00	106,72	0,00
	52323100 Aufwendungen für Reinigung		100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
	52920000 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen Bewirtschaftung Trauerhalle		1.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.200,00	0,00	1.200,00	1.200,00	0,00	0,00	1.200,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 13 Gägelow

136

Seite :

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung Umwelt
Produktbereich 55 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe 553 Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt 55302 Trauerfeierhalle Proseken, Kirchstraße 9

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
14.	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung <i>53400000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte</i>		400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400,00	0,00	400,00	0,00	400,00	0,00	0,00	0,00
			400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400,00	0,00	400,00	0,00	400,00	0,00	0,00	0,00
18.	- Sonstige laufenden Aufwendungen <i>56411000 Aufwendungen für Gebäudeversicherungen</i>		100,00	0,00	0,00	0,00	-33,04	66,96	0,00	66,96	60,60	6,36	0,00	60,60	0,00
			100,00	0,00	0,00	0,00	-33,04	66,96	0,00	66,96	60,60	6,36	0,00	60,60	0,00
19.	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)		3.100,00	2.400,00	0,00	0,00	-368,86	5.131,14	0,00	5.131,14	3.345,20	1.785,94	0,00	3.345,20	0,00
20.	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)		-2.500,00	-2.400,00	0,00	0,00	368,86	-4.531,14	0,00	-4.531,14	-2.185,20	-2.345,94	0,00	-2.185,20	0,00
24.	= Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)		-2.500,00	-2.400,00	0,00	0,00	368,86	-4.531,14	0,00	-4.531,14	-2.185,20	-2.345,94	0,00	-2.185,20	0,00
28.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen		-2.500,00	-2.400,00	0,00	0,00	368,86	-4.531,14	0,00	-4.531,14	-2.185,20	-2.345,94	0,00	-2.185,20	0,00



Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 13 Gägelow

137

Seite :

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	553	Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt	55302	Trauerfeierhalle Proseken, Kirchstraße 9

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
32.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbe- trag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)		-2.500,00	-2.400,00	0,00	0,00	368,86	-4.531,14	0,00	-4.531,14	-2.185,20	-2.345,94	0,00	-2.185,20	0,00



Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 13 Gägelow

138

Seite :

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

Amtsbereich/ Produktverantwortliche (r)

GB Ordnungsamt/ Herr Thomas Heinze

Auftragsgrundlage

Naturschutzgesetz

Produktziele

- Ordnung, Sauberkeit und Schutz der Umwelt
- Daseinsvorsorge

Produktbeschreibung

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

Zielgruppen

EinwohnerInnen

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 52492000 Sonstige Aufwendungen Verbrauchsmittel		0,00	200,00	0,00	0,00	-6,90	193,10	0,00	193,10	181,61	11,49	0,00	181,61	0,00
			0,00	200,00	0,00	0,00	-6,90	193,10	0,00	193,10	181,61	11,49	0,00	181,61	0,00
19.	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)		0,00	200,00	0,00	0,00	-6,90	193,10	0,00	193,10	181,61	11,49	0,00	181,61	0,00
20.	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)		0,00	-200,00	0,00	0,00	6,90	-193,10	0,00	-193,10	-181,61	-11,49	0,00	-181,61	0,00



Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 13 Gägelow

139

Seite :

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

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
24.	= Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)		0,00	-200,00	0,00	0,00	6,90	-193,10	0,00	-193,10	-181,61	-11,49	0,00	-181,61	0,00
28.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbe- trag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen		0,00	-200,00	0,00	0,00	6,90	-193,10	0,00	-193,10	-181,61	-11,49	0,00	-181,61	0,00
32.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbe- trag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)		0,00	-200,00	0,00	0,00	6,90	-193,10	0,00	-193,10	-181,61	-11,49	0,00	-181,61	0,00



Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 13 Gägelow

140

Seite :

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

Amtsbereich/ Produktverantwortliche (r)

GB Finanzen/ Frau Kristine Lenschow

Produktbeschreibung

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

Auftragsgrundlage

Haushaltssatzung/Beschlüsse der Gemeindevertretung

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

Zielgruppen

Kunden/Steuerpflichtige

Gemeinde

Produktziele

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

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



Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 13 Gägelow

141

Seite :

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

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	+ Steuern und ähnliche Abgaben		1.841.300,00	19.800,00	0,00	0,00	0,00	1.861.100,00	0,00	1.861.100,00	2.071.775,39	-210.675,39	0,00	2.071.775,39	0,00
	40110000 Grundsteuer A		21.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21.500,00	0,00	21.500,00	21.071,90	428,10	0,00	21.071,90	0,00
	40120000 Grundsteuer B		285.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	285.300,00	0,00	285.300,00	283.637,52	1.662,48	0,00	283.637,52	0,00
	40130000 Gewerbesteuer		646.000,00	24.000,00	0,00	0,00	0,00	670.000,00	0,00	670.000,00	854.628,58	-184.628,58	0,00	854.628,58	0,00
	40210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer		617.600,00	-5.600,00	0,00	0,00	0,00	612.000,00	0,00	612.000,00	640.004,14	-28.004,14	0,00	640.004,14	0,00
	40220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer		115.800,00	-2.100,00	0,00	0,00	0,00	113.700,00	0,00	113.700,00	112.127,11	1.572,89	0,00	112.127,11	0,00
	40310000 Vergnügungssteuer		15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00	0,00	15.000,00	16.620,00	-1.620,00	0,00	16.620,00	0,00
	40320000 Hundesteuer		7.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.800,00	0,00	7.800,00	7.795,00	5,00	0,00	7.795,00	0,00
	40521000 Familienleistungsausgleich		132.300,00	3.500,00	0,00	0,00	0,00	135.800,00	0,00	135.800,00	135.891,14	-91,14	0,00	135.891,14	0,00
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge		219.300,00	21.800,00	0,00	0,00	0,00	241.100,00	0,00	241.100,00	233.149,75	7.950,25	0,00	233.149,75	0,00
	41111000 Schlüsselzuweisung		211.300,00	21.800,00	0,00	0,00	0,00	233.100,00	0,00	233.100,00	233.149,75	-49,75	0,00	233.149,75	0,00
	41112000 Investitionsschlüsselzuweisungen (soweit sie nicht in einem Sonderposten zu erfassen sind)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	41510000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		8.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.000,00	0,00	8.000,00	0,00	8.000,00	0,00	0,00	0,00
9.	+ Sonstige laufende Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.666,97	-9.666,97	0,00	9.666,97	0,00
	46611535 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen von Steuerforderungen gegen den privaten Bereich		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.504,97	-9.504,97	0,00	9.504,97	0,00



Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 13 Gägelow

142

Seite :

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

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	46611605 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen von Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen den privaten Bereich		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	162,00	-162,00	0,00	162,00	0,00
10.	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)		2.060.600,00	41.600,00	0,00	0,00	0,00	2.102.200,00	0,00	2.102.200,00	2.314.592,11	-212.392,11	0,00	2.314.592,11	0,00
16.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		1.136.000,00	-34.000,00	0,00	0,00	2.081,32	1.104.081,32	0,00	1.104.081,32	1.103.237,37	843,95	0,00	1.103.237,37	0,00
	54310000 Aufwendungen für Gewerbesteuerumlage		69.100,00	18.400,00	0,00	0,00	2.080,75	89.580,75	0,00	89.580,75	88.824,64	756,11	0,00	88.824,64	0,00
	54410000 Allgemeine Umlagen an das Land (Umlandumlage)		86.800,00	-86.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	54421000 Aufwendungen für Kreisumlage		697.300,00	34.400,00	0,00	0,00	0,00	731.700,00	0,00	731.700,00	731.612,16	87,84	0,00	731.612,16	0,00
	54422000 Aufwendungen für Amtsumlage		282.800,00	0,00	0,00	0,00	0,57	282.800,57	0,00	282.800,57	282.800,57	0,00	0,00	282.800,57	0,00
18.	- Sonstige laufenden Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17.584,97	-17.584,97	0,00	17.584,97	0,00
	56551535 Aufwendungen für Einzelwertberichtigungen von Steuerforderungen gegen den privaten Bereich		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17.130,97	-17.130,97	0,00	17.130,97	0,00



Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 13 Gägelow

143

Seite :

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

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	56551605 Aufwendungen für Einzelwertberichtigungen von Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen den privaten Bereich		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	454,00	-454,00	0,00	454,00	0,00
19.	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)		1.136.000,00	-34.000,00	0,00	0,00	2.081,32	1.104.081,32	0,00	1.104.081,32	1.120.822,34	-16.741,02	0,00	1.120.822,34	0,00
20.	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)		924.600,00	75.600,00	0,00	0,00	-2.081,32	998.118,68	0,00	998.118,68	1.193.769,77	-195.651,09	0,00	1.193.769,77	0,00
21.	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge		10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00	1.101,00	8.899,00	0,00	1.101,00	0,00
	47920000 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)		10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00	1.101,00	8.899,00	0,00	1.101,00	0,00
22.	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen		7.000,00	0,00	0,00	0,00	-2.080,75	4.919,25	0,00	4.919,25	770,00	4.149,25	0,00	770,00	0,00
	57910000 Sonstige Zinsen aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)		7.000,00	0,00	0,00	0,00	-2.080,75	4.919,25	0,00	4.919,25	770,00	4.149,25	0,00	770,00	0,00
23.	= Finanzergebnis (Saldo der Nummern 21 und 22)		3.000,00	0,00	0,00	0,00	2.080,75	5.080,75	0,00	5.080,75	331,00	4.749,75	0,00	331,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 13 Gägelow

144

Seite :

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

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
24.	= Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)		927.600,00	75.600,00	0,00	0,00	-0,57	1.003.199,43	0,00	1.003.199,43	1.194.100,77	-190.901,34	0,00	1.194.100,77	0,00
25.	+ Außerordentliche Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	49100000 Außerordentliche Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen		927.600,00	75.600,00	0,00	0,00	-0,57	1.003.199,43	0,00	1.003.199,43	1.194.100,77	-190.901,34	0,00	1.194.100,77	0,00
32.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)		927.600,00	75.600,00	0,00	0,00	-0,57	1.003.199,43	0,00	1.003.199,43	1.194.100,77	-190.901,34	0,00	1.194.100,77	0,00



Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 13 Gägelow

145

Seite :

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

Amtsbereich/ Produktverantwortliche (r)

GB Finanzen/ Frau Kristine Lenschow

Produktbeschreibung

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

Auftragsgrundlage

KV M-V und GemHVO

Beschlüsse der Gemeindevertretung zu Kreditaufnahmen und Umschuldungen,

Haushaltssatzung

Genehmigungen der unteren Rechtsaufsichtsbehörde

Bestehende Kreditverträge/Schuldscheine

Zielgruppen

Gemeinde

Zahlungspflichtige

Banken/Kreditinstitute

Untere Rechtsaufsichtsbehörde

Produktziele

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



Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 13 Gägelow

146

Seite :

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

durch optimales Schuldenmanagement

- Ausnutzung des gesetzlichen Rahmens bei der Erhebung und

Beitreibung von Säumnisgebühren zur Gegenfinanzierung des

damit verbundenen Verwaltungsaufwandes und Vermeidung von

Liquiditätsausfällen

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (Ifd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
9.	+ Sonstige laufende Erträge		400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400,00	0,00	400,00	860,60	-460,60	0,00	860,60	0,00
	46220000 Säumniszuschläge, Mahngebühren, Zustellungsgebühren und u.a.		400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400,00	0,00	400,00	522,10	-122,10	0,00	522,10	0,00
	46611605 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen von Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen den privaten Bereich		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	338,50	-338,50	0,00	338,50	0,00
10.	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)		400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400,00	0,00	400,00	860,60	-460,60	0,00	860,60	0,00
15.	- Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	86,00	-86,00	0,00	86,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 13 Gägelow

147

Seite :

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

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	53942605 Abschreibungen auf Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen den privaten Bereich		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	86,00	-86,00	0,00	86,00	0,00
18.	- Sonstige laufenden Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	478,76	-478,76	0,00	478,76	0,00
	56370001 Bankgebühren		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9,48	-9,48	0,00	9,48	0,00
	Wohnungs-/ Garagenverwaltung														
	56551605 Aufwendungen für Einzelwertberichtigungen von Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen den privaten Bereich		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	458,00	-458,00	0,00	458,00	0,00
	56730001 Kapitalertragsteuer Garagenverwaltung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11,28	-11,28	0,00	11,28	0,00
19.	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	564,76	-564,76	0,00	564,76	0,00
20.	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)		400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400,00	0,00	400,00	295,84	104,16	0,00	295,84	0,00
21.	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge		5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00	18.577,46	-13.577,46	0,00	18.577,46	0,00



Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 13 Gägelow

148

Seite :

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

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	47150000 Zinserträge vom inländischen Geldmarkt		5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00	18.502,65	-13.502,65	0,00	18.502,65	0,00
	47150001 Zinserträge Garagenverwaltung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42,81	-42,81	0,00	42,81	0,00
	47200000 Stundungszinsen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32,00	-32,00	0,00	32,00	0,00
22.	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen		112.800,00	0,00	0,00	0,00	-0,57	112.799,43	0,00	112.799,43	112.730,11	69,32	0,00	112.730,11	0,00
	57511000 Zinsaufwendungen an den inländischen Geldmarkt /Banken		42.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42.000,00	0,00	42.000,00	41.936,52	63,48	0,00	41.936,52	0,00
	57512000 Zinsaufwendungen an Sparkassen		70.800,00	0,00	0,00	0,00	-0,57	70.799,43	0,00	70.799,43	70.793,59	5,84	0,00	70.793,59	0,00
23.	= Finanzergebnis (Saldo der Nummern 21 und 22)		-107.800,00	0,00	0,00	0,00	0,57	-107.799,43	0,00	-107.799,43	-94.152,65	-13.646,78	0,00	-94.152,65	0,00
24.	= Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)		-107.400,00	0,00	0,00	0,00	0,57	-107.399,43	0,00	-107.399,43	-93.856,81	-13.542,62	0,00	-93.856,81	0,00
28.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbe- trag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen		-107.400,00	0,00	0,00	0,00	0,57	-107.399,43	0,00	-107.399,43	-93.856,81	-13.542,62	0,00	-93.856,81	0,00
32.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbe- trag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)		-107.400,00	0,00	0,00	0,00	0,57	-107.399,43	0,00	-107.399,43	-93.856,81	-13.542,62	0,00	-93.856,81	0,00



Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 13 Gägelow

149

Seite :

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

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



Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 13 Gägelow

150

Seite :

Hauptproduktbereich	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich	62	Beteiligungen, Sondervermögen (soweit nicht einem anderen Produkt direkt zugeordnet)
Produktgruppe	626	Beteiligungen, Anteile, Wertpapiere des Anlagevermögens
Produkt	62601	Beteiligungen

Amtsbereich/ Produktverantwortliche (r)

GB Finanzen/ Frau Kristine Lenschow

Produktbeschreibung

- Steuerung der finanziellen Verbindungen zwischen Beteiligungen und dem gemeindlichen Haushalt
- Organisation des Planungs- und Berichtsprozesses der Beteiligungen
- Anteile E.ON edis, Zweckverband Wismar und Wohnungsgesellschaft Gägelow GmbH Proseken

Auftragsgrundlage

Gemeindevertreterbeschlüsse

Zielgruppen

- Bürgermeister
- politische Gremien
- Beteiligungsgesellschaft

Produktziele

- Wahrnehmung der rechtlichen und wirtschaftlichen Interessen der Gemeinde

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
21.	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge		10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00	15.182,16	-5.182,16	0,00	15.182,16	0,00
	47400000 Dividende		10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00	15.182,16	-5.182,16	0,00	15.182,16	0,00
	Anteilseignerverband														
23.	= Finanzergebnis (Saldo der Nummern 21 und 22)		10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00	15.182,16	-5.182,16	0,00	15.182,16	0,00



Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 13 Gägelow

151

Seite :

Hauptproduktbereich	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich	62	Beteiligungen, Sondervermögen (soweit nicht einem anderen Produkt direkt zugeordnet)
Produktgruppe	626	Beteiligungen, Anteile, Wertpapiere des Anlagevermögens
Produkt	62601	Beteiligungen

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
24.	= Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)		10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00	15.182,16	-5.182,16	0,00	15.182,16	0,00
28.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbe- trag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen		10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00	15.182,16	-5.182,16	0,00	15.182,16	0,00
32.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbe- trag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)		10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00	15.182,16	-5.182,16	0,00	15.182,16	0,00

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

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-002 Anlagen im Bau-Sanierung und Umgestaltung Gemeindehaus mit Jugendclub	410.000,00 €	0,00 €	410.000,00 €
	11401.03950000S-015 Grundstücke Brand- und Katastrophenschutzeinrichtungen-Anschlussbeiträge Zweckverband Wismar (ZV)	3.500,00 €	0,00 €	3.500,00 €
	11401.03210000S-015 Grundstücke Kindertagesstätten-Anschlussbeiträge Zweckverband Wismar (ZV)	27.000,00 €	0,00 €	27.000,00 €
	11401.02960000S-020 Grundstücke Bauland-Grunderwerb Ortsteil Jamel	37.000,00 €	0,00 €	37.000,00 €
	11402.09100000S-008 Anzahlungen auf Sachanlagen-Kauf Ausrüstungsgegenstände für den Gemeindearbeiter	1.436,29 €	575,86 €	850,00 €
	12601.09100000S-009 Anzahlungen auf Sachanlagen-Umstellung der Feuerwehr auf Digitale Alarmierung	13.100,00 €	8.080,50 €	5.000,00 €
	21502.09100000S-006 Anzahlungen auf Sachanlagen-Kauf Hard- und Software-Ausstattung (EDV)	13.000,00 €	0,00 €	13.000,00 €
	21502.09600000S-011 Anlagen im Bau-Sanierung Sportplatz Proseken	1.234,04 €	0,00 €	1.234,04 €
	21502.09600000S-014 Anlagen im Bau-Gestaltung Schulhof	5.800,00 €	0,00 €	5.800,00 €
	21502.09100000S-027 Anzahlungen auf Sachanlagen-Neuanschaffung Telefonanlage RGS mit GS Proseken	7.000,00 €	2.693,36 €	4.306,64 €
	36601.09100000S-012 Anzahlungen auf Sachanlagen-Erwerb von Spielgeräten	10.000,00 €	1.233,50 €	8.766,50 €
	51101.14211000S-017 zum Verkauf bestimmte bebaute und unbebaute Grundstücke-Bebauungsplan Nr. 11 "Wohngebiet Proseken Süd"	173.000,00 €	0,00 €	173.000,00 €
	51101.14211000S-018 zum Verkauf bestimmte bebaute und unbebaute Grundstücke-Erschließung B-Plan 21 "Am Hühnerberg"	70.000,00 €	0,00 €	70.000,00 €
	54101.09600000S-013 Anlagen im Bau-Erneuerung Straßenbeleuchtung	9.100,00 €	0,00 €	9.100,00 €
	54301.09600000S-013 Anlagen im Bau-Erneuerung Straßenbeleuchtung	1.900,00 €	0,00 €	1.900,00 €
	54301.09600000S-024 Anlagen im Bau-Ausbau der Landesstraße 01 in der Ortslage Proseken	165.400,00 €	73.728,42 €	91.671,58 €
	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			862.128,76 €
	11401.23310000H-020 Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendung-Grunderwerb Ortsteil Jamel	34.000,00 €	0,00 €	34.000,00 €
	12601.23310000H-009 Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendung-Umstellung der Feuerwehr auf Digitale Alarmierung	8.300,00 €	8.080,50 €	219,50 €
	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			34.219,50 €
	Finanzbedarf 2013 (61201.09600000-999)			827.909,26 €
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 Gägelow

Beschlussvorlage	Vorlage-Nr: VO/13GV/2014-178				
	Status: öffentlich				
	Aktenzeichen:				
Federführender Geschäftsbereich:	Datum: 24.03.2014				
Finanzen	Verfasser: Frau Stoffregen				
Vorläufiger Jahresabschluss 2013 zur Kenntnisnahme und Entlastung des Bürgermeisters für das Jahr 2013					
Beratungsfolge:					
Datum	Gremium	Teilnehmer	Ja	Nein	Enthaltung
15.04.2014	Hauptausschuss Gägelow				
29.04.2014	Finanzausschuss Gägelow				
	Gemeindevertretung Gägelow				

Beschlussvorschlag:

Die Gemeindevertretung nimmt den vorläufigen Jahresabschluss der Gemeinde Gägelow zum 31. Dezember 2013 i. d. F. vom 13.03.2014 zur Kenntnis.

Die Gemeindevertretung Gägelow beschließt für diesen Teil des Jahresabschlusses die Entlastung des Bürgermeisters.

Für die nicht genehmigten über- bzw. außerplanmäßigen Auszahlungen in Höhe von 3.344,71 Euro und die Haushaltsüberschreitungen in Höhe von 28.037,08 Euro wird die Notwendigkeit anerkannt.

Sachverhalt:

Der Rechnungsprüfungsausschuss hat den Jahresabschluss der Gemeinde Gägelow zum 31. Dezember 2013 gemäß § 3a KPG geprüft. Der Rechnungsprüfungsausschuss hat das Ergebnis in seinem Prüfungsbericht und seinem vorläufigen Prüfungsvermerk zusammengefasst. Der vorläufige Jahresabschluss und der hierzu erstellte Prüfbericht dienen der Entlastung des Bürgermeisters vor der Kommunalwahl. Der Jahresabschluss enthält alle relevanten Buchungen mit Ausnahme der Werte zu den Abschreibungen und Sonderposten, welche verwaltungsseitig automatisiert berechnet und verbucht werden und nicht durch den Bürgermeister beeinflussbar sind.

Die Entlastung bezieht sich somit auf den vorläufigen Jahresabschluss, der gemäß § 60 Abs. 2 und 3 KV M-V aus der Ergebnisrechnung, der Finanzrechnung und den Teilrechnungen besteht und dem als Anlagen der Rechenschaftsbericht, die Forderungsübersicht, eine Verbindlichkeitenübersicht und eine Übersicht über die über das Ende des Haushaltsjahres hinaus geltenden Haushaltsermächtigungen beigelegt wurden. Unvollständig ist der Jahresabschluss hinsichtlich der Bilanz, des Anhangs und der Anlagenübersicht. Somit entspricht der Entlastungsbeschluss nicht vollständig den Vorgaben des § 60 KV M-V, sondern bezieht sich lediglich auf die vorgelegten Teile des Jahresabschlusses.

Über die Entlastung ist gemäß § 60 Absatz 5 Satz 2 KV M-V in einem gesonderten Beschluss zu entscheiden.

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

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

Der Rechnungsprüfungsausschuss hat in seiner Sitzung am 26.03.2014 beschlossen, der Gemeindevertretung die Entlastung des Bürgermeisters der Gemeinde Gägelow zum 31. Dezember 2013 zu empfehlen.

Finanzielle Auswirkungen: keine

Anlage/n:

Bericht über die Prüfung des vorläufigen Jahresabschlusses 2013

Vorläufiger Jahresabschluss 2013

Unterschrift Einreicher	Unterschrift Geschäftsbereich

Bericht über die Prüfung des vorläufigen Jahresabschlusses
der Gemeinde Gägelow
für das Jahr 2013
durch den gemeinsamen Rechnungsprüfungsausschuss
der Stadt Grevesmühlen und des Amtes Grevesmühlen - Land

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

-.-.-.-.-

1. Auftrag und Auftragsdurchführung

Der gemeinsame Rechnungsprüfungsausschuss der Stadt Grevesmühlen und des Amtes Grevesmühlen - Land legt hiermit seinen Bericht über die Prüfung des Haushaltsjahres 2013 und des vorläufigen Jahresabschlusses der Gemeinde Gägelow zum 31.12.2013 vor.

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

Prüfungsgegenstand nach diesem Gesetz sind:

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

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

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

Der Prüfungsbericht bezieht sich auf den Jahresabschluss der Gemeinde zum 31.12.2013, der als Anlage dem Prüfungsbericht beigelegt ist. Der Rechnungsprüfungsausschuss weist darauf hin, dass der Prüfungsbericht nur im Zusammenhang mit dem geprüften Jahresabschluss verwendet werden darf. Der Bericht dient der Berichterstattung an die Gemeindevertretung und als Grundlage für den Entlastungsbeschluss.

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

Der vorläufige Jahresabschluss und der hierzu erstellte Prüfbericht dienen der Entlastung des Bürgermeisters vor der Kommunalwahl. Der Jahresabschluss enthält alle relevanten Buchungen mit Ausnahme der Werte zu den Abschreibungen und Sonderposten, welche verwaltungsseitig automatisiert berechnet und verbucht werden und nicht durch den Bürgermeister beeinflussbar sind. Über die Entlastung ist gemäß § 60 Absatz 5 Satz 2 in einem gesonderten Beschluss zu entscheiden.

Der endgültige Jahresabschluss ist dem Rechnungsprüfungsausschuss nach Fertigstellung der Bilanz nochmals zur Prüfung vorzulegen. Hierin eingeschlossen sind die Schlussbilanz und der Anhang.

2. Grundsätzliche Feststellungen zur Lage der Gemeinde

Der Rechenschaftsbericht ist dem Jahresabschluss als Anlage beigelegt.

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

3. Rechtliche Verhältnisse, steuerliche Verhältnisse

3.1 Einbindung der Gemeinde in die Amts- /Kreisstruktur

Die Gemeinde Gägelow ist eine amtsangehörige Gemeinde des Amtes Grevesmühlen - Land und befindet sich im Landkreis Nordwestmecklenburg. Das Amt Grevesmühlen - Land bildet seit dem 01.01.2004 eine Verwaltungsgemeinschaft mit der Stadt Grevesmühlen. Über eine öffentlich-rechtliche Vereinbarung hat das Amt die Aufgaben des übertragenen Wirkungskreises auf die Stadt Grevesmühlen übertragen. Die Gemeinde Gägelow ist seit dem 01.04.2005 dem Amt Grevesmühlen-Land zugehörig.

3.2 Rechtliche Grundlagen

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

3.3 Steuerliche Verhältnisse

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

4. Aktuelle wirtschaftliche Grundlagen

Einwohnerentwicklung und territoriale Verhältnisse sind im Rechenschaftsbericht dargestellt.

Die Verschuldung zum 31.12.2013 betrug 2.211,2 (Vorjahr: 2.354,6) T€, was einer Pro-Kopf-Verschuldung von 861,73 (Vorjahr: 917,61) Euro je Einwohner entspricht.

Das Steueraufkommen 2013 betrug 2.084,2 (Vorjahr: 2.071,8) T€, was einem Pro-Kopf-Aufkommen von 812,24 (Vorjahr: 807,40) Euro je Einwohner entspricht.

Wesentliche freiwillige Aufgaben im Haushalt der Gemeinde sind im Berichtsjahr die Zuschüsse an die Feuerwehrkameraden, Kulturförderung und Gemeindechronik, Seniorenbetreuung, die Dorffeste, die Kinder- und Jugendarbeit und die öffentlichen Spielplätze.

5. Vorjahresabschluss

Die Gemeindevertretung hat den Prüfbericht der Rechnungsprüfer Jahresabschluss 2012 zum Zeitpunkt der Berichterstellung noch nicht zur Kenntnis genommen und die Feststellung des Jahresabschlusses 2012 sowie die Entlastung des Bürgermeisters für das Haushaltsjahr 2012 noch nicht beschlossen.

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

6. Gegenstand, Art und Umfang der Prüfung

6.1 Prüfungsgegenstand

Gegenstand unserer Prüfung waren

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

Besondere Prüfungsschwerpunkte waren für das Haushaltsjahr:

- die Auftragsvergaben
- die Straßenbeleuchtung

Ausdrücklich nicht Gegenstand dieser Prüfung waren:

- Bilanz und Anhang zur Bilanz
- Anlagenübersicht, Sonderpostenübersicht
- Inventur / Inventar
- Abschreibungssätze

Diese sind mit der endgültigen Fertigstellung des Jahresabschlusses vorzulegen.

6.2 Art und Umfang der Prüfung

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

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

Die Rechnungsprüfungsausschussmitglieder haben zur Verbesserung der Effektivität themenbezogene Prüfungsgruppen gebildet und sich inhaltlich entsprechend spezialisiert. Der Rechnungsprüfungsausschuss besteht aus 13 Mitgliedern, welche sämtlich diverse Prüfungen vorgenommen haben.

Die Prüfungen begannen im Februar 2013 und erstreckten sich hinsichtlich der besonderen Prüfungsschwerpunkte bis in den Februar 2014.

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

Von der Verwaltung sind uns alle von uns erbetenen Aufklärungen und Nachweise erbracht und die schriftliche Vollständigkeitserklärung abgegeben worden. Darin wird insbesondere

versichert, dass in der Buchführung alle buchungspflichtigen Vorgänge und in dem vorliegenden Jahresabschluss alle bilanzierungspflichtigen Vermögenswerte, Verpflichtungen und Abgrenzungen, außerdem sämtliche Aufwendungen und Erträge enthalten und alle erforderlichen Angaben gemacht sind.

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

7. Feststellungen und Erläuterungen zur Rechnungslegung / zum Rechnungswesen

7.1 Ordnungsmäßigkeit des Rechnungswesens

Es liegen folgende Dienstanweisungen und Arbeitsanweisungen zum Rechnungswesen vor:

- Allgemeine Dienst- und Geschäftsanweisung vom 14.02.2005
- Dienstanweisung zur Organisation des Rechnungswesens in der Stadt Grevesmühlen vom 06.08.2008, Neufassung vom 04.03.2011, zuletzt geändert am 04.12.2013
- Dienstanweisung über die Unterschriftenbefugnis und das Zeichnungsrecht für Kassenanordnungen in der Stadt Grevesmühlen vom 09.01.2009
- Dienstanweisung zu den Übergangsregelungen vom kameralen auf das doppische Haushalts- und Rechnungswesen vom 06.10.2008
- Inventurrichtlinie für die Stadt Grevesmühlen, das Amt Grevesmühlen - Land und die amtsangehörigen Gemeinden vom 29.01.2007
- Dienstanweisung zur Umsetzung der Rechnungsrichtlinie vom 01.07.2004, zuletzt geändert am 01.08.2007
- Dienstanweisung über die Handvorschüsse und Einzahlungskassen der Stadtkasse Grevesmühlen vom 25.02.2013, zuletzt geändert am 12.12.2013 diversen Änderungen
- Dienstanweisung für Vollstreckungsbeamte der Stadt Grevesmühlen vom 14.01.2001

Gesonderte Dienstanweisungen für die Anlagenbuchhaltung und für die Kosten- und Leistungsrechnung sind nicht vorhanden. Deren Erstellung wird dringend empfohlen.

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

Für die Buchführung wird die Finanzsoftware CIP-KD Version 4.2.3. der Firma C.I.P. Gesellschaft für Kommunale EDV-Lösungen mbH mit Sitz in Erfurt eingesetzt. Die Betreuung erfolgt über die Niederlassung Support Nord in Schwentinental.

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

Weiterhin wird folgende rechnungslegungsrelevante Software eingesetzt:

- Fidelis HR
- GISAL (für Altbestände), Geo-Isy bis 2014/Flexi – Gis ab 2014
- IKOL-OWI
- Kita – Verwaltung bis 2013
- Limes - Bauhof
- HSH Meso
- Nordholz Schuldenverwaltung
- SFirm
- Schiller Vollkomm

Die Anbindung der Nebenbuchhaltungen an die Finanzbuchhaltung erfolgt über Schnittstellen.

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

Eine Kosten- und Leistungsrechnung wird derzeit für die Stadt Grevesmühlen eingerichtet. Die Verwaltung konzentriert sich zunächst vorrangig auf die Erstellung der Eröffnungsbilanzen. Nach Aussage der Verwaltung soll anschließend für alle Gemeinden eine interne Leistungsverrechnung eingeführt werden.

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

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

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

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

Die Inventurrichtlinie ist die Grundlage für die Durchführung der Inventuren. Außerdem greift die Richtlinie zur Erfassung und Bewertung des Vermögens. Für die Aufstellung der Eröffnungsbilanz wurde eine Inventur aller Vermögensgegenstände vorgenommen. Das Inventar wird mit Strichcode-Etiketten versehen. Eine umfassende Prüfung der Vermögenserfassung wird mit der Prüfung der Eröffnungsbilanz vorgenommen.

Die Abschreibungssätze werden nach der amtlichen Tabelle gebildet. Auch hier wird die umfassende Prüfung mit der Prüfung der Eröffnungsbilanz stattfinden.

Jahresabschluss und Anlagen zum Jahresabschluss

Gemäß § 60 Absatz 4 der der Kommunalverfassung für das Land Mecklenburg-Vorpommern ist der Jahresabschluss innerhalb von vier Monaten nach Abschluss des Haushaltsjahres aufzustellen. Die Verwaltung kann den Ausdruck eines vorläufigen Jahresabschlusses vom 13.03.2014 (ohne Abschreibungen und Auflösungen von Sonderposten) vorlegen.

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

Prüfungsfeststellung:

Die Fertigstellung und Prüfung des Jahresabschlusses und somit auch die spätere Beschlussfassung erfolgten nicht in der gesetzlich vorgegebenen Frist. Die Verwaltung begründet dies mit der zeit- und personalaufwendigen Erstellung der Eröffnungsbilanzen, die aufgrund des Frühstarter-Status und der Kopplung an das umfangreiche Projekt der Verbandsgemeinden des Zweckverbandes Grevesmühlen zudem mit erheblichen Unwegsamkeiten verbunden ist. Eine Aufstellung der Schlussbilanz zum 31.12.2013 und Ermittlung der Abschreibungen und Auflösung der Sonderposten kann erst nach Vorliegen der geprüften und beschlossenen Eröffnungsbilanz vorgenommen werden.

Da der Rechnungsprüfungsausschuss auch eine Prüfung der bereits fertig gestellten Positionen der Eröffnungsbilanz vorgenommen hat, kann er die Gründe für die Verzögerung nachvollziehen und den Ausführungen der Verwaltung soweit folgen.

Ergebnisrechnung

Die Form der vorliegenden Ergebnisrechnung entspricht im Wesentlichen den Vorgaben des Musters gemäß GemHVO. Es fehlen jedoch die Verweise auf die Anhangsangaben.

Auf die Darstellung der Null-Positionen wurde zulässigerweise verzichtet. Die vorgegebene Nummerierung wurde dennoch beachtet.

Die Gliederungsstetigkeit gegenüber der Haushaltsplanung wurde beachtet. Die Aufwendungen und Erträge wurden vollständig, getrennt voneinander und periodengerecht ausgewiesen. Das grundsätzliche Saldierungsverbot wurde beachtet. Der Jahresabschluss setzt auf dem 1. Nachtragshaushaltsplan 2013 auf. Stichprobenartige Prüfungen ergaben, dass Erträge und Aufwendungen unter Beachtung des landeseinheitlichen Kontenrahmenplans auf den richtigen Konten und unter den richtigen Posten der Ergebnisrechnung ausgewiesen sind.

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

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

Finanzrechnung

Die Form der vorliegenden Finanzrechnung entspricht im Wesentlichen den Vorgaben des Musters gemäß GemHVO. Es fehlen jedoch auch hier die Verweise auf die Anhangsangaben.

Auf die Darstellung der Null-Positionen wurde zulässigerweise verzichtet. Die vorgegebene Nummerierung wurde dennoch beachtet.

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

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

Außerordentliche Einzahlungen wurden in Höhe von 198.422,58 Euro erfasst. Diese betreffen die Rückzahlung der Umlandumlage. **Diese Beträge sind im Anhang zu erläutern.**

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

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

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

Investitionskredite wurden 2013 nicht veranschlagt und nicht aufgenommen. Umschuldungen wurden nicht vorgenommen.

In der Finanzrechnung übersteigt der positive Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (353.091,78 Euro) gemäß § 3 Abs. 1 Nr. 26 GemHVO-Doppik die Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von Investitionskrediten sowie der ähnlichen Verbindlichkeiten (143.394,15 Euro) um 209.697,63 Euro. Der Saldo ist um 204.791,78 Euro positiver als geplant. Dies bedeutet, dass in dieser Höhe selbst erwirtschaftete Finanzmittel zur Investitionsfinanzierung eingesetzt werden und insoweit eine Kreditfinanzierung der Investitionen verhindert werden konnte.

Teilrechnungen

Die Form der Teilrechnungen entspricht im Wesentlichen den Vorgaben des Musters gemäß GemHVO. Es fehlen jedoch auch hier die Verweise auf die Anhangsangaben.

Auf die Darstellung der Null-Positionen wurde zulässigerweise verzichtet. Die vorgegebene Nummerierung wurde dennoch beachtet.

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

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

Haushaltsausgleich

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

Unter Berücksichtigung der Vorträge aus Haushaltsvorjahren wurde der Haushaltsausgleich im Jahr 2013 teilweise erreicht.

Die Voraussetzungen zum Haushaltsausgleich wurden in der

- Ergebnisrechnung nicht erreicht.
- Finanzrechnung erreicht.

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

Anhang

Der Anhang ist mit dem endgültigen Jahresabschluss einzureichen.

Rechenschaftsbericht

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

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

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

Anlagenübersicht / Sonderpostenübersicht

Dem Jahresabschluss ist keine Anlagen-/Sonderpostenübersicht beigelegt. Diese ist mit dem endgültigen Jahresabschluss nachzureichen.

Forderungsübersicht

Dem Jahresabschluss ist eine Forderungsübersicht beigelegt.

Verbindlichkeitenübersicht

Dem Jahresabschluss ist eine Verbindlichkeitenübersicht beigelegt.

Übersicht über die im Haushaltsfolgejahr fortgeltenden Haushaltsermächtigungen

Der Rechenschaftsbericht geht ausführlich auf die zu übertragenden Haushaltsermächtigungen ein. Es liegen Beschlüsse der Gemeindevertretung zur Übertragung vor.

Dem Jahresabschluss ist keine Übersicht der über das Ende des Haushaltsjahres hinaus geltenden Haushaltsermächtigungen beigelegt. Diese ist zur Vorlage an die Gemeindevertretung beizufügen.

7.2 Prüfungsergebnisse aus den besonderen Prüfungsschwerpunkten

a) Auftragsvergaben 2013

Die Prüfung der Auftragsvergaben der Gemeinden und des Amtes für das Haushaltsjahr 2013 fand vom 20.02.2014 bis 20.03.2014 statt. Der Rechnungsprüfungsausschuss informierte sich über die Grundsätze, nach denen in der Verwaltungsgemeinschaft Auftragsvergaben vorgenommen werden.

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

In der Gemeinde Gägelow wurde der Kauf von Ausstattung für die Schulräume (Produktsachkonto: 21501.0910-004) geprüft. Für die Ausstattung der Schule mit Mobiliar waren insgesamt 7.600 Euro vorgesehen. Davon wurden 2.448,48 Euro umgesetzt. Die stellvertretende Direktorin erläutert, dass die Schränke der Fa. Nordring bevorzugt werden, da diese ein einheitliches Schließsystem verwenden, so dass jeder Lehrer nur einen Schlüssel benötigt, egal in welchem Raum sich das Lehrmaterial befindet. Außerdem wird sie von dem Vertreter sehr gut beraten. Die angeschaffte Druckerpresse wird für den Kunstunterricht benötigt und war nur mit einem passenden, fahrbaren Tisch geeignet.

Weiterhin wurde der Straßenbau Kirschenallee in Proseken (Produktsachkonto 54101.0960-036) geprüft. Die Zweckverbände Wismar und Grevesmühlen sowie die Gemeinde Gägelow haben eine Vereinbarung geschlossen, die Ortsentwässerung in Proseken (Entwässerung und Wasserversorgung) sowie den Straßenbau Kirschenallee als Gemeinschaftsaufgabe durchzuführen. Somit sind die Kosten den jeweiligen Baulastträgern zuzuordnen. Die Unterzeichnung der Vereinbarung durch den Bürgermeister erfolgte auf Grundlage eines Eilentscheids, der durch die Gemeindevertretersitzung am 26.11.2013 genehmigt wurde. Bisher wurden nur Abschlagsrechnungen des Ingenieurbüros und des Zweckverbandes in Höhe von rd. 74,9 T€ gebucht. Der Auftrag beläuft sich auf 155 T€ für die Bauleistungen. Eine abschließende Prüfung war nicht möglich und soll im Folgejahr erfolgen.

Der RPA bat um Klärung, in wie weit die Satzungen der Zweckverbände geprüft worden sind. Eine Nachfrage beim Zweckverband Wismar ergab, dass die Satzungen von der Verbandsversammlung beschlossen werden und die Konzessionen jährlich vor Ablauf des Jahres für das Folgejahr neu kalkuliert und beschlossen werden. Die Satzungen werden durch die Kommunalaufsicht genehmigt. Prüfungen obliegen dem Verwaltungsgericht. Beim Zweckverband Wismar gibt es keinen Rechnungsprüfungsausschuss. Eine Prüfung hat bisher nicht statt gefunden. Gemäß § 4 (2) Kommunalprüfgesetz obliegt die Prüfung der fachlich zuständigen Obersten Landesbehörde. Das Innenministerium kann den Landesrechnungshof beauftragen, eine Prüfung durchzuführen. Der Zweckverband Grevesmühlen wird lt. eigener Auskunft jährlich durch einen Wirtschaftsprüfer und den Landesrechnungshof geprüft.

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

b) Produkt 54101 Straßenbeleuchtung – Belegprüfung

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

Der Rechnungsprüfungsausschuss hat zu den Belegprüfungen keine wesentlichen negativen Prüfungsfeststellungen.

c) Kassenprüfungen

Geprüft wurde die Handkasse in der Schule Proseken.
Zu den Prüfungen wurden entsprechende Niederschriften gefertigt.

Der Rechnungsprüfungsausschuss hat zu den Kassenprüfungen keine wesentlichen negativen Prüfungsfeststellungen.

8. Analyse der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage

8.1 Vermögenslage

Endgültige Aussagen zur Vermögenslage können erst nach Fertigstellung der Bilanz getroffen werden.

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

Die Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung wurde nicht erforderlich. Die liquiden Mittel der Gemeinde betrugen zum Jahresbeginn 1.386.329,97 Euro. Sie verringerten sich aufgrund der nicht umgesetzten Investitionen zum 31.12.2012 lediglich um 243.933,27 Euro auf 1.142.396,70 Euro. Diese Mittel stellen sich als Forderungen gegenüber dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand gegen die Stadt Grevesmühlen im Rahmen der Einheitskasse dar.

8.2 Finanzlage

In der Finanzrechnung übersteigt der positive Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (353.091,78 Euro) gemäß § 3 Abs. 1 Nr. 26 GemHVO-Doppik die Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von Investitionskrediten sowie der ähnlichen Verbindlichkeiten (143.394,15 Euro) um 209.697,63 Euro. Der Saldo ist um 204.791,78 Euro positiver als geplant. Dies bedeutet, dass in dieser Höhe selbst erwirtschaftete Finanzmittel zur Investitionsfinanzierung eingesetzt werden und insoweit eine Kreditfinanzierung der Investitionen verhindert werden konnte.

Die geplanten Investitionen in Höhe von 1.343.200 Euro (1. Nachtragshaushalt) wurden im Haushaltsjahr mit einer tatsächlichen Umsetzung von 684.615,75 Euro erheblich unterschritten. Ein Betrag von 610.478,77 Euro wurde als Ermächtigung in das Haushaltsfolgejahr übertragen.

Kreditaufnahmen waren im Haushaltsjahr nicht geplant und nicht erforderlich.

8.3 Ertragslage

In der Ergebnisrechnung wird vor Buchung der Abschreibungen und Auflösung von Sonderposten ein Jahresüberschuss in Höhe von 440.028,66 Euro ausgewiesen. Unter der Voraussetzung, dass die in der Haushaltsplanung veranschlagten Abschreibungs-/Sonderpostenwerte zutreffen, ergibt sich ein Fehlbetrag in Höhe von 118,9 T€, der den ursprünglich geplanten Jahresfehlbetrag (-310,2 T€, 1. Nachtragshaushalt 2013) um 191,3 T€ verbessert.

8.4 Teilrechnungen

Die Teilrechnungen sind dem Jahresabschluss beigelegt. Wesentliche Abweichungen zur Planung werden im Rechenschaftsbericht erläutert. Nach Fertigstellung der Schlussbilanz ist der Bericht hinsichtlich der Abschreibungen und Sonderposten zu überarbeiten.

9. Abschließender Prüfungsvermerk

9.1 Zusammenfassung der wesentlichen Prüfungsfeststellungen

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

- Der Jahresabschluss auf Basis der Finanzrechnung ist vollständig und richtig. Belegprüfungen führten zu keinen Beanstandungen. Das Belegwesen ist geordnet und nachvollziehbar.
- Schwerpunkt der Prüfung zur Ordnungsmäßigkeit der Verwaltung bildeten die Auftragsvergaben. Diese Prüfungen führten zu keinen Beanstandungen.
- Der Jahresabschluss auf Basis der Ergebnisrechnung ist aufgrund der fehlenden Eröffnungsbilanzen hinsichtlich der Abschreibungen und Sonderposten unvollständig. Nach Fertigstellung der Bilanz ist der Jahresabschluss zu überarbeiten und dem Rechnungsprüfungsausschuss nochmals vorzulegen. Die Fertigstellung und Prüfung des Jahresabschlusses und somit auch die spätere Beschlussfassung erfolgten nicht in der gesetzlich vorgegebenen Frist. Die Verwaltung begründet dies mit der zeit- und personalaufwendigen Erstellung der Eröffnungsbilanzen, die aufgrund des Frühstarter-Status und der Kopplung an das umfangreiche Projekt der Verbandsgemeinden des Zweckverbandes Grevesmühlen zudem mit erheblichen Unwegsamkeiten verbunden ist. Eine Aufstellung der Schlussbilanz zum 31.12.2013 und Ermittlung der Abschreibungen und Auflösung der Sonderposten kann erst nach Vorliegen der geprüften und beschlossenen Eröffnungsbilanz vorgenommen werden.

Da der Rechnungsprüfungsausschuss auch eine Prüfung der bereits fertig gestellten Positionen der Eröffnungsbilanz vorgenommen hat, kann er die Gründe für die Verzögerung nachvollziehen und den Ausführungen der Verwaltung soweit folgen. Der Rechnungsprüfungsausschuss empfiehlt die Entlastung des Bürgermeisters auf Basis der Finanzrechnung.

Nach Fertigstellung der Bilanz ist der Jahresabschluss zu überarbeiten und dem Rechnungsprüfungsausschuss nochmals vorzulegen.

- Die wirtschaftlichen Verhältnisse der Gemeinde sind geordnet. Allerdings kann die Gemeinde keinen Haushaltsausgleich im Ergebnishaushalt vorweisen. In der Ergebnisrechnung wird vor Buchung der Abschreibungen und Auflösung von Sonderposten ein Jahresüberschuss in Höhe von 440.028,66 Euro ausgewiesen. Unter der Voraussetzung, dass die in der Haushaltsplanung veranschlagten Abschreibungs-/Sonderpostenwerte zutreffen, ergibt sich ein Fehlbetrag in Höhe von 118,9 T€. In der Finanzrechnung übersteigt der positive Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (353.091,78 Euro) gemäß § 3 Abs. 1 Nr. 26 GemHVO-Doppik die Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von Investitionskrediten sowie der ähnlichen Verbindlichkeiten (143.394,15 Euro) um 209.697,63 Euro. Der Finanzhaushalt ist ausgeglichen. Die Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung wurde nicht erforderlich. Die liquiden Mittel der Gemeinde betrugen zum Jahresbeginn 1.386.329,97 Euro. Sie verringerten sich aufgrund der nicht umgesetzten Investitionen zum 31.12.2012 lediglich um 243.933,27 Euro auf 1.142.396,70 Euro. Diese Mittel stellen sich als Forderungen gegenüber dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand gegen die Stadt Grevesmühlen im Rahmen der Einheitskasse dar.

9.2 Vorläufiger Bestätigungsvermerk 1)

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

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

Gemeinde Gägelow

für das Haushaltsjahr vom 01. Januar 2013 bis zum 31. Dezember 2013 geprüft.

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

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

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

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

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

¹⁾ Eine Verwendung des Bestätigungsvermerks außerhalb dieses Prüfungsberichtes bedarf der vorherigen Zustimmung des Rechnungsprüfungsausschusses. Bei Veröffentlichungen oder Weitergabe des Jahresabschlusses und / oder der Anlagen zum Jahresabschluss in einer von der bestätigten Fassung abweichenden Form bedarf es zuvor einer erneuten Stellungnahme des Rechnungsprüfungsausschusses, sofern hierbei der Bestätigungsvermerk zitiert oder auf die Prüfung des Rechnungsprüfungsausschusses hingewiesen wird.

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

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

Der vorläufige Jahresabschluss und der hierzu erstellte Prüfbericht dienen der Entlastung des Bürgermeisters vor der Kommunalwahl. Der Jahresabschluss enthält alle relevanten Buchungen mit Ausnahme der Werte zu den Abschreibungen und Sonderposten, welche verwaltungsseitig automatisiert berechnet und verbucht werden und nicht durch den Bürgermeister beeinflussbar sind. Über die Entlastung ist gemäß § 60 Absatz 5 Satz 2 in einem gesonderten Beschluss zu entscheiden.

Der endgültige Jahresabschluss ist dem Rechnungsprüfungsausschuss nach Fertigstellung der Bilanz nochmals zur Prüfung vorzulegen. Hierin eingeschlossen sind die Schlussbilanz und der Anhang.

Unsere Prüfung hat zu keinen Einwendungen geführt.

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

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

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

Grevesmühlen, 26.03.14
Ort / Datum

Li Lepo

Weiß

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

9.3 Beschlussvorschlag des Rechnungsprüfungsausschusses für die Entlastung des Bürgermeisters

Beschlussvorschlag:

Die Gemeindevertretung Gägelow beschließt die Entlastung des Bürgermeisters auf Basis des vorläufigen Jahresabschlusses der Gemeinde Gägelow zum 31. Dezember 2013 i. d. F. vom 13.03.2014.

Begründung:

Der Rechnungsprüfungsausschuss hat den Jahresabschluss der Gemeinde Gägelow zum 31. Dezember 2013 gemäß § 3a KPG geprüft. Der Rechnungsprüfungsausschuss hat das Ergebnis in seinem Prüfungsbericht und seinem vorläufigen Prüfungsvermerk zusammengefasst. Der vorläufige Jahresabschluss und der hierzu erstellte Prüfbericht dienen der Entlastung des Bürgermeisters vor der Kommunalwahl. Der Jahresabschluss enthält alle relevanten Buchungen mit Ausnahme der Werte zu den Abschreibungen und Sonderposten, welche verwaltungsseitig automatisiert berechnet und verbucht werden und nicht durch den Bürgermeister beeinflussbar sind. Über die Entlastung ist gemäß § 60 Absatz 5 Satz 2 in einem gesonderten Beschluss zu entscheiden.

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

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

Der Rechnungsprüfungsausschuss hat in seiner Sitzung am 26.03.2014 beschlossen, der Gemeindevertretung die Entlastung des Bürgermeisters der Gemeinde Gägelow zum 31. Dezember 2013 zu empfehlen.

10. Anlagen

- 10.1 Geprüfter vorläufiger Jahresabschluss der Gemeinde
 - 10.1.1 Vorläufige Ergebnisrechnung
 - 10.1.2 Finanzrechnung
 - 10.1.3 Vorläufige Teilrechnungen
- 10.2 Anlagen zum geprüften Jahresabschluss der Gemeinde
 - 10.2.1 Rechenschaftsbericht
 - 10.2.2 Forderungsübersicht
 - 10.2.3 Verbindlichkeitenübersicht
 - 10.2.4 Übersicht über die über das Ende des Haushaltsjahres hinaus geltenden Haushaltsermächtigungen

Rechenschaftsbericht

Anlage zum vorläufigen Jahresabschluss der Gemeinde Gägelow für das Haushaltsjahr 2013

Stand: 13.03.2014

Gliederung des Rechenschaftsberichtes

Der Rechenschaftsbericht ist wie folgt gegliedert:

	Seite
A. Rechtsgrundlagen	3
B. Lage der Gemeinde	4
C. Vermögens- und Finanzlage der Gemeinde	5
D. Ertragslage der Gemeinde	18
E. Vorgänge von besonderer Bedeutung nach dem Schluss des Haushaltsjahres	19
F. Teilhaushalte	10
G. Prognosebericht	24
H. Risikobericht	24

A. Rechtsgrundlagen

Der Rechenschaftsbericht zum 31. Dezember 2013 wurde auf der Grundlage des § 60 KV M-V und des § 42 GemHVO-Doppik und unter Beachtung der Vorschriften des § 49 GemHVO-Doppik erstellt.

Der vorläufige Jahresabschluss dient der Entlastung des Bürgermeisters vor der Kommunalwahl. Er enthält alle relevanten Buchungen mit Ausnahme der Werte zu den Abschreibungen und Sonderposten, welche verwaltungsseitig automatisiert berechnet und verbucht werden und nicht durch den Bürgermeister beeinflussbar sind. Über die Entlastung ist gemäß § 60 Absatz 5 Satz 2 in einem gesonderten Beschluss zu entscheiden.

Der endgültige Jahresabschluss wird der Gemeindevertretung nach Fertigstellung der Bilanz vorgelegt. Hierin eingeschlossen sind die Schlussbilanz und der Anhang.

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

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

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

B. Lage der Gemeinde Gägelow

B. 1 Organisation der Gemeinde

Die rechtliche Struktur der Gemeinde stellt sich wie folgt dar:

Die Gemeinde Gägelow ist amtsangehörige Gemeinde des Amtes Grevesmühlen - Land. Das Amt ist Teil des Landkreises Nordwestmecklenburg. Dem Amt Grevesmühlen - Land gehören zum 31.12.2013 weiterhin folgende Gemeinden an:

Bernstorf
Börzow
Mallentin
Plüschow
Roggenstorf
Rüting
Testorf-Steinfurt
Upahl
Warnow

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

Die Organe der Gemeinde sind:

1. Der Bürgermeister, Herr Uwe Wandel.
2. Die Gemeindevertretung, welche neben dem Bürgermeister aus weiteren 11 Mitgliedern besteht.

Kommunalwahlen fanden am 07. Juni 2009 statt.

B. 2 Rahmenbedingungen

Gemeindegebiet und -charakteristik

Die Gemeinde Gägelow liegt im Nordwesten von Mecklenburg/ Vorpommern im Landkreis Nordwestmecklenburg und umfasst die Ortsteile Gägelow, Gressow, Jamel, Neu Weitendorf, Proseken, Stofferstorf, Weitendorf, Wolde und Voßkuhl. Das Territorium der Gemeinde Gägelow umfasst eine Fläche von 2.261 ha.

Die Wirtschaftsstruktur der Gemeinde war lange Zeit von der landwirtschaftlichen Produktion bestimmt. Seit 1990 ist es gelungen, Gewerbebetriebe anzusiedeln. Neben einigen großen Handelseinrichtungen hat sich auch produzierendes Gewerbe angesiedelt, so dass ein gesunder Branchenmix geschaffen ist. Insgesamt sind rund 100 Gewerbebetriebe entstanden, die über 1.500 Arbeitsplätze verfügen.

Bevölkerungsentwicklung

Hinsichtlich der Bevölkerungsentwicklung übersteigt die Anzahl der Geburten zwar die Sterbefälle, jedoch gab es mehr Fortzüge als Zuzüge, so dass die Entwicklung der Einwohnerzahlen der Gemeinde in den letzten drei Jahren leicht negativ ist.

Bevölkerungsstand lt. Statistischem Amt	31.12.2001	31.12.2005	31.12.2009	31.12.2011	31.12.2012
Einwohner	2.675	2.679	2.616	2.551	2.566

C. Vermögens- und Finanzlage der Gemeinde

C.1 Zusammengefasstes Ergebnis

C.1.1 Bilanz

Die Bilanz zum Schluss des Haushaltsjahres wurde aufgrund der noch nicht festgestellten Eröffnungsbilanz zum 1.1.2012 noch nicht aufgestellt.

C.1.2 Ergebnisrechnung

In der Ergebnisrechnung wird vor Buchung der Abschreibungen und Auflösung von Sonderposten ein Jahresüberschuss in Höhe von 440.028,66 Euro ausgewiesen. Unter der Voraussetzung, dass die in der Haushaltsplanung veranschlagten Abschreibungs-/Sonderpostenwerte zutreffen, ergibt sich ein Fehlbetrag in Höhe von 118,9 T€, der den ursprünglich geplanten Jahresfehlbetrag (-310,2 T€, 1. Nachtragshaushalt 2013) um 191,3 T€ verbessert.

Die Ergebnisverbesserung gegenüber dem Planansatz resultiert hauptsächlich aus:

1. Mehrerträgen in der Gewerbesteuer von 86,5 T€,
2. Mehrerträgen beim Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer von 43,5 T€,
3. Mehrerträgen bei der Vergnügungssteuer von 18,4 T€,
4. Mehrerträgen bei den Schlüsselzuweisungen von 58,2 T€,
5. Mehrerträgen bei Mieten und Pachten von 21,5 T€,
6. Mehrerträgen bei den Zinsen aus Festgeldern von 11,3 T€,
7. Minderaufwendungen bei den Personalaufwendungen von 43,7 T€,
8. Minderaufwendungen für Sach- und Dienstleistungen von 73,3 T€,
9. Minderaufwendungen bei den sonstigen laufenden Aufwendungen von 10,7 T€,
10. Minderaufwendungen bei der Vollverzinsung der Gewerbesteuer von 6,2 T€.

C.1.3 Finanzrechnung

In der Finanzrechnung übersteigt der positive Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (353.091,78 Euro) gemäß § 3 Abs. 1 Nr. 26 GemHVO-Doppik die Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von Investitionskrediten sowie der ähnlichen Verbindlichkeiten (143.394,15 Euro) um 209.697,63 Euro. Der Saldo ist um 204.791,78 Euro positiver als geplant. Dies bedeutet, dass in dieser Höhe selbst erwirtschaftete Finanzmittel zur Investitionsfinanzierung eingesetzt werden und insoweit eine Kreditfinanzierung der Investitionen verhindert werden konnte.

Die geplanten Investitionen in Höhe von 1.343.200 Euro (1. Nachtragshaushalt) wurden im Haushaltsjahr mit einer tatsächlichen Umsetzung von 684.615,75 Euro erheblich unterschritten. Ein Betrag von 610.478,77 Euro wurde als Ermächtigung in das Haushaltsfolgejahr übertragen.

Kreditaufnahmen waren im Haushaltsjahr nicht geplant und nicht erforderlich.

Die geplanten Investitionszuwendungen für die Investitionen des Haushaltsjahres (121.800 Euro, 1. Nachtragshaushalt) kamen in 2013 lediglich in Höhe von 27.346,32 Euro zur Auszahlung. Davon betreffen 24.967,51 Euro die investiven Schlüsselzuweisungen und 2.378,81 Euro eine Spende für die Feuerwehr. Die Zuweisung an die FFW für die

Umstellung auf digitale Alarmierung in Höhe von 219,50 Euro wurde als Ermächtigung in das Haushaltsfolgejahr übertragen.

Einzahlungen aus Vorräten waren in Höhe von 236.000 Euro geplant. Sie wurden in Höhe von 207.413,21 Euro realisiert. Dies betraf den B-Plan Nr. 11 (Wohngebiet Proseken-Süd), den B-Plan 21 (Am Hühnerberg) und weitere Grundstücke in Wolde, Weitendorf und Proseken.

Die Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung wurde nicht erforderlich. Die liquiden Mittel der Gemeinde betrugen zum Jahresbeginn 1.386.329,97 Euro. Sie verringerten sich aufgrund der nicht umgesetzten Investitionen zum 31.12.2012 lediglich um 243.933,27 Euro auf 1.142.396,70 Euro. Diese Mittel stellen sich als Forderungen gegenüber dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand (an die Stadt Grevesmühlen) im Rahmen der Einheitskasse dar.

C.1.4 Haushaltsausgleich

Unter Berücksichtigung der Vorträge aus Haushaltsvorjahren wurde der Haushaltsausgleich im Jahr 2013 teilweise erreicht.

Die Voraussetzungen zum Haushaltsausgleich wurden in der

- Ergebnisrechnung nicht erreicht.
- Finanzrechnung erreicht.

Haushaltssicherungskonzept

Die Gemeinde Gägelow befindet sich seit mehreren Jahren in der Haushaltssicherung.

Die Gemeindevertretung Gägelow hat 2006 ein erstes Haushaltssicherungskonzept beschlossen. Dieses Haushaltssicherungskonzept wurde in den folgenden Jahren bis einschließlich 2014 fortgeschrieben.

C.2 Darstellung der Vermögens- und Finanzlage der Gemeinde**C.2.1 Anlagevermögen****C.2.1.1 Investitionen**

Von den geplanten Investitionen in Höhe von 1,34 Mio. Euro wurden 684.615,75 Euro umgesetzt. Die größten Investitionen betreffen im Wesentlichen:

	Bezeichnung der Maßnahme	TEUR
1.	Anschlussbeiträge Feuerwehrgerätehaus	3,1
2.	Grunderwerb in Proseken	83,9
3.	Geringwertige Wirtschaftsgüter Feuerwehr	1,0
4.	Ausstattung Feuerwehrfahrzeuge	2,4
5.	Geringwertige Wirtschaftsgüter Schule	1,7
6.	Ausstattung Schulräume	3,9
7.	EDV-Ausstattung Schule	19,7
8.	Sanierung Sportplatz Proseken	3,8
9.	Gestaltung Schulhof	5,2
10.	Neuanschaffung Telefonanlage Schule Proseken	3,4
11.	Grunderwerb B-Plan Nr. 11 "Wohngebiet Proseken-Süd"	290,6
12.	Erschließung B-Plan 21 "Am Hühnerberg"	4,1
13.	Erschließung B-Plan 1 (Telekomgebäude)	185,3
14.	Straßenbau Kirschenallee Proseken	68,2
15.	Ausstattung an Gemeindestraßen (Bank, Wegschränke)	1,7
16.	Ausbau L01 Ortsdurchfahrt Proseken	4,2
	Insgesamt	684,6

Weitere kleinere Investitionen betreffen Ausstattung für Sporthalle und Schule, Grundstücksankäufe und diverse kleinere Baumaßnahmen (Einzelmaßnahmen unter 1 T€).

Ermächtigungen wurden in einer Gesamthöhe von 610.478,77 Euro in das Haushaltsjahr 2014 übertragen. Dies betrifft nicht oder nicht vollständig umgesetzte Investitionen für

- die Umstellung der Feuerwehr auf digitale Alarmierung: 5.000,00 Euro,
- die Ausstattung der Schulräume: 5.151,52 Euro,
- die Gestaltung des Schulhofes: 594,08 Euro,
- die Erneuerung der Zufahrt zur Kapelle in Weitendorf: 10.000,00 Euro,
- die Errichtung einer Skaterbahn: 44.000,00 Euro,
- den Grunderwerb für den B-Plan 21 „Am Hühnerberg“: 132.877,84 Euro,
- den Grunderwerb für B-Plan 1 (ehem. Telekomgebäude): 66.692,73 Euro,
- den Grunderwerb an Gemeindestraßen: 1.250,58 Euro,
- die Umrüstung der Straßenbeleuchtung (an Gemeindestraßen) auf LED-Technik: 22.400,00 Euro,
- den Ausbau der Straße Stofferstorf-Weitendorf-Neu Weitendorf: 30.000,00 Euro,
- den Ausbau der Kirschenallee in Proseken: 164.098,44 Euro,
- die Umrüstung der Straßenbeleuchtung (an Landestraßen) auf LED-Technik: 1.900,00 Euro,
- den Ausbau der Landesstraße in der Ortslage Proseken: 113.513,58 Euro und
- den Ausbau der Zufahrt zur Trauerfeierhalle Proseken.

Die Finanzierung der Investitionen erfolgte aus:

Bezeichnung der Finanzierungsart	Haushaltsjahr 2013 TEUR	Haushaltsvorjahr 2012 TEUR
1. laufender Finanzmittelüberschuss	209,7	611,0
2. Zuwendungen	27,3	43,4
3. Beiträge und ähnliche Entgelte		0,4
4. Kredite für Investitionen		79,0
5. Anlagenverkäufe	207,4	
6. Finanzierungsinstrumente, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleich kommen		
Insgesamt	444,4	733,8

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

C.2.2. Umlaufvermögen

C.2.2.1. Vorräte

Aufgrund des Beschlusses der Gemeindevertretung stehen folgende Immobilien zum Verkauf:

Gemarkung	Flur	Flurstück	Größe in m²	Voraussichtl. Verkaufserlös in €
Gägelow	1	21/34	1.861	24.193,00
Gägelow	1	21/12	1.833	23.829,00
Gägelow	1	21/33	2.021	26.273,00
Gägelow	1	21/14	1.120	14.560,00
Gägelow	1	48/33	1.846	23.998,00
Gägelow	1	48/47	1.098	14.274,00
Gägelow	1	232	501	22.545,00
Gägelow	1	233	400	18.000,00
Proseken	1	17 und 25/3	35.000	285.000,00

Diese sind vom Anlagevermögen in das Umlaufvermögen umgegliedert worden.

Die Gemeinde erwartet hieraus Veräußerungserlöse von 452,7 T€.

C.2.2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Es bestehen Forderungen in Höhe von 1.352,0 T€, wovon 8,8 T€ wertberichtigt sind. Die sich daraus ergebende Bilanzsumme bezogen auf die Forderungen beläuft sich auf 1.343,2 T€. Diese setzt sich im Wesentlichen zusammen aus Forderungen aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand in Höhe von 1.142,4 T€, Forderungen aus Wohnungsbewirtschaftung in Höhe von 40,1 T€, aus Steuerforderungen mit 16,9 T€ und Forderungen aus Schullastenausgleich gegenüber anderen Kommunen in Höhe von 127,4 T€ sowie aus einer Rückabwicklung Grundstücksverkauf mit -29,7 T€.

Zum vorhergehenden Haushaltsjahr hat sich der Wert der Forderungen nach Wertberichtigung um 61,8 T€ erhöht.

Zum Bilanzstichtag sind

	Haushaltsjahr 2013 TEUR	Haushaltsvorjahr 2012 TEUR
1. befristet niedergeschlagen	8,8	8,4
2. unbefristet niedergeschlagen davon Insolvenzen	0,0	0,0

Im Haushaltsjahr wurden Forderungen erlassen:

	Haushaltsjahr 2013 TEUR	Haushaltsvorjahr 2012 TEUR
erlassene Forderungen	0,0	0,0
davon Kleinbeträge	0,0	0,0

Zum Bilanzstichtag bestehen Forderungen

	Haushaltsjahr 2013 TEUR	Haushaltsvorjahr 2012 TEUR
1. bei denen die Vollziehung ausgesetzt ist	0,0	0,0
2. die gestundet sind	0,0	7,9
davon verzinsliche Stundung	0,0	7,9
davon unverzinsliche Stundung	0,0	0

Anmerkung:

Im Januar 2014 kam es zu einem Rückabwicklungsvertrag zu einem Grundstückskaufvertrag aus 2013 mit 29.776,00 €. Daraus resultiert der Ausweis von -29.776,00 € in den Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen den sonstigen privaten Bereich. Die Auszahlung erfolgte in 2014.

In den oben aufgeführten Forderungen aus Wohnungsbewirtschaftung ist bereits ein Betrag von 27.770,29 € gegengerechnet, der aber in der Bilanz unter den Verbindlichkeiten ausgewiesen wird.

C.2.2.3 Kennzahlen zu den Forderungen

Das Verhältnis zwischen öffentlich-rechtlichem Forderungsbestand zum Bilanzstichtag und den im Haushaltsjahr veranlagten öffentlich-rechtlichen Entgelten, Steuern und ähnlichen Abgaben beträgt 0,9 Prozent (Vorjahr: 1,3 Prozent).

Das Verhältnis zwischen privatrechtlichem Forderungsbestand zum Bilanzstichtag und den im Haushaltsjahr veranlagten privatrechtlichen Entgelten beträgt 0 Prozent (Vorjahr: 30,9 Prozent). Die in der Forderungsübersicht dargestellten Forderungen werden als

Minusbestand ausgewiesen. Es handelt sich somit um Überzahlungen, die als Verbindlichkeiten auszuweisen sind. Die Umbuchung zwischen den Bilanzkonten erfolgt mit dem endgültigen Jahresabschluss.

C.2.2.5 Liquide Mittel

Im Vergleich zum Haushaltsvorjahr hat sich der Bestand an liquiden Mitteln aufgrund der nicht umgesetzten Investitionen lediglich von 1,386 Mio. € auf 1,142 Mio. EUR reduziert.

Kurz- und mittelfristig nicht benötigte liquide Mittel werden zu angemessenen Zinsen als Tagesgeld angelegt. Die Zinserträge beliefen sich auf insgesamt 21,3 T€.

C.2.2.6 Kennzahlen zur Liquidität

Die **Liquidität I. Grades** beträgt 743 (Haushaltsvorjahr 999 Prozent). Diese Kennzahl zeigt auf, inwieweit die Gemeinde ihre kurzfristigen Verbindlichkeiten durch flüssige Mittel decken kann. Die hohe Überdeckung entsteht durch den erheblichen Bestand an liquiden Mitteln.

Die **Liquidität II. Grades** beträgt 874 Prozent (Haushaltsvorjahr 1.102 Prozent). Diese Kennzahl zeigt auf, inwieweit die Gemeinde ihre kurzfristigen Verbindlichkeiten durch flüssige Mittel und kurzfristige Forderungen decken kann. Die hohe Überdeckung entsteht durch den erheblichen Bestand an liquiden Mitteln.

Die **Liquidität III. Grades** beträgt 874 Prozent. Diese Kennzahl zeigt auf, inwieweit die Gemeinde ihre kurzfristigen Verbindlichkeiten durch flüssige Mittel, kurzfristige Forderungen und Vorräte (nach Abzug der erhaltenen Anzahlungen) decken kann. Da die Gemeinde über keine Vorräte verfügt, entspricht dieser Wert dem der Liquidität II. Grades.

C.2.3. Aktive Rechnungsabgrenzung

Es bestehen aktive Rechnungsabgrenzungsposten in Höhe von 179,08 Euro. Diese betreffen eine Telefonrechnung für die Schule und die Kfz-Steuer für die Gemeindefahrzeuge für das Jahr 2014.

Zum Vorjahr hat sich dieser Wert um 292,45 Euro verringert.

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

Die Entwicklung der Kredite für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen sowie der ähnlichen Verbindlichkeiten stellt sich wie folgt dar:

HH- JAHR	Stand 01.01.	Kreditaufnahme Umschuldung	Tilgung	Zinsen/VWK	Stand 31.12.
2001	1.580.184	0	56.548	67.824	1.523.636
2002	1.523.636	0	59.048	65.324	1.464.588
2003	1.464.588	0	61.659	62.713	1.402.929
2004	1.402.929	0	64.385	59.987	1.338.544
2005	1.338.544	0	67.232	57.140	1.271.312
2006	1.271.312	0	70.205	54.200	1.201.108
2007	1.201.108	0	113.072	51.100	1.088.036
2008	1.088.036	1.051.249	1.299.602	53.868	839.683
	Turnhalle Proseken	903.364			
	Schule Proseken	701.013			
	Schule Proseken	325.043			
	Schule Proseken	136.543			
	Ablösung Bürgschaft P	225.000			
2009	3.130.646		353.780	186.127	2.776.866
2010	2.776.866		213.740	136.333	2.563.126
2011	2.563.126		153.860	119.235	2.409.266
2012	2.409.266	79.000	133.666	112.730	2.354.600
2013	2.354.600		143.394	106.480	2.211.206
2014	2.211.206		153.216	100.136	2.057.990
2015	2.057.990		155.038	93.692	1.902.952
2016	1.902.952		145.893	87.255	1.757.059

Zu Beginn des Haushaltsjahres 2013 beträgt der Schuldenstand der Gemeinde Gägelow 2.354.599,49 Euro. Die Tilgung für das zinslose Darlehen aus dem „Schlaglochprogramm“ begann am 01.07.2013 in 10 Halbjahresraten von jeweils 7.900 Euro.

Am Ende des Haushaltsjahres hat sich durch die planmäßige Tilgung im Haushaltsjahr 2013 der Schuldenstand auf 2.211.205,34 Euro reduziert. Das entspricht einer pro Kopf Verschuldung (31.12.2012= 2.566 Einwohner) von 861,73 Euro.

Die Kredite lassen sich in einzelnen folgenden Maßnahmen zuordnen:

Gemeinde Gägelow

Anlage zum Jahresabschluss 2013 - Rechenschaftsbericht

lfd. Nr.	Kreditgeber	Zweck *	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres						Zins- satz	Ende Zins- bindung	Restbetrag am Ende der Zins-bindung
			2012	2013	2014	2015	2016	2017			
			in €								
1.	Bund, LAF, ERP- Sondervermögen		0	0	0	0	0	0			
2.	Landesförderinstitut										
		Schlaglochprogramm	0	79.000	70.900	54.700	38.500	22.300	0,00	2018	0
	Summe Landesförderinstitut		0	79.000	70.900	54.700	38.500	22.300			
3.	Gemeinden und Gemeindeverbänden										
4.	Zweckverbänden u.a.										
5.	sonst. öffentlichem Bereich										
6.	Kreditmarkt										
	DG Hyp	Schule Proseken	251.457	234.199	215.982	196.753	176.456	155.031	5,48	2022	0
	EuroHypo	Schule Proseken	445.105	434.052	422.310	409.867	396.671	382.677	5,92	2019	335.403
	DG Hyp	Schule Proseken	62.736	47.975	33.213	18.452	3.690	0	3,99	2016	0
	Sparkasse MNW	diverse	823.478	753.395	683.312	613.228	543.145	473.062	4,51	2023	0
	Sparkasse MNW	Sporthalle Proseken	826.489	805.989	785.489	764.989	744.489	723.989	4,26	2018	698.364
	Summe Kreditmarkt		2.409.265	2.275.609	2.140.305	2.003.289	1.864.452	1.734.759			
Insgesamt			2.409.265	2.354.609	2.211.205	2.057.989	1.902.952	1.757.059			
Abbau/Tilgung			-133.666	-143.600	-159.300	-178.100	-169.000	-146.700			

Die Gemeinde hat kreditähnliche Rechtsgeschäfte in Form von Leasing getätigt. Die Gemeinde hat ein Fahrzeug für den Gemeindearbeiter (Renault Master Pritsche) über Leasing finanziert. Der Leasingvertrag hat eine Laufzeit von 36 Monaten und wurde am 10.03.2011 geschlossen. Die jährliche Leasingrate beträgt 4.917 Euro.

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

	Haushaltsjahr 2013 TEUR	Haushaltsvorjahr 2012 TEUR
Bruttoinvestitionen	684,6	232,3
- Zuwendungen	27,3	43,3
- Investitionszuschüsse Dritter	0,0	0,4
- Ertragszuschüsse Dritter	0,0	0,0
= Zulässige Aufnahme von Krediten	657,3	188,6

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

Die Tilgungen (143,4 T€) unterschreiten die planmäßigen Abschreibungen abzüglich der Auflösung von Sonderposten, so dass die planmäßigen Tilgungen durch die Abschreibungen finanziert werden können.

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

Außerdem bestehen Verbindlichkeiten für Lieferungen und Leistungen in Höhe von 13.284,24 Euro (u.a. für Ingenieurleistungen Kirschenallee und Sicherheitseinbehalte aus Vorjahren) und sonstige Verbindlichkeiten in Höhe von 66.657,19 Euro, die hauptsächlich die Schlussrechnungen für die Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude betreffen und im Jahr 2014 gezahlt wurden. Hierin enthalten ist auch die im Pkt. C.2.2.2. (Forderungen) unter Anmerkungen genannte Forderung in Höhe von 27.770,29 Euro aus der Wohnungsbewirtschaftung.

C. 2.4.2 Rückstellungen

Es wurden Rückstellungen in Höhe von 242.269,75 Euro gebildet, davon

- 62.014,49 Euro für Altersteilzeit,
- 14.858,33 für Schulkosten,
- 165.396,93 für die Schlussrechnung des Straßenbauamtes für den Straßenbau OD Proseken.

C. 2.4.3. Passive Rechnungsabgrenzung

Ein passiver Rechnungsabgrenzungsposten wurde in Höhe von 2.879,80 Euro gebildet, welcher die Zuweisungen für den Bufdi und Pachtzahlungen für das Jahr 2014 betreffen.

C.2.5 Aufwandsrückstellungen

Es wurden keine sonstigen Aufwandsrückstellungen gebildet.

C.2.6 Eigenkapital

C.2.6.1 Verlauf der Haushaltswirtschaft

Haushaltssatzung und Haushaltsplan 2013 wurden am 26.03.2013 durch die Gemeindevertretung beschlossen.

Der Ergebnishaushalt weist einen Jahresfehlbetrag von -310.200 Euro aus. Die liquiden Mittel der Gemeinde sollten sich um 1.246.700 Euro auf 132.200 vermindern, davon resultieren -1.313.400 Euro aus den Eigenanteilen für die geplanten Investitionsmaßnahmen.

Der 1. Nachtragshaushalt 2013 wurde am 27.08.2013 durch die Gemeindevertretung beschlossen. Die Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit erhöht sich um 53.800 Euro auf 2.743.800 Euro. Die Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit erhöht sich um 126.200 auf 3.045.800 Euro. Das laufende Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit hat sich somit um 72.400 Euro auf -302.000 Euro verschlechtert.

Im Nachtragshaushaltsplan 2013 wird ein **Jahresfehlbetrag von -382.600 Euro** ausgewiesen. Im Finanzhaushalt beträgt der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen +148.300 Euro (zuvor +218.000 Euro). Die Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen verringern sich um 7.700 Euro auf -143.600 Euro

Der Jahresabschluss zeigt gegenüber den Planansätzen im Nachtragshaushaltsplan wesentliche Abweichungen.

Die Planansätze der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit wurden insgesamt um 95,6 T€ überschritten, davon bei den Steuern und ähnlichen Abgaben um 149,2 T€ (hauptsächlich Gewerbesteuer). Die privatrechtlichen Leistungsentgelte (Mieten und Pachten) wurden um 8,8 T€, die öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte (hier: Nutzungsgebühren) um 6,0 T€ und die Zuwendungen, allgemeinen Umlagen und sonstigen Transfereinzahlungen (insbesondere Schlüsselzuweisungen) um 46,9 T€ überschritten.

Die Kostenerstattungen und Umlagen wurden dagegen um 94,1 T€ unterschritten. Dies betrifft hauptsächlich die Schulumlage. Mindereinzahlungen gab es auch bei den sonstigen laufenden Einzahlungen (hier: Konzessionsabgaben: -21,1 T€).

Der Planansatz aus Zins- und sonstigen Finanzeinzahlungen wurde um 7,2 T€ überschritten, was in der Verzinsung von Tagesgeldern begründet ist.

Die Planansätze der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit wurden insgesamt um 95,3 T€ wesentlich unterschritten, davon bei den Personalauszahlungen (u.a. Sitzungsgelder und Arbeitnehmervergütungen) um 7,3 T€, bei den Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen (insbesondere bei den Bewirtschaftungs- und Unterhaltungsaufwendungen und beim Schullastenausgleich) um 73,6 T€ und bei den sonstigen laufenden Auszahlung um 13,2 T€ (insbesondere nicht in Anspruch genommene Kosten für B-Pläne).

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

ü/a*	Produkt	Sachkonto	Betrag	Deckung aus	Sachverhalt	Beschluss	
						durch	am
ü	51101	14211-017	120.171,21	11401.14211-017	Flächentausch; im Haushalt war nur der Wertausgleich geplant; rein buchhalterischer Vorgang	GVS	27.08.2013
ü	21502	0960-011	604,48	54101.52338	Sanierung der Weitsprunggrube teurer als geplant	Bürgermeister	18.11.2013
ü	61101	5431	3.294,89	61101.4715	Überschreitung der Gewerbesteuerumlage aufgrund des erhöhten Aufkommens	**	
a	61201	56370001	9,48	61101.40521	Bankgebühren Garagenverwaltung waren nicht geplant	**	
a	61201	56730001	24,12	61101.40521	Kapitalertragsteuer Garagenverwaltung war nicht geplant	**	
a	61201	5799	16,22	61101.40521	Zinsen für Kaufverträge waren nicht planbar	**	
Summe			124.120,40				

*ü=Überplanmäßig, a=außerplanmäßig

** Beschluss durch Gemeindevertretung erforderlich

Weiterhin sind Haushaltsüberschreitungen bei folgenden Konten entstanden, die nicht über eine Deckungskreisauflösung ausgeglichen wurden:

Produkt	Sachkonto	Planansatz	Überschreitung	Sachverhalt
11401	16510001	0	27.770,29	Forderung aus Garagenbewirtschaftung (Auszahlung) -> Verbindlichkeit; buchhalterischer Vorgang
21502	35512	-	266,79	Sicherheitseinbehalt Schule Proseken
Summe:			28.037,08	

Gemeinde Gägelow

Anlage zum Jahresabschluss 2013 - Rechenschaftsbericht

Den Überschreitungen stehen Mehrerträge in Höhe von 243.664,76 Euro gegenüber, so dass eine Deckungsfähigkeit gegeben ist.

Für die nicht genehmigten über- bzw. außerplanmäßigen Auszahlungen in Höhe von 3.344,71 Euro und die Haushaltsüberschreitungen in Höhe von 28.037,08 Euro wird durch Beschluss der Gemeindevertretung im Rahmen des Jahresabschlusses die Notwendigkeit anerkannt.

C.2.6.2 Eigenkapitalentwicklung

Die Eigenkapitalentwicklung wird mit dem endgültigen Jahresabschluss dargestellt.

C.2.7 Darstellung der Finanzlage der Gemeinde

Verkürzte Finanzrechnung der Gemeinde Gägelow zum 31.12.2013

	Vorjahr 2012 T€	Haushaltsjahr 2013 T€	Veränderung	
			T€	%
Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	624,9	420,1	-204,8	-33
Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und Auszahlungen	-78,6	-67,1		-15
Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	198,4	0,0	-198,4	-100
Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	744,7	353,1	-391,7	-53
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
1. Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	43,4	27,4	-16,0	-37
2. Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,4	0,0	-0,4	-100
3. Einzahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände, Sachanlagen, Finanzanlagen, sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen sowie sonstige Investitionseinzahlungen	0,0	207,4	207,4	
Zwischensumme	43,8	234,8	191,0	436
abzüglich				
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände, Sachanlagen, Finanzanlagen, sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen, Veräußerung von Vorräten sowie sonstigen Investitionsauszahlungen	-232,3	-684,6	-452,3	195
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-188,5	-449,8		139
Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag	556,2	-96,8		-117
Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen	79,0	0,0	-79,0	-100
abzüglich				
Auszahlungen zur Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen	-133,7	-143,4	-9,7	7
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen	-54,7	-143,4		162
Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit	0,0	0,0	0,0	
Zunahme der Verbindlk. im Rahmen der Einheitskasse	0,0	0,0		
abzüglich				
Auszahlungen zur Tilgung von Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit	0,0	0,0		
Zunahme der Forderungen im Rahmen der Einheitskasse	-503,5	-236,5	267,0	-53
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit	-503,5	-236,5	267,0	-53
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-558,2	-379,9	178,3	-32

Der Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit beträgt 420,1 T€ (Vorjahr: 624,9 T€).

Der Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit wird reduziert durch den Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen in Höhe von -67,1 T€ (Vorjahr: -78,6 T€).

Gemeinde Gägelow

Anlage zum Jahresabschluss 2013 - Rechenschaftsbericht

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

Per Saldo verbleibt ein positives ordentliches Ergebnis und somit ein Überschuss der laufenden Einzahlungen über die laufenden Auszahlungen in Höhe von 209,7 T€ (Vorjahr: 611 T€), der zur Finanzierung der Investitionen zur Verfügung steht,.

Der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit gestaltet sich durch nicht umgesetzte Investitionsmaßnahmen um 639,5 T€ positiver als geplant.

Die Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen wurden planmäßig getilgt.

D. Ertragslage der Gemeinde

Verkürzte Ergebnisrechnung der Gemeinde Gägelow zum 31.12.2013

	Vorjahr 2012 T€	Haushaltsjahr 2013 T€	Veränderung	
			T€	%
1. Steuern und ähnliche Abgaben, öffentlich-rechtliche und privatrechtliche Leistungsentgelte, sonstige laufende Erträge	2.398,8	2.388,7	-10,1	0
abzüglich Personalaufwendungen, Versorgungsaufwendungen, Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen, Abschreibungen, sonstige laufende Aufwendungen	-721,5	-784,9	-63,4	9
Zwischensumme	1.677,3	1.603,8	-73,5	-4
2. Zuwendungen, allgemeine Umlagen, sonstige Transfererträge, Kostenerstattungen und -umlagen, Erträge der sozialen Sicherung	526,3	435,5	-90,8	-17
abzüglich Zuwendungen, allgemeine Umlagen, sonstige Transferaufwendungen, Aufwendungen der sozialen Sicherung	-1.405,1	-1.532,7	-127,6	9
Zwischensumme	-878,8	-1.097,2	-218,4	25
laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	798,5	506,6	-291,9	-37
Finanzergebnis	-78,6	-66,6	12,0	-15
außerordentliches Ergebnis	0,0	0,0	0,0	
Jahresergebnis	719,9	440,0	-279,9	-39
Netto-Einstellung in den Posten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,0	0,0	0,0	

Anmerkung: Keine Berücksichtigung von Abschreibungen und Sonderposten-Auflösungen. Nach deren Berücksichtigung (Planansätze) beträgt das voraussichtliche Jahresergebnis -118,9 T€.

D.1 Zusammengefasstes Ergebnis

In der Ergebnisrechnung wird zunächst ein positives laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit in Höhe von 506,6 T€ (Vorjahr: 798,5 T€) ausgewiesen.

Es wird reduziert um das Finanzergebnis in Höhe von -66,6 T€ (Vorjahr: -78,6 T€).

Per Saldo verbleibt ein positives ordentliches Ergebnis in Höhe von 440,0 T€ (Vorjahr: 719,8 T€). Nach Berücksichtigung von Abschreibungen und Sonderposten-Auflösungen (Planansätze) beträgt das voraussichtliche Jahresergebnis -118,9 T€ (Vorjahr: +174,6 T€).

D.3 Kennzahlen zur Ertragslage

D.3.1 Steuern und Umlagen

Der Betrag der Steuern und Abgaben pro Einwohner beträgt 812 Euro/EW (Vorjahr: 807 Euro/EW).

Der Anteil der Steuern und Abgaben an den laufenden Erträgen aus Verwaltungstätigkeit beträgt 74 Prozent (Vorjahr: 71 Prozent).

Der Betrag der Schlüsselzuweisungen pro Einwohner beträgt 102 Euro/EW (Vorjahr: 91 Euro/EW).

Der Anteil der Schlüsselzuweisungen an den laufenden Erträgen aus Verwaltungstätigkeit beträgt 9 Prozent (Vorjahr: 8 Prozent).

Der Betrag der Kreisumlage pro Einwohner beträgt 331 Euro/EW (Vorjahr: 285 Euro/EW).

Der Anteil der Kreisumlage an den laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit beträgt 37 Prozent (Vorjahr: 34 Prozent).

Der Betrag der Amtsumlage pro Einwohner beträgt 117 Euro /EW (Vorjahr: 110 Euro/EW).

Der Anteil der Amtsumlage an den laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit beträgt wie im Vorjahr 13 Prozent.

Der Betrag der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen pro Einwohner beträgt 213 Euro /EW (Vorjahr: 188 Euro/EW).

D.3.2 Abschreibungen

Die Angaben werden mit dem endgültigen Jahresabschluss nachgereicht.

D.3.3 Zinsaufwand

Der Betrag des Zins- und sonstigen Finanzaufwandes pro Einwohner beträgt 42 Euro/EW (Vorjahr: 44 Euro/EW).

E. Vorgänge von besonderer Bedeutung nach dem Schluss des Haushaltsjahres

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

F. Teilhaushalte

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

Teilhaushalt 1:		Zentrale Verwaltung
------------------------	--	----------------------------

Produkt		Jahresergebnis		
		Plan	Ist	Abweichung
11102	Gemeindevertretung, Ausschüsse	-23.700,00	-19.770,00	-3.930,00
11201	Personalwesen	-59.200,00	-67.982,14	8.782,14
11402	Sonstige zentrale Dienste	-19.600,00	-18.245,18	-1.354,82
12101	Wahlen	-900,00	-67,15	-832,85
21101	Schulkostenbeiträge Grundschule	-19.200,00	-11.995,78	-7.204,22
21501	Schulkostenbeiträge Regionalschule	-15.200,00	-18.792,39	3.592,39
36101	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und Tagespflege	-237.300,00	-256.034,53	18.734,53
1	Teilhaushalt ges.	-375.100,00	-392.887,17	17.787,17

Wesentliche Abweichungen von den Planansätzen:

Im Produkt 11102 wurden Sitzungsgelder und sonstige laufende Aufwendungen in Höhe von insgesamt 3,9 T€ eingespart.

Im Produkt 11201 wurden ca. 9 T€ Zuwendungen des Bundes nicht gezahlt. Bei der Planung für 2013 war für eine Stelle ein Eingliederungszuschuss für das ganze Jahr mit 50% Förderung vorgesehen, genehmigt wurde aber nur ein Zuschuss für 3 Monate mit 30% Förderung.

Die Schulkostenbeiträge an den Grundschulen fielen gegenüber der Planung um 7,2 T€ geringer als geplant aus, während an den Regionalen Schulen 2,9 T€ mehr benötigt wurden. Während bei den Grundschulern weniger Schüler als geplant andere Schulen besuchten, waren es an den Regionalen Schulen mehr. Außerdem sind die durchschnittlichen Platzkosten geringer ausgefallen.

Die Zuschüsse für die Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und Tagespflege sind aufgrund von Veränderungen in der Kinderzahl und der Belegung der verschiedenen Betreuungsformen geringfügig um 3,0 T€ gesunken.

Folgende Abschreibungsbeträge wurden veranschlagt, aber noch nicht gebucht:

Produkt	Betrag
11402	1.400 €

Gleiches gilt für die Auflösungen von Sonderposten.

Gemeinde Gägelow
Anlage zum Jahresabschluss 2013 - Rechenschaftsbericht

Teilhaushalt 2:		Jugend, Kultur, Sport und Soziales
------------------------	--	---

Produkt		Jahresergebnis		
		Plan	Ist	Abweichung
11101	Verwaltungssteuerung	-4.400,00	-4.074,68	-325,32
28101	Kulturförderung und Gemeindechronik	-4.300,00	-1.764,54	-2.535,46
28102	Kulturelle Veranstaltungen, Dorffeste	-1.700,00	-3.071,24	1.371,24
35101	Seniorenbetreuung	-2.500,00	-5.646,64	3.146,64
36201	Kinder- und Jugendarbeit	-35.900,00	-32.237,35	-3.662,65
42101	Förderung des Sports	0,00	0,00	0,00
2	Teilhaushalt ges.	-44.400,00	-42.719,77	-1.680,23

Wesentliche Abweichungen von den Planansätzen:

Im Produkt 28102 wurden die Aufwendungen für das Dorffest nahezu verdoppelt, insgesamt kam es hier zu Überschreitungen von etwa 1,4 T€.

Für die Seniorenbetreuung und Repräsentationen wurden 3,1 T€ mehr ausgegeben als geplant.

Im Produkt 36201 sind Zuschüsse vom Bund für die Kinder- und Jugendarbeit (ursprünglich geplant für einen Bufdi) in Höhe von 3,1 T€ nicht eingegangen. Bei den Aufwendungen wurde der angemeldete Bedarf für Beschaffungen von geringwertigen Wirtschaftsgütern, Projekte und Veranstaltungen und Kostenerstattungen nicht benötigt (-3,2 T€). Außerdem fiel der geplante Zuschuss an die AWO um 3,1 T€ geringer aus.

Folgende Abschreibungsbeträge wurden veranschlagt, aber noch nicht gebucht:

Produkt	Betrag
28101	700 €
36201	1.300 €

Gleiches gilt für die Auflösungen von Sonderposten.

Teilhaushalt 3:		Bildung
------------------------	--	----------------

Produkt		Jahresergebnis		
		Plan	Ist	Abweichung
21502	Regionale Schule mit Grundschule Proseken	-119.800,00	-70.750,87	-49.049,13
3	Teilhaushalt ges.	-119.800,00	-70.750,87	-49.049,13

Wesentliche Abweichungen von den Planansätzen:

Die Erträge aus dem Schullastenausgleich wurden mit rd. 32,3 T€ unterschritten. Hier steht die Endabrechnung für das Jahr 2013 noch aus.

Personalkosteneinsparungen wurden in Höhe von 39,3 T€ erreicht. Grund hierfür ist, dass die Auflösungen für die Rückstellungen für Altersteilzeit (37,3 T€) nicht wie im Haushalt dargestellt als Ertrag, sondern bei den Aufwendungen dagegen verbucht wurden. Die tatsächliche Einsparung beträgt etwa 2 T€ (Reserve).

Gemeinde Gägelow

Anlage zum Jahresabschluss 2013 - Rechenschaftsbericht

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen wurden um insgesamt 17,9 T€ unterschritten. Die Bewirtschaftungs- und Unterhaltungsaufwendungen sind nahezu eingetreten. Hier gab es Mehrbedarf bei den Heizkosten und der Reinigung, wobei die Aufwendungen für Strom und die Schulhofunterhaltung geringer ausfielen.

Die größten Einsparungen gab es bei den Aufwendungen für den Schulbedarf und Schulveranstaltungen in Höhe von 16,9 T€, insbesondere nicht benötigte Mittel für den Schwimmunterricht (-6,9 T€).

Die sonstigen laufenden Aufwendungen wurden mit rd. 2,9 T€ unterschritten. Dies betrifft insbesondere die Geschäftsaufwendungen (Telefon, Porto etc.) und die Unterhaltung der Hardware. Die Miete für den Kopierer wurde hingegen überschritten.

Folgende Abschreibungsbeträge wurden veranschlagt, aber noch nicht gebucht:

Produkt Betrag

21502 73.800 €

Gleiches gilt für die Auflösungen von Sonderposten.

Teilhaushalt 4:	Bau, Verkehr und Brandschutz
------------------------	-------------------------------------

Produkt		Jahresergebnis		
		Plan	Ist	Abweichung
11401	Zentrales Gebäude- und Flächenmanagement	1.400,00	78.409,28	-77.009,28
12601	Allgemeiner Brandschutz	-34.500,00	-16.849,25	-17.650,75
36601	Öffentliche Spielplätze	-8.500,00	-8.422,92	-77,08
51101	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	-6.000,00	0,00	-6.000,00
53801	Niederschlagswasserabgabe und Kleineinleiter	-11.200,00	-7.508,52	-3.691,48
54001	Konzessionsabgaben	110.000,00	88.348,21	21.651,79
54101	Gemeindestraßen	-450.000,00	-150.373,10	-299.626,90
54301	Rad-, Gehwege an Landesstraßen	-28.500,00	-7.220,12	-21.279,88
54401	Rad-, Gehwege an Bundesstraßen	-42.500,00	-5.397,31	-37.102,69
54501	Straßenreinigung und Winterdienst	-29.000,00	-68.243,13	39.243,13
54601	Allgemeine Parkeinrichtungen	-5.200,00	-179,87	-5.020,13
55101	Öffentliches Grün, Landschaftsbau	-4.400,00	-905,56	-3.494,44
55201	Gewässerunterhaltung außerhalb WBV	-9.000,00	-2.900,04	-6.099,96
55202	Wasser- und Bodenverbände	-64.400,00	-157,37	-64.242,63
55301	Denkmäler und Mahnmale	-200,00	187,00	-387,00
55302	Trauerfeierhalle	-10.300,00	-821,23	-9.478,77
56101	Umweltschutzmaßnahmen	-200,00	0,00	-200,00
4	Teilhaushalt ges.	-592.500,00	-102.033,93	-490.466,07

Wesentliche Abweichungen von den Planansätzen:

Im Produkt 11401 (Zentrales Gebäude- und Flächenmanagement) sind Mehrerträge für Mieten und Pachten in Höhe von 17,7 T€ aufgrund der nicht geplanten Erträge für das ehemalige Telekomgebäude und für die Garagenvermietung in Höhe von 3,9 T€ zu verzeichnen. Bei den Aufwendungen aus Sach- und Dienstleistungen gab es zwischen den Kontenarten Über- bzw. Unterschreitungen, die jedoch nicht über den Gesamtansatz hinausgehen. Die sonstigen laufenden Aufwendungen wurden mit ca. 3,2 T€ überschritten,

Gemeinde Gägelow

Anlage zum Jahresabschluss 2013 - Rechenschaftsbericht

was durch höhere Sachverständigenkosten und nicht geplante Grundsteuer für weiterverpachtete Flächen verursacht wurde.

Im Produkt 12601 (FFW) konnten bei den Aufwendungen insgesamt 8,2 T€ eingespart werden. Hauptsächlich betrifft dies die Fahrzeugunterhaltung, die Erstattungen für Verdienstausschlag sowie Dienst- und Schutzbekleidung.

Im Produkt 36601 wurden 6,6 T€ für die Unterhaltung der Spielgeräte nicht verbraucht. Die geplante Beräumung eines Grundstückes zur Herstellung eines Spielplatzes in der Hufstraße wurde günstiger als geplant.

Im Produkt 51101 wurden je 3,0 T€ für Sachverständigen- und Gerichtskosten sowie für die Erstellung von B- und F-Plänen nicht benötigt.

Für die Niederschlagswasserabgabe wurden 3,2 T€ weniger benötigt.

An Konzessionsabgaben wurden 21,7 T€ weniger eingezahlt. Hier steht die Endabrechnung für das Jahr 2013 noch aus.

Bei den Gemeindestraßen waren Einsparungen bei den Stromkosten und der Straßenunterhaltung in Höhe von insgesamt 12,3 T€ zu verzeichnen.

Auch bei der Unterhaltung von Rad- und Gehwegen sowie Straßenbeleuchtung und Buswartehallen an den Bundes- und Landesstraßen wurden insgesamt rd. 5,1 T€ eingespart. Hier kam es jedoch zu leichten Überschreitungen bei den Stromkosten.

Die Aufwendungen für den Winterdienst wurden in Höhe von 4,7 T€ geringfügig unterschritten.

Im Produkt 55101 wurden Mittel für Baumpflegemaßnahmen und Unterhaltung der Grünflächen in Höhe von 2,5 T€ nicht benötigt.

Im Produkt 55201 wurden Aufwendungen für Unterhaltung der Seen, Teiche und Gewässer in Höhe von 5,8 T€ nicht in Anspruch genommen. Es waren jeweils 4 T€ für die Entschlammung der Teiche in Gressow und Wolde geplant. Die Entschlammung in Gressow wurde kostengünstiger, die in Wolde noch nicht durchgeführt.

Bei der Trauerhalle wurden die Mittel für die geplanten Unterhaltungsmaßnahmen nicht in voller Höhe in Anspruch genommen (-8,8 T€).

Folgende Abschreibungsbeträge wurden veranschlagt, aber noch nicht gebucht:

Produkt	Betrag
11401	52.600 €
12601	13.800 €
36601	3.500 €
54101	325.300 €
54301	18.800 €
54401	34.700 €
54601	4.400 €
55101	1.100 €
55202	63.600 €
55302	500 €

Gleiches gilt für die Auflösungen von Sonderposten.

Gemeinde Gägelow
Anlage zum Jahresabschluss 2013 - Rechenschaftsbericht

Teilhaushalt 5:		Zentrale Finanzleistungen		
Produkt		Jahresergebnis		
		Plan	Ist	Abweichung
61101	Steuern; allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	909.900,00	1.122.806,10	-212.906,10
61201	sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	-96.200,00	-84.065,33	-12.134,67
62601	Beteiligungen	13.000,00	13.934,13	-934,13
5	Teilhaushalt ges.	826.700,00	1.052.674,90	-225.974,90

Wesentliche Abweichungen von den Planansätzen:

Mehrerträge gegenüber den Planansätzen betreffen vor allem

1. Mehrerträge bei der Gewerbesteuer von 86,5 T€ aufgrund von Nachveranlagungen für 5 Gewerbetreibende für die Jahre 2010 und 2011,
2. Mehrerträge beim Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer von 43,5 T€,
3. Mehrerträge bei der Vergnügungssteuer von 18,4 T€,
4. Mehrerträge aus Schlüsselzuweisungen von 58,2 T€,
5. Minderaufwendungen bei der Gewerbesteuerverzinsung von 6,2 T€,
6. Mehrerträge aus Zinserträgen von 11,4 T€.

Dagegen stehen Mindererträge bei der Verzinsung der Gewerbesteuer (-4,7 T€) und Mehraufwendungen für die Gewerbesteuerumlage (+7,7 T€) aufgrund des erhöhten Gewerbesteueraufkommens.

Die Aufwendungen für die Kreis- und Amtsumlage erhöhten sich gegenüber dem Vorjahr um insgesamt 133,5 T€.

G. Prognosebericht

Der Haushalt der Gemeinde Gägelow weist in den Folgejahren Fehlbeträge im Ergebnishaushalt aus. Ein negatives Jahresergebnis reduziert das Eigenkapital der Gemeinde.

Die liquiden Mittel werden spätestens im Jahr 2014 aufgebraucht sein. Dann wird die Aufnahme von Kassenkrediten unumgänglich. Hinzu kommt der vergleichsweise hohe Schuldenstand hinsichtlich der Investitionskredite.

Die Gemeinde ist mittelfristig nicht mehr in der Lage, ihre laufenden Auszahlungen aus den laufenden Einzahlungen zu finanzieren. Auch die konsequente Fortführung und Umsetzung des Haushaltssicherungskonzeptes kann dies nicht wesentlich beeinflussen.

H. Risikobericht

Erhebliche Risiken für die künftige Haushaltsplanung ergeben sich aus der fortlaufenden Reduzierung der Schlüsselzuweisungen. Grundlage für deren Ermittlung sind die Werte der mittelfristigen Finanzplanung des Landes. Weitere Risiken ergeben sich aus der Gewerbesteuer. Die Erträge aus der Gewerbesteuer sind starken Schwankungen unterworfen und abhängig von der gesamtwirtschaftlichen Entwicklung und insbesondere der Ertragslage der ortsansässigen Unternehmen im Gewerbegebiet.

Ein weiteres Risiko wird in der Kreisumlage gesehen, da die finanziellen Folgen aus der Kreisgebietsreform und der Verlagerung des Verwaltungssitzes nach Wismar mit den daraus verbundenen Auswirkungen auf die Kreisumlage nicht abschätzbar sind.



Ergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 13 Gägelow

25

Seite :

Datum: 13.03.2014

Uhrzeit: 11:10:26

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	Erläuterung Konto- nummer
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
1.	+ Steuern und ähnliche Abgaben		1.912.200,00	31.600,00	0,00	49,82	0,00	1.943.849,82	0,00	1.943.849,82	2.084.150,46	-140.300,64	2.071.775,39	12.375,07	0,00	40
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge		257.700,00	-800,00	0,00	0,00	0,00	256.900,00	0,00	256.900,00	270.267,80	-13.367,80	246.519,14	23.748,66	0,00	41
3.	+ Erträge der sozialen Sicherung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		47.900,00	-100,00	0,00	0,00	0,00	47.800,00	0,00	47.800,00	46.161,45	1.638,55	44.416,89	1.744,56	0,00	43
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		128.000,00	19.000,00	0,00	0,00	0,00	147.000,00	0,00	147.000,00	168.826,98	-21.826,98	133.211,21	35.615,77	0,00	441.443,444 ,445,448
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		196.200,00	4.100,00	0,00	0,00	0,00	200.300,00	0,00	200.300,00	165.192,88	35.107,12	279.773,44	-114.580,56	0,00	442,448
7.	+ Erhöhungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	451
	- Verminderungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
8.	+ Andere aktivierte Eigenleistungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	452
9.	+ Sonstige laufende Erträge		148.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	148.000,00	0,00	148.000,00	89.602,58	58.397,42	150.968,17	-61.365,59	0,00	46
10.	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)		2.690.000,00	53.800,00	0,00	49,82	0,00	2.743.849,82	0,00	2.743.849,82	2.824.202,15	-80.352,33	2.926.664,24	-102.462,09	0,00	
11.	- Personalaufwendungen		184.700,00	10.400,00	0,00	0,00	0,00	195.100,00	0,00	195.100,00	151.374,05	43.725,95	158.957,49	-7.583,44	0,00	50
12.	- Versorgungsaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	51
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		531.800,00	87.100,00	-604,48	0,00	7.174,45	625.469,97	0,00	625.469,97	545.619,91	79.850,06	475.389,98	70.229,93	0,00	52
14.	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangangsetzung und Erweiterung der Verwaltung		595.500,00	2.600,00	0,00	0,00	0,00	598.100,00	0,00	598.100,00	0,00	598.100,00	0,00	0,00	0,00	53



Ergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 13 Gägelow

26

Seite :

Datum: 13.03.2014

Uhrzeit: 11:10:26

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	Erläuterung Konto- nummer
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
15.	- Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	196,89	-196,89	86,00	110,89	0,00	
16.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		1.514.200,00	21.100,00	0,00	3.294,89	1.468,73	1.540.063,62	0,00	1.540.063,62	1.532.656,32	7.407,30	1.405.106,56	127.549,76	0,00	54
17.	- Aufwendungen der sozialen Sicherung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	55
18.	- Sonstige laufenden Aufwendungen		93.400,00	5.000,00	0,00	33,60	-2.418,59	96.015,01	0,00	96.015,01	87.734,61	8.280,40	80.458,08	7.276,53	0,00	56
19.	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)		2.919.600,00	126.200,00	-604,48	3.328,49	6.224,59	3.054.748,60	0,00	3.054.748,60	2.317.581,78	737.166,82	2.119.998,11	197.583,67	0,00	
20.	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)		-229.600,00	-72.400,00	604,48	-3.278,67	-6.224,59	-310.898,78	0,00	-310.898,78	506.620,37	-817.519,15	806.666,13	-300.045,76	0,00	
21.	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge		33.000,00	0,00	0,00	3.294,89	0,00	36.294,89	0,00	36.294,89	40.691,81	-4.396,92	34.860,62	5.831,19	0,00	47
22.	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen		113.600,00	0,00	0,00	16,22	-6.332,70	107.283,52	0,00	107.283,52	107.283,52	0,00	113.500,11	-6.216,59	0,00	57
23.	= Finanzergebnis (Saldo der Nummern 21 und 22)		-80.600,00	0,00	0,00	3.278,67	6.332,70	-70.988,63	0,00	-70.988,63	-66.591,71	-4.396,92	-78.639,49	12.047,78	0,00	
24.	= Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)		-310.200,00	-72.400,00	604,48	0,00	108,11	-381.887,41	0,00	-381.887,41	440.028,66	-821.916,07	728.026,64	-287.997,98	0,00	
25.	+ Außerordentliche Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	491
26.	- Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	591



Ergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 13 Gägelow

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	Erläuterung Konto- nummer
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
27.	= Außerordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 25 und 26)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
28.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der Rücklagen (Summe der Nummern 24 und 27)		-310.200,00	-72.400,00	604,48	0,00	108,11	-381.887,41	0,00	-381.887,41	440.028,66	-821.916,07	728.026,64	-287.997,98	0,00	
29.	- Einstellungen in die Kapitalrücklage		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	592
30.	+ Entnahmen aus der Kapitalrücklage		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	492
31.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der zweckgebundenen Ergebnisrücklagen (Saldo der Nummern 28, 29 und 30)		-310.200,00	-72.400,00	604,48	0,00	108,11	-381.887,41	0,00	-381.887,41	440.028,66	-821.916,07	728.026,64	-287.997,98	0,00	
32.	- Einstellung in die Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	593
33.	+ Entnahme aus der Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	493
34.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der sonstigen zweckgebundenen Ergebnisrücklagen (Saldo der Nummern 31, 32 und 33)		-310.200,00	-72.400,00	604,48	0,00	108,11	-381.887,41	0,00	-381.887,41	440.028,66	-821.916,07	728.026,64	-287.997,98	0,00	



Ergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 13 Gägelow

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	Erläuterung
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	Konto- nummer
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
35.	- Einstellung in sonstige zweckgebundene Ergebnissrücklagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	594
36.	+ Entnahme aus sonstigen zweckgebundenen Ergebnissrücklagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	494
37.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbe- trag) (Saldo der Nummern 34, 35 und 36)		-310.200,00	-72.400,00	604,48	0,00	108,11	-381.887,41	0,00	-381.887,41	440.028,66	-821.916,07	728.026,64	-287.997,98	0,00	
	nachrichtlich															
38.	Ergebnisvortrag (§ 47 Absatz 5 Nummer 1.3 GemHVO-Doppik) aus dem Haushaltsvorjahr		----	----	----	----	----	----	----	----	0,00	----	0,00	----	----	
39.	Ergebnisvortrag (§ 47 Absatz 5 Nummer 1.3 GemHVO-Doppik) in das Haushaltsfolgejahr (Summe der Nummern 37 und 38)		----	----	----	----	----	----	----	----	440.028,66	----	728.026,64	----	----	

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



Finanzrechnung 2013

Gemeinde: 13 Gägelow

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Über- und außer- planmäßige Aus- zahlungen	Zweck- gebundene Mehreinzahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	Erläuterung Konto- nummer
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
1.	+ Steuern und ähnliche Abgaben		1.912.200,00	31.600,00	0,00	49,82	0,00	1.943.849,82	0,00	1.943.849,82	2.092.976,13	-149.126,31	2.060.260,22	32.715,91	0,00	60
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen		224.800,00	-800,00	0,00	0,00	0,00	224.000,00	0,00	224.000,00	270.874,71	-46.874,71	247.176,92	23.697,79	0,00	61
3.	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	62
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		44.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	44.200,00	0,00	44.200,00	50.217,51	-6.017,51	45.953,99	4.263,52	0,00	63
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		122.400,00	19.000,00	0,00	0,00	0,00	141.400,00	0,00	141.400,00	150.182,02	-8.782,02	128.463,27	21.718,75	0,00	641,648
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		196.200,00	4.100,00	0,00	0,00	0,00	200.300,00	0,00	200.300,00	106.180,28	94.119,72	210.442,39	-104.262,11	0,00	642,648
7.	+ Erhöhungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	651
	- Verminderungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
8.	+ Andere aktivierte Eigenleistungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	652
9.	+ Sonstige laufende Einzahlungen		110.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	110.700,00	0,00	110.700,00	89.588,72	21.111,28	123.227,00	-33.638,28	0,00	66 ./. 669
10.	= Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)		2.610.500,00	53.900,00	0,00	49,82	0,00	2.664.449,82	0,00	2.664.449,82	2.760.019,37	-95.569,55	2.815.523,79	-55.504,42	0,00	
11.	- Personalauszahlungen		178.100,00	10.400,00	0,00	0,00	-7,46	188.492,54	0,00	188.492,54	181.193,42	7.299,12	159.642,36	21.551,06	0,00	70
12.	- Versorgungsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	71
13.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		528.900,00	87.100,00	-604,48	0,00	8.650,17	624.045,69	0,00	624.045,69	541.409,53	82.636,16	566.372,69	-24.963,16	0,00	72
14.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen		1.514.200,00	21.100,00	0,00	3.294,89	1.468,73	1.540.063,62	0,00	1.540.063,62	1.534.743,03	5.320,59	1.405.843,68	128.899,35	0,00	74
15.	- Auszahlungen der sozialen Sicherung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	75



Finanzrechnung 2013

Gemeinde: 13 Gägelow

30

Seite :

Datum: 13.03.2014

Uhrzeit: 11:10:26

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Über- und außer- planmäßige Aus- zahlungen	Zweck- gebundene Mehreinzahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	Erläuterung Konto- nummer
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
16.	- Sonstige laufende Auszahlungen		90.700,00	5.000,00	0,00	0,00	-3.072,39	92.627,61	0,00	92.627,61	82.524,61	10.103,00	58.766,53	23.758,08	0,00	76 / 7695
17.	= Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 16)		2.311.900,00	123.600,00	-604,48	3.294,89	7.039,05	2.445.229,46	0,00	2.445.229,46	2.339.870,59	105.358,87	2.190.625,26	149.245,33	0,00	
18.	= Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 17)		298.600,00	-69.700,00	604,48	-3.245,07	-7.039,05	219.220,36	0,00	219.220,36	420.148,78	-200.928,42	624.898,53	-204.749,75	0,00	
19.	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen		33.000,00	0,00	0,00	3.294,89	0,00	36.294,89	0,00	36.294,89	40.226,52	-3.931,63	34.892,81	5.333,71	0,00	67
20.	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen		113.600,00	0,00	0,00	16,22	-6.332,70	107.283,52	0,00	107.283,52	107.283,52	0,00	113.500,11	-6.216,59	0,00	77
21.	= Saldo der Zins- und der sonstigen Finanzein- und -auszahlungen (Saldo der Nummern 19 und 20)		-80.600,00	0,00	0,00	3.278,67	6.332,70	-70.988,63	0,00	-70.988,63	-67.057,00	-3.931,63	-78.607,30	11.550,30	0,00	
22.	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe der Nummern 18 und 21)		218.000,00	-69.700,00	604,48	33,60	-706,35	148.231,73	0,00	148.231,73	353.091,78	-204.860,05	546.291,23	-193.199,45	0,00	
23.	+ Außerordentliche Einzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	198.422,58	-198.422,58	0,00	669
24.	- Außerordentliche Auszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7695
25.	= Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo Nummern 23 und 24)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	198.422,58	-198.422,58	0,00	
26.	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe der Nummern 22 und 25)		218.000,00	-69.700,00	604,48	33,60	-706,35	148.231,73	0,00	148.231,73	353.091,78	-204.860,05	744.713,81	-391.622,03	0,00	



Finanzrechnung 2013

Gemeinde: 13 Gägelow

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Über- und außer- planmäßige Aus- zahlungen	Zweck- gebundene Mehreinzahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	Erläuterung Konto- nummer
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
27.	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		219.400,00	-97.600,00	0,00	0,00	0,00	121.800,00	219,50	122.019,50	27.346,32	94.673,18	43.352,46	-16.006,14	219,50	681
28.	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	445,67	-445,67	0,00	682
29.	+ Einzahlungen aus immateriellen Vermögensgegenständen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	684
30.	+ Einzahlungen aus Sachanlagen		0,00	1.500,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00	0,00	1.500,00	0,00	1.500,00	0,00	0,00	0,00	685
31.	+ Einzahlungen aus Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	686
32.	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	687
33.	+ Einzahlungen aus Vorräten		25.000,00	105.500,00	120.171,21	0,00	0,00	250.671,21	0,00	250.671,21	207.413,21	43.258,00	0,00	207.413,21	0,00	688
34.	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 27 bis 33)		244.400,00	9.400,00	120.171,21	0,00	0,00	373.971,21	219,50	374.190,71	234.759,53	139.431,18	43.798,13	190.961,40	219,50	
35.	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		0,00	-20.000,00	0,00	0,00	0,00	-20.000,00	0,00	-20.000,00	0,00	-20.000,00	0,00	0,00	0,00	781 + 784
36.	- Auszahlungen für Sachanlagen		1.329.600,00	-366.600,00	604,48	0,00	108,11	963.712,59	131.512,49	1.095.225,08	203.744,93	891.480,15	226.507,54	-22.762,61	407.908,20	785
37.	- Auszahlungen für Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	786
38.	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	787
39.	- Auszahlungen für Vorräte		188.200,00	172.000,00	120.171,21	0,00	0,00	480.371,21	240.831,20	721.202,41	480.870,82	240.331,59	4.741,00	476.129,82	202.570,57	788
39a	- Sonstige Investitionsauszahlungen		40.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40.000,00	0,00	40.000,00	0,00	40.000,00	1.025,88	-1.025,88	0,00	789
40.	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 35 bis 39)		1.557.800,00	-214.600,00	120.775,69	0,00	108,11	1.464.083,80	372.343,69	1.836.427,49	684.615,75	1.151.811,74	232.274,42	452.341,33	610.478,77	



Finanzrechnung 2013

Gemeinde: 13 Gägelow

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Über- und außer- planmäßige Aus- zahlungen	Zweck- gebundene Mehreinzahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	Erläuterung Konto- nummer
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
41.	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 34 und 40)		-1.313.400,00	224.000,00	-604,48	0,00	-108,11	-1.090.112,59	-372.124,19	-1.462.236,78	-449.856,22	-1.012.380,56	-188.476,29	-261.379,93	-610.259,27	
42.	= Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag (Summe der Nummern 26 und 41)		-1.095.400,00	154.300,00	0,00	33,60	-814,46	-941.880,86	-372.124,19	-1.314.005,05	-96.764,44	-1.217.240,61	556.237,52	-653.001,96	-610.259,27	
43.	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	79.000,00	-79.000,00	0,00	691 + 692
44.	- Auszahlungen zur Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen		151.300,00	-7.700,00	0,00	0,00	0,00	143.600,00	0,00	143.600,00	143.394,15	205,85	133.665,84	9.728,31	0,00	791 + 792
45.	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen (Saldo der Nummern 43 und 44)		-151.300,00	7.700,00	0,00	0,00	0,00	-143.600,00	0,00	-143.600,00	-143.394,15	-205,85	-54.665,84	-88.728,31	0,00	
46.	+ Zunahme der Verbindlichkeiten gegenüber dem Amt aus der Aufnahme von Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.855.649,43	-1.855.649,43	469.538,56	1.386.110,87	0,00	
47.	- Abnahme der Verbindlichkeiten gegenüber dem Amt aus der Aufnahme von Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.619.104,00	-1.619.104,00	469.538,56	1.149.565,44	0,00	
48.	= Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber dem Amt aus Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit (Saldo der Nummern 46 und 47)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	236.545,43	-236.545,43	0,00	236.545,43	0,00	



Finanzrechnung 2013

Gemeinde: 13 Gägelow

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Über- und außer- planmäßige Aus- zahlungen	Zweck- gebundene Mehreinzahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	Erläuterung Konto- nummer
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
49.	+ Abnahme der Forderungen gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand		1.246.700,00	0,00	0,00	0,00	814,46	1.247.514,46	372.124,19	1.619.638,65	0,00	1.619.638,65	0,00	0,00	610.259,27	
50.	- Zunahme der Forderungen gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand		0,00	162.000,00	0,00	33,60	0,00	162.033,60	0,00	162.033,60	0,00	162.033,60	503.523,00	-503.523,00	0,00	
51.	= Veränderung der Forderungen gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand (Saldo der Nummern 49 und 50)		1.246.700,00	-162.000,00	0,00	-33,60	814,46	1.085.480,86	372.124,19	1.457.605,05	0,00	1.457.605,05	-503.523,00	503.523,00	610.259,27	
52.	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe der Nummern 45, 48 und 51)		1.095.400,00	-154.300,00	0,00	-33,60	814,46	941.880,86	372.124,19	1.314.005,05	93.151,28	1.220.853,77	-558.188,84	651.340,12	610.259,27	
53.	+ Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern und ungeklärten Zahlungsvorgängen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	162.929,47	-162.929,47	139.815,55	23.113,92	0,00	699
54.	- Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern und ungeklärten Zahlungsvorgängen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	159.316,31	-159.316,31	137.864,23	21.452,08	0,00	799
55.	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern und ungeklärten Zahlungsvorgängen (Saldo der Nummern 53 und 54)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.613,16	-3.613,16	1.951,32	1.661,84	0,00	
56.	= Kontrollrechnung (Summe der Nummern 42, 52 und 55)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	



Finanzrechnung 2013

Gemeinde: 13 Gägelow

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Über- und außer- planmäßige Aus- zahlungen	Zweck- gebundene Mehreinzahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	Erläuterung
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	Konto- nummer
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
57.	Verbindlichkeiten gegenüber dem Amt aus der Aufnahme von Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 31.12. des Haushaltsvorjahres		----	----	----	----	----	----	----	0,00	0,00	----	----	----	----	
58.	Verbindlichkeiten gegenüber dem Amt aus der Aufnahme von Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 31.12. des Haushaltsjahres (Summe der Nummern 48 und 57)		----	----	----	----	----	----	----	0,00	236.545,43	----	----	----	----	
59.	Forderungen gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand zum 31.12. des Haushaltsvorjahres		----	----	----	----	----	----	----	875.419,00	1.378.942,13	----	----	----	----	
60.	Forderungen gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand zum 31.12. des Haushaltsjahres (Saldo der Nummern 59 und 51)		----	----	----	----	----	----	----	-582.186,05	1.378.942,13	----	----	----	----	

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



Forderungsübersicht 2013

Gemeinde: 13 Gägelow

35

Seite : 1

Datum: 12.03.2014

Uhrzeit: 13:21:34

Nr.	Art (gemäß § 47 Absatz 4 Nummer 2.2 GemHVO-Doppik)	Forderungen zum Ende des Haushaltsjahres				Kumulierte Abzinsung	kumulierte sonstige Wert- berichtigungen	Bilanzwert	Bilanzwert
		davon mit einer Restlaufzeit			Nominalwert				
		bis zu einem Jahr	von über einem bis zu fünf Jahren	von mehr als fünf Jahren					
		in €	in €	in €		in €	in €	in €	in €
2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen								
	- Gebührenforderungen	434,37	0,00	0,00	434,37	0,00	94,98	339,39	535,98
	- Beitragsforderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- Steuerforderungen	24.765,28	0,00	0,00	24.765,28	0,00	7.840,61	16.924,67	17.195,22
	- Grundsteuer	4.454,62	0,00	0,00	4.454,62	0,00	1.304,61	3.150,01	9.731,21
	- Gewerbesteuer	19.243,43	0,00	0,00	19.243,43	0,00	6.506,00	12.737,43	1.454,75
	- Sonstige	1.067,23	0,00	0,00	1.067,23	0,00	30,00	1.037,23	6.009,26
	- Forderungen aus Transferleistungen	1.477,27	0,00	0,00	1.477,27	0,00	475,54	1.001,73	941,03
	- Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	26.676,92	0,00	0,00	26.676,92	0,00	8.411,13	18.265,79	18.672,23
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	-1.016,52	0,00	0,00	-1.016,52	0,00	411,50	-1.428,02	41.126,71
2.2.3	Forderungen gegen verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.4	Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.5	Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	1,22	0,00	0,00	1,22	0,00	0,00	1,22	0,00
2.2.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich:								
2.2.6.1	Forderungen aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand	1.142.396,70	0,00	0,00	1.142.396,70	0,00	0,00	1.142.396,70	1.378.942,13
2.2.6.2	Sonstige Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	127.207,27	0,00	0,00	127.207,27	0,00	0,00	127.207,27	549,52
2.2.7	Sonstige Vermögensgegenstände	56.761,42	0,00	0,00	56.761,42	0,00	0,00	56.761,42	82.404,62
2.2	Summe Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	1.352.027,01	0,00	0,00	1.352.027,01	0,00	8.822,63	1.343.204,38	1.521.695,21

*** Ende der Liste "Forderungsübersicht" ***



Verbindlichkeitenübersicht 2013

Gemeinde: 13 Gägelow

36

Seite : 1

Datum: 05.03.2014

Uhrzeit: 14:29:10

Nr.	Art (gemäß § 4 Absatz 5 Nummer 4 GemHVO-Doppik)	Verbindlichkeiten zum 31.12.2013 mit einer Restlaufzeit			Stand zum 31.12.2013 (Nominalwert)	Abzinsung zum 31.12.2013	Stand zum 31.12.2013 (Bilanzwert)	davon durch Grundpfand- rechte oder ähnliche Rechte gesichert	Art und Form der Sicherheit	Stand zum 31.12.2012 (Bilanzwert)
		bis zu einem Jahr	von über einem bis zu fünf Jahren	von mehr als fünf Jahren						
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €		in €
4.1	Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen davon:	0,00	0,00	2.140.305,34	2.140.305,34	0,00	2.140.305,34	0,00		2.275.599,49
4.2.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	2.140.305,34	2.140.305,34	0,00	2.140.305,34	0,00		2.275.599,49
4.2.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
4.3	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
4.4	Erhaltene Anzahlungen für Bestellungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	13.284,24	0,00	0,00	13.284,24	0,00	13.284,24	0,00		8.654,08
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	523,63	0,00	0,00	523,63	0,00	523,63	0,00		727,12
4.7	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
4.8	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
4.9	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähigen kommunalen Stiftungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
4.10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich:									
4.10.1	Verbindlichkeiten aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
4.10.2	Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	2.383,37	0,00	70.900,00	73.283,37	0,00	73.283,37	0,00		79.000,00
4.11	Sonstige Verbindlichkeiten	66.657,19	0,00	0,00	66.657,19	0,00	66.657,19	0,00		49.691,56
4.	Summe der Verbindlichkeiten	82.848,43	0,00	2.211.205,34	2.294.053,77	0,00	2.294.053,77	0,00		2.413.672,25

*** Ende der Liste "Verbindlichkeitenübersicht" ***



Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 13 Gägelow

37

Seite :

Datum: 13.03.2014

Uhrzeit: 11:10:26

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

Amtsbereich/ Produktverantwortliche (r)

GB Hauptamt/ Frau Heidrun Köpke

Produktbeschreibung

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

Auftragsgrundlage

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

Zielgruppen

Alle Bürger und Bürgerinnen

Produktziele

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

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.284,24	-8.284,24	0,00



Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 13 Gägelow

38

Seite :

Datum: 13.03.2014

Uhrzeit: 11:10:26

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

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	44242000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Land		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.284,24	-8.284,24	0,00
10.	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.284,24	-8.284,24	0,00
16.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	938,50	61,50	2.407,00	-1.468,50	0,00
	54190000 Zuschüsse für laufende Zwecke Gemeindepartnerschaft		1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	938,50	61,50	2.407,00	-1.468,50	0,00
18.	- Sonstige laufenden Aufwendungen		3.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.400,00	0,00	3.400,00	3.136,18	263,82	6.175,90	-3.039,72	0,00
	56253000 Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw.		1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	968,78	31,22	3.948,39	-2.979,61	0,00
	56430000 Mitgliedsbeitrag Städte- u. Gemeindetag		1.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.600,00	0,00	1.600,00	1.528,56	71,44	1.539,76	-11,20	0,00
	56930000 Repräsentationen der Gemeinde		800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800,00	0,00	800,00	638,84	161,16	687,75	-48,91	0,00
19.	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)		4.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.400,00	0,00	4.400,00	4.074,68	325,32	8.582,90	-4.508,22	0,00
20.	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)		-4.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-4.400,00	0,00	-4.400,00	-4.074,68	-325,32	-298,66	-3.776,02	0,00



Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 13 Gägelow

39

Seite :

Datum: 13.03.2014

Uhrzeit: 11:10:26

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

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
24.	= Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)		-4.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-4.400,00	0,00	-4.400,00	-4.074,68	-325,32	-298,66	-3.776,02	0,00
28.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbe- trag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen		-4.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-4.400,00	0,00	-4.400,00	-4.074,68	-325,32	-298,66	-3.776,02	0,00
32.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbe- trag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)		-4.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-4.400,00	0,00	-4.400,00	-4.074,68	-325,32	-298,66	-3.776,02	0,00



Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 13 Gägelow

40

Seite :

Datum: 13.03.2014

Uhrzeit: 11:10:26

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

Amtsbereich/ Produktverantwortliche (r)

GB Hauptamt/ Frau Köpke

Produktbeschreibung

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

Auftragsgrundlage

Kommunalverfassung M-V

Geschäftsordnungen

Hauptsatzungen

EntschVO

Spezialvorschriften

Zielgruppen

Politische Gremien

EinwohnerInnen

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



Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 13 Gägelow

41

Seite :

Datum: 13.03.2014

Uhrzeit: 11:10:26

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

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
11.	- Personalaufwendungen		23.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23.000,00	0,00	23.000,00	19.770,00	3.230,00	19.050,00	720,00	0,00
	50100000 Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit		23.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23.000,00	0,00	23.000,00	19.770,00	3.230,00	19.050,00	720,00	0,00
18.	- Sonstige laufenden Aufwendungen		700,00	0,00	0,00	0,00	-433,52	266,48	0,00	266,48	0,00	266,48	0,00	0,00	0,00
	56130000 Aufwendungen für Reisekosten		500,00	0,00	0,00	0,00	-433,52	66,48	0,00	66,48	0,00	66,48	0,00	0,00	0,00
	56390000 Sonstige Geschäftsaufwendungen für Gemeindevertretung		200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	0,00	200,00	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00
19.	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)		23.700,00	0,00	0,00	0,00	-433,52	23.266,48	0,00	23.266,48	19.770,00	3.496,48	19.050,00	720,00	0,00
20.	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)		-23.700,00	0,00	0,00	0,00	433,52	-23.266,48	0,00	-23.266,48	-19.770,00	-3.496,48	-19.050,00	-720,00	0,00
24.	= Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)		-23.700,00	0,00	0,00	0,00	433,52	-23.266,48	0,00	-23.266,48	-19.770,00	-3.496,48	-19.050,00	-720,00	0,00
28.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbe- trag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen		-23.700,00	0,00	0,00	0,00	433,52	-23.266,48	0,00	-23.266,48	-19.770,00	-3.496,48	-19.050,00	-720,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 13 Gägelow

42

Seite :

Datum: 13.03.2014

Uhrzeit: 11:10:26

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

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
32.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbe- trag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)		-23.700,00	0,00	0,00	0,00	433,52	-23.266,48	0,00	-23.266,48	-19.770,00	-3.496,48	-19.050,00	-720,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 13 Gägelow

43

Seite :

Datum: 13.03.2014

Uhrzeit: 11:10:26

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

Amtsbereich/ Produktverantwortliche (r)

GB Hauptamt/ Frau Pirko Scheiderer

Produktbeschreibung

- Gemeindearbeiter 40 Std.
- Hallenwart
- EGZ Maßnahme event. 1 AN 40 Std. 01.10.2011 bis 30.09.2012
Förderung 1. Jahr 50%
- EGZ Maßnahme event. 1 AN 36 h 01.01.2012-31.12.2012
- 2 Maßnahmen Bundesfreiwilligendienst
- Dienst- und Schutzbekleidung
- Arbeitsmedizin
- Arbeitssicherheit
- Unfallumlage

Auftragsgrundlage

TvöD

Arbeitsverträge

Bundes- und Landesgesetze

Zielgruppen

Mitarbeiter

Gemeindevertreter

Produktziele

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

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



Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 13 Gägelow

44

Seite :

Datum: 13.03.2014

Uhrzeit: 11:10:26

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

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge 41441000 Zuschüsse für laufende Zwecke vom Bund (ARGE für AGH Maßnahmen), nur PK		16.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16.200,00	0,00	16.200,00	7.173,39	9.026,61	10.654,80	-3.481,41	0,00
			16.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16.200,00	0,00	16.200,00	7.173,39	9.026,61	10.654,80	-3.481,41	0,00
10.	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)		16.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16.200,00	0,00	16.200,00	7.173,39	9.026,61	10.654,80	-3.481,41	0,00
11.	- Personalaufwendungen 50221000 Aufwendungen für Arbeitnehmervergütungen 50320000 Beiträge zu Versorgungskassen / Arbeitnehmer 50420000 Aufwendungen für Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeitnehmer 50490000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung (Unfallversicherung)		74.500,00	1.600,00	0,00	0,00	304,13	76.404,13	0,00	76.404,13	74.449,21	1.954,92	65.019,98	9.429,23	0,00
			58.000,00	2.000,00	0,00	0,00	304,13	60.304,13	0,00	60.304,13	60.304,13	0,00	51.338,90	8.965,23	0,00
			2.000,00	200,00	0,00	0,00	0,00	2.200,00	0,00	2.200,00	2.070,02	129,98	1.747,27	322,75	0,00
			12.800,00	-600,00	0,00	0,00	0,00	12.200,00	0,00	12.200,00	12.047,18	152,82	10.380,45	1.666,73	0,00
			1.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.700,00	0,00	1.700,00	27,88	1.672,12	1.553,36	-1.525,48	0,00
18.	- Sonstige laufenden Aufwendungen 56120000 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung 56130000 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge		900,00	0,00	0,00	0,00	82,11	982,11	0,00	982,11	706,32	275,79	134,24	572,08	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00	80,00	80,00	0,00	80,00	80,00	0,00	0,00	80,00	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00	67,00	67,00	0,00	67,00	67,00	0,00	0,00	67,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 13 Gägelow

45

Seite :

Datum: 13.03.2014

Uhrzeit: 11:10:26

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

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	56140000 Aufwendungen für ärztliche Untersuchung		100,00	0,00	0,00	0,00	-64,89	35,11	0,00	35,11	34,08	1,03	34,08	0,00	0,00
	56150000 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung		800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800,00	0,00	800,00	525,24	274,76	100,16	425,08	0,00
19.	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)		75.400,00	1.600,00	0,00	0,00	386,24	77.386,24	0,00	77.386,24	75.155,53	2.230,71	65.154,22	10.001,31	0,00
20.	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)		-59.200,00	-1.600,00	0,00	0,00	-386,24	-61.186,24	0,00	-61.186,24	-67.982,14	6.795,90	-54.499,42	-13.482,72	0,00
24.	= Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)		-59.200,00	-1.600,00	0,00	0,00	-386,24	-61.186,24	0,00	-61.186,24	-67.982,14	6.795,90	-54.499,42	-13.482,72	0,00
28.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbe- trag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen		-59.200,00	-1.600,00	0,00	0,00	-386,24	-61.186,24	0,00	-61.186,24	-67.982,14	6.795,90	-54.499,42	-13.482,72	0,00
32.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbe- trag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)		-59.200,00	-1.600,00	0,00	0,00	-386,24	-61.186,24	0,00	-61.186,24	-67.982,14	6.795,90	-54.499,42	-13.482,72	0,00



Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 13 Gägelow

46

Seite :

Datum: 13.03.2014

Uhrzeit: 11:10:26

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

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



Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 13 Gägelow

47

Seite :

Datum: 13.03.2014

Uhrzeit: 11:10:26

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

Amtsbereich/ Produktverantwortliche (r)

GB Bauamt/ Herr Lars Prahler

Produktbeschreibung

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

- Bearbeitung von Vorkaufsrechten gemäß § 24 BauGB

- Beteiligung an Verfahren der Restitution, der Vermögenszuordnung sowie Nachbarschaftsangelegenheiten

Folgende Gebäude sind dem Produkt zugeordnet:

Gägelow:

Jugendclub, Dorfstraße 11 A

Proseken:

Feuerwehrgerätehaus, Kirschenallee 5

Kindergarten, Kirchstraße 7

Kindergarten, ehemaliger Jugendclub, Hauptstraße 3b

Sporthalle, Hauptstraße 18

Garagenkomplex, Proseken- Nord

Auftragsgrundlage

Alle baulichen Vorschriften, die für die Bereitstellung privater und öffentlicher Bauten zu berücksichtigen sind (z.B. LbauO, BrandschutzVO usw.)

VOB, VOL, HOAI

Gemeindevertreterbeschluss

Produktziele

- Wirtschaftliche Kostenoptimierung im Bereich Bewirtschaftungskosten/ Instandhaltung/ Reinigung/ Wartung bei gleichzeitiger Sicherstellung der erforderlichen Qualität und Betriebssicherheit
- Verlängerung der Restlaufzeiten von Gebäuden durch kontinuierliche und effektive Instandhaltungssysteme

Zielgruppen

Bürger der Gemeinde als Nutzer der Immobilien und Liegenschaften

Dritte, soweit sie kontinuierliche Mieter/ Nutzer der Gebäude sind



Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 13 Gägelow

48

Seite :

Datum: 13.03.2014

Uhrzeit: 11:10:26

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

(Instandhaltungskataster)

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge 41510000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		4.300,00	-2.000,00	0,00	0,00	0,00	2.300,00	0,00	2.300,00	0,00	2.300,00	0,00	0,00	0,00
			4.300,00	-2.000,00	0,00	0,00	0,00	2.300,00	0,00	2.300,00	0,00	2.300,00	0,00	0,00	0,00
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte 43220000 Benutzungsgebühren für öffentliche Einrichtungen		7.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.000,00	0,00	7.000,00	9.992,00	-2.992,00	7.927,00	2.065,00	0,00
			7.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.000,00	0,00	7.000,00	9.992,00	-2.992,00	7.927,00	2.065,00	0,00
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte 44110000 Erträge aus Mieten und Pachten (ohne PK) 44110001 Mieterträge Garagenverwaltung 44111000 Erträge aus Mieten und Pachten aus Personenkonten 44112000 Nutzungsentgelte aus Personenkonten		99.800,00	19.000,00	0,00	0,00	0,00	118.800,00	0,00	118.800,00	140.496,18	-21.696,18	104.715,69	35.780,49	0,00
			85.000,00	19.000,00	0,00	0,00	0,00	104.000,00	0,00	104.000,00	121.695,48	-17.695,48	88.009,90	33.685,58	0,00
			14.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.800,00	0,00	14.800,00	18.739,36	-3.939,36	16.644,45	2.094,91	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	61,34	-61,34	61,34	0,00	0,00
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen 44251000 Erstattung sonstiger Bewirtschaftungskosten von privaten Unternehmen		800,00	4.100,00	0,00	0,00	0,00	4.900,00	0,00	4.900,00	604,79	4.295,21	2.185,80	-1.581,01	0,00
			800,00	4.100,00	0,00	0,00	0,00	4.900,00	0,00	4.900,00	599,68	4.300,32	1.374,56	-774,88	0,00



Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 13 Gägelow

49

Seite :

Datum: 13.03.2014

Uhrzeit: 11:10:26

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

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	44251009 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen periodenfremd		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	777,19	-777,19	0,00
	44259000 Kostenerstattungen vom sonstigen privaten Bereich		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5,11	-5,11	34,05	-28,94	0,00
9.	+ Sonstige laufende Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.624,27	-15.624,27	0,00
	46270000 Versicherungserstattungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.624,27	-15.624,27	0,00
10.	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)		111.900,00	21.100,00	0,00	0,00	0,00	133.000,00	0,00	133.000,00	151.092,97	-18.092,97	130.452,76	20.640,21	0,00
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		52.200,00	6.100,00	0,00	0,00	5.922,31	64.222,31	0,00	64.222,31	58.260,32	5.961,99	99.104,84	-40.844,52	0,00
	52210000 Aufwendungen für Abfall		1.100,00	900,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00	815,40	1.184,60	815,40	0,00	0,00
	52240000 Aufwendungen für Heizungskosten/ Gas		9.100,00	4.100,00	0,00	0,00	-772,95	12.427,05	0,00	12.427,05	12.427,05	0,00	10.449,53	1.977,52	0,00
	52260000 Aufwendungen für Strom		3.100,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	5.100,00	0,00	5.100,00	2.687,65	2.412,35	2.440,38	247,27	0,00
	52260009 Aufwendungen für Strom - Vorjahre -		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-91,64	91,64	0,00
	52270000 Aufwendungen für Wasser/Abwasser		2.000,00	0,00	0,00	0,00	754,29	2.754,29	0,00	2.754,29	2.754,29	0,00	1.297,06	1.457,23	0,00
	52310001 Unterhaltung Garagen		2.000,00	0,00	0,00	0,00	-1.475,72	524,28	0,00	524,28	423,13	101,13	343,91	79,24	0,00
	52312000 Unterhaltung Außenanlagen		100,00	0,00	0,00	0,00	78,22	178,22	0,00	178,22	178,22	0,00	85,65	92,57	0,00



Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 13 Gägelow

50

Seite :

Datum: 13.03.2014

Uhrzeit: 11:10:26

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

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	52313000 Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind		16.600,00	0,00	0,00	0,00	5.660,53	22.260,53	0,00	22.260,53	22.260,53	0,00	64.471,18	-42.210,65	0,00
	52314000 Unterhaltung der Betriebsvorrichtungen		1.100,00	-900,00	0,00	0,00	292,76	492,76	0,00	492,76	492,76	0,00	1.569,50	-1.076,74	0,00
	52320000 Aufwendungen für WBVB (gemeindeeigene Grundstücke)		2.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.300,00	0,00	2.300,00	2.190,85	109,15	2.211,68	-20,83	0,00
	52320001 Bewirtschaftungskosten Garagen		900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	900,00	0,00	900,00	522,06	377,94	403,44	118,62	0,00
	52321000 Bewirtschaftung der Grundstücke (Straßenreinigung)		300,00	0,00	0,00	0,00	1.649,44	1.949,44	0,00	1.949,44	370,31	1.579,13	256,63	113,68	0,00
	52323100 Aufwendungen für Reinigung		11.000,00	0,00	0,00	0,00	676,36	11.676,36	0,00	11.676,36	11.676,36	0,00	12.671,68	-995,32	0,00
	52323200 Aufwendungen für Wachdienst		600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600,00	0,00	600,00	565,91	34,09	495,11	70,80	0,00
	52370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung		500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	500,00	492,12	7,88	677,97	-185,85	0,00
	52380000 Geringwertige Wirtschaftsgüter (bis 60 EUR Netto)		500,00	0,00	0,00	0,00	-108,11	391,89	0,00	391,89	247,66	144,23	798,11	-550,45	0,00
	52920000 Aufwendungen für Notar, Vermessung u. ä. Dienstleistungen		1.000,00	0,00	0,00	0,00	-832,51	167,49	0,00	167,49	156,00	11,49	209,25	-53,25	0,00
14.	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangsetzung und Erweiterung der Verwaltung		52.600,00	-5.100,00	0,00	0,00	0,00	47.500,00	0,00	47.500,00	0,00	47.500,00	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 13 Gägelow

51

Seite :

Datum: 13.03.2014

Uhrzeit: 11:10:26

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

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	53400000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und gr.gl. Rechte		45.800,00	-5.100,00	0,00	0,00	0,00	40.700,00	0,00	40.700,00	0,00	40.700,00	0,00	0,00	0,00
	53800000 Abschreibungen auf Fahrz., Masch., techn. Anl., Betriebs- und Geschäftsausst.		6.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.800,00	0,00	6.800,00	0,00	6.800,00	0,00	0,00	0,00
	53801000 Abschreibungen auf Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18.	- Sonstige laufenden Aufwendungen		5.700,00	5.500,00	0,00	0,00	5.054,37	16.254,37	0,00	16.254,37	14.423,37	1.831,00	4.956,85	9.466,52	0,00
	56250000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen		1.000,00	5.000,00	0,00	0,00	2.924,85	8.924,85	0,00	8.924,85	7.634,45	1.290,40	25,53	7.608,92	0,00
	56250001 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen Garagenverwaltung		0,00	0,00	0,00	0,00	147,59	147,59	0,00	147,59	147,59	0,00	77,98	69,61	0,00
	56390000 sonstige Geschäftsaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	69,77	-69,77	0,00
	56390001 Verwaltergebühren Wohnungsgesellschaft für Garagen		2.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.700,00	0,00	2.700,00	2.397,45	302,55	2.811,20	-413,75	0,00
	56411000 Aufwendungen für Gebäudeversicherungen		2.000,00	500,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00	2.500,00	2.261,95	238,05	1.911,87	350,08	0,00
	56411001 Versicherungsbeiträge Garagenverwaltung		0,00	0,00	0,00	0,00	64,89	64,89	0,00	64,89	64,89	0,00	60,50	4,39	0,00



Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 13 Gägelow

52

Seite :

Datum: 13.03.2014

Uhrzeit: 11:10:26

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

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	56553001 Abgang v. Forderungen a. Vermietung Garagen		0,00	0,00	0,00	0,00	441,32	441,32	0,00	441,32	441,32	0,00	0,00	441,32	0,00
	56810000 Grundsteuer		0,00	0,00	0,00	0,00	1.475,72	1.475,72	0,00	1.475,72	1.475,72	0,00	0,00	1.475,72	0,00
19.	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)		110.500,00	6.500,00	0,00	0,00	10.976,68	127.976,68	0,00	127.976,68	72.683,69	55.292,99	104.061,69	-31.378,00	0,00
20.	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)		1.400,00	14.600,00	0,00	0,00	-10.976,68	5.023,32	0,00	5.023,32	78.409,28	-73.385,96	26.391,07	52.018,21	0,00
24.	= Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)		1.400,00	14.600,00	0,00	0,00	-10.976,68	5.023,32	0,00	5.023,32	78.409,28	-73.385,96	26.391,07	52.018,21	0,00
28.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbe- trag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen		1.400,00	14.600,00	0,00	0,00	-10.976,68	5.023,32	0,00	5.023,32	78.409,28	-73.385,96	26.391,07	52.018,21	0,00
32.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbe- trag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)		1.400,00	14.600,00	0,00	0,00	-10.976,68	5.023,32	0,00	5.023,32	78.409,28	-73.385,96	26.391,07	52.018,21	0,00



Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 13 Gägelow

53

Seite :

Datum: 13.03.2014

Uhrzeit: 11:10:26

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

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



Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 13 Gägelow

54

Seite :

Datum: 13.03.2014

Uhrzeit: 11:10:26

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

Amtsbereich/ Produktverantwortliche (r)

GB Hauptamt/ Frau Pirko Scheiderer

Produktbeschreibung

Erbringung interner Dienstleistungen

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

Auftragsgrundlage

Vergaberichtlinie

HH-Plan

Produktziele

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

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge 41510000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300,00	0,00	300,00	0,00	300,00	0,00	0,00	0,00
			300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300,00	0,00	300,00	0,00	300,00	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 13 Gägelow

55

Seite :

Datum: 13.03.2014

Uhrzeit: 11:10:26

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

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
10.	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)		300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300,00	0,00	300,00	0,00	300,00	0,00	0,00	0,00
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		9.200,00	0,00	0,00	0,00	985,43	10.185,43	0,00	10.185,43	9.942,19	243,24	6.274,68	3.667,51	0,00
	52350000 Aufwendungen für Fahrzeugunterhaltung		1.500,00	0,00	0,00	0,00	618,91	2.118,91	0,00	2.118,91	2.118,91	0,00	69,27	2.049,64	0,00
	52352000 Aufwendungen für Betriebs- und Schmierstoffe		4.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.200,00	0,00	4.200,00	4.097,14	102,86	3.902,67	194,47	0,00
	52360000 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen		1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00	0,00	1.500,00	1.368,27	131,73	1.116,75	251,52	0,00
	52370000 Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung		1.500,00	0,00	0,00	0,00	433,52	1.933,52	0,00	1.933,52	1.933,52	0,00	1.109,91	823,61	0,00
	52380000 Geringwertige Wirtschaftsgüter (bis 60 € netto)		500,00	0,00	0,00	0,00	-67,00	433,00	0,00	433,00	424,35	8,65	76,08	348,27	0,00
14.	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangasetzung und Erweiterung der Verwaltung		1.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.400,00	0,00	1.400,00	0,00	1.400,00	0,00	0,00	0,00
	53800000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		1.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.200,00	0,00	1.200,00	0,00	1.200,00	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 13 Gägelow

56

Seite :

Datum: 13.03.2014

Uhrzeit: 11:10:26

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

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	53801000 Abschreibungen auf Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)		200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	0,00	200,00	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00
18.	- Sonstige laufenden Aufwendungen		9.300,00	0,00	0,00	0,00	-117,94	9.182,06	0,00	9.182,06	8.482,99	699,07	8.529,25	-46,26	0,00
	56220000 Leasing		5.000,00	0,00	0,00	0,00	-80,00	4.920,00	0,00	4.920,00	4.917,00	3,00	4.917,00	0,00	0,00
	56310000 Büromaterial		100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00	64,06	-64,06	0,00
	56340000 Aufwendungen für Telefon		1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00	0,00	1.500,00	1.029,42	470,58	1.103,57	-74,15	0,00
	56412000 Aufwendungen für Kfz-Versicherungen		700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	700,00	0,00	700,00	606,90	93,10	606,90	0,00	0,00
	56416000 Aufwendungen für KSA - Allgemeine Haftpflicht		1.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.700,00	0,00	1.700,00	1.667,67	32,33	1.667,67	0,00	0,00
	56820000 Aufwendungen für Kraftfahrzeugsteuer		300,00	0,00	0,00	0,00	-37,94	262,06	0,00	262,06	262,00	0,06	170,05	91,95	0,00
19.	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)		19.900,00	0,00	0,00	0,00	867,49	20.767,49	0,00	20.767,49	18.425,18	2.342,31	14.803,93	3.621,25	0,00
20.	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)		-19.600,00	0,00	0,00	0,00	-867,49	-20.467,49	0,00	-20.467,49	-18.425,18	-2.042,31	-14.803,93	-3.621,25	0,00
24.	= Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)		-19.600,00	0,00	0,00	0,00	-867,49	-20.467,49	0,00	-20.467,49	-18.425,18	-2.042,31	-14.803,93	-3.621,25	0,00
28.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetr ag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen		-19.600,00	0,00	0,00	0,00	-867,49	-20.467,49	0,00	-20.467,49	-18.425,18	-2.042,31	-14.803,93	-3.621,25	0,00



Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 13 Gägelow

57

Seite :

Datum: 13.03.2014

Uhrzeit: 11:10:26

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

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
32.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetr ag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)		-19.600,00	0,00	0,00	0,00	-867,49	-20.467,49	0,00	-20.467,49	-18.425,18	-2.042,31	-14.803,93	-3.621,25	0,00



Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 13 Gägelow

58

Seite :

Datum: 13.03.2014

Uhrzeit: 11:10:26

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

Amtsbereich/ Produktverantwortliche (r)

GB Ordnungsamt/ Herr Klaus Welzer

Produktbeschreibung

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

Auftragsgrundlage

Bundes- und Landesgesetze

Zielgruppen

BürgerInnen
Statistisches Landesamt

Produktziele

- Korrekte Durchführung von Statistik und Wahlen

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	700,00	0,00	700,00	0,00	700,00	0,00	0,00	0,00
	52323200 Wachdienst		300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300,00	0,00	300,00	0,00	300,00	0,00	0,00	0,00
	52370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung		200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	0,00	200,00	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00
	52381000 Geringwertige Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände		200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	0,00	200,00	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 13 Gägelow

59

Seite :

Datum: 13.03.2014

Uhrzeit: 11:10:26

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

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
18.	- Sonstige laufenden Aufwendungen		200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	0,00	200,00	67,15	132,85	0,00	67,15	0,00
	56390000 Aufwendungen für Wahlvorstand		200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	0,00	200,00	67,15	132,85	0,00	67,15	0,00
19.	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)		900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	900,00	0,00	900,00	67,15	832,85	0,00	67,15	0,00
20.	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)		-900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-900,00	0,00	-900,00	-67,15	-832,85	0,00	-67,15	0,00
24.	= Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)		-900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-900,00	0,00	-900,00	-67,15	-832,85	0,00	-67,15	0,00
28.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbe- trag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen		-900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-900,00	0,00	-900,00	-67,15	-832,85	0,00	-67,15	0,00
32.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbe- trag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)		-900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-900,00	0,00	-900,00	-67,15	-832,85	0,00	-67,15	0,00



Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 13 Gägelow

60

Seite :

Datum: 13.03.2014

Uhrzeit: 11:10:26

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

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



Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 13 Gägelow

61

Seite :

Datum: 13.03.2014

Uhrzeit: 11:10:26

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

Amtsbereich/ Produktverantwortliche (r)

GB Ordnungsamt/ Herr Thomas Heinze

Produktbeschreibung

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

Auftragsgrundlage

Landesgesetze
Brandschutzgesetz

Zielgruppen

Einwohner und -innen der Gemeinde
Gewerbetreibende
Öffentliche Einrichtungen



Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 13 Gägelow

62

Seite :

Datum: 13.03.2014

Uhrzeit: 11:10:26

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

Produktziele

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

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge <i>41510000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen</i>		3.400,00	100,00	0,00	0,00	0,00	3.500,00	0,00	3.500,00	0,00	3.500,00	0,00	0,00	0,00
			3.400,00	100,00	0,00	0,00	0,00	3.500,00	0,00	3.500,00	0,00	3.500,00	0,00	0,00	0,00
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte <i>43120000 Gebühren für den Einsatz der FFW</i>		1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00
			1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen <i>44251000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen</i>		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.620,00	-1.620,00	0,00	1.620,00	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.620,00	-1.620,00	0,00	1.620,00	0,00
9.	+ Sonstige laufende Erträge <i>46290000 Erträge aus Spenden</i>		300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300,00	0,00	300,00	21,19	278,81	0,00	21,19	0,00
			300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300,00	0,00	300,00	21,19	278,81	0,00	21,19	0,00



Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 13 Gägelow

63

Seite :

Datum: 13.03.2014

Uhrzeit: 11:10:26

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

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
10.	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)		4.700,00	100,00	0,00	0,00	0,00	4.800,00	0,00	4.800,00	1.641,19	3.158,81	0,00	1.641,19	0,00
11.	- Personalaufwendungen		4.000,00	-600,00	0,00	0,00	-7,46	3.392,54	0,00	3.392,54	3.374,52	18,02	3.374,52	0,00	0,00
	50190000 Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit		4.000,00	-600,00	0,00	0,00	-7,46	3.392,54	0,00	3.392,54	3.374,52	18,02	3.374,52	0,00	0,00
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		7.600,00	100,00	0,00	0,00	-2.076,17	5.623,83	0,00	5.623,83	4.061,33	1.562,50	4.680,79	-619,46	0,00
	52350000 Aufwendungen für Fahrzeugunterhaltung		3.800,00	0,00	0,00	0,00	-1.842,93	1.957,07	0,00	1.957,07	1.914,77	42,30	2.036,48	-121,71	0,00
	52360000 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen (u.a. Sirenen, Tragkraftspritzen)		300,00	0,00	0,00	0,00	-116,00	184,00	0,00	184,00	100,14	83,86	189,38	-89,24	0,00
	52370000 Aufwendungen für die Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung		1.600,00	0,00	0,00	0,00	-118,32	1.481,68	0,00	1.481,68	1.462,12	19,56	2.093,20	-631,08	0,00
	52380000 Geringwertige Wirtschaftsgüter (bis 60 € netto)		200,00	100,00	0,00	0,00	221,20	521,20	0,00	521,20	521,20	0,00	265,50	255,70	0,00
	52480000 Aufwendungen für Einsatzverpflegung		300,00	0,00	0,00	0,00	-220,12	79,88	0,00	79,88	63,10	16,78	56,60	6,50	0,00
	52490000 Aufwendungen für sonstige Verbrauchsmittel		100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00	39,63	-39,63	0,00
	52551000 Kostenerstattungen an private Unternehmen (Verdienstausfall)		1.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.300,00	0,00	1.300,00	0,00	1.300,00	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 13 Gägelow

64

Seite :

Datum: 13.03.2014

Uhrzeit: 11:10:26

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

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
14.	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung 53800000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung 53801000 Abschreibungen auf Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)		13.800,00	1.500,00	0,00	0,00	0,00	15.300,00	0,00	15.300,00	0,00	15.300,00	0,00	0,00	0,00
			13.200,00	100,00	0,00	0,00	0,00	13.300,00	0,00	13.300,00	0,00	13.300,00	0,00	0,00	0,00
			600,00	1.400,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00
16.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen 54159000 Zuschüsse für laufende Zwecke Führerscheinausbildung LKW 54190000 Zuschuss an Kameradschaftskasse 54191000 Zuschüsse für laufende Zwecke an Jugendwehr 54192000 Sonderzuweisung für Mitgliederwerbung		1.700,00	0,00	0,00	0,00	200,00	1.900,00	0,00	1.900,00	1.600,00	300,00	3.593,68	-1.993,68	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.193,68	-2.193,68	0,00
			800,00	0,00	0,00	0,00	200,00	1.000,00	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00	800,00	200,00	0,00
			600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600,00	0,00	600,00	600,00	0,00	600,00	0,00	0,00
			300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300,00	0,00	300,00	0,00	300,00	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 13 Gägelow

65

Seite :

Datum: 13.03.2014

Uhrzeit: 11:10:26

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

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
18.	- Sonstige laufenden Aufwendungen		12.100,00	300,00	0,00	0,00	-2.076,62	10.323,38	0,00	10.323,38	9.454,59	868,79	11.021,23	-1.566,64	0,00
	56120000 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung		800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800,00	0,00	800,00	519,50	280,50	267,62	251,88	0,00
	56130000 Aufwendungen für Reisekosten		600,00	0,00	0,00	0,00	-512,64	87,36	0,00	87,36	11,25	76,11	0,00	11,25	0,00
	56140000 Aufwendungen für ärztliche Untersuchung		1.000,00	0,00	0,00	0,00	-292,76	707,24	0,00	707,24	701,20	6,04	643,02	58,18	0,00
	56150000 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände		3.000,00	0,00	0,00	0,00	-826,82	2.173,18	0,00	2.173,18	2.052,64	120,54	3.652,88	-1.600,24	0,00
	56310000 Büromaterial		200,00	0,00	0,00	0,00	-179,62	20,38	0,00	20,38	11,08	9,30	129,15	-118,07	0,00
	56320000 Aufwendungen für Fachliteratur, Zeitschriften		100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	31,50	68,50	31,50	0,00	0,00
	56412000 Aufwendungen für Kfz-Versicherungen (KSA)		1.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.600,00	0,00	1.600,00	1.522,65	77,35	1.514,72	7,93	0,00
	56414000 Aufwendungen für Unfallkasse FFW		4.100,00	300,00	0,00	0,00	0,00	4.400,00	0,00	4.400,00	4.300,77	99,23	4.448,88	-148,11	0,00
	56420000 Aufwendungen für Beiträge an den Kreisfeuerwehrverband		300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300,00	0,00	300,00	240,00	60,00	240,00	0,00	0,00
	56820000 Aufwendungen für Kraftfahrzeugsteuer		100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	29,00	71,00	10,40	18,60	0,00
	56930000 Aufwendungen für Repräsentationen, Geburtstage, Jubiläen		300,00	0,00	0,00	0,00	-264,78	35,22	0,00	35,22	35,00	0,22	83,06	-48,06	0,00



Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 13 Gägelow

66

Seite :

Datum: 13.03.2014

Uhrzeit: 11:10:26

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

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
19.	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)		39.200,00	1.300,00	0,00	0,00	-3.960,25	36.539,75	0,00	36.539,75	18.490,44	18.049,31	22.670,22	-4.179,78	0,00
20.	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)		-34.500,00	-1.200,00	0,00	0,00	3.960,25	-31.739,75	0,00	-31.739,75	-16.849,25	-14.890,50	-22.670,22	5.820,97	0,00
24.	= Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)		-34.500,00	-1.200,00	0,00	0,00	3.960,25	-31.739,75	0,00	-31.739,75	-16.849,25	-14.890,50	-22.670,22	5.820,97	0,00
28.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbe- trag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen		-34.500,00	-1.200,00	0,00	0,00	3.960,25	-31.739,75	0,00	-31.739,75	-16.849,25	-14.890,50	-22.670,22	5.820,97	0,00
32.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbe- trag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)		-34.500,00	-1.200,00	0,00	0,00	3.960,25	-31.739,75	0,00	-31.739,75	-16.849,25	-14.890,50	-22.670,22	5.820,97	0,00



Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 13 Gägelow

67

Seite :

Datum: 13.03.2014

Uhrzeit: 11:10:26

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

Amtsbereich/ Produktverantwortliche (r)

GB Hauptamt/ Frau S. Cordes

Auftragsgrundlage

SchulG

Schullastenausgleichsgesetz

Produktbeschreibung

- Zuweisungen an die Träger der Grundschulen

inkl. Finanzierungsanteil als Gemeinde des gewöhnlichen

Aufenthaltes

Zielgruppen

fremde Träger

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
9.	+ Sonstige laufende Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.532,17	-1.532,17	0,00
	46614000 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.532,17	-1.532,17	0,00
10.	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.532,17	-1.532,17	0,00
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		19.200,00	0,00	0,00	0,00	-2.801,12	16.398,88	0,00	16.398,88	11.995,78	4.403,10	10.706,73	1.289,05	0,00
	52543000 Schullastenausgleich an Gemeinden		10.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.800,00	0,00	10.800,00	7.440,15	3.359,85	7.855,63	-415,48	0,00
	52543009 Schullastenausgleich an Gemeinden aus Vorjahr		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-648,54	648,54	0,00	-648,54	0,00
	52549000 Schullastenausgleich an kirchliche Einrichtungen		7.200,00	0,00	0,00	0,00	-4.030,29	3.169,71	0,00	3.169,71	2.775,00	394,71	866,67	1.908,33	0,00



Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 13 Gägelow

68

Seite :

Datum: 13.03.2014

Uhrzeit: 11:10:26

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

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	52551000 Kostenerstattungen an private Unternehmen (AWO)		1.200,00	0,00	0,00	0,00	1.229,17	2.429,17	0,00	2.429,17	2.429,17	0,00	1.984,43	444,74	0,00
	52551009 Schullastenausgleich an Schulen in freier Trägerschaft aus Vorjahr		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19.	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)		19.200,00	0,00	0,00	0,00	-2.801,12	16.398,88	0,00	16.398,88	11.995,78	4.403,10	10.706,73	1.289,05	0,00
20.	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)		-19.200,00	0,00	0,00	0,00	2.801,12	-16.398,88	0,00	-16.398,88	-11.995,78	-4.403,10	-9.174,56	-2.821,22	0,00
24.	= Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)		-19.200,00	0,00	0,00	0,00	2.801,12	-16.398,88	0,00	-16.398,88	-11.995,78	-4.403,10	-9.174,56	-2.821,22	0,00
28.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbe- trag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen		-19.200,00	0,00	0,00	0,00	2.801,12	-16.398,88	0,00	-16.398,88	-11.995,78	-4.403,10	-9.174,56	-2.821,22	0,00
32.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbe- trag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)		-19.200,00	0,00	0,00	0,00	2.801,12	-16.398,88	0,00	-16.398,88	-11.995,78	-4.403,10	-9.174,56	-2.821,22	0,00



Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 13 Gägelow

69

Seite :

Datum: 13.03.2014

Uhrzeit: 11:10:26

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

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



Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 13 Gägelow

70

Seite :

Datum: 13.03.2014

Uhrzeit: 11:10:26

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

Amtsbereich/ Produktverantwortliche (r)

GB Hauptamt/ Frau S. Cordes

Auftragsgrundlage

SchulG

Schullastenausgleichsgesetz

Produktbeschreibung

- Zuweisungen an die Träger der Regionalen Schulen

inkl. Finanzierungsanteil als Gemeinde des gewöhnlichen

Aufenthaltes

Zielgruppen

fremde Träger

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermächti- gungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		15.900,00	0,00	0,00	0,00	4.030,29	19.930,29	0,00	19.930,29	18.792,39	1.137,90	14.780,88	4.011,51	0,00
	52543000 Schullastenausgleich an Gemeinden		13.500,00	0,00	0,00	0,00	4.030,29	17.530,29	0,00	17.530,29	17.530,29	0,00	14.347,55	3.182,74	0,00
	52543009 Schullastenausgleich an Gemeinden aus Vorjahr		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-125,40	125,40	0,00	-125,40	0,00
	52551000 Kostenerstattungen an private Unternehmen		2.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.400,00	0,00	2.400,00	1.387,50	1.012,50	433,33	954,17	0,00
19.	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)		15.900,00	0,00	0,00	0,00	4.030,29	19.930,29	0,00	19.930,29	18.792,39	1.137,90	14.780,88	4.011,51	0,00
20.	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)		-15.900,00	0,00	0,00	0,00	-4.030,29	-19.930,29	0,00	-19.930,29	-18.792,39	-1.137,90	-14.780,88	-4.011,51	0,00



Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 13 Gägelow

71

Seite :

Datum: 13.03.2014

Uhrzeit: 11:10:26

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

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
24.	= Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)		-15.900,00	0,00	0,00	0,00	-4.030,29	-19.930,29	0,00	-19.930,29	-18.792,39	-1.137,90	-14.780,88	-4.011,51	0,00
28.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetr ag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen		-15.900,00	0,00	0,00	0,00	-4.030,29	-19.930,29	0,00	-19.930,29	-18.792,39	-1.137,90	-14.780,88	-4.011,51	0,00
32.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetr ag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)		-15.900,00	0,00	0,00	0,00	-4.030,29	-19.930,29	0,00	-19.930,29	-18.792,39	-1.137,90	-14.780,88	-4.011,51	0,00



Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 13 Gägelow

72

Seite :

Datum: 13.03.2014

Uhrzeit: 11:10:26

Hauptproduktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben - allgemeinbildende Schulen
Produktgruppe	215	Regionale Schulen (§ 11 Abs. 2 Nr. 1b SchulG M-V)
Produkt	21502	Regionale Schule mit Grundschule Proseken

Amtsbereich/ Produktverantwortliche (r)

GB Hauptamt/ Frau Manuela Wulff

Produktbeschreibung

- Bereitstellung der Regionalschule mit Grundschule Proseken für Bildungszwecke
- Bereitstellung Sportplatz mit Geräteschuppen Proseken nur zu schulischen Zwecken
- Bereitstellung von Einrichtung, Lehr- und Lernmitteln
- Fortbildung des nicht lehrenden Personals

Auftragsgrundlage

Schulgesetz M-V

Zielgruppen

SchülerInnen
Eltern

Produktziele

- Wirtschaftlicher Betrieb der RS mit GS Proseken
- Sicherstellung und Weiterentwicklung eines bedarfsgerechten Regionalschulangebotes

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge		12.100,00	-800,00	0,00	0,00	0,00	11.300,00	0,00	11.300,00	892,07	10.407,93	2.527,59	-1.635,52	0,00
	41442000 Zuschuss vom Land für Schulpartnerschaft		800,00	-800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.683,74	-1.683,74	0,00
	41443000 Zuschüsse vom Landkreis Fahrtkosten Schwimmunterricht		800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800,00	0,00	800,00	892,07	-92,07	843,85	48,22	0,00



Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 13 Gägelow

73

Seite :

Datum: 13.03.2014

Uhrzeit: 11:10:26

Hauptproduktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben - allgemeinbildende Schulen
Produktgruppe	215	Regionale Schulen (§ 11 Abs. 2 Nr. 1b SchulG M-V)
Produkt	21502	Regionale Schule mit Grundschule Proseken

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	41510000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		10.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.500,00	0,00	10.500,00	0,00	10.500,00	0,00	0,00	0,00
3.	+ Erträge der sozialen Sicherung 42312000 Kostenerstattung Bildungspaket gemäß SGB XII von Landkreisen		0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte 44110000 Raummiete für die Nutzung Hortbetreuung		27.400,00 27.400,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	27.400,00 27.400,00	0,00 0,00	27.400,00 27.400,00	27.385,80 27.385,80	14,20 14,20	27.335,52 27.335,52	50,28 50,28	0,00 0,00
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen 44243000 Schullastenausgleich von Gemeinden 44243009 Schulkostenumlage periodenfremd 44259000 Schulkostenbeiträge - Eltemanteil (PK) 44259100 Kostenerstattung vom privaten Bereich (z.B. beschädigte Bücher) 44259200 Erstattung Bewirtschaftungskosten Hort durch Förderkreis JuL		195.400,00 168.000,00 0,00 9.400,00 0,00 18.000,00	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00	195.400,00 168.000,00 0,00 9.400,00 0,00 18.000,00	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00	195.400,00 168.000,00 0,00 9.400,00 0,00 18.000,00	162.968,09 135.656,71 0,00 9.311,38 0,00 18.000,00	32.431,91 32.343,29 0,00 88,62 0,00 0,00	269.303,40 184.160,36 58.166,00 9.372,74 0,00 14.822,67	-106.335,31 -48.503,65 -58.166,00 -61,36 0,00 3.177,33	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00



Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 13 Gägelow

74

Seite :

Datum: 13.03.2014

Uhrzeit: 11:10:26

Hauptproduktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben - allgemeinbildende Schulen
Produktgruppe	215	Regionale Schulen (§ 11 Abs. 2 Nr. 1b SchulG M-V)
Produkt	21502	Regionale Schule mit Grundschule Proseken

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	44259300 Erstattung vom privaten Bereich (z.B. Lohnkosten)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.781,63	-2.781,63	0,00
9.	+ Sonstige laufende Erträge		37.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37.300,00	0,00	37.300,00	0,00	37.300,00	0,00	0,00	0,00
	46614000 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen		37.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37.300,00	0,00	37.300,00	0,00	37.300,00	0,00	0,00	0,00
10.	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)		272.200,00	-800,00	0,00	0,00	0,00	271.400,00	0,00	271.400,00	191.245,96	80.154,04	299.166,51	-107.920,55	0,00
11.	- Personalaufwendungen		78.400,00	9.000,00	0,00	0,00	-296,67	87.103,33	0,00	87.103,33	48.992,71	38.110,62	69.238,30	-20.245,59	0,00
	50221000 Vergütungen		55.600,00	7.400,00	0,00	0,00	0,00	63.000,00	0,00	63.000,00	33.763,36	29.236,64	38.069,28	-4.305,92	0,00
	50320000 Beiträge zu Versorgungskassen / Arbeitnehmer		2.500,00	200,00	0,00	0,00	0,00	2.700,00	0,00	2.700,00	1.286,53	1.413,47	1.627,18	-340,65	0,00
	50420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeitnehmer		13.200,00	1.300,00	0,00	0,00	-304,13	14.195,87	0,00	14.195,87	6.976,18	7.219,69	8.825,66	-1.849,48	0,00
	50490000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung (Unfallversicherung)		500,00	100,00	0,00	0,00	0,00	600,00	0,00	600,00	359,18	240,82	350,76	8,42	0,00
	50820000 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, Überstunden für Arbeitnehmer		6.600,00	0,00	0,00	0,00	7,46	6.607,46	0,00	6.607,46	6.607,46	0,00	20.365,42	-13.757,96	0,00
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		198.600,00	-3.100,00	0,00	0,00	57,28	195.557,28	0,00	195.557,28	177.579,60	17.977,68	167.393,47	10.186,13	0,00



Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 13 Gägelow

75

Seite :

Datum: 13.03.2014

Uhrzeit: 11:10:26

Hauptproduktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben - allgemeinbildende Schulen
Produktgruppe	215	Regionale Schulen (§ 11 Abs. 2 Nr. 1b SchulG M-V)
Produkt	21502	Regionale Schule mit Grundschule Proseken

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	52210000 Aufwendungen für Abfall		2.500,00	0,00	0,00	0,00	-835,99	1.664,01	0,00	1.664,01	1.664,01	0,00	2.121,53	-457,52	0,00
	52240000 Aufwendungen für Heizung / Gas		43.000,00	-6.000,00	0,00	0,00	7.351,38	44.351,38	0,00	44.351,38	44.351,38	0,00	34.579,83	9.771,55	0,00
	52260000 Aufwendungen für Strom		15.000,00	-200,00	0,00	0,00	0,00	14.800,00	0,00	14.800,00	13.269,55	1.530,45	12.275,87	993,68	0,00
	52260009 Aufwendungen für Strom - Vorjahre -		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	215,28	-215,28	0,00
	52270000 Aufwendungen für Wasser/Abwasser		5.000,00	0,00	0,00	0,00	306,01	5.306,01	0,00	5.306,01	5.306,01	0,00	4.983,51	322,50	0,00
	52312000 Unterhaltung der Grundstücke Schulhof und Sportplatz		10.000,00	3.000,00	0,00	0,00	-6.979,99	6.020,01	0,00	6.020,01	5.976,59	43,42	8.612,63	-2.636,04	0,00
	52313000 Unterhaltung Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind		13.000,00	200,00	0,00	0,00	21,57	13.221,57	0,00	13.221,57	13.221,57	0,00	7.672,26	5.549,31	0,00
	52314000 Unterhaltung der Betriebsvorrichtungen, die im Gebäude eingebaut sind		3.000,00	-2.600,00	0,00	0,00	30,04	430,04	0,00	430,04	567,48	-137,44	2.771,45	-2.203,97	0,00
	52321000 Bewirtschaftung der Grundstücke (Straßenreinigung)		300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300,00	0,00	300,00	279,29	20,71	279,29	0,00	0,00
	52323100 Aufwendungen für Reinigung		50.000,00	2.500,00	0,00	0,00	1.668,71	54.168,71	0,00	54.168,71	54.168,71	0,00	52.011,48	2.157,23	0,00
	52323200 Aufwendungen für Wachdienst		1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00	0,00	1.500,00	909,66	590,34	1.222,09	-312,43	0,00
	52360000 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen (u.a. Spielgeräte Schulhof)		500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	500,00	80,17	419,83	176,24	-96,07	0,00



Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 13 Gägelow

76

Seite :

Datum: 13.03.2014

Uhrzeit: 11:10:26

Hauptproduktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben - allgemeinbildende Schulen
Produktgruppe	215	Regionale Schulen (§ 11 Abs. 2 Nr. 1b SchulG M-V)
Produkt	21502	Regionale Schule mit Grundschule Proseken

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	52370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung		2.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00	2.500,00	2.224,16	275,84	652,00	1.572,16	0,00
	52380000 Geringwertige Wirtschaftsgüter (bis 60 € netto)		1.700,00	0,00	0,00	0,00	214,36	1.914,36	0,00	1.914,36	1.914,36	0,00	664,54	1.249,82	0,00
	52410000 Schülerbeförderungskosten - Schwimmunterricht		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	52460000 Lernmittel (Schulbücher, Werkstoffe, u.ä.)		16.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16.400,00	0,00	16.400,00	11.652,53	4.747,47	15.616,32	-3.963,79	0,00
	52461000 Lernmittel/Grenzbetrag		9.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.400,00	0,00	9.400,00	8.880,05	519,95	9.139,96	-259,91	0,00
	52462000 Aufwendungen Werken		3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00	1.715,60	1.284,40	1.943,76	-228,16	0,00
	52481000 Aufwendungen für Schwimmunterricht		9.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.500,00	0,00	9.500,00	7.617,29	1.882,71	6.971,55	645,74	0,00
	52490000 Sonst. Aufwendungen für Schulveranstaltungen, Bildungspaket u. Sanikästen		5.500,00	0,00	0,00	0,00	-1.718,81	3.781,19	0,00	3.781,19	3.781,19	0,00	5.483,88	-1.702,69	0,00
	52491000 sonstige Aufwendungen Schwimmunterricht / Wonnemar		6.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.800,00	0,00	6.800,00	0,00	6.800,00	0,00	0,00	0,00
14.	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung		73.800,00	1.500,00	0,00	0,00	0,00	75.300,00	0,00	75.300,00	0,00	75.300,00	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 13 Gägelow

77

Seite :

Datum: 13.03.2014

Uhrzeit: 11:10:26

Hauptproduktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben - allgemeinbildende Schulen
Produktgruppe	215	Regionale Schulen (§ 11 Abs. 2 Nr. 1b SchulG M-V)
Produkt	21502	Regionale Schule mit Grundschule Proseken

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	53400000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		37.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37.900,00	0,00	37.900,00	0,00	37.900,00	0,00	0,00	0,00
	53800000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		34.200,00	400,00	0,00	0,00	0,00	34.600,00	0,00	34.600,00	0,00	34.600,00	0,00	0,00	0,00
	53801000 Abschreibungen auf Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)		1.700,00	1.100,00	0,00	0,00	0,00	2.800,00	0,00	2.800,00	0,00	2.800,00	0,00	0,00	0,00
16.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		14.600,00	-2.600,00	0,00	0,00	0,00	12.000,00	0,00	12.000,00	11.717,50	282,50	14.753,56	-3.036,06	0,00
	54151000 Zuschüsse für laufende Zwecke an soziale Träger (AWO)		12.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.000,00	0,00	12.000,00	11.717,50	282,50	12.632,99	-915,49	0,00
	54190000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke /Schulpartnerschaft		2.600,00	-2.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.120,57	-2.120,57	0,00
18.	- Sonstige laufenden Aufwendungen		26.600,00	0,00	0,00	0,00	-57,28	26.542,72	0,00	26.542,72	23.707,02	2.835,70	26.514,98	-2.807,96	0,00
	56120000 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung		100,00	0,00	0,00	0,00	19,00	119,00	0,00	119,00	119,00	0,00	128,57	-9,57	0,00
	56130000 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge		400,00	0,00	0,00	0,00	-333,00	67,00	0,00	67,00	67,00	0,00	44,00	23,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 13 Gägelow

78

Seite :

Datum: 13.03.2014

Uhrzeit: 11:10:26

Hauptproduktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben - allgemeinbildende Schulen
Produktgruppe	215	Regionale Schulen (§ 11 Abs. 2 Nr. 1b SchulG M-V)
Produkt	21502	Regionale Schule mit Grundschule Proseken

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	56150000 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände		100,00	0,00	0,00	0,00	24,81	124,81	0,00	124,81	124,81	0,00	44,32	80,49	0,00
	56210000 Mieten Kopierer		3.500,00	0,00	0,00	0,00	838,97	4.338,97	0,00	4.338,97	4.338,97	0,00	3.583,82	755,15	0,00
	56243000 Unterhaltung Software, Updates		300,00	0,00	0,00	0,00	-71,06	228,94	0,00	228,94	228,94	0,00	360,44	-131,50	0,00
	56244000 Unterhaltung Hardware		3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00	912,96	2.087,04	2.884,56	-1.971,60	0,00
	56249000 Aufwendungen für Internetseite		100,00	0,00	0,00	0,00	-100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	56310000 Büromaterial		1.000,00	0,00	0,00	0,00	-228,05	771,95	0,00	771,95	771,95	0,00	1.387,71	-615,76	0,00
	56320000 Fachliteratur, Zeitschriften		500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	500,00	109,34	390,66	790,08	-680,74	0,00
	56330000 Porto und Versandkosten		400,00	0,00	0,00	0,00	-0,54	399,46	0,00	399,46	295,71	103,75	288,20	7,51	0,00
	56340000 Telefon, Datenübertragungskosten		1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00	0,00	1.500,00	1.061,67	438,33	1.113,34	-51,67	0,00
	56346000 Rundfunk- und Fernsehgebühren/GEMA		300,00	0,00	0,00	0,00	-84,24	215,76	0,00	215,76	215,76	0,00	215,76	0,00	0,00
	56411000 Gebäudeversicherungen		2.800,00	0,00	0,00	0,00	-5,47	2.794,53	0,00	2.794,53	2.794,53	0,00	2.740,42	54,11	0,00
	56414000 Schülerunfallversicherung		12.300,00	0,00	0,00	0,00	-20,00	12.280,00	0,00	12.280,00	12.280,00	0,00	12.440,00	-160,00	0,00
	56419000 Sonstige Versicherungen (Elektronikversicherung)		300,00	0,00	0,00	0,00	-97,70	202,30	0,00	202,30	202,30	0,00	202,30	0,00	0,00
	56551545 Aufwendungen für Einzelwertberichtigungen von Forderungen aus Transferleistungen gegen den privaten Bereich		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	184,08	-184,08	291,46	-107,38	0,00



Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 13 Gägelow

79

Seite :

Datum: 13.03.2014

Uhrzeit: 11:10:26

Hauptproduktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben - allgemeinbildende Schulen
Produktgruppe	215	Regionale Schulen (§ 11 Abs. 2 Nr. 1b SchulG M-V)
Produkt	21502	Regionale Schule mit Grundschule Proseken

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
19.	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)		392.000,00	4.800,00	0,00	0,00	-296,67	396.503,33	0,00	396.503,33	261.996,83	134.506,50	277.900,31	-15.903,48	0,00
20.	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)		-119.800,00	-5.600,00	0,00	0,00	296,67	-125.103,33	0,00	-125.103,33	-70.750,87	-54.352,46	21.266,20	-92.017,07	0,00
24.	= Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)		-119.800,00	-5.600,00	0,00	0,00	296,67	-125.103,33	0,00	-125.103,33	-70.750,87	-54.352,46	21.266,20	-92.017,07	0,00
28.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbe- trag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen		-119.800,00	-5.600,00	0,00	0,00	296,67	-125.103,33	0,00	-125.103,33	-70.750,87	-54.352,46	21.266,20	-92.017,07	0,00
32.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbe- trag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)		-119.800,00	-5.600,00	0,00	0,00	296,67	-125.103,33	0,00	-125.103,33	-70.750,87	-54.352,46	21.266,20	-92.017,07	0,00



Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 13 Gägelow

80

Seite :

Datum: 13.03.2014

Uhrzeit: 11:10:26

Hauptproduktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	28	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produktgruppe	281	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produkt	28101	Kulturförderung und Gemeindechronik

Amtsbereich/ Produktverantwortliche (r)

GB Hauptamt/ SB KITA/ SCHULEN

Auftragsgrundlage

Gemeindevertreterbeschlüsse

Produktziele

- Ausreichung von Fördergeldern gemäß Beschluss der Gemeindevertretung und HH-Plan
- Förderung der Attraktivität und des Images der Gemeinde Gägelow durch erfolgreiche Kulturarbeit

Produktbeschreibung

- Finanzielle Unterstützung des KUSO und des Kunstvereins Kapelle Weitendorf
- Förderung kultureller Beziehungen
- Bereitstellung von kommunalen Räumlichkeiten (Kapelle Weitendorf mit Lagerhütte in Weitendorf, Dorfstraße)
- Zuschuss andere Veranstaltungen (Osterfest, Kunst offen)
- Erstellung einer Gemeindechronik

Zielgruppen

Vereine der Gemeinde
EinwohnerInnen
Touristen

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
11.	- Personalaufwendungen		1.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.700,00	0,00	1.700,00	1.537,68	162,32	1.537,68	0,00	0,00
	50221000 Vergütung Dorfchronist		1.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.200,00	0,00	1.200,00	1.200,00	0,00	1.200,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 13 Gägelow

81

Seite :

Datum: 13.03.2014

Uhrzeit: 11:10:26

Hauptproduktbereich 2 Schule und Kultur
Produktbereich 28 Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produktgruppe 281 Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produkt 28101 Kulturförderung und Gemeindechronik

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	50420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeitnehmer		400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400,00	0,00	400,00	337,68	62,32	337,68	0,00	0,00
	50490000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung (Unfallversicherung)		100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	0,00	200,00	138,62	61,38	158,46	-19,84	0,00
	52260000 Aufwendungen für Strom		200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	0,00	200,00	138,62	61,38	134,02	4,60	0,00
	52260009 Aufwendungen für Strom - Vorjahre -		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24,44	-24,44	0,00
14.	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung		700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	700,00	0,00	700,00	0,00	700,00	0,00	0,00	0,00
	53400000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	700,00	0,00	700,00	0,00	700,00	0,00	0,00	0,00
16.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		1.500,00	-1.000,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	500,00	0,00	500,00	191,32	-191,32	0,00
	54159000 Zuschüsse für laufende Zwecke an KUSO		1.000,00	-1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 13 Gägelow

82

Seite :

Datum: 13.03.2014

Uhrzeit: 11:10:26

Hauptproduktbereich 2 Schule und Kultur
Produktbereich 28 Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produktgruppe 281 Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produkt 28101 Kulturförderung und Gemeindechronik

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	54159100 Zuschüsse für laufende Zwecke an Vereine		500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	500,00	0,00	500,00	191,32	-191,32	0,00
18.	- Sonstige laufenden Aufwendungen		200,00	0,00	0,00	0,00	-11,76	188,24	0,00	188,24	88,24	100,00	86,24	2,00	0,00
	56310000 Aufwendungen für Büromaterial Gemeindechronik		100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
	56411000 Gebäudeversicherungen		100,00	0,00	0,00	0,00	-11,76	88,24	0,00	88,24	88,24	0,00	86,24	2,00	0,00
19.	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)		4.300,00	-1.000,00	0,00	0,00	-11,76	3.288,24	0,00	3.288,24	1.764,54	1.523,70	1.973,70	-209,16	0,00
20.	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)		-4.300,00	1.000,00	0,00	0,00	11,76	-3.288,24	0,00	-3.288,24	-1.764,54	-1.523,70	-1.973,70	209,16	0,00
24.	= Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)		-4.300,00	1.000,00	0,00	0,00	11,76	-3.288,24	0,00	-3.288,24	-1.764,54	-1.523,70	-1.973,70	209,16	0,00
28.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen		-4.300,00	1.000,00	0,00	0,00	11,76	-3.288,24	0,00	-3.288,24	-1.764,54	-1.523,70	-1.973,70	209,16	0,00
32.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)		-4.300,00	1.000,00	0,00	0,00	11,76	-3.288,24	0,00	-3.288,24	-1.764,54	-1.523,70	-1.973,70	209,16	0,00



Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 13 Gägelow

83

Seite :

Datum: 13.03.2014

Uhrzeit: 11:10:26

Hauptproduktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	28	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produktgruppe	281	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produkt	28101	Kulturförderung und Gemeindechronik

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



Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 13 Gägelow

84

Seite :

Datum: 13.03.2014

Uhrzeit: 11:10:26

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

Amtsbereich/ Produktverantwortliche (r)

GB Hauptamt/ Frau H. Köpke

Auftragsgrundlage

Gemeindevertreterbeschlüsse

Produktziele

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

Produktbeschreibung

- Konzeption, Planung und Durchführung eigener kultureller Veranstaltungen, Dorffeste
- Initiierung und Unterstützung kultureller Aktivitäten Dritter
- Straßenfeste, "Jamel rockt den Förster"

Zielgruppen

- EinwohnerInnen aller Altersgruppen
- Vereine und Institutionen
- Touristen

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge 41443000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Landkreis		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	+ Sonstige laufende Erträge 46290000 Erträge aus Spenden		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400,00	-400,00	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400,00	-400,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 13 Gägelow

85

Seite :

Datum: 13.03.2014

Uhrzeit: 11:10:26

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

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
10.	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400,00	-400,00	0,00
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen <i>52490000 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen und Verbrauchsmittel</i>		1.500,00 1.500,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	1.426,30 1.426,30	2.926,30 2.926,30	0,00 0,00	2.926,30 2.926,30	2.926,30 2.926,30	0,00 0,00	1.253,77 1.253,77	1.672,53 1.672,53	0,00 0,00
18.	- Sonstige laufenden Aufwendungen <i>56346000 Rundfunk- und Fernsehgebühren/ GEMA</i>		200,00 200,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	-47,56 -47,56	152,44 152,44	0,00 0,00	152,44 152,44	144,94 144,94	7,50 7,50	0,00 0,00	144,94 144,94	0,00 0,00
19.	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)		1.700,00	0,00	0,00	0,00	1.378,74	3.078,74	0,00	3.078,74	3.071,24	7,50	1.253,77	1.817,47	0,00
20.	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)		-1.700,00	0,00	0,00	0,00	-1.378,74	-3.078,74	0,00	-3.078,74	-3.071,24	-7,50	-853,77	-2.217,47	0,00
24.	= Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)		-1.700,00	0,00	0,00	0,00	-1.378,74	-3.078,74	0,00	-3.078,74	-3.071,24	-7,50	-853,77	-2.217,47	0,00
28.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbe- trag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen		-1.700,00	0,00	0,00	0,00	-1.378,74	-3.078,74	0,00	-3.078,74	-3.071,24	-7,50	-853,77	-2.217,47	0,00



Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 13 Gägelow

86

Seite :

Datum: 13.03.2014

Uhrzeit: 11:10:26

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

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
32.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbe- trag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)		-1.700,00	0,00	0,00	0,00	-1.378,74	-3.078,74	0,00	-3.078,74	-3.071,24	-7,50	-853,77	-2.217,47	0,00



Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 13 Gägelow

87

Seite :

Datum: 13.03.2014

Uhrzeit: 11:10:26

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

Amtsbereich/ Produktverantwortliche (r)

GB Hauptamt/ Frau Heidrun Köpke

Auftragsgrundlage

Gemeindevertreterbeschlüsse

Produktbeschreibung

- Organisation und Durchführung von Veranstaltungen
- Gratulationen zu Rentnergeburtstagen

Zielgruppen

EinwohnerInnen der Gemeinde

Produktziele

- Daseinsvorsorge

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermächti- gungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 52490000 Sonstige Aufwendungen für Seniorenbetreuung (Veranstaltungen)		1.000,00	0,00	0,00	0,00	2.027,25	3.027,25	0,00	3.027,25	3.027,25	0,00	2.634,80	392,45	0,00
			1.000,00	0,00	0,00	0,00	2.027,25	3.027,25	0,00	3.027,25	3.027,25	0,00	2.634,80	392,45	0,00
18.	- Sonstige laufenden Aufwendungen 56930000 Aufwendungen für Repräsentationen/Geburtstage		1.500,00	0,00	0,00	0,00	1.119,39	2.619,39	0,00	2.619,39	2.619,39	0,00	635,59	1.983,80	0,00
			1.500,00	0,00	0,00	0,00	1.119,39	2.619,39	0,00	2.619,39	2.619,39	0,00	635,59	1.983,80	0,00
19.	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)		2.500,00	0,00	0,00	0,00	3.146,64	5.646,64	0,00	5.646,64	5.646,64	0,00	3.270,39	2.376,25	0,00
20.	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)		-2.500,00	0,00	0,00	0,00	-3.146,64	-5.646,64	0,00	-5.646,64	-5.646,64	0,00	-3.270,39	-2.376,25	0,00



Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 13 Gägelow

88

Seite :

Datum: 13.03.2014

Uhrzeit: 11:10:26

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

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
24.	= Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)		-2.500,00	0,00	0,00	0,00	-3.146,64	-5.646,64	0,00	-5.646,64	-5.646,64	0,00	-3.270,39	-2.376,25	0,00
28.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbe- trag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen		-2.500,00	0,00	0,00	0,00	-3.146,64	-5.646,64	0,00	-5.646,64	-5.646,64	0,00	-3.270,39	-2.376,25	0,00
32.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbe- trag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)		-2.500,00	0,00	0,00	0,00	-3.146,64	-5.646,64	0,00	-5.646,64	-5.646,64	0,00	-3.270,39	-2.376,25	0,00



Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 13 Gägelow

89

Seite :

Datum: 13.03.2014

Uhrzeit: 11:10:26

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

Amtsbereich/ Produktverantwortliche (r)

GB Hauptamt/ Frau Karin Lässig

Produktbeschreibung

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

Auftragsgrundlage

KiföG MV

Zielgruppen

- Eltern
- Kinder

Produktziele

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

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
16.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		237.300,00	21.700,00	0,00	0,00	-1.957,73	257.042,27	0,00	257.042,27	256.034,53	1.007,74	226.049,79	29.984,74	0,00
	54143000 Zuschüsse für laufende Zwecke öffentliche Einrichtungen Stadt/Gemeinden		7.500,00	-3.500,00	0,00	0,00	-1.229,17	2.770,83	0,00	2.770,83	2.376,87	393,96	6.194,48	-3.817,61	0,00
	54149000 Zuschüsse für laufende Zwecke an kirchliche Einrichtungen		1.500,00	500,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00	1.425,90	574,10	1.208,69	217,21	0,00



Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 13 Gägelow

90

Seite :

Datum: 13.03.2014

Uhrzeit: 11:10:26

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

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	54151000 Zuschüsse für laufende Zwecke / private Kita's		209.000,00	16.000,00	0,00	0,00	37,94	225.037,94	0,00	225.037,94	225.037,94	0,00	200.599,27	24.438,67	0,00
	54159000 Zuschüsse für laufende Zwecke / Tagesmütter		17.800,00	4.200,00	0,00	0,00	718,10	22.718,10	0,00	22.718,10	22.718,10	0,00	16.966,00	5.752,10	0,00
	54159100 Zuschüsse für laufende Zwecke / Vereins-Kita's		1.500,00	4.500,00	0,00	0,00	-1.484,60	4.515,40	0,00	4.515,40	4.475,72	39,68	1.081,35	3.394,37	0,00
19.	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)		237.300,00	21.700,00	0,00	0,00	-1.957,73	257.042,27	0,00	257.042,27	256.034,53	1.007,74	226.049,79	29.984,74	0,00
20.	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)		-237.300,00	-21.700,00	0,00	0,00	1.957,73	-257.042,27	0,00	-257.042,27	-256.034,53	-1.007,74	-226.049,79	-29.984,74	0,00
24.	= Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)		-237.300,00	-21.700,00	0,00	0,00	1.957,73	-257.042,27	0,00	-257.042,27	-256.034,53	-1.007,74	-226.049,79	-29.984,74	0,00
28.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen		-237.300,00	-21.700,00	0,00	0,00	1.957,73	-257.042,27	0,00	-257.042,27	-256.034,53	-1.007,74	-226.049,79	-29.984,74	0,00
32.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)		-237.300,00	-21.700,00	0,00	0,00	1.957,73	-257.042,27	0,00	-257.042,27	-256.034,53	-1.007,74	-226.049,79	-29.984,74	0,00



Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 13 Gägelow

91

Seite :

Datum: 13.03.2014

Uhrzeit: 11:10:26

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

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



Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 13 Gägelow

92

Seite :

Datum: 13.03.2014

Uhrzeit: 11:10:26

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

Amtsbereich/ Produktverantwortliche (r)

GB Hauptamt/ SB KITA/ SCHULEN

Produktbeschreibung

- Finanzielle Förderung der Jugendarbeit
- Planungs-, Beratungs- und Koordinierungsfunktion zur Anregung der eigenverantwortlichen Tätigkeit von Jugendgruppen
- Bereitstellung von Räumlichkeiten in Gägelow und Gressow
- Zuschuss für die Jugendarbeit an die AWO

Auftragsgrundlage

Gemeindevertreterbeschlüsse

KJHG

Daseinsvorsorge

Zielgruppen

Kinder und Jugendliche

Produktziele

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

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Überplanmäßige Aufwendungen	Zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen des Haushaltsjahres	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge		3.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.900,00	0,00	3.900,00	0,00	3.900,00	0,00	0,00	0,00
	41441000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Bund		3.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.100,00	0,00	3.100,00	0,00	3.100,00	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 13 Gägelow

93

Seite :

Datum: 13.03.2014

Uhrzeit: 11:10:26

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

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	41510000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800,00	0,00	800,00	0,00	800,00	0,00	0,00	0,00
10.	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)		3.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.900,00	0,00	3.900,00	0,00	3.900,00	0,00	0,00	0,00
11.	- Personalaufwendungen		3.100,00	400,00	0,00	0,00	0,00	3.500,00	0,00	3.500,00	3.249,93	250,07	737,01	2.512,92	0,00
	50221000 Vergütungen für Arbeitnehmer		2.100,00	300,00	0,00	0,00	0,00	2.400,00	0,00	2.400,00	2.325,00	75,00	655,62	1.669,38	0,00
	50420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer		900,00	100,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	924,93	75,07	81,39	843,54	0,00
	50490000 Sonstige Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung		100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		3.200,00	0,00	0,00	0,00	-1.426,30	1.773,70	0,00	1.773,70	0,00	1.773,70	532,73	-532,73	0,00
	52381000 Geringwertige Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände		900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	900,00	0,00	900,00	0,00	900,00	0,00	0,00	0,00
	52490000 Sonstige Aufwendungen für Projekte und Veranstaltungen		700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	700,00	0,00	700,00	0,00	700,00	0,00	0,00	0,00
	52551000 Kostenerstattungen an private Unternehmen		1.600,00	0,00	0,00	0,00	-1.426,30	173,70	0,00	173,70	0,00	173,70	532,73	-532,73	0,00
14.	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangangsetzung und Erweiterung der Verwaltung		1.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.300,00	0,00	1.300,00	0,00	1.300,00	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 13 Gägelow

94

Seite :

Datum: 13.03.2014

Uhrzeit: 11:10:26

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

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	53800000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		1.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.300,00	0,00	1.300,00	0,00	1.300,00	0,00	0,00	0,00
16.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		30.000,00	0,00	0,00	0,00	-3.106,24	26.893,76	0,00	26.893,76	26.868,50	25,26	25.206,99	1.661,51	0,00
	54159000 Zuschuss an AWO		30.000,00	0,00	0,00	0,00	-3.106,24	26.893,76	0,00	26.893,76	26.868,50	25,26	26.797,86	70,64	0,00
	54159009 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den sonstigen privaten Bereich - Vorjahre -		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.590,87	1.590,87	0,00
18.	- Sonstige laufenden Aufwendungen		2.200,00	0,00	0,00	0,00	18,92	2.218,92	0,00	2.218,92	2.118,92	100,00	2.081,35	37,57	0,00
	56210000 Mieten für Räume Jugendclub Gressow		1.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.200,00	0,00	1.200,00	1.200,00	0,00	1.200,00	0,00	0,00
	56244000 Unterhaltung Hardware		200,00	0,00	0,00	0,00	-28,64	171,36	0,00	171,36	171,36	0,00	96,39	74,97	0,00
	56340000 Telefon, Datenübertragungskosten		700,00	0,00	0,00	0,00	47,56	747,56	0,00	747,56	747,56	0,00	784,96	-37,40	0,00
	56411000 Inventarversicherung Jugendklub		100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
19.	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)		39.800,00	400,00	0,00	0,00	-4.513,62	35.686,38	0,00	35.686,38	32.237,35	3.449,03	28.558,08	3.679,27	0,00



Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 13 Gägelow

95

Seite :

Datum: 13.03.2014

Uhrzeit: 11:10:26

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

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
20.	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)		-35.900,00	-400,00	0,00	0,00	4.513,62	-31.786,38	0,00	-31.786,38	-32.237,35	450,97	-28.558,08	-3.679,27	0,00
24.	= Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)		-35.900,00	-400,00	0,00	0,00	4.513,62	-31.786,38	0,00	-31.786,38	-32.237,35	450,97	-28.558,08	-3.679,27	0,00
28.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbe- trag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen		-35.900,00	-400,00	0,00	0,00	4.513,62	-31.786,38	0,00	-31.786,38	-32.237,35	450,97	-28.558,08	-3.679,27	0,00
32.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbe- trag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)		-35.900,00	-400,00	0,00	0,00	4.513,62	-31.786,38	0,00	-31.786,38	-32.237,35	450,97	-28.558,08	-3.679,27	0,00



Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 13 Gägelow

96

Seite :

Datum: 13.03.2014

Uhrzeit: 11:10:26

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

Amtsbereich/ Produktverantwortliche (r)

GB Bauamt/ Herr Holger Janke

Produktbeschreibung

- Bereitstellung, Wartung und Prüfung von Spielplatzanlagen im öffentlichen Raum
- Gägelow: Am Priestersee, Hufstraße
- Proseken: Ahornring, Kirschenallee
- Gressow
- Weitendorf
- Stofferstorf

Auftragsgrundlage

Städtebauliche und soziale Zielstellungen der Gemeindevertretung

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

Zielgruppen

Kinder und Jugendliche

Produktziele

- Nachfrageorientierte Bereitstellung von Spiel- und Freizeitanlagen im gesamten Gemeindegebiet und Sicherstellung der Sicherheitsbestimmungen und der Funktionalität der Spielgeräte

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 52321000 Bewirtschaftung der Grundstücke (Straßenreinigung)		5.000,00	10.000,00	0,00	0,00	-532,52	14.467,48	0,00	14.467,48	8.422,92	6.044,56	3.731,19	4.691,73	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00	25,52	25,52	0,00	25,52	25,52	0,00	25,52	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 13 Gägelow

97

Seite :

Datum: 13.03.2014

Uhrzeit: 11:10:26

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

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	52338000 Aufwendungen für Unterhaltung öffentlicher Spielplätze		500,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	10.500,00	0,00	10.500,00	6.561,85	3.938,15	1.462,22	5.099,63	0,00
	52360000 Unterhaltung der Spielgeräte		2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00
	52920000 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen / Wartungsverträge		2.500,00	0,00	0,00	0,00	-558,04	1.941,96	0,00	1.941,96	1.835,55	106,41	2.243,45	-407,90	0,00
14.	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung		3.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.500,00	0,00	3.500,00	0,00	3.500,00	0,00	0,00	0,00
	53400000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800,00	0,00	800,00	0,00	800,00	0,00	0,00	0,00
	53800000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		2.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.700,00	0,00	2.700,00	0,00	2.700,00	0,00	0,00	0,00
19.	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)		8.500,00	10.000,00	0,00	0,00	-532,52	17.967,48	0,00	17.967,48	8.422,92	9.544,56	3.731,19	4.691,73	0,00



Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 13 Gägelow

98

Seite :

Datum: 13.03.2014

Uhrzeit: 11:10:26

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

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
20.	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)		-8.500,00	-10.000,00	0,00	0,00	532,52	-17.967,48	0,00	-17.967,48	-8.422,92	-9.544,56	-3.731,19	-4.691,73	0,00
24.	= Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)		-8.500,00	-10.000,00	0,00	0,00	532,52	-17.967,48	0,00	-17.967,48	-8.422,92	-9.544,56	-3.731,19	-4.691,73	0,00
28.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbe- trag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen		-8.500,00	-10.000,00	0,00	0,00	532,52	-17.967,48	0,00	-17.967,48	-8.422,92	-9.544,56	-3.731,19	-4.691,73	0,00
32.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbe- trag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)		-8.500,00	-10.000,00	0,00	0,00	532,52	-17.967,48	0,00	-17.967,48	-8.422,92	-9.544,56	-3.731,19	-4.691,73	0,00



Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 13 Gägelow

99

Seite :

Datum: 13.03.2014

Uhrzeit: 11:10:26

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

Amtsbereich/ Produktverantwortliche (r)

GB Hauptamt/ SB KITA/ SCHULEN

Auftragsgrundlage

Gemeindevertreterbeschlüsse

Produktziele

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

Produktbeschreibung

- Finanzielle Unterstützung und Förderung von Sportgruppen und Vereinen (u.a. TSV Gägelow)
- Unterstützung und Beratung von Vereinen
- Bereitstellung kommunaler Liegenschaften (Sporthalle Proseken anteilmäßig)

Zielgruppen

Sportvereine der Gemeinde
Freizeitsportler, Kinder und Jugendliche

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
9.	+ Sonstige laufende Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	-100,00	0,00
	46290000 Sonstige laufende Erträge- Spenden		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	-100,00	0,00
10.	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	-100,00	0,00
20.	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	-100,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 13 Gägelow

100

Seite :

Datum: 13.03.2014

Uhrzeit: 11:10:26

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

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



Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 13 Gägelow

101

Seite :

Datum: 13.03.2014

Uhrzeit: 11:10:26

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

Amtsbereich/ Produktverantwortliche (r)

GB Bauamt/ Frau Gabriele Matschke

Auftragsgrundlage

Gemeindevertreterbeschluss

BauGB

Raumentwicklungsprogramme

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

Produktziele

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

Produktbeschreibung

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

Zielgruppen

Gemeindevertretung als beschließendes Gremium

Investoren und Bauwillige

Fachgremien der Regional- und Landschaftsplanung



Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 13 Gägelow

102

Seite :

Datum: 13.03.2014

Uhrzeit: 11:10:26

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

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge 41510000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		0,00	1.900,00	0,00	0,00	0,00	1.900,00	0,00	1.900,00	0,00	1.900,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	1.900,00	0,00	0,00	0,00	1.900,00	0,00	1.900,00	0,00	1.900,00	0,00	0,00	0,00
10.	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)		0,00	1.900,00	0,00	0,00	0,00	1.900,00	0,00	1.900,00	0,00	1.900,00	0,00	0,00	0,00
14.	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangsetzung und Erweiterung der Verwaltung 53400000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte 53800000 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge, Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen, Tiere		0,00	4.300,00	0,00	0,00	0,00	4.300,00	0,00	4.300,00	0,00	4.300,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	1.800,00	0,00	0,00	0,00	1.800,00	0,00	1.800,00	0,00	1.800,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	2.500,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00	2.500,00	0,00	2.500,00	0,00	0,00	0,00
18.	- Sonstige laufenden Aufwendungen 56250000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen		6.000,00	0,00	0,00	0,00	-5.923,18	76,82	0,00	76,82	0,00	76,82	493,85	-493,85	0,00
			3.000,00	0,00	0,00	0,00	-2.924,85	75,15	0,00	75,15	0,00	75,15	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 13 Gägelow

103

Seite :

Datum: 13.03.2014

Uhrzeit: 11:10:26

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

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	56255000 Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungsplänen, F- Plan		3.000,00	0,00	0,00	0,00	-2.998,33	1,67	0,00	1,67	0,00	1,67	493,85	-493,85	0,00
19.	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)		6.000,00	4.300,00	0,00	0,00	-5.923,18	4.376,82	0,00	4.376,82	0,00	4.376,82	493,85	-493,85	0,00
20.	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)		-6.000,00	-2.400,00	0,00	0,00	5.923,18	-2.476,82	0,00	-2.476,82	0,00	-2.476,82	-493,85	493,85	0,00
24.	= Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)		-6.000,00	-2.400,00	0,00	0,00	5.923,18	-2.476,82	0,00	-2.476,82	0,00	-2.476,82	-493,85	493,85	0,00
28.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbe- trag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen		-6.000,00	-2.400,00	0,00	0,00	5.923,18	-2.476,82	0,00	-2.476,82	0,00	-2.476,82	-493,85	493,85	0,00
32.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbe- trag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)		-6.000,00	-2.400,00	0,00	0,00	5.923,18	-2.476,82	0,00	-2.476,82	0,00	-2.476,82	-493,85	493,85	0,00



Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 13 Gägelow

104

Seite :

Datum: 13.03.2014

Uhrzeit: 11:10:26

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

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



Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 13 Gägelow

105

Seite :

Datum: 13.03.2014

Uhrzeit: 11:10:26

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

Amtsbereich/ Produktverantwortliche (r)

GB Bauamt/ Herr Lars Prahler

Produktbeschreibung

- Abgabe an den ZVG
- Kommunale Abwasserbeseitigung (Oberflächenwasser)
- Kleineinleiterabgabe

Auftragsgrundlage

Kommunalverfassung

Zielgruppen

EigentümerInnen

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300,00	0,00	300,00	301,68	-1,68	283,78	17,90	0,00
	43221000 Abwasserabgabe für Kleineinleiterpauschale		300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300,00	0,00	300,00	301,68	-1,68	283,78	17,90	0,00
10.	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)		300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300,00	0,00	300,00	301,68	-1,68	283,78	17,90	0,00
16.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		11.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.000,00	0,00	11.000,00	7.810,20	3.189,80	7.810,20	0,00	0,00
	54430000 Allgemeine Umlagen Niederschlagswasser		11.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.000,00	0,00	11.000,00	7.810,20	3.189,80	7.810,20	0,00	0,00
18.	- Sonstige laufenden Aufwendungen		500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	500,00	0,00	500,00	608,44	-608,44	0,00
	56390000 Verwaltungsgebühr für Kleineinleiterabgabe		100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00	20,44	-20,44	0,00



Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 13 Gägelow

106

Seite :

Datum: 13.03.2014

Uhrzeit: 11:10:26

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

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	56490000 Aufwendungen für Kleineinleiterabgabe		400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400,00	0,00	400,00	0,00	400,00	588,00	-588,00	0,00
19.	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)		11.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.500,00	0,00	11.500,00	7.810,20	3.689,80	8.418,64	-608,44	0,00
20.	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)		-11.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-11.200,00	0,00	-11.200,00	-7.508,52	-3.691,48	-8.134,86	626,34	0,00
24.	= Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)		-11.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-11.200,00	0,00	-11.200,00	-7.508,52	-3.691,48	-8.134,86	626,34	0,00
28.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbe- trag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen		-11.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-11.200,00	0,00	-11.200,00	-7.508,52	-3.691,48	-8.134,86	626,34	0,00
32.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbe- trag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)		-11.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-11.200,00	0,00	-11.200,00	-7.508,52	-3.691,48	-8.134,86	626,34	0,00



Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 13 Gägelow

107

Seite :

Datum: 13.03.2014

Uhrzeit: 11:10:26

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

Amtsbereich/ Produktverantwortliche (r)

GB Finanzen/ Frau Kristine Lenschow

Auftragsgrundlage

Kommunalverfassung

Gemeindevertreterbeschluss

Produktbeschreibung

- Verwaltung und Überwachung der Konzessionsverträge und
- abgaben

Zielgruppen

Versorgungsträger

Produktziele

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

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
9.	+ Sonstige laufende Erträge		110.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	110.000,00	0,00	110.000,00	88.348,21	21.651,79	122.784,16	-34.435,95	0,00
	46250000 Konzessionsabgaben		110.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	110.000,00	0,00	110.000,00	88.348,21	21.651,79	114.308,80	-25.960,59	0,00
	46250009 Konzessionsabgaben - Vorjahre -		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.475,36	-8.475,36	0,00
10.	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)		110.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	110.000,00	0,00	110.000,00	88.348,21	21.651,79	122.784,16	-34.435,95	0,00
20.	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)		110.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	110.000,00	0,00	110.000,00	88.348,21	21.651,79	122.784,16	-34.435,95	0,00



Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 13 Gägelow

108

Seite :

Datum: 13.03.2014

Uhrzeit: 11:10:26

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

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
24.	= Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)		110.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	110.000,00	0,00	110.000,00	88.348,21	21.651,79	122.784,16	-34.435,95	0,00
28.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetr ag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen		110.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	110.000,00	0,00	110.000,00	88.348,21	21.651,79	122.784,16	-34.435,95	0,00
32.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetr ag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)		110.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	110.000,00	0,00	110.000,00	88.348,21	21.651,79	122.784,16	-34.435,95	0,00



Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 13 Gägelow

109

Seite :

Datum: 13.03.2014

Uhrzeit: 11:10:26

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

Amtsbereich/ Produktverantwortliche (r)

GB Bauamt/ Herr Lars Prahler

Auftragsgrundlage

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

Gemeindevertreterbeschlüsse

KAG- und Erschließungsbeitragssatzung

Produktziele

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

Produktbeschreibung

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

Zielgruppen

Einwohner und -innen der Gemeinde

Anlieger und Eigentümer

Erschließungsträger

Weitere Baulastträger und Versorgungsträger



Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 13 Gägelow

110

Seite :

Datum: 13.03.2014

Uhrzeit: 11:10:26

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

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge 41510000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		5.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.600,00	0,00	5.600,00	0,00	5.600,00	0,00	0,00	0,00
			5.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.600,00	0,00	5.600,00	0,00	5.600,00	0,00	0,00	0,00
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte 43700000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte		2.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.400,00	0,00	2.400,00	0,00	2.400,00	0,00	0,00	0,00
			2.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.400,00	0,00	2.400,00	0,00	2.400,00	0,00	0,00	0,00
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen 44259000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen privaten Bereich		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)		8.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.000,00	0,00	8.000,00	0,00	8.000,00	0,00	0,00	0,00
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 52260000 Aufwendungen für Stromkosten 52260009 Aufwendungen für Strom - Vorjahre -		132.700,00	30.000,00	-604,48	0,00	-261,70	161.833,82	0,00	161.833,82	150.373,10	11.460,72	102.457,23	47.915,87	0,00
			25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00	0,00	25.000,00	20.874,46	4.125,54	22.279,44	-1.404,98	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.590,44	1.590,44	0,00



Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 13 Gägelow

111

Seite :

Datum: 13.03.2014

Uhrzeit: 11:10:26

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

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	52338000 Aufwendungen für Unterhaltung der Straßen, Wege, Plätze und Straßenbeleuchtung		100.000,00	30.000,00	-604,48	0,00	0,00	129.395,52	0,00	129.395,52	123.338,67	6.056,85	76.574,45	46.764,22	0,00
	52338100 Aufwendungen für Unterhaltung Verkehrszeichen		800,00	0,00	0,00	0,00	-441,32	358,68	0,00	358,68	338,90	19,78	117,19	221,71	0,00
	52339000 Aufwendungen für Unterhaltung Buswarteallen		1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00
	52920000 Aufwendungen für Bankettpflege mit Dienstleistungsvertrag		5.100,00	0,00	0,00	0,00	179,62	5.279,62	0,00	5.279,62	5.279,62	0,00	5.076,59	203,03	0,00
	52922000 Aufwendungen für Baumpflege mit Dienstleistungsvertrag		800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800,00	0,00	800,00	541,45	258,55	0,00	541,45	0,00
14.	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangsetzung und Erweiterung der Verwaltung		325.300,00	500,00	0,00	0,00	0,00	325.800,00	0,00	325.800,00	0,00	325.800,00	0,00	0,00	0,00
	53500000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte)		325.300,00	500,00	0,00	0,00	0,00	325.800,00	0,00	325.800,00	0,00	325.800,00	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 13 Gägelow

112

Seite :

Datum: 13.03.2014

Uhrzeit: 11:10:26

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

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
19.	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)		458.000,00	30.500,00	-604,48	0,00	-261,70	487.633,82	0,00	487.633,82	150.373,10	337.260,72	102.457,23	47.915,87	0,00
20.	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)		-450.000,00	-30.500,00	604,48	0,00	261,70	-479.633,82	0,00	-479.633,82	-150.373,10	-329.260,72	-102.457,23	-47.915,87	0,00
24.	= Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)		-450.000,00	-30.500,00	604,48	0,00	261,70	-479.633,82	0,00	-479.633,82	-150.373,10	-329.260,72	-102.457,23	-47.915,87	0,00
28.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbe- trag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen		-450.000,00	-30.500,00	604,48	0,00	261,70	-479.633,82	0,00	-479.633,82	-150.373,10	-329.260,72	-102.457,23	-47.915,87	0,00
32.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbe- trag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)		-450.000,00	-30.500,00	604,48	0,00	261,70	-479.633,82	0,00	-479.633,82	-150.373,10	-329.260,72	-102.457,23	-47.915,87	0,00



Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 13 Gägelow

113

Seite :

Datum: 13.03.2014

Uhrzeit: 11:10:26

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

Amtsbereich/ Produktverantwortliche (r)

GB Bauamt/ Herr Lars Prahler

Auftragsgrundlage

Gemeindevertreterbeschluss

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

KAG- und Erschließungsbeitragssatzung

Vorgaben und Fördermittelzusagen des Landesministeriums für Verkehr, Bau und Landesentwicklung

Produktziele

- Zeitnahe Umsetzung der städtebauliche Zielstellungen hinsichtlich

Ausbau und Zustand der gemeindeeigenen Nebenanlagen

- Kontinuierliche und systematische Instandhaltung der

Nebenanlagen

Produktbeschreibung

- Instandhaltung, Neugestaltung von gemeindeeigenen Nebenanlagen einschließlich der Vertretung der gemeindeeigenen Interessen beim Ausbau durch Dritte
- Finanzierungsabsicherung durch Fördermitteleinwerbung und KAG- Beitragserhebung
- Errichtung, Wartung und Bewirtschaftung der Buswarteeinrichtungen, Verkehrszeichen und Signalanlagen an der LO1 und der LO12

Zielgruppen

Gemeindevertretung als beschließendes Gremium

Anwohner und Eigentümer

Erschließungsträger

Weitere Baulastträger und Versorgungsträger

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



Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 13 Gägelow

114

Seite :

Datum: 13.03.2014

Uhrzeit: 11:10:26

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

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		1.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.200,00	0,00	1.200,00	0,00	1.200,00	0,00	0,00	0,00
	43700000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte		1.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.200,00	0,00	1.200,00	0,00	1.200,00	0,00	0,00	0,00
10.	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)		1.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.200,00	0,00	1.200,00	0,00	1.200,00	0,00	0,00	0,00
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		10.800,00	0,00	0,00	0,00	220,12	11.020,12	0,00	11.020,12	7.220,12	3.800,00	6.957,10	263,02	0,00
	52260000 Aufwendungen für Stromkosten		7.000,00	0,00	0,00	0,00	220,12	7.220,12	0,00	7.220,12	7.220,12	0,00	6.827,58	392,54	0,00
	52260009 Aufwendungen für Strom - Vorjahre -		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-70,48	70,48	0,00
	52338000 Aufwendungen für Unterhaltung der Rad- und Gehwege und Straßenbeleuchtung		1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00
	52339000 Aufwendungen für Unterhaltung Buswarteallen		2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00
	52380000 Unterhaltung der geringwertigen Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	-200,00	0,00
	52922000 Aufwendungen für Baumpflege mit Dienstleistungsvertrag		800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800,00	0,00	800,00	0,00	800,00	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 13 Gägelow

115

Seite :

Datum: 13.03.2014

Uhrzeit: 11:10:26

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

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
14.	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung <i>53500000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte)</i>		18.800,00	-100,00	0,00	0,00	0,00	18.700,00	0,00	18.700,00	0,00	18.700,00	0,00	0,00	0,00
			18.800,00	-100,00	0,00	0,00	0,00	18.700,00	0,00	18.700,00	0,00	18.700,00	0,00	0,00	0,00
18.	- Sonstige laufenden Aufwendungen <i>56210000 Nutzungsentgelt Bushaltestelle Neu Weitendorf</i>		100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00	20,00	-20,00	0,00
			100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00	20,00	-20,00	0,00
19.	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)		29.700,00	-100,00	0,00	0,00	220,12	29.820,12	0,00	29.820,12	7.220,12	22.600,00	6.977,10	243,02	0,00
20.	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)		-28.500,00	100,00	0,00	0,00	-220,12	-28.620,12	0,00	-28.620,12	-7.220,12	-21.400,00	-6.977,10	-243,02	0,00
24.	= Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)		-28.500,00	100,00	0,00	0,00	-220,12	-28.620,12	0,00	-28.620,12	-7.220,12	-21.400,00	-6.977,10	-243,02	0,00
28.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbe- trag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen		-28.500,00	100,00	0,00	0,00	-220,12	-28.620,12	0,00	-28.620,12	-7.220,12	-21.400,00	-6.977,10	-243,02	0,00



Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 13 Gägelow

116

Seite :
Datum: 13.03.2014
Uhrzeit: 11:10:26

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

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
32.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbe- trag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)		-28.500,00	100,00	0,00	0,00	-220,12	-28.620,12	0,00	-28.620,12	-7.220,12	-21.400,00	-6.977,10	-243,02	0,00



Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 13 Gägelow

117

Seite :

Datum: 13.03.2014

Uhrzeit: 11:10:26

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPVN
Produktgruppe	544	Bundesstraßen
Produkt	54401	Radwege, Gehwege, Verkehrsausstattung an Bundesstraßen

Amtsbereich/ Produktverantwortliche (r)

GB Bauamt/ Herr Lars Prahler

Auftragsgrundlage

Gemeindevertreterbeschluss

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

Vorgaben und Fördermittelzusagen des Landesministeriums für Verkehr, Bau und Landesentwicklung

KAG Beitragssatzung

Produktziele

- Zeitnahe Umsetzung der städtebauliche Zielstellungen hinsichtlich

Ausbau und Zustand der Nebenanlagen

- Kontinuierliche und systematische Instandhaltung der

Nebenanlagen

Produktbeschreibung

- Instandhaltung, Neugestaltung von gemeindeeigenen

Nebenanlagen einschließlich der Vertretung der gemeindeeigenen

Interessen beim Ausbau durch Dritte

- Finanzierungsabsicherung durch Fördermitteleinwerbung und KAG

Beitragserhebung

- Errichtung, Wartung und Bewirtschaftung der

Buswarteeinrichtungen, Verkehrszeichen und Signalanlagen

an der B 105

Zielgruppen

Gemeindevertretung als beschließendes Gremium

Anwohner und Eigentümer

Erschließungsträger

Weitere Baulastträger und Versorgungsträger

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



Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 13 Gägelow

118

Seite :

Datum: 13.03.2014

Uhrzeit: 11:10:26

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPVN
Produktgruppe	544	Bundesstraßen
Produkt	54401	Radwege, Gehwege, Verkehrsausstattung an Bundesstraßen

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		600,00	-100,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	500,00	1.115,33	-615,33	884,73	230,60	0,00
	43225000 Entgelte für Werbeschilder		500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	500,00	1.115,33	-615,33	884,73	230,60	0,00
	43700000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte		100,00	-100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)		600,00	-100,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	500,00	1.115,33	-615,33	884,73	230,60	0,00
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		8.000,00	0,00	0,00	0,00	512,64	8.512,64	0,00	8.512,64	6.512,64	2.000,00	5.433,52	1.079,12	0,00
	52260000 Aufwendungen für Stromkosten		6.000,00	0,00	0,00	0,00	512,64	6.512,64	0,00	6.512,64	6.512,64	0,00	5.353,31	1.159,33	0,00
	52260009 Aufwendungen für Strom - Vorjahre -		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80,21	-80,21	0,00
	52338000 Unterhaltung der Rad- und Gehwege, Straßenbeleuchtung		1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00
	52339000 Unterhaltung Buswartehallen		1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00
14.	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangasetzung und Erweiterung der Verwaltung		34.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34.700,00	0,00	34.700,00	0,00	34.700,00	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 13 Gägelow

119

Seite :

Datum: 13.03.2014

Uhrzeit: 11:10:26

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPVN
Produktgruppe	544	Bundesstraßen
Produkt	54401	Radwege, Gehwege, Verkehrsausstattung an Bundesstraßen

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	53500000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte)		34.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34.700,00	0,00	34.700,00	0,00	34.700,00	0,00	0,00	0,00
18.	- Sonstige laufenden Aufwendungen 56210000 Nutzungsentgelt Wendeschleife Sternkrug		400,00 400,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	400,00 400,00	0,00 0,00	400,00 400,00	0,00 0,00	400,00 400,00	306,72 306,72	-306,72 -306,72	0,00 0,00
19.	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)		43.100,00	0,00	0,00	0,00	512,64	43.612,64	0,00	43.612,64	6.512,64	37.100,00	5.740,24	772,40	0,00
20.	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)		-42.500,00	-100,00	0,00	0,00	-512,64	-43.112,64	0,00	-43.112,64	-5.397,31	-37.715,33	-4.855,51	-541,80	0,00
24.	= Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)		-42.500,00	-100,00	0,00	0,00	-512,64	-43.112,64	0,00	-43.112,64	-5.397,31	-37.715,33	-4.855,51	-541,80	0,00
28.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen		-42.500,00	-100,00	0,00	0,00	-512,64	-43.112,64	0,00	-43.112,64	-5.397,31	-37.715,33	-4.855,51	-541,80	0,00
32.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)		-42.500,00	-100,00	0,00	0,00	-512,64	-43.112,64	0,00	-43.112,64	-5.397,31	-37.715,33	-4.855,51	-541,80	0,00



Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 13 Gägelow

120

Seite :

Datum: 13.03.2014

Uhrzeit: 11:10:26

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPVN
Produktgruppe	544	Bundesstraßen
Produkt	54401	Radwege, Gehwege, Verkehrsausstattung an Bundesstraßen

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



Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 13 Gägelow

121

Seite :

Datum: 13.03.2014

Uhrzeit: 11:10:26

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

Amtsbereich/ Produktverantwortliche (r)

GB Ordnungsamt/ Herr Thomas Heinze

Produktbeschreibung

- Regelmäßige innerörtliche Straßenreinigung
- Winterdienst innerörtlich, auf Gemeindestraßen außerörtlich
- Vornahme des Winterdienstes nach Bedarf und Notwendigkeit
- Kehrmaschine und spezielle Technik für Reinigung und Winterdienst

Auftragsgrundlage

Straßen- und Wegegesetz Mecklenburg- Vorpommern

Gemeindevertreterbeschlüsse

Straßenreinigungssatzung der Gemeinde

Zielgruppen

Einwohner und -innen der Gemeinde

Reinigungs- und Winterdienstpflichtige Anlieger

Produktziele

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

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte 43223000 Entgelte für die Straßenreinigung		13.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.500,00	0,00	13.500,00	13.140,72	359,28	13.528,38	-387,66	0,00
			13.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.500,00	0,00	13.500,00	13.140,72	359,28	13.528,38	-387,66	0,00



Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 13 Gägelow

122

Seite :

Datum: 13.03.2014

Uhrzeit: 11:10:26

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

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
10.	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)		13.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.500,00	0,00	13.500,00	13.140,72	359,28	13.528,38	-387,66	0,00
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		42.500,00	44.000,00	0,00	0,00	-604,16	85.895,84	0,00	85.895,84	81.375,73	4.520,11	42.797,11	38.578,62	0,00
	52338000 Aufwendungen für Winterdienst		500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	500,00	116,14	383,86	415,79	-299,65	0,00
	52920000 Sonstige Aufwendungen für Winterdienstverträge		26.000,00	44.000,00	0,00	0,00	0,00	70.000,00	0,00	70.000,00	65.863,75	4.136,25	32.174,40	33.689,35	0,00
	52921000 Aufwendungen für Straßenreinigungsverträge		16.000,00	0,00	0,00	0,00	-604,16	15.395,84	0,00	15.395,84	15.395,84	0,00	10.206,92	5.188,92	0,00
18.	- Sonstige laufenden Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8,12	-8,12	75,98	-67,86	0,00
	56551515 Aufwendungen für Einzelwertberichtigungen von Gebührenforderungen gegen den privaten Bereich		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8,12	-8,12	75,98	-67,86	0,00
19.	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)		42.500,00	44.000,00	0,00	0,00	-604,16	85.895,84	0,00	85.895,84	81.383,85	4.511,99	42.873,09	38.510,76	0,00
20.	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)		-29.000,00	-44.000,00	0,00	0,00	604,16	-72.395,84	0,00	-72.395,84	-68.243,13	-4.152,71	-29.344,71	-38.898,42	0,00



Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 13 Gägelow

123

Seite :

Datum: 13.03.2014

Uhrzeit: 11:10:26

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

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
24.	= Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)		-29.000,00	-44.000,00	0,00	0,00	604,16	-72.395,84	0,00	-72.395,84	-68.243,13	-4.152,71	-29.344,71	-38.898,42	0,00
28.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbe- trag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen		-29.000,00	-44.000,00	0,00	0,00	604,16	-72.395,84	0,00	-72.395,84	-68.243,13	-4.152,71	-29.344,71	-38.898,42	0,00
32.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbe- trag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)		-29.000,00	-44.000,00	0,00	0,00	604,16	-72.395,84	0,00	-72.395,84	-68.243,13	-4.152,71	-29.344,71	-38.898,42	0,00



Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 13 Gägelow

124

Seite :

Datum: 13.03.2014

Uhrzeit: 11:10:26

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPVN
Produktgruppe	546	Parkeinrichtungen
Produkt	54601	Allgemeine Parkeinrichtungen

Amtsbereich/ Produktverantwortliche (r)

GB Bauamt/ Herr Lars Prahler

Auftragsgrundlage

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

KAG-und Erschließungsbeitragssatzung

Beschlüsse der gemeindlichen Gremien

Vorgaben und Fördermittelzusagen des Landesmin. Für Verkehr, Bau und Landesentwicklung

Produktbeschreibung

Instandhaltung, Neugestaltung und Bewirtschaftung von Parkplatzanlagen und straßenbegleitenden Parkbuchten und Parkleitsystemen

Zielgruppen

Gemeindevertretung als beschließendes Gremium

Anwohner und Eigentümer

Erschließungsträger

Weitere Baulastträger und Versorgungsträger

Produktziele

- Zeitnahe Umsetzung der gemeindlichen Zielvorgaben hinsichtlich

Ausbau und Zustand der Parkeinrichtungen

- Kontinuierliche und systematische Instandhaltung der

Parkanlagen

- Ausbau verkehrstauglicher und städtebaulich sinnvoller

Parkplatzanlagen durch umfassende Neugestaltung bzw.

zweckmäßige Neuanlage

- Reduzierung der Betriebskosten im Bereich Straßenbeleuchtung

als Nebenanlage bei den Parkeinrichtungen

- Proseken:

Kirchstraße, Hauptstraße

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



Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 13 Gägelow

125

Seite :

Datum: 13.03.2014

Uhrzeit: 11:10:26

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPVN
Produktgruppe	546	Parkeinrichtungen
Produkt	54601	Allgemeine Parkeinrichtungen

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 52270000 Aufwendungen für Wasser 52321000 Bewirtschaftung der Grundstücke (Straßenreinigung) 52338000 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen		800,00	0,00	0,00	0,00	-105,20	694,80	0,00	694,80	179,87	514,93	882,70	-702,83	0,00
			300,00	0,00	0,00	0,00	-221,20	78,80	0,00	78,80	63,87	14,93	729,14	-665,27	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00	116,00	116,00	0,00	116,00	116,00	0,00	127,60	-11,60	0,00
			500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	500,00	0,00	500,00	25,96	-25,96	0,00
14.	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung 53500000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte)		4.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.400,00	0,00	4.400,00	0,00	4.400,00	0,00	0,00	0,00
			4.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.400,00	0,00	4.400,00	0,00	4.400,00	0,00	0,00	0,00
19.	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)		5.200,00	0,00	0,00	0,00	-105,20	5.094,80	0,00	5.094,80	179,87	4.914,93	882,70	-702,83	0,00
20.	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)		-5.200,00	0,00	0,00	0,00	105,20	-5.094,80	0,00	-5.094,80	-179,87	-4.914,93	-882,70	702,83	0,00



Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 13 Gägelow

126

Seite :

Datum: 13.03.2014

Uhrzeit: 11:10:26

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPVN
Produktgruppe	546	Parkeinrichtungen
Produkt	54601	Allgemeine Parkeinrichtungen

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
24.	= Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)		-5.200,00	0,00	0,00	0,00	105,20	-5.094,80	0,00	-5.094,80	-179,87	-4.914,93	-882,70	702,83	0,00
28.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbe- trag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen		-5.200,00	0,00	0,00	0,00	105,20	-5.094,80	0,00	-5.094,80	-179,87	-4.914,93	-882,70	702,83	0,00
32.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbe- trag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)		-5.200,00	0,00	0,00	0,00	105,20	-5.094,80	0,00	-5.094,80	-179,87	-4.914,93	-882,70	702,83	0,00



Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 13 Gägelow

127

Seite :

Datum: 13.03.2014

Uhrzeit: 11:10:26

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

Amtsbereich/ Produktverantwortliche (r)

GB Ordnungsamt/ Herr Thomas Heinze

Produktbeschreibung

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

Auftragsgrundlage

Landesnaturenschutzgesetz Mecklenburg- Vorpommern

Gemeindevertreterbeschlüsse

Satzungen und organisatorische Regelungen

Zielgruppen

Einwohner und -innen zur Verbesserung der Naherholung

Vereine und Institutionen

Touristen

Produktziele

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

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 13 Gägelow

128

Seite :

Datum: 13.03.2014

Uhrzeit: 11:10:26

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

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	43190000 Ausgleichszahlung für Ersatzbepflanzung		100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
10.	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)		100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		3.400,00	0,00	0,00	0,00	-200,00	3.200,00	0,00	3.200,00	905,56	2.294,44	691,36	214,20	0,00
	52321000 Bewirtschaftung der Grundstücke (Straßenreinigung)		1.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.200,00	0,00	1.200,00	691,36	508,64	691,36	0,00	0,00
	52338000 Aufwendungen für Baumpflegemaßnahmen		1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	214,20	785,80	0,00	214,20	0,00
	52339000 Aufwendungen für Unterhaltung Grünflächen, Bänke u.a.		1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00
	52380000 Geringwertige Wirtschaftsgüter (bis 60 € netto)		200,00	0,00	0,00	0,00	-200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangasetzung und Erweiterung der Verwaltung		1.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.100,00	0,00	1.100,00	0,00	1.100,00	0,00	0,00	0,00
	53300000 Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		1.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.100,00	0,00	1.100,00	0,00	1.100,00	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 13 Gägelow

129

Seite :

Datum: 13.03.2014

Uhrzeit: 11:10:26

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

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	53500000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18.	- Sonstige laufenden Aufwendungen 56420000 Beiträge zur Berufsgenossenschaft		0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
19.	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)		4.500,00	0,00	0,00	0,00	-200,00	4.300,00	0,00	4.300,00	905,56	3.394,44	691,36	214,20	0,00
20.	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)		-4.400,00	0,00	0,00	0,00	200,00	-4.200,00	0,00	-4.200,00	-905,56	-3.294,44	-691,36	-214,20	0,00
24.	= Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)		-4.400,00	0,00	0,00	0,00	200,00	-4.200,00	0,00	-4.200,00	-905,56	-3.294,44	-691,36	-214,20	0,00
28.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen		-4.400,00	0,00	0,00	0,00	200,00	-4.200,00	0,00	-4.200,00	-905,56	-3.294,44	-691,36	-214,20	0,00
32.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)		-4.400,00	0,00	0,00	0,00	200,00	-4.200,00	0,00	-4.200,00	-905,56	-3.294,44	-691,36	-214,20	0,00



Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 13 Gägelow

130

Seite :

Datum: 13.03.2014

Uhrzeit: 11:10:26

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

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



Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 13 Gägelow

131

Seite :

Datum: 13.03.2014

Uhrzeit: 11:10:26

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

Amtsbereich/ Produktverantwortliche (r)

GB Ordnungsamt/ Herr Thomas Heinze

Produktbeschreibung

- Unterhaltung von öffentlichen Gewässern außerhalb Wasser- und Bodenverband
- Dorfteiche z. B. in Gressow
- Feuerlöschteiche:
 - Wolde am Wäldchen (Eigentümerin MAG Gressow)
 - Wolde hinter der Dorfstraße 3 a (Eigentümer Land M-V)
 - Stofferstorf
 - Weitendorf (Eigentümer privat)
- Regenrückhaltebecken:
 - Gewerbegebiet Gägelow
 - am Ahornring Proseken
- Löschwasserentnahmestellen:
 - Priestersee in Gägelow (Eigentümerin ev.- luth. Kirche)
 - Tressower See, Stelle Gressow (Eigentümer Land M-V)
 - Großer See in Jamel mit zwei Stellen (Eigentümer Land M-V)
- Drainagen

Auftragsgrundlage

Landesgesetze

Zielgruppen

Einrichtungen und Verbände

Produktziele

- Erhaltung wirtschaftlicher Werte
- Wirtschaftliche Unterhaltung

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



Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 13 Gägelow

132

Seite :

Datum: 13.03.2014

Uhrzeit: 11:10:26

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

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 52311000 Aufwendungen für Unterhaltung Seen, Teiche und Gewässer 52312000 Aufwendungen für Unterhaltung der Außenanlagen, Zäune u.a. 52321000 Bewirtschaftung der Grundstücke (Straßenreinigung)		8.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.300,00	0,00	8.300,00	2.201,50	6.098,50	1.452,41	749,09	0,00
			8.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.000,00	0,00	8.000,00	2.201,50	5.798,50	1.360,77	840,73	0,00
			300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300,00	0,00	300,00	0,00	300,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	91,64	-91,64	0,00
18.	- Sonstige laufenden Aufwendungen 56210000 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen		700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	700,00	0,00	700,00	698,54	1,46	683,04	15,50	0,00
			700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	700,00	0,00	700,00	698,54	1,46	683,04	15,50	0,00
19.	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)		9.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.000,00	0,00	9.000,00	2.900,04	6.099,96	2.135,45	764,59	0,00
20.	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)		-9.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-9.000,00	0,00	-9.000,00	-2.900,04	-6.099,96	-2.135,45	-764,59	0,00
24.	= Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)		-9.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-9.000,00	0,00	-9.000,00	-2.900,04	-6.099,96	-2.135,45	-764,59	0,00
28.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbe- trag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen		-9.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-9.000,00	0,00	-9.000,00	-2.900,04	-6.099,96	-2.135,45	-764,59	0,00



Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 13 Gägelow

133

Seite :

Datum: 13.03.2014

Uhrzeit: 11:10:26

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

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
32.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbe- trag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)		-9.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-9.000,00	0,00	-9.000,00	-2.900,04	-6.099,96	-2.135,45	-764,59	0,00



Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 13 Gägelow

134

Seite :

Datum: 13.03.2014

Uhrzeit: 11:10:26

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

Amtsbereich/ Produktverantwortliche (r)

GB Ordnungsamt/ Herr Thomas Heinze

Auftragsgrundlage

Landeswassergesetz Mecklenburg-Vorpommern

Satzungen des Wasser- und Bodenverbandes

Wallensteingraben- Küste

Produktbeschreibung

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

Zielgruppen

Wasser- und Bodenverband Wallensteingraben- Küste

Produktziele

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

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		21.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21.800,00	0,00	21.800,00	21.611,72	188,28	21.793,00	-181,28	0,00
	43229000 Erträge aus Gebühren Wasser- und Bodenverband		21.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21.800,00	0,00	21.800,00	21.611,72	188,28	21.793,00	-181,28	0,00
10.	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)		21.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21.800,00	0,00	21.800,00	21.611,72	188,28	21.793,00	-181,28	0,00



Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 13 Gägelow

135

Seite :

Datum: 13.03.2014

Uhrzeit: 11:10:26

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

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
14.	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung <i>53500000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte)</i>		63.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	63.600,00	0,00	63.600,00	0,00	63.600,00	0,00	0,00	0,00
			63.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	63.600,00	0,00	63.600,00	0,00	63.600,00	0,00	0,00	0,00
16.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen <i>54490000 Aufwendungen für Umlage an Wasser- und Bodenverband</i>		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21.856,65	-21.856,65	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21.856,65	-21.856,65	0,00
18.	- Sonstige laufenden Aufwendungen <i>56430000 Sonstige Beiträge - Umlage Wasser- und Bodenverband</i> <i>56551515 Aufwendungen für Einzelwertberichtigungen von Gebührenforderungen gegen den privaten Bereich</i>		22.600,00	-800,00	0,00	0,00	-25,52	21.774,48	0,00	21.774,48	21.769,09	5,39	10,09	21.759,00	0,00
			22.600,00	-800,00	0,00	0,00	-25,52	21.774,48	0,00	21.774,48	21.768,30	6,18	0,00	21.768,30	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,79	-0,79	10,09	-9,30	0,00
19.	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)		86.200,00	-800,00	0,00	0,00	-25,52	85.374,48	0,00	85.374,48	21.769,09	63.605,39	21.866,74	-97,65	0,00



Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 13 Gägelow

136

Seite :

Datum: 13.03.2014

Uhrzeit: 11:10:26

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

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
20.	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)		-64.400,00	800,00	0,00	0,00	25,52	-63.574,48	0,00	-63.574,48	-157,37	-63.417,11	-73,74	-83,63	0,00
24.	= Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)		-64.400,00	800,00	0,00	0,00	25,52	-63.574,48	0,00	-63.574,48	-157,37	-63.417,11	-73,74	-83,63	0,00
28.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbe- trag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen		-64.400,00	800,00	0,00	0,00	25,52	-63.574,48	0,00	-63.574,48	-157,37	-63.417,11	-73,74	-83,63	0,00
32.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbe- trag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)		-64.400,00	800,00	0,00	0,00	25,52	-63.574,48	0,00	-63.574,48	-157,37	-63.417,11	-73,74	-83,63	0,00



Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 13 Gägelow

137

Seite :

Datum: 13.03.2014

Uhrzeit: 11:10:26

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

Amtsbereich/ Produktverantwortliche (r)

GB Ordnungsamt/ Herr Thomas Heinze

Produktbeschreibung

- Unterhaltung von Denkmälern und Mahnmalen
- Gestaltung und Erhalt von Denkmälern und Mahnmalen
- Kriegerdenkmal in Proseken auf dem Friedhof, Kriegsgräberstelle mit 2 Eisenkreuzen auf dem Friedhof in Gressow
- 2 Soldatengräber in Proseken

Auftragsgrundlage

Landesgesetze

Gemeindevertreterbeschlüsse

Zielgruppen

EinwohnerInnen

Touristen

Produktziele

- Erhaltung kultureller Werte

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge 41442000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land		100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	187,00	-87,00	187,00	0,00	0,00
			100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	187,00	-87,00	187,00	0,00	0,00
10.	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)		100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	187,00	-87,00	187,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 13 Gägelow

138

Seite :

Datum: 13.03.2014

Uhrzeit: 11:10:26

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

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 52341000 Unterhaltung Denkmäler und Ehrenfriedhöfe 52920000 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen Grabpflege		300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300,00	0,00	300,00	0,00	300,00	0,00	0,00	0,00
			100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
			200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	0,00	200,00	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00
19.	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)		300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300,00	0,00	300,00	0,00	300,00	0,00	0,00	0,00
20.	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)		-200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-200,00	0,00	-200,00	187,00	-387,00	187,00	0,00	0,00
24.	= Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)		-200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-200,00	0,00	-200,00	187,00	-387,00	187,00	0,00	0,00
28.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen		-200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-200,00	0,00	-200,00	187,00	-387,00	187,00	0,00	0,00
32.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)		-200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-200,00	0,00	-200,00	187,00	-387,00	187,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 13 Gägelow

139

Seite :

Datum: 13.03.2014

Uhrzeit: 11:10:26

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

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



Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 13 Gägelow

140

Seite :

Datum: 13.03.2014

Uhrzeit: 11:10:26

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	553	Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt	55302	Trauerfeierhalle Proseken, Kirchstraße 9

Amtsbereich/ Produktverantwortliche (r)

GB Bauamt/ Herr Lars Prahler

Auftragsgrundlage

Alle baulichen Vorschriften, die für die Bereitstellung privater und öffentlicher Bauten zu berücksichtigen sind (z.B. LbauO, BrandschutzVO usw.)
VOB, VOL, HOAI
Gemeindevertreterbeschluss

Produktziele

- Wirtschaftliche Kostenoptimierung im Bereich Bewirtschaftungskosten/ Instandhaltung/ Reinigung/ Wartung bei gleichzeitiger Sicherstellung der erforderlichen Qualität und Betriebssicherheit
- Verlängerung der Restlaufzeit des Gebäudes durch kontinuierliche und effektive Instandhaltungsmaßnahmen

Produktbeschreibung

- Bereitstellung, Verwaltung, Instandhaltung sowie Neuerrichtung und -herstellung des Gebäudes und der Betriebsvorrichtungen, sowie des beweglichen Vermögens für die private Nutzung von Trauerfeiern

Zielgruppen

Bürger der Gemeinde als Nutzer der Immobilie
Dritte, soweit sie Nutzer des Gebäudes sind

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Überplanmäßige Aufwendungen	Zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen des Haushaltsjahres	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800,00	0,00	800,00	945,00	-145,00	1.160,00	-215,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 13 Gägelow

141

Seite :

Datum: 13.03.2014

Uhrzeit: 11:10:26

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung Umwelt
Produktbereich 55 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe 553 Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt 55302 Trauerfeierhalle Proseken, Kirchstraße 9

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	44140000 Benutzungsentgelte für Trauerhalle		800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800,00	0,00	800,00	945,00	-145,00	1.160,00	-215,00	0,00
10.	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)		800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800,00	0,00	800,00	945,00	-145,00	1.160,00	-215,00	0,00
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		10.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.500,00	0,00	10.500,00	1.704,69	8.795,31	3.284,60	-1.579,91	0,00
	52260000 Aufwendungen für Strom		500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	500,00	208,30	291,70	150,62	57,68	0,00
	52260009 Aufwendungen für Strom - Vorjahre -		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-39,33	39,33	0,00
	52270000 Aufwendungen für Wasser / Abwasser		300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300,00	0,00	300,00	189,67	110,33	196,94	-7,27	0,00
	52312000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Außenanlagen		200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	0,00	200,00	0,00	200,00	186,00	-186,00	0,00
	52313000 Unterhaltung Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind		7.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.900,00	0,00	7.900,00	0,00	7.900,00	1.483,65	-1.483,65	0,00
	52321000 Bewirtschaftung der Grundstücke (Straßenreinigung)		200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	0,00	200,00	106,72	93,28	106,72	0,00	0,00
	52323100 Aufwendungen für Reinigung		100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
	52370000 Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung		100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 13 Gägelow

142

Seite :

Datum: 13.03.2014

Uhrzeit: 11:10:26

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung Umwelt
Produktbereich 55 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe 553 Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt 55302 Trauerfeierhalle Proseken, Kirchstraße 9

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	52920000 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen Bewirtschaftung Trauerhalle		1.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.200,00	0,00	1.200,00	1.200,00	0,00	1.200,00	0,00	0,00
14.	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangsetzung und Erweiterung der Verwaltung		500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00
	53400000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00
18.	- Sonstige laufenden Aufwendungen		100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	61,54	38,46	60,60	0,94	0,00
	56411000 Aufwendungen für Gebäudeversicherungen		100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	61,54	38,46	60,60	0,94	0,00
19.	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)		11.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.100,00	0,00	11.100,00	1.766,23	9.333,77	3.345,20	-1.578,97	0,00
20.	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)		-10.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-10.300,00	0,00	-10.300,00	-821,23	-9.478,77	-2.185,20	1.363,97	0,00
24.	= Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)		-10.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-10.300,00	0,00	-10.300,00	-821,23	-9.478,77	-2.185,20	1.363,97	0,00



Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 13 Gägelow

143

Seite :

Datum: 13.03.2014

Uhrzeit: 11:10:26

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung Umwelt
Produktbereich 55 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe 553 Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt 55302 Trauerfeierhalle Proseken, Kirchstraße 9

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
28.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen		-10.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-10.300,00	0,00	-10.300,00	-821,23	-9.478,77	-2.185,20	1.363,97	0,00
32.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)		-10.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-10.300,00	0,00	-10.300,00	-821,23	-9.478,77	-2.185,20	1.363,97	0,00



Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 13 Gägelow

144

Seite :

Datum: 13.03.2014

Uhrzeit: 11:10:26

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

Amtsbereich/ Produktverantwortliche (r)

GB Ordnungsamt/ Herr Thomas Heinze

Auftragsgrundlage

Naturschutzgesetz

Produktziele

- Ordnung, Sauberkeit und Schutz der Umwelt
- Daseinsvorsorge

Produktbeschreibung

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

Zielgruppen

EinwohnerInnen

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 52490000 Aufwendungen für Schädlingsbekämpfung und Umweltschäden 52492000 Sonstige Aufwendungen Verbrauchsmittel		200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	0,00	200,00	0,00	200,00	181,61	-181,61	0,00
			100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
			100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00	181,61	-181,61	0,00
19.	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)		200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	0,00	200,00	0,00	200,00	181,61	-181,61	0,00



Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 13 Gägelow

145

Seite :

Datum: 13.03.2014

Uhrzeit: 11:10:26

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

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
20.	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)		-200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-200,00	0,00	-200,00	0,00	-200,00	-181,61	181,61	0,00
24.	= Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)		-200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-200,00	0,00	-200,00	0,00	-200,00	-181,61	181,61	0,00
28.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbe- trag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen		-200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-200,00	0,00	-200,00	0,00	-200,00	-181,61	181,61	0,00
32.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbe- trag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)		-200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-200,00	0,00	-200,00	0,00	-200,00	-181,61	181,61	0,00



Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 13 Gägelow

146

Seite :

Datum: 13.03.2014

Uhrzeit: 11:10:26

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

Amtsbereich/ Produktverantwortliche (r)

GB Finanzen/ Frau Kristine Lenschow

Produktbeschreibung

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

Auftragsgrundlage

Haushaltssatzung/Beschlüsse der Gemeindevertretung

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

Zielgruppen

Kunden/Steuerpflichtige

Gemeinde

Produktziele

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

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



Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 13 Gägelow

147

Seite :

Datum: 13.03.2014

Uhrzeit: 11:10:26

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

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	+ Steuern und ähnliche Abgaben		1.912.200,00	31.600,00	0,00	49,82	0,00	1.943.849,82	0,00	1.943.849,82	2.084.150,46	-140.300,64	2.071.775,39	12.375,07	0,00
	40110000 Grundsteuer A		21.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21.200,00	0,00	21.200,00	21.273,25	-73,25	21.071,90	201,35	0,00
	40120000 Grundsteuer B		283.400,00	1.600,00	0,00	0,00	0,00	285.000,00	0,00	285.000,00	281.354,58	3.645,42	283.637,52	-2.282,94	0,00
	40130000 Gewerbesteuer		670.000,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00	700.000,00	0,00	700.000,00	786.463,00	-86.463,00	854.628,58	-68.165,58	0,00
	40210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer		658.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	658.900,00	0,00	658.900,00	702.417,07	-43.517,07	640.004,14	62.412,93	0,00
	40220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer		117.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	117.800,00	0,00	117.800,00	113.399,28	4.400,72	112.127,11	1.272,17	0,00
	40310000 Vergnügungssteuer		15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00	0,00	15.000,00	33.420,00	-18.420,00	16.620,00	16.800,00	0,00
	40320000 Hundesteuer		7.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.800,00	0,00	7.800,00	7.655,44	144,56	7.795,00	-139,56	0,00
	40521000 Familienleistungsausgleich		138.100,00	0,00	0,00	49,82	0,00	138.149,82	0,00	138.149,82	138.167,84	-18,02	135.891,14	2.276,70	0,00
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge		211.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	211.800,00	0,00	211.800,00	262.015,34	-50.215,34	233.149,75	28.865,59	0,00
	41111000 Schlüsselzuweisung		203.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	203.800,00	0,00	203.800,00	262.015,34	-58.215,34	233.149,75	28.865,59	0,00
	41112000 Investitionsschlüsselzuweisungen (soweit sie nicht in einem Sonderposten zu erfassen sind)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	41510000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		8.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.000,00	0,00	8.000,00	0,00	8.000,00	0,00	0,00	0,00
9.	+ Sonstige laufende Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.666,97	-9.666,97	0,00
	46611535 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen von Steuerforderungen gegen den privaten Bereich		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.504,97	-9.504,97	0,00



Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 13 Gägelow

148

Seite :

Datum: 13.03.2014

Uhrzeit: 11:10:26

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

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	46611605 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen von Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen den privaten Bereich		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	162,00	-162,00	0,00
10.	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)		2.124.000,00	31.600,00	0,00	49,82	0,00	2.155.649,82	0,00	2.155.649,82	2.346.165,80	-190.515,98	2.314.592,11	31.573,69	0,00
16.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		1.217.100,00	3.000,00	0,00	3.294,89	6.332,70	1.229.727,59	0,00	1.229.727,59	1.227.687,09	2.040,50	1.103.237,37	124.449,72	0,00
	54310000 Aufwendungen für Gewerbesteuerumlage		69.100,00	3.000,00	0,00	3.294,89	6.443,56	81.838,45	0,00	81.838,45	79.797,95	2.040,50	88.824,64	-9.026,69	0,00
	54410000 Allgemeine Umlagen an das Land (Umlandumlage)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	54421000 Aufwendungen für Kreisumlage		848.700,00	0,00	0,00	0,00	-74,32	848.625,68	0,00	848.625,68	848.625,68	0,00	731.612,16	117.013,52	0,00
	54422000 Aufwendungen für Amtsumlage		299.300,00	0,00	0,00	0,00	-36,54	299.263,46	0,00	299.263,46	299.263,46	0,00	282.800,57	16.462,89	0,00
18.	- Sonstige laufenden Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	214,61	-214,61	17.584,97	-17.370,36	0,00
	56551535 Aufwendungen für Einzelwertberichtigungen von Steuerforderungen gegen den privaten Bereich		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	214,61	-214,61	17.130,97	-16.916,36	0,00



Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 13 Gägelow

149

Seite :

Datum: 13.03.2014

Uhrzeit: 11:10:26

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

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	56551605 Aufwendungen für Einzelwertberichtigungen von Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen den privaten Bereich		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	454,00	-454,00	0,00
19.	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)		1.217.100,00	3.000,00	0,00	3.294,89	6.332,70	1.229.727,59	0,00	1.229.727,59	1.227.901,70	1.825,89	1.120.822,34	107.079,36	0,00
20.	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)		906.900,00	28.600,00	0,00	-3.245,07	-6.332,70	925.922,23	0,00	925.922,23	1.118.264,10	-192.341,87	1.193.769,77	-75.505,67	0,00
21.	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge		10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00	5.329,50	4.670,50	1.101,00	4.228,50	0,00
	47920000 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)		10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00	5.329,50	4.670,50	1.101,00	4.228,50	0,00
22.	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen		7.000,00	0,00	0,00	0,00	-6.212,50	787,50	0,00	787,50	787,50	0,00	770,00	17,50	0,00
	57910000 Sonstige Zinsen aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)		7.000,00	0,00	0,00	0,00	-6.212,50	787,50	0,00	787,50	787,50	0,00	770,00	17,50	0,00
23.	= Finanzergebnis (Saldo der Nummern 21 und 22)		3.000,00	0,00	0,00	0,00	6.212,50	9.212,50	0,00	9.212,50	4.542,00	4.670,50	331,00	4.211,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 13 Gägelow

150

Seite :

Datum: 13.03.2014

Uhrzeit: 11:10:26

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

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
24.	= Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)		909.900,00	28.600,00	0,00	-3.245,07	-120,20	935.134,73	0,00	935.134,73	1.122.806,10	-187.671,37	1.194.100,77	-71.294,67	0,00
25.	+ Außerordentliche Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	49100000 Außerordentliche Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbe- trag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen		909.900,00	28.600,00	0,00	-3.245,07	-120,20	935.134,73	0,00	935.134,73	1.122.806,10	-187.671,37	1.194.100,77	-71.294,67	0,00
32.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbe- trag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)		909.900,00	28.600,00	0,00	-3.245,07	-120,20	935.134,73	0,00	935.134,73	1.122.806,10	-187.671,37	1.194.100,77	-71.294,67	0,00



Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 13 Gägelow

151

Seite :

Datum: 13.03.2014

Uhrzeit: 11:10:26

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

Amtsbereich/ Produktverantwortliche (r)

GB Finanzen/ Frau Kristine Lenschow

Produktbeschreibung

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

Auftragsgrundlage

KV M-V und GemHVO

Beschlüsse der Gemeindevertretung zu Kreditaufnahmen und Umschuldungen,

Haushaltssatzung

Genehmigungen der unteren Rechtsaufsichtsbehörde

Bestehende Kreditverträge/Schuldscheine

Zielgruppen

Gemeinde

Zahlungspflichtige

Banken/Kreditinstitute

Untere Rechtsaufsichtsbehörde

Produktziele

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



Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 13 Gägelow

152

Seite :

Datum: 13.03.2014

Uhrzeit: 11:10:26

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

durch optimales Schuldenmanagement

- Ausnutzung des gesetzlichen Rahmens bei der Erhebung und

Beitreibung von Säumnisgebühren zur Gegenfinanzierung des

damit verbundenen Verwaltungsaufwandes und Vermeidung von

Liquiditätsausfällen

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (Ifd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
9.	+ Sonstige laufende Erträge		400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400,00	0,00	400,00	1.233,18	-833,18	860,60	372,58	0,00
	46220000 Säumniszuschläge, Mahngebühren, Zustellungsgebühren und u.a.		400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400,00	0,00	400,00	1.233,18	-833,18	522,10	711,08	0,00
	46611605 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen von Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen den privaten Bereich		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	338,50	-338,50	0,00
10.	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)		400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400,00	0,00	400,00	1.233,18	-833,18	860,60	372,58	0,00
15.	- Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	196,89	-196,89	86,00	110,89	0,00



Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 13 Gägelow

153

Seite :

Datum: 13.03.2014

Uhrzeit: 11:10:26

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

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	53942604 Abschreibungen auf Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen den öffentlichen Bereich		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	43,50	-43,50	0,00	43,50	0,00
	53942605 Abschreibungen auf Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen den privaten Bereich		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	152,50	-152,50	86,00	66,50	0,00
	53942609 Abschreibungen auf Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen Sonstige		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,89	-0,89	0,00	0,89	0,00
18.	- Sonstige laufenden Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	33,60	0,00	33,60	0,00	33,60	33,60	0,00	478,76	-445,16	0,00
	56370001 Bankgebühren		0,00	0,00	0,00	9,48	0,00	9,48	0,00	9,48	9,48	0,00	9,48	0,00	0,00
	Wohnungs-/ Garagenverwaltung														
	56551605 Aufwendungen für Einzelwertberichtigungen von Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen den privaten Bereich		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	458,00	-458,00	0,00
	56730001 Kapitalertragsteuer Garagenverwaltung		0,00	0,00	0,00	24,12	0,00	24,12	0,00	24,12	24,12	0,00	11,28	12,84	0,00
19.	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)		0,00	0,00	0,00	33,60	0,00	33,60	0,00	33,60	230,49	-196,89	564,76	-334,27	0,00



Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 13 Gägelow

154

Seite :

Datum: 13.03.2014

Uhrzeit: 11:10:26

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

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
20.	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)		400,00	0,00	0,00	-33,60	0,00	366,40	0,00	366,40	1.002,69	-636,29	295,84	706,85	0,00
21.	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge		10.000,00	0,00	0,00	3.294,89	0,00	13.294,89	0,00	13.294,89	21.428,00	-8.133,11	18.577,46	2.850,54	0,00
	47150000 Zinserträge vom inländischen Geldmarkt		10.000,00	0,00	0,00	3.294,89	0,00	13.294,89	0,00	13.294,89	21.336,48	-8.041,59	18.502,65	2.833,83	0,00
	47150001 Zinserträge Garagenverwaltung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	91,52	-91,52	42,81	48,71	0,00
	47200000 Stundungszinsen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32,00	-32,00	0,00
22.	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen		106.600,00	0,00	0,00	16,22	-120,20	106.496,02	0,00	106.496,02	106.496,02	0,00	112.730,11	-6.234,09	0,00
	57511000 Zinsaufwendungen an den inländischen Geldmarkt /Banken		39.800,00	0,00	0,00	0,00	-80,76	39.719,24	0,00	39.719,24	39.719,24	0,00	41.936,52	-2.217,28	0,00
	57512000 Zinsaufwendungen an Sparkassen		66.800,00	0,00	0,00	0,00	-39,44	66.760,56	0,00	66.760,56	66.760,56	0,00	70.793,59	-4.033,03	0,00
	57990000 Sonstige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen (Sonstige)		0,00	0,00	0,00	16,22	0,00	16,22	0,00	16,22	16,22	0,00	0,00	16,22	0,00
23.	= Finanzergebnis (Saldo der Nummern 21 und 22)		-96.600,00	0,00	0,00	3.278,67	120,20	-93.201,13	0,00	-93.201,13	-85.068,02	-8.133,11	-94.152,65	9.084,63	0,00
24.	= Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)		-96.200,00	0,00	0,00	3.245,07	120,20	-92.834,73	0,00	-92.834,73	-84.065,33	-8.769,40	-93.856,81	9.791,48	0,00



Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 13 Gägelow

155

Seite :

Datum: 13.03.2014

Uhrzeit: 11:10:26

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

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
28.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen		-96.200,00	0,00	0,00	3.245,07	120,20	-92.834,73	0,00	-92.834,73	-84.065,33	-8.769,40	-93.856,81	9.791,48	0,00
32.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)		-96.200,00	0,00	0,00	3.245,07	120,20	-92.834,73	0,00	-92.834,73	-84.065,33	-8.769,40	-93.856,81	9.791,48	0,00



Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 13 Gägelow

156

Seite :

Datum: 13.03.2014

Uhrzeit: 11:10:26

Hauptproduktbereich	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich	62	Beteiligungen, Sondervermögen (soweit nicht einem anderen Produkt direkt zugeordnet)
Produktgruppe	626	Beteiligungen, Anteile, Wertpapiere des Anlagevermögens
Produkt	62601	Beteiligungen

Amtsbereich/ Produktverantwortliche (r)

GB Finanzen/ Frau Kristine Lenschow

Produktbeschreibung

- Steuerung der finanziellen Verbindungen zwischen Beteiligungen und dem gemeindlichen Haushalt
- Organisation des Planungs- und Berichtsprozesses der Beteiligungen
- Anteile E.ON edis, Zweckverband Wismar und Wohnungsgesellschaft Gägelow GmbH Proseken

Auftragsgrundlage

Gemeindevertreterbeschlüsse

Zielgruppen

- Bürgermeister
- politische Gremien
- Beteiligungsgesellschaft

Produktziele

- Wahrnehmung der rechtlichen und wirtschaftlichen Interessen der Gemeinde

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Überplanmäßige Aufwendungen	Zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen des Haushaltsjahres	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
21.	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge		13.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.000,00	0,00	13.000,00	13.934,31	-934,31	15.182,16	-1.247,85	0,00
	47400000 Dividende		13.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.000,00	0,00	13.000,00	13.934,31	-934,31	15.182,16	-1.247,85	0,00
	Anteilseignerverband														
23.	= Finanzergebnis (Saldo der Nummern 21 und 22)		13.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.000,00	0,00	13.000,00	13.934,31	-934,31	15.182,16	-1.247,85	0,00



Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 13 Gägelow

157

Seite :

Datum: 13.03.2014

Uhrzeit: 11:10:26

Hauptproduktbereich	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich	62	Beteiligungen, Sondervermögen (soweit nicht einem anderen Produkt direkt zugeordnet)
Produktgruppe	626	Beteiligungen, Anteile, Wertpapiere des Anlagevermögens
Produkt	62601	Beteiligungen

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
24.	= Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)		13.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.000,00	0,00	13.000,00	13.934,31	-934,31	15.182,16	-1.247,85	0,00
28.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen		13.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.000,00	0,00	13.000,00	13.934,31	-934,31	15.182,16	-1.247,85	0,00
32.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)		13.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.000,00	0,00	13.000,00	13.934,31	-934,31	15.182,16	-1.247,85	0,00

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

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								
	12601.09100000S-009 Anzahlungen auf Sachanlagen-Umstellung der Feuerwehr auf Digitale Alarmierung					5.000,00 €	0,00 €	5.000,00 €
	21502.09100000S-004 Anzahlungen auf Sachanlagen-Kauf Ausstattung Schulräume					7.600,00 €	2.448,48 €	5.151,52 €
	21502.09600000S-014 Anlagen im Bau-Gestaltung Schulhof					5.800,00 €	5.205,92 €	594,08 €
	28101.09600000S-034 Anlagen im Bau-Erneuerung der Zufahrt zur Kapelle in Weitendorf					10.000,00 €	0,00 €	10.000,00 €
	36601.09600000S-035 Anlagen im Bau-Errichtung einer Skaterbahn					44.000,00 €	0,00 €	44.000,00 €
	51101.14211000S-018 zum Verkauf bestimmte bebaute und unbebaute Grundstücke-Erschließung B-Plan 21 "Am Hühnerberg"					137.000,00 €	4.122,16 €	132.877,84 €
	51101.14211000S-041 zum Verkauf bestimmte bebaute und unbebaute Grundstücke-Erschließung B-Plan Nr.1 inkl. Umbau Gemeindezentrum (ehem. Telekomgebäude)					255.000,00 €	185.307,27 €	69.692,73 €
	54101.04810000S-029 Grundstücke Straße, Wege, Plätze-Grunderwerbskosten für Flächenerwerb / Ankauf und Verkauf von Straßengrundstücken					1.500,00 €	249,42 €	1.250,58 €
	54101.09600000S-013 Anlagen im Bau-Umrüstung der Straßenbeleuchtungsanlagen auf LED-Technik					22.400,00 €	0,00 €	22.400,00 €
	54101.09600000S-019 Anlagen im Bau-Ausbau Straße Stofferstorf-Weitendorf-Neu Weitendorf					30.000,00 €	0,00 €	30.000,00 €
	54101.09600000S-036 Anlagen im Bau-Straßenbau Kirschenallee in der Ortslage Proseken					239.000,00 €	74.901,56 €	164.098,44 €
	54301.09600000S-013 Anlagen im Bau-Umrüstung der Straßenbeleuchtungsanlagen auf LED-Technik					1.900,00 €	0,00 €	1.900,00 €
	54301.09600000S-024 Anlagen im Bau-Ausbau der Landesstraße 01 in der Ortslage Proseken					117.671,58 €	4.158,00 €	113.513,58 €
	55302.09600000S-040 Anlagen im Bau-Erneuerung der Zufahrt Trauerfeierhalle Proseken					10.000,00 €	0,00 €	10.000,00 €
	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							610.478,77 €
	12601.23143000H-009 Sonderposten aus Zuwendungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden-Umstellung der Feuerwehr auf Digitale Alarmierung					219,50 €	0,00 €	219,50 €
	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							219,50 €
	Saldo 2014 (Auszahlungen - Einzahlungen)							610.259,27 €
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 Gägelow

Beschlussvorlage	Vorlage-Nr: VO/13GV/2014-185				
	Status: öffentlich				
	Aktenzeichen:				
Federführender Geschäftsbereich:	Datum: 14.04.2014				
Bauamt	Verfasser: Steffen, Marleen				
Beschluss von außerplanmäßigen Auszahlungen:					
Planungsleistungen Bebauungsplan Nr. 11 "Wohngebiet Proseken Süd"					
Beratungsfolge:					
Datum	Gremium	Teilnehmer	Ja	Nein	Enthaltung
15.04.2014	Finanzausschuss Gägelow				
29.04.2014	Gemeindevertretung Gägelow				

Beschlussvorschlag:

Die Gemeindevertretung beschließt die außerplanmäßigen Auszahlungen für die erforderlichen Planungsleistungen im Zusammenhang mit der Erarbeitung des Bebauungsplanes Nr. 11 „Wohngebiet Proseken Süd“ in Höhe von 70.000 €..

Sachverhalt:

Die Gemeindevertretung der Gemeinde Gägelow hat in ihrer Sitzung am 27.08.2013 die Aufstellung des Bebauungsplanes Nr. 11 mit der Gebietsbezeichnung „Wohngebiet Proseken Süd“ beschlossen. Ziel des Bebauungsplanes ist die Entwicklung eines Allgemeinen Wohngebietes südlich der Kirche in Proseken.

In gleicher Sitzung wurde die Auftragsvergabe zur Erarbeitung des Bebauungsplanes beschlossen (VO/13GV/2013-143).

Die Honorarleistung und weitere Aufwendungen wurden zunächst in den Haushalt 2014 eingestellt (Produkt 51101.14211000-017). Da die hier in Rede stehende Fläche jedoch mit dem Ziel veräußert werden soll, dass der Käufer die Wohnbauplanung und –erschließung sowie den Verkauf der späteren Baugrundstücke in (finanzieller) Eigenverantwortung übernimmt, wurden schließlich keine Aufwendungen geplant.

Nunmehr soll das Bauleitverfahren zunächst von der Gemeinde finanziert werden. Nach Abschluss des Aufstellungsverfahrens (=Rechtskraft des Bebauungsplanes Nr. 11) werden die Planungskosten von dem Käufer erstattet.

Für die Erarbeitung des Bebauungsplanes Nr. 11 einschließlich Bodengutachten sind damit außerplanmäßige Auszahlungen in Höhe von 70.000 € zu beschließen und in den Nachtragshaushalt der Gemeinde Gägelow einzustellen.

Die Deckung erfolgt aus dem Produkt „Errichtung einer Photovoltaikanlage auf dem Gemeindezentrum“ (53101.09600000-045).

Unterschrift Einreicher	Unterschrift Geschäftsbereich

Gemeinde Gägelow

Beschlussvorlage		Vorlage-Nr: VO/13GV/2014-186			
		Status: öffentlich			
		Aktenzeichen:			
Federführender Geschäftsbereich: Bauamt		Datum: 14.04.2014			
		Verfasser: Steffen, Marleen			
Beschluss von außerplanmäßigen Auszahlungen für die Erarbeitung der Genehmigungsplanung der gemeindlichen Windenergieanlage auf dem Grundstück Gemarkung Gägelow, Flur 1, Flurstück 103/1					
Beratungsfolge:					
Datum	Gremium	Teilnehmer	Ja	Nein	Enthaltung
15.04.2014	Finanzausschuss Gägelow				
29.04.2014	Gemeindevertretung Gägelow				

Beschlussvorschlag:

Die Gemeindevertretung beschließt die außerplanmäßigen Auszahlungen in Höhe von 92.000 € für die Erarbeitung der Genehmigungsplanung für die geplante Windenergieanlage auf dem gemeindeeigenen Flurstück 103/1, Flur 1, Gemarkung Gägelow.

Sachverhalt:

Die Gemeinde Gägelow plant die Errichtung einer Windenergieanlage auf ihrem Grundstück Gemarkung Gägelow, Flur 1, Flurstück 103/1 (siehe auch beiliegende Karte).

Die finanziellen Aufwendungen zur Erarbeitung der Genehmigungsplanung (= Antrag nach dem Bundesimmissionsschutzgesetz sowie Kostenbeteiligung bei der für das gesamte Eignungsgebiet durchzuführenden Umweltverträglichkeitsuntersuchung) sind nicht den Haushalt eingestellt.

Sie sind nunmehr als außerplanmäßige Auszahlungen in Höhe von 92.000 € zu beschließen und in den Nachtragshaushalt der Gemeinde Gägelow einzustellen.

Die Deckung erfolgt aus dem Produkt „Errichtung einer Photovoltaikanlage auf dem Gemeindezentrum“ (53101.09600000-045).

Anlage: Karte

Unterschrift Einreicher	Unterschrift Geschäftsbereich

Gägelow_Errichtung gemeindl. WEA Flst 103/1

14.04.2014



1 : 15000

