

BERICHT ÜBER DIE PRÜFUNG DES JAHRESABSCHLUSSES ZUM 31. DEZEMBER 2012 DER GEMEINDE AM MELLEENSEE



INHALTSVERZEICHNIS

ANLAGENVERZEICHNIS	3
A. PRÜFUNGSauftrag	4
B. GEGENSTAND, ART UND UMFANG DER PRÜFUNG	4
C. GRUNDSÄTZLICHE FESTSTELLUNGEN	6
I. STELLUNGNAHME ZUR LAGEBEURTEILUNG DURCH DEN BÜRGERMEISTER.....	6
II. UNREGELMÄßIGKEITEN.....	7
D. FESTSTELLUNGEN UND ERLÄUTERUNGEN ZUR RECHNUNGSLEGUNG.....	8
I. ORDNUNGSMÄßIGKEIT DER RECHNUNGSLEGUNG.....	8
1. Buchführung und weitere geprüfte Unterlagen	8
1.1. Organisation und Ordnungsmäßigkeit der Buchführung.....	8
1.2. Interne Kontrollsysteme (IKS)	8
2. Jahresabschluss.....	9
II. ANALYSE UND ERLÄUTERUNG DER VERMÖGENS-, SCHULDEN-, FINANZ- UND	
ERTRAGSLAGE	10
1. Grundlagen der Haushaltswirtschaft.....	10
1.1. Vorjahresabschluss zum 31. Dezember 2011	10
1.2. Haushaltssatzung 2012	10
2. Drei-Komponenten-Modell	12
3. Vermögens- und Kapitalstruktur	13
3.1. Bilanzposten der Aktivseite	15
3.2. Bilanzposten der Passivseite	22
4. Ertragslage	34
5. Finanzlage.....	38
6. Anhang und Rechenschaftsbericht	39
6.1. Anhang	39
6.2. Rechenschaftsbericht	40
E. WIEDERGABE DES BESTÄTIGUNGSVERMERK	41

ABKÜRZUNGSVERZEICHNIS

allg.	allgemein
AfA	Absetzung für Abnutzung (AfA-Tabellen - Anlagegüter)
AHK	Anschaffungs- und Herstellungskosten
AO	Abgabenordnung
aRAP	aktive Rechnungsabgrenzungsposten
ATZ	Altersteilzeit
BbgKVerf	Kommunalverfassung des Landes Brandenburg
BewertL Bbg	Leitfaden zur Bewertung und Bilanzierung des kommunalen Vermögens und der kommunalen Verbindlichkeiten
BGA	Betriebs - und Geschäftsausstattung
d.h.	das heißt
EB	Eröffnungsbilanz
EDV	Elektronische Datenverarbeitung (IT)
EWB	Einzelwertberichtigung (bei Forderungen)
FFw	Freiwillige Feuerwehr
FM	Fördermittel
GoB	Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung
GUV	Gewässerunterhaltungsverband
GWG	geringwertige Wirtschaftsgüter
HGB	Handelsgesetzbuch
HH	Haushalt
HHJ	Haushaltsjahr
HSK	Haushaltssicherungskonzept
IDR	Institut der Rechnungsprüfer
i.H.v.	in Höhe von
i.V.m.	in Verbindung mit
IKS	Internes Kontrollsystem
ILB	Investitionsbank des Landes Brandenburg
ISZ	investive Schlüsselzuweisungen
JA	Jahresabschluss
KomHKV	Verordnung über die Aufstellung und Ausführung des Haushaltsplans der Gemeinden (Kommunale Haushalts- und Kassenverordnung)
Kto.	Konto
KVBbg - ZVK	Kommunaler Versorgungsverband Brandenburg - Zusatzversorgungskasse
lfd.	laufend
lt.	laut
Nr.	Nummer
o.g.	oben genannt
ordentl.	ordentlich
OT	Ortsteil
PB	Produktbereich
pRAP	passive Rechnungsabgrenzungsposten
PWB	Pauschalwertberichtigung (bei Forderungen)
RBW	Restbuchwert
RPA	Rechnungsprüfungsamt des Amtes Schlieben
sonst.	sonstiges
SoPo	Sonderposten
VMG	Vermögensgegenstände
z.B.	zum Beispiel

ANLAGENVERZEICHNIS

- Anlage 1:** Jahresabschluss der Gemeinde Am Mellensee zum 31. Dezember 2012
(Bestehend aus Ergebnisrechnung, Finanzrechnung, den Teilrechnungen, Bilanz, Rechenschaftsbericht, Anlagen und Beteiligungsbericht.)
- Anlage 2:** Rechtliche und steuerrechtliche Verhältnisse

A. PRÜFUNGSAUFGTRAG

Nach § 101 Abs. 1 i. V. m. § 102 Abs. 1 Nr. 1 und § 135 Abs. 3 BbgKVerf obliegt dem örtlichen Rechnungsprüfungsamt (RPA) des Amtes Schlieben als gesetzlicher Prüfungsauftrag die Prüfung des Jahresabschlusses (i. S. d. § 82 BbgKVerf) der

Gemeinde Am Mellensee zum 31. Dezember 2012.

Aufgabe des RPA bei der Prüfung des Jahresabschlusses nach § 104 Abs. 1 BbgKVerf ist es, auf der Grundlage der durchgeführten pflichtgemäßen Prüfung eine Beurteilung darüber abzugeben, ob

- die gesetzlichen Vorschriften und die sie ergänzenden ortsrechtlichen Bestimmungen eingehalten wurden und
- Risiken, die die stetige Aufgabenerfüllung und die Haushaltswirtschaft der Gemeinde gefährden, zutreffend dargestellt sind.

Der Jahresabschluss ist nach § 104 Abs. 2 BbgKVerf insbesondere daraufhin zu prüfen, ob

- der Haushaltsplan eingehalten worden ist,
- die Ergebnis-, Finanz- und Teilrechnungen sowie die Bilanz ein zutreffendes Bild über die tatsächlichen Verhältnisse der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage unter Beachtung der Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung vermitteln,
- die gesetzlichen und satzungsgemäßen Vorschriften bei der Verwendung von Erträgen, Einzahlungen, Aufwendungen und Auszahlungen sowie bei der Verwaltung und des Nachweises des Inventars eingehalten worden sind und
- der Rechenschaftsbericht im Einklang mit dem Jahresabschluss steht und eine zutreffende Vorstellung von der Lage der Gemeinde abbildet.

Die Ergebnisse der Prüfung werden, wie es gesetzlich in den §§ 103 Abs. 2 und 104 Abs. 4 BbgKVerf vorgesehen ist, in dem vorliegenden Bericht zusammengefasst. Bei der Erstellung des Berichtes hat das RPA die IDR Prüfungsleitlinie 260 „Leitlinien zur Berichterstattung bei kommunalen Abschlussprüfungen“ (Stand 17.02.2009) beachtet.

B. GEGENSTAND, ART UND UMFANG DER PRÜFUNG

GEGENSTAND DER PRÜFUNG

Im Rahmen des gesetzlichen Prüfungsauftrages hat das RPA gemäß § 104 BbgKVerf den Haushaltsplan, die Buchführung, den Jahresabschluss - bestehend aus Bilanz, Ergebnisrechnung, Finanzrechnung, Teilergebnisrechnungen, Teilfinanzrechnungen und Rechenschaftsbericht - sowie die Anlagen (Anhang, Anlagenübersicht, Forderungsübersicht und Verbindlichkeitenübersicht) auf die Beachtung der für die Rechnungslegung geltenden gesetzlichen Vorschriften einschließlich der Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung (GoB) und sonstigen gemeinderechtlichen Bestimmungen geprüft. Gemäß § 104 Abs. 2 Nr. 3 BbgKVerf wurden die Inventur und das Inventar in die Prüfung einbezogen.

Die Buchführung und die Aufstellung von Jahresabschluss und Rechenschaftsbericht liegen in der Verantwortung der gesetzlichen Vertreter der Gemeinde Am Mellensee. Ebenso sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die dem Rechnungsprüfer gemachten Angaben. Die Aufgabe des RPA besteht darin, auf der Grundlage der durchgeführten Prüfungshandlungen, ein Urteil über den Jahresabschluss und den Rechenschaftsbericht abzugeben.

Gegenstand der Jahresabschlussprüfung war der von der Kämmerei aufgestellte Berichtsentwurf über den Jahresabschluss zum 31. Dezember 2012.

ART UND UMFANG DER PRÜFUNG

Das RPA hat die Jahresabschlussprüfung gemäß § 104 BbgKVerf und unter Beachtung der in der IDR Prüfungsleitlinie 200 festgelegten Grundsätze zur Durchführung von kommunalen Jahresabschlussprüfungen durchgeführt. Die Prüfung erfolgte nach pflichtgemäßem Ermessen des RPA.¹

Die Prüfungshandlungen sind dabei so zu bestimmen, dass unter Beachtung der Grundsätze der **Wesentlichkeit und der Wirtschaftlichkeit** Unrichtigkeiten und Verstöße, die sich auf das durch den Jahresabschluss und den Rechenschaftsbericht vermittelte Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage wesentlich auswirken, mit hinreichender Sicherheit erkannt werden.

Als Bezugsbasis zur Ermittlung der **Wesentlichkeit** dienen die ordentlichen Erträge, die Bilanzsumme, der Jahresüberschuss und das Eigenkapital. Die berechneten Grenzen stellen lediglich **Anhaltswerte** dar. Daraus ist nicht abzuleiten, dass die Rechnungsprüfung fehlerhafte Sachverhalte niedrigerer Werte nicht prüfe oder beanstande. Grundsätzlich ist neben dem Betrag der Auswirkungen auch die Art der Unrichtigkeiten und Verstöße zu beachten².

Die Zielsetzung der Abschlussprüfung erfordert keine lückenlose Prüfung.

Die Risikoeinschätzung erfolgte auf der Grundlage der Einschätzung des wirtschaftlichen und rechtlichen Umfeldes und der Darlegungen des gesetzlichen Vertreters über die wesentlichen Ziele, Strategien und Risiken der Gemeinde.

Auf der Grundlage dieses **risikoorientierten Prüfungsansatzes** wurden folgende Prüfungsschwerpunkte festgelegt:

- Nachweis, Bewertung und Ausweis des Anlagevermögens,
- Vollständigkeit und Bewertung der Forderungen und Verbindlichkeiten,
- Ausweis der liquiden Mittel,
- Vollständigkeit und Bilanzierung der aktiven und passiven Rechnungsabgrenzungsposten,
- Vollständigkeit der Sonderposten,
- Angemessenheit der Rückstellungen,
- sowie Richtigkeit der Angaben im Anhang.

Die Prüfungshandlungen zur Erlangung von Prüfungsnachweisen umfassten analytische Prüfungshandlungen und Einzelfallprüfungen. Die Einzelfallprüfungen erfolgten auf Basis von Stichproben und der bewussten Auswahl von Prüfposten in Form von Einsichtnahmen, Befragungen, Einholung von Bestätigungen und Berechnungen. Art und Umfang sowie die Ergebnisse der Prüfungshandlungen wurden in den Arbeitspapieren des RPA dokumentiert.

Im Rahmen dieser Vorgehensweise wurde an einzelnen Bestandsaufnahmen der Inventur nicht teilgenommen. Durch Stichproben hat sich das RPA einen Überblick über die Ordnungsmäßigkeit der körperlichen Bestandsaufnahme, der Fortschreibung auf den Eröffnungsbilanzstichtag und der Bewertung verschafft.

Saldenbestätigungen von fremden Dritten für Forderungen und Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen wurden nicht eingeholt. Durch alternative Prüfhandlungen hat sich das RPA von der Werthaltigkeit der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen überzeugt. Den Bestand an liquiden Mitteln sowie den Umfang der Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen und zur Liquiditätssicherung hat das RPA anhand entsprechender Kontoauszüge und vorgelegter Bankbestätigungen überprüft. Ergebnisse Dritter wurden in Form des Vermerks, über den Wert der mittelbaren Pensionsverpflichtungen, der beratenden Aktuare RÜSS, DR. ZIMMERMANN UND PARTNER GbR vom 22. März 2013 und der Rechtsanwaltsbestätigungen von HÜMMERICH & BISCHOFF und BUSSE & MIESSEN, über die bestehenden oder schwebenden Rechtsstreitigkeiten verwertet. Den Anhang und die Angaben im Rechenschaftsbericht hat das RPA auf Vollständigkeit der gesetzlich geforderten Angaben sowie auf Plausibilität und Übereinstimmung mit den während der Prüfung gewonnenen Erkenntnissen geprüft.

¹ Vgl. § 103 Abs. 1 KomHKV.

² Vgl. IDW Prüfungsstandard (PS 250): Wesentlichkeit im Rahmen der Abschlussprüfung.

PRÜFUNGSABLAUF

Gemäß gesetzlichem Auftrag hat das Rechnungsprüfungsamt des Amtes Schlieben den Entwurf des Jahresabschlusses 2012 der Gemeinde Am Mellensee unter folgenden zeitlichen Vorgaben geprüft:

Aufstellungsvermerk der Kämmerei (Entwurf des JA 2012):	14.07.2014
Prüfungszeitraum (inkl. der Korrekturen der überörtlichen Prüfung des Landkreises Teltow-Fläming):	22.07.2014 bis 19.02.2016
Grundsätzliche Abstimmung zwischen RPA und Verwaltung zu den Feststellungen und Inhalten der Prüfung:	laufend im Rahmen der Prüfung

Darüber hinaus hat der Bürgermeister der Gemeinde Am Mellensee in einer berufsüblichen Vollständigkeitserklärung schriftlich bestätigt, dass im Jahresabschluss zum 31. Dezember 2012 alle bilanzierungspflichtigen Vermögenswerte, Verpflichtungen, Wagnisse und Abgrenzungen berücksichtigt sowie alle erforderlichen Angaben gemacht worden sind. Insbesondere wurde bestätigt, dass der Jahresabschluss alle, für die Beurteilung der Lage der Gemeinde Am Mellensee, wesentlichen Gesichtspunkte enthält. Zudem wurde versichert, dass Gesetzesverstöße, die Bedeutung für den Inhalt des Jahresabschlusses oder des Lageberichtes haben können, nicht bestanden.

Sämtliche Prüfungsschritte und Datensätze sind in den Arbeitspapieren des RPA zur Einsichtnahme schriftlich nachgewiesen. Mit diesem Bericht sind die durchgeführten Prüfungshandlungen in verkürzter Form dokumentiert.

Vorgänge von besonderer Bedeutung haben sich nach dem Aufstellen und der Prüfung des Jahresabschlusses durch die überörtlichen Prüfung des Landkreises Teltow-Fläming ergeben und sind in Absprache mit dem Rechnungsprüfungsamt vor Beschluss der Gemeindevertretung über den geprüften Jahresabschluss und Entlastung des Bürgermeisters korrigiert worden.

C. GRUNDSÄTZLICHE FESTSTELLUNGEN

I. STELLUNGNAHME ZUR LAGEBEURTEILUNG DURCH DEN BÜRGERMEISTER

In den nachfolgenden Ausführungen nimmt das RPA zur Darstellung der Lage der Gemeinde Am Mellensee in Jahresabschluss und Rechenschaftsbericht durch den gesetzlichen Vertreter, dem Bürgermeister Herrn Broshog, Stellung.

VERMÖGENS-, SCHULDEN-, ERTRAGS- UND FINANZLAGE DER GEMEINDE AM MELLESEE

Nach Auffassung des RPA sind folgende Kernaussagen im Jahresabschluss und Rechenschaftsbericht zur Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Gemeinde Am Mellensee besonders hervorzuheben³:

- Zur **Vermögenslage** wird ausgeführt, dass für die Finanzierung von investiven Maßnahmen im Haushaltsjahr 2012 408,4 T€ (Vorjahr 2011: 470,2 T€) investive Schlüsselzuweisungen zur Verfügung standen. Weiterhin wurden Fördermittel vereinnahmt, welche für den Kitaumbau Alte Schule im OT Klausdorf, für den Neubau der Sporthalle im OT Mellensee und für die DSL-Breitbandversorgung verwendet wurden.
- Die Baumaßnahmen entfallen im Wesentlichen auf:
 - den Kitaumbau der ehemaligen Schule im OT Klausdorf (1.088,7 T€),
 - den Neubau der Sporthalle im OT Mellensee (149,7 T€),
 - den Ausbau der Bahnhofstraße im OT Klausdorf (123,7 T€),
 - die Baumaßnahmen zur Erweiterung des Hortes im OT Mellensee (28,6 T€).

³ Vgl. Anlage 1: Rechenschaftsbericht der Gemeinde Am Mellensee zum Jahresabschluss 2012

- Die Aufwendungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung und für geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG) belaufen sich auf 163,1 T€.
- In Bezug auf die **Schuldenlage** wird verdeutlicht, dass Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen und kreditähnlichen Geschäften per 31. Dezember 2012 in Höhe von 4.135.625,89 € bestehen. Insgesamt entstanden Zinsaufwendungen i.H.v. 173.940,98 €.
- Zur **Finanzlage** wird ausgeführt, dass die Liquidität der Gemeindekasse im Verlauf des Haushaltsjahres 2012 stets gegeben war. Folglich wurde der Kassenkredit, welcher mit 1.000.000,00 € festgesetzt worden ist, nicht in Anspruch genommen.
- Die **Ertragslage** ist durch einen Jahresüberschuss von 923.778,56 € gekennzeichnet. Das Ergebnis hat sich somit im Vergleich zum Vorjahr um rund 248,4 T€ verbessert.

Bei den Erträgen dominieren die Steuern und die Landeszuweisungen, deren Entwicklung mit erheblichen Risiken behaftet sind. Aufgrund des positiven Trends auf dem Arbeitsmarkt- und bei der aktuellen Lohnentwicklung erzielte die Gemeinde, im Bereich der Einkommensteuer, Mehrerträge. Hierbei bestehen jedoch Risiken angesichts der ungewissen konjunkturellen Entwicklung.

Als wesentliche Risikofaktoren wurden vom Bürgermeister die begrenzten Arbeits- und Ausbildungsplätze durch fehlende Industrieansiedelungen im mittelständischen Bereich sowie der unzureichende Wohnraum für junge Familien und Singles benannt.

Der Tourismus ist für die Gemeinde Am Mellensee der wichtigste Wirtschaftszweig. Diesen gilt es zu fördern und auszubauen, um das wirtschaftliche Wachstum der Region voranzutreiben und neue Arbeitsplätze zu schaffen.

Des Weiteren soll der aktive Ausbau im Bereich der erneuerbaren Energien gezielt gesteuert werden. So könnte die Gemeinde von der möglichen Wertschöpfung profitieren.

Zusammenfassend lässt sich feststellen, dass die Lage der Gemeinde Am Mellensee durch den gesetzlichen Vertreter im Jahresabschluss und Rechenschaftsbericht nach Auffassung des RPA zutreffend dargestellt und beurteilt wird. Zudem ist nach Auffassung des RPA die Darstellung zur voraussichtlichen Entwicklung plausibel und zutreffend.

II. UNREGELMÄßIGKEITEN

Im Rahmen der Prüfung des vorläufigen Jahresabschlusses 2012 der Gemeinde Am Mellensee wurden festgestellte Mängel bzw. Abweichungen gegen gesetzliche Vorschriften, sofern sie nicht unwesentlich waren, unverzüglich korrigiert.

Es wurde eine Korrektur der Eröffnungsbilanz nach § 141 Abs. 21 BbgKVerf notwendig. Die Änderungen betreffen sowohl Aktivseite als auch die Passivseite der Bilanz und erfolgten im laufenden Haushaltsjahr erfolgsneutral gegen das Basisreinvermögen. Die mit dem Jahresabschluss 2012 vorgenommene Berichtigung der Eröffnungsbilanz ist unter Angabe des Grundes der Berichtigung aufgeführt.⁴

Gemäß § 35 Abs. 1 KomHKV muss die Gemeinde ihre Vermögensgegenstände in einem Inventar verzeichnen und entsprechend in ihrer Bilanz ausweisen. Maßgebliches Kriterium für die Zuordnung von Vermögensgegenständen ist das wirtschaftliche Eigentum (§ 47 Abs. 1 KomHKV). Dies gilt auch für Vermögensgegenstände des Sachanlagevermögens, deren Eigentumsverhältnisse derzeit noch ungeklärt sind. Ist mit einer hinreichenden Wahrscheinlichkeit davon auszugehen (über 50 %), dass derzeit noch offene Vermögensfragen voraussichtlich zu Gunsten der Gemeinde entschieden werden, muss der Vermögensgegenstand aktiviert werden. Wenn die Wahrscheinlichkeit der Zuordnung unter 50 % liegt, kann von einer Aktivierung abgesehen werden. Ein Ausweis muss jedoch im Anhang der Bilanz erfolgen.

⁴ Vgl. 3.2.1. Eigenkapital, S.21.

Bei der Prüfung des Jahresabschlusses 2012 wurde festgestellt, dass Grundstücke, deren Eigentumsverhältnisse derzeit noch ungeklärt sind (Grundbucheintrag „Eigentum des Volkes, Rechtsträger: Rat der Gemeinde“) und wo die Wahrscheinlichkeit der Zuordnung größer als 50 Prozent ist, nicht aktiviert wurden sind. Die Notwendigkeit der Berichtigung fehlerhafter Ansätze ergibt sich aus dem Ziel, ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögenslage zu ermitteln. Zu korrigieren sind jedoch nur alle wesentlichen Fehler. Als Bezugsbasis dient die Bilanzsumme i.H.v. 24,02 Mio. €. Da es sich bei dem Gesamtwert der Grundstücke (14.124,47 €) nicht um einen wesentlichen Fehler handelt, erfolgte keine Korrektur der Eröffnungsbilanz. Die Grundstücke wurden lediglich als Inventar aufgenommen. Bei einer Zuordnung gemäß Zuordnungsbescheid erfolgt die wertmäßige Erfassung der Grundstücke. Eine Aufstellung der EdV-Grundstücke mit einer Zuordnungswahrscheinlichkeit größer 50 % erfolgte im Anhang zur Bilanz (§ 58 Abs. 2 Nr. 7 KomHKV).⁵

D. FESTSTELLUNGEN UND ERLÄUTERUNGEN ZUR RECHNUNGSLEGUNG

I. ORDNUNGSMÄßIGKEIT DER RECHNUNGSLEGUNG

1. BUCHFÜHRUNG UND WEITERE GEPRÜFTE UNTERLAGEN

1.1. ORGANISATION UND ORDNUNGSMÄßIGKEIT DER BUCHFÜHRUNG

Gemäß § 82 BbgKVerf hat die Gemeinde Am Mellensee den Jahresabschluss entsprechend der folgenden Vorschriften und Regelungen erstellt:

- Die Kommunalverfassung des Landes Brandenburg – BbgKVerf vom 18. Dezember 2007, letzte Änderung vom 10. April 2014.
- Die Verordnung über die Aufstellung und Ausführung des Haushaltsplans der Gemeinden (Kommunale Haushalts- und Kassenverordnung) - KomHKV vom 14. Februar 2008, letzte Änderung vom 28. Juni 2010.
- Die Verwaltungsvorschrift über die produktorientierte Gliederung der Haushaltspläne, die Kontierung der kommunalen Bilanzen und Ergebnis- und Finanzhaushalte sowie über die Verwendung verbindlicher Muster zur Kommunalen Haushalts- und Kassenverordnung.
- Leitfaden zur Bewertung und Bilanzierung des kommunalen Vermögens und der kommunalen Verbindlichkeiten, Stand: 23. September 2009.

1.2. INTERNE KONTROLLSYSTEME (IKS)

Interne Kontrollsysteme sind Regelungen, die den sicheren, ordnungsgemäßen und wirtschaftlichen Betrieb eines eingesetzten Systems gewährleisten.

IKS Finanz- und Anlagenbuchhaltung

Rechtsgrundlage: § 33 KomHKV

Die doppelte Buchführung erfolgt seit dem Haushaltsjahr 2009 mittels der Finanzbuchhaltung Infoma newsystem kommunal. Alle Nebenbuchhaltungen (Anlagenbuchhaltung, Personalabrechnung) sind in die Finanzbuchhaltung integriert. Die Übernahme der Daten in die Finanzbuchhaltung erfolgt über Schnittstellen.

PRÜFUNGSERGEBNIS ZUM IKS FINANZ- UND ANLAGENBUCHHALTUNGSPROGRAMM:

Eine Prüfung der ab dem Haushaltsjahr 2009 eingesetzten Systeme ist durch das RPA nicht vorgenommen worden. Ein angemessenes rechnungslegungsbezogenes internes Kontrollsystem ist eingerichtet. Das RPA schätzt ein geringes Risiko in der Anwendung des eingesetzten Buchungssystems ein.⁶

⁵ Vgl. Anhang zum Jahresabschluss zum 31. Dezember 2012; 5.1 Vermögensgegenstände mit zum Bilanzstichtag ungeklärten Eigentumsverhältnissen, S. 61 ff.

⁶ Vgl. TÜV Informationstechnik GmbH, Zertifikat für das INFOMA® newsystem® Programmmodul.

IKS Inventarisierung und Inventur

Rechtsgrundlage: §§ 35 und 36 KomHKV

Die Gemeinde hat für den Schluss eines jeden Haushaltsjahres ihr Vermögen und ihre Schulden genau zu verzeichnen und wertmäßig nachzuweisen (§ 35 Abs. 1 Satz 1 KomHKV).

Das von der Gemeinde Am Mellensee angewendete Buchführungsprogramm Infoma newsystem kommunal ermöglicht eine Buch- bzw. Beleginventur gemäß § 36 Abs. 2 KomHKV, da eine laufende Verbuchung von Zu- und Abgängen gewährleistet und der Inventarbestand so zu jeder Zeit ermittelbar ist. Eine körperliche Inventur ist daher gesetzlich nur alle drei Jahre vorgeschrieben.

Ein Handlungsbedarf bestand im Datenabgleich des SOLL- und IST-Bestandes, was auf eine fehlende Kennzeichnung zurückzuführen war.

Auf der Grundlage der Inventurrichtlinie der Gemeinde Am Mellensee vom 31.01.2008 wurde 2014 eine Inventur begonnen. Diese wird vom Inventurbeauftragten und einem Mitarbeiter des jeweiligen Geschäftsbereiches (Vieraugenprinzip) nach einem festgelegten Zeitplan durchgeführt. Dabei werden die aufgenommenen Daten abgeglichen und ausgewertet. Anschließend werden die erfassten Daten protokolliert und Veränderungen entsprechend veranlasst.

PRÜFUNGSERGEBNIS ZUR INVENTUR:

Die verwaltungsinterne Inventurrichtlinie ermöglicht eine ordnungsgemäße Inventur. Prüfungsrelevante Unterlagen lagen vor. Die Erfassung aller materiellen Gegenstände erfolgt anhand einer permanenten Inventur. **Ein Handlungsbedarf besteht im Datenabgleich zwischen Inventarlisten und Anlagennachweis.** Mit Einführung einer eindeutigen Kennzeichnung ab dem Haushaltsjahr 2014, mittels Inventaretiketten, ist ein Abgleich in den Folgejahren möglich. Im Jahr 2015 erfolgt eine vollständige physische Bestandsaufnahme inklusive Datenabgleich mit dem Anlagenbestand.

2. JAHRESABSCHLUSS

Die Prüfungspflicht des Jahresabschlusses ergibt sich für die Gemeinde Am Mellensee aus § 82 Abs. 3 BbgKVerf. Der Jahresabschluss zum 31. Dezember 2012 wurde nach den geltenden Vorschriften aufgestellt. Er baut auf den geprüften Jahresabschluss zum 31. Dezember 2011 auf und ist richtig und vollständig aus den Büchern entwickelt.

Die Bilanz, die Ergebnisrechnung und die Finanzrechnung sowie die jeweiligen Teilrechnungen sind ordnungsgemäß aus der Buchführung abgeleitet. Ansatz-, Ausweis- und Bewertungsvorschriften wurden beachtet. Die Gliederung der Ergebnis- und Finanzrechnung sowie der Bilanz erfolgte nach den Schemata der §§ 4, 5 und 57 KomHKV.

Als Anlage sind dem Jahresabschluss alle gemäß den gesetzlichen Vorschriften erforderlichen Unterlagen beigelegt. Die Angaben des vorgelegten Beteiligungsberichtes erfüllen die Vorgaben des § 61 KomHKV.

Die eingereichten Unterlagen vermitteln ein schlüssiges, ordnungsgemäßes Bild.

II. ANALYSE UND ERLÄUTERUNG DER VERMÖGENS-, SCHULDEN-, FINANZ- UND ERTRAGSLAGE

1. GRUNDLAGEN DER HAUSHALTSWIRTSCHAFT

1.1. VORJAHRESABSCHLUSS ZUM 31. DEZEMBER 2011

Rechtsgrundlage: § 82 Abs. 4 und 5 KomHKV

Der Jahresabschluss der Gemeinde Am Mellensee zum 31. Dezember 2011 wurde durch das Rechnungsprüfungsamt des Amtes Schlieben geprüft. Die Gemeindevertreter der Gemeinde Am Mellensee beschlossen über den geprüften Jahresabschluss 2011 gemäß § 82 Abs. 4 BbgKVerf und erteilten dem Bürgermeister Entlastung. Die Beschlüsse der Gemeindevertretung wurden im Amtsblatt für die Gemeinde Am Mellensee, mit dem Hinweis auf Einsicht des Jahresabschlusses, ortsüblich bekannt gegeben.

	Datum	Beschluss-Nr.
Beschlussfassung des geprüften JA 2011	21.08.2013	430/57/2013
und Entlastung des Bürgermeisters gemäß § 82 Abs. 4 BbgKVerf	21.08.2013	431/57/2013
Veröffentlichung im Amtsblatt für die Gemeinde Am Mellensee	30.08.2013	Nr. 08 / 2013

Der Anforderung nach § 82 Abs. 4 BbgKVerf, über den geprüften Jahresabschluss bis spätestens zum 31. Dezember des auf das Haushaltsjahr folgenden Jahres zu beschließen und über die Entlastung des Hauptverwaltungsbeamten zu entscheiden, wurde nicht Rechnung getragen.

1.2. HAUSHALTSSATZUNG 2012

Rechtsgrundlage: § 65 BbgKVerf

Nach § 65 Abs. 1 BbgKVerf hat die Gemeinde Am Mellensee für jedes Haushaltsjahr eine Haushaltssatzung zu erlassen, in der die in § 65 Abs. 2 BbgKVerf aufgeführten Bestandteile festzusetzen sind.

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2012 enthält die in den §§ 65 Abs. 2, 66 BbgKVerf in Verbindung mit § 3 KomHKV geforderten Angaben. Er beinhaltet den Gesamtergebnis- und den Gesamtfinanzierungsplan für das Haushaltsjahr. Teilergebnis- und Teilfinanzpläne auf Produktbereichsebene und Produktebene sind beigefügt.

In einem Vorbericht nach § 10 KomHKV wird ein Überblick über die Eckpunkte des Haushaltsplanes sowie über die Entwicklung und die aktuelle Lage der Gemeinde Am Mellensee, anhand der im Haushaltsplan enthaltenen Informationen, gegeben.

Die doppelte Haushaltssatzung für das Jahr 2012 enthält folgende Planzahlen:

	Haushaltsplan	Vorjahr
Gesamtergebnisplan	2012	2011
Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	8.634.718,00 €	8.183.541,00 €
Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	8.708.648,00 €	7.635.614,00 €
Gesamtbetrag der außerordentlichen Erträge	200.000,00 €	150.000,00 €
Gesamtbetrag der außerordentlichen Aufwendungen	200.000,00 €	150.000,00 €
Gesamtfinanzplan	2012	2011
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.655.263,00 €	7.078.782,00 €
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.006.467,00 €	7.541.389,00 €
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	850.081,00 €	1.190.177,00 €
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	867.833,00 €	1.334.244,00 €
Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00 €	0,00 €
Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	135.750,00 €	135.000,00 €

Die Haushaltssatzung 2012 enthält folgende besondere Feststellungen und Vermerke:

Wertgrenze, ab der außerordentliche Erträge und Aufwendungen von wesentlicher Bedeutung sind	25.000,00 €
Wertgrenze für die insgesamt erforderlichen Auszahlungen, ab der Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen im Finanzhaushalt einzeln darzustellen sind	5.000,00 €
Wertgrenze, ab der überplanmäßige und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen der vorherigen Zustimmung der Gemeindevertretung bedürfen	5.000,00 €
Wertgrenze, ab der eine Nachtragssatzung zu erlassen ist	Fehlbetrag: 500.000 €
	Einzelaufwendungen oder Einzelauszahlungen: > 200.000 €
Hebesätze:	
1 Grundsteuer A	300%
2 Grundsteuer B	365%
3 Gewerbesteuer	350%

Formelles Verfahren zur Haushaltssatzung:

	Haushaltssatzung	
	Datum	Beschluss-Nr.
Beschluss zur Bestätigung der Haushaltssatzung gemäß § 67 BbgKVerf	21.03.2012	292/43/2012
Öffentliche Bekanntmachung gemäß § 67 Abs. 5 BbgKVerf	30.03.2012	Nr. 03/2012

Der Höchstbetrag des Kassenkredites wurde auf 1.000.000,00 € festgelegt.

Finanzierungen

Kredite zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen sowie Verpflichtungsmächtigungen wurden nicht festgesetzt.

PRÜFUNGSERGEBNIS ZUR HAUSHALTSSATZUNG:

Aus Sicht der Prüfung wurde die Haushaltssatzung im Rahmen der doppelten Haushaltsführung ordnungsgemäß aufgestellt, beschlossen und angezeigt. Der gesetzlichen Anforderung gemäß § 65 Abs. 2 BbgKVerf wurde entsprochen.

Die beschlossene Haushaltssatzung ist der Kommunalaufsichtsbehörde gemäß § 67 Abs. 4 BbgKVerf jedoch spätestens einen Monat vor Beginn des Haushaltsjahres vorzulegen. Dies wurde von der Gemeinde Am Mellensee nicht eingehalten.

2. DREI-KOMPONENTEN-MODELL

Im Mittelpunkt des Drei-Komponenten-Systems steht die Bilanz, deren Aufgabe darin besteht, das kommunale Vermögen und dessen Veränderungen wertmäßig nachzuweisen und die Finanzierung dieses Vermögens darzustellen. Sie liefert der Kommune notwendige Aussagen über das Gesamtvermögen und seine Bestandteile, informiert über dessen Finanzierung durch Fremd- und Eigenmittel und macht ausstehende Forderungen und Verbindlichkeiten sichtbar.

Finanzrechnung 2012	Bilanz zum 31.12.2012		Ergebnisrechnung 2012
	Aktiva	Passiva	
Einzahlungen 9.545.316,19 €	Anlagevermögen 21.301.239,53 €	Eigenkapital 8.207.223,35 € 8.162.270,67 € ** -581.838,16 € *** -296.987,72 € **** 923.778,56 €	Erträge 9.384.997,27 €
	Vorräte 544.175,00 €	Sonderposten 8.956.754,78 €	
<i>Minus</i>	Forderungen u. sonst. VMG 546.134,33 €	Rückstellungen 1.389.986,13 €	<i>Minus</i>
	liquide Mittel 1.550.490,24 € 1.584.960,70 € ** 3.896,37 € * -38.366,83 €	Verbindlichkeiten 5.251.868,95 €	
Auszahlungen 9.583.683,02 €	Aktive RAP 82.469,12 €	Passive RAP 218.675,01 €	Aufwendungen 8.461.218,71 €
Nettoabfluss -38.366,83 €	Bilanzsumme 24.024.508,22 €	Bilanzsumme 24.024.508,22 €	Jahresüberschuss 923.778,56 €

* Fremde Finanzmittel

** Stand zum 31.12.2011

*** Korrektur EB

**** Umgliederung der Sonderrücklage

Aus der Darstellung ist zu erkennen, dass die zahlungswirksamen und -unwirksamen Gesamterträge des Haushaltsjahres ausreichen, die Gesamtaufwendungen zu decken. Es entstand sogar ein Jahresüberschuss i.H.v. 923.778,56 €. Trotz der nachträglichen Korrekturen der Eröffnungsbilanz i.H.v. - 581.838,16 € (§ 141 Abs. 21 BbgKVerf) erhöhte sich das bilanzielle Eigenkapital durch den Gesamtüberschuss um 44.952,68 € per 31.12.2012.

Aus der Finanzrechnung resultiert eine Minderung des Zahlungsmittelbestandes zwischen Anfangs- und Endbestand 2012 i.H.v. 38.366,83 €. Der Bestand an liquiden Mitteln ist per Stichtagsbetrachtung 31.12.2012 positiv.

3. VERMÖGENS- UND KAPITALSTRUKTUR

Die Bilanzsumme zum 31.12.2012 der Gemeinde Am Mellensee weist in Aktiva und Passiva 24.024.508,22 € aus. Gegenüber dem Vorjahr hat somit die Bilanzsumme um 760,5 T€ zugenommen.

In der nachfolgenden Übersicht werden die Vermögens- und Kapitalposten der Bilanz zum 31. Dezember 2012 zusammengefasst und den entsprechenden Vorjahreszahlen gegenübergestellt:

Gemeinde Am Mellensee zum 31.12.2012

Aktiva

	Stand 31.12.2012		Stand 1.1.2012	
EUR	EUR	%	EUR	%
1. Anlagevermögen				
1.1. Immaterielle Vermögensgegenstände	4.060,72	0,0	6.275,11	0,0
1.2. Sachanlagen				
1.2.1. Unbebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte	457.407,25	19	1.164.009,29	5,0
1.2.2. Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	11.548.156,49	48,1	10.612.814,19	45,6
1.2.3. Grundstücke und Bauten des Infrastrukturvermögens und sonstiger Sonderflächen	4.493.184,76	18,7	4.584.063,94	19,7
1.2.4. Bauten auf fremden Grund und Boden	0,00		0,00	0,0
1.2.5. Kunstgegenstände, Kunstdenkmäler	12,00	0,0	12,00	0,0
1.2.6. Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	118.836,41	0,5	118.682,91	0,5
1.2.7. Betriebs- und Geschäftsausstattung	262.676,32	11	149.481,60	0,6
1.2.8. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	60.405,46	0,3	308.016,11	1,3
	16.940.678,69	70,5		72,8
1.3. Finanzanlagen				
1.3.1. Anteile an verbundenen Unternehmen	3.970.943,10		3.799.591,57	
1.3.2. Mitgliedschaft in Zweckverbänden	1,00		1,00	
1.3.3. Anteile an sonstigen Beteiligungen	140.657,61		140.657,61	
1.3.4. Ausleihungen an sonstigen Beteiligungen	244.898,41			
	4.356.500,12	18,1		16,9
2. Umlaufvermögen				
2.1. Vorräte				
2.1.1. Grundstücke in Entwicklung	544.175,00	2,3	596.330,00	2,6
2.2. Forderungen u. sonstige Vermögensgegenstände				
2.2.1. Öffentl.-rechtl. Forderungen u. Forderungen a. Transferleistung.				
2.2.1.1. Gebühren	20.748,77		10.621,78	
2.2.1.2. Beiträge	81.248,66		10.508,01	
2.2.1.3. Wertberichtigungen auf Gebühren u. Beiträge	-10.669,19		-4.642,09	
2.2.1.4. Steuern	125.623,67		130.516,07	
2.2.1.5. Forderungen aus Transferleistungen	287,52		468,78	
2.2.1.6. Sonstige öffentl.-rechtl. Forderungen	45.033,48		40.413,92	
2.2.1.7. Wertberichtigungen auf Steuern, öffentlich-rechtliche Forderungen	-97.080,25		-104.308,10	
	165.192,66	0,7		0,4
2.2.2. Privatrechtliche Forderungen				
2.2.2.1. gegenüber dem privaten u. dem öffentlichen Bereich	22.443,65		24.914,54	
2.2.2.2. gegen verbundene Unternehmen	302.586,03		1.319,21	
2.2.2.3. gegen sonstige Beteiligungen	59.095,90		77.690,76	
2.2.2.4. Wertberichtigungen auf privatrechtliche Forderungen	-9.266,31		-2.357,77	
	374.859,27	1,6		0,4
2.2.3. Sonstige Vermögensgegenstände	6.082,40	0,0	4.488,15	0,0
2.3. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	1.550.490,24	6,5	1.584.960,70	6,8
3. Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	82.469,12	0,3	9.453,06	0,0
	24.024.508,22	100	23.263.982,35	100

Passiva

	Stand 31.12.2012		Stand 1.1.2012	
EUR	EUR	%	EUR	%
1. Eigenkapital				
1.1. Basis-Reinvermögen	5.921.911,03	24,6	6.503.749,19	28,0
1.2. Rücklagen	2.285.312,32	9,5		
1.2.1. des ordentlichen Ergebnisses	2.129.796,81		1.085.836,96	4,7
1.2.2. des außerordentlichen Ergebnisses	155.515,51		275.696,80	1,2
1.3. Sonderrücklagen			296.987,72	1,3
2. Sonderposten				
2.1. Sonderposten aus Zuweisungen der öffentl. Hand	7.336.219,88	30,5	5.495.193,25	23,6
2.2. Sonderposten aus Beiträgen, Baukosten- und Investitionszuschüssen	1.608.132,71	6,7	1.848.036,04	7,9
2.3. Sonstige Sonderposten	12.402,19	0,1	243.126,52	1,0
	8.956.754,78	37,3		32,6
3. Rückstellungen				
3.1. Rückstellungen f. Pensionen u. ähnl. Verpflichtung	900.485,03		986.262,00	
3.2. Sonstige Rückstellungen	489.501,10		782.459,99	
	1.389.986,13	5,8		7,6
4. Verbindlichkeiten				
4.1. Verbindlichkeiten a. Kreditaufnahmen f. Investitione und Investitionsfördermaßnahmen	4.135.625,89	17,2	4.271.241,19	18,4
4.2. Verbindlichkeiten a. Rechtsgeschäften die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00		0,00	
4.3. Verbindlichkeiten a.d. Aufnahme v. Kassenkrediten				
4.4. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	445.297,92	19	166.425,54	0,7
4.5. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	105,00	0,0	34.759,00	0,1
4.6. Verbindlichkeiten ggü. verbundenen Unternehmen	3.597,40	0,0	2.714,33	0,0
4.7. Verbindlichkeiten ggü. Zweckverbänden	531.711,01	2,2	610.300,93	2,6
4.8. Verbindlichkeiten ggü. Sonst. Beteiligungen	5.192,75	0,0	15.468,34	0,1
4.9. Sonstige Verbindlichkeiten	130.338,98	0,5	125.288,32	0,5
	5.251.868,95	21,9		22,5
4. Passive Rechnungsabgrenzungsposten	218.675,01	0,9	520.436,23	2,2
	24.024.508,22	100	23.263.982,35	100

ERLÄUTERUNGEN ZU DEN EINZELNEN BILANZPOSITIONEN**3.1. BILANZPOSTEN DER AKTIVSEITE**

Auf der Aktivseite der Bilanz werden nach § 57 Abs. 3 KomHKV das Anlage- und Umlagevermögen sowie die aktiven Rechnungsabgrenzungsposten aufgeführt. Sie weisen die Verwendung des Kapitals nach.

Bei einer Bilanzsumme von 24.024.508,22 € wird die Aktivseite durch den hohen Anteil des langfristig gebundenen Vermögens geprägt. Vom langfristigen Vermögen entfallen im Wesentlichen 21.301.239,53 € auf das Anlagevermögen. Hervorzuheben sind hier mit 11,5 Mio. € (54,2 %) die bebauten Grundstücke und grundstücksgleichen Rechte, mit 4,5 Mio. € (21,1 %) die Grundstücke und Bauten des Infrastrukturvermögens und sonstiger Sonderflächen sowie mit 3,97 Mio. € (18,6 %) die Anteile an verbundenen Unternehmen.

3.1.1. ANLAGEVERMÖGEN

Rechtsgrundlage: § 2 Nr. 4 KomHKV

Das Anlagevermögen der Gemeinde Am Mellensee ist in einer EDV-geführten Anlagenbuchhaltung erfasst, welche sämtliche notwendige Angaben für die einzelnen Vermögensgegenstände enthält.

Prüfungshandlungen:

Die vom RPA gewählten Prüfungshandlungen im Bereich der Bestandsveränderungen des Anlagevermögens erstreckten sich auf Einzelprüfungen der Zu- und Abgänge, der Umbuchungen, der Abschreibungen, der Anwendung der festgelegten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden sowie den Zeitpunkt der Aktivierung. Die Anlagenbuchhaltung selbst wurde bei den Einzelfallprüfungen dahingehend geprüft, ob die Veränderungen vollständig, richtig, zeitgerecht erfasst und dokumentiert worden sind. Bei den Abschreibungen untersuchte das Rechnungsprüfungsamt, ob der in der Anlagenübersicht ausgewiesene Abschreibungsaufwand mit dem in der Ergebnisrechnung verbuchten Abschreibungsaufwand übereinstimmt.

3.1.1.1. ENTWICKLUNG DES BILANZIELLEN BESTANDES DES ANLAGEVERMÖGENS

Das **Anlagevermögen** entwickelte sich unter der Wirkung des Abschreibungslaufes und den aktivierungspflichtigen Neuzugängen wie folgt:

Stand am 01.01.2012 (Buchwert)	20.883.605,33 €
+ Zugänge	1.633.028,80 €
+ Umbuchungen	269.691,72 €
	22.786.325,85 €
- Abgänge	-754.663,81 €
- Umbuchungen	-269.691,72 €
- Abschreibungen	-460.730,79 €
Stand zum 31.12.2012 (Buchwert)	21.301.239,53 €

Die Veränderungen in den Bestandskonten (Zugänge, Abgänge, Umbuchungen, Abschreibungen) ergeben sich wie folgt:

Konto	Bezeichnung	Buchwert am 31.12. des Vorjahres	Zugänge	Abgänge	Umbuchungen	Abschreibung im HHJ	Buchwert am 31.12. des HHJ
1. Immaterielle Vermögensgegenstände		6.275,11 €				- 2.214,39 €	4.060,72 €
2. Sachanlagevermögen		16.937.080,04 €	1.205.890,79 €	- 743.775,74 €		- € - 458.516,40 €	16.940.678,69 €
0211	Brachland	10.069,30 €	2.442,00 €	- 934,45 €			11.576,85 €
0221	Ackerland	38.185,89 €	169,20 €	- 34.317,90 €			4.037,19 €
0231	Wald und Forsten	37.954,80 €	49,90 €	- 19.112,50 €			18.892,20 €
0291	Sonstige unbebaute Grundstücke	1.077.799,30 €	- 627.699,29 €	- 27.199,00 €			422.901,01 €
0311	Grundstücke mit Wohnbauten	1.863.257,75 €	258.364,20 €	- 511.501,50 €		- 22.945,56 €	1.587.174,89 €
0321	Grundstücke mit sozialen Einrichtungen	2.863.195,46 €	1.250.442,24 €		233.178,71 €	- 62.055,28 €	4.284.761,13 €
0331	Grundstücke mit Schulen	3.491.593,68 €	28.644,12 €			- 68.780,87 €	3.451.456,93 €
0341	Grundstücke mit Kultureinrichtungen	166.686,17 €	- 15.023,00 €			- 5.282,61 €	146.380,56 €
0391	Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	2.228.081,13 €	- 20.798,18 €	- 80.075,00 €		- 48.824,97 €	2.078.382,98 €
0411	Grund u. Boden des Infrastrukturvermögens u. sonst. Sonderflächen	2.484.865,08 €				- 110.847,72 €	2.374.017,36 €
0441	Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	77.042,27 €				- 7.798,68 €	69.243,59 €
0451	Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	1.823.968,89 €	191.699,77 €	- 70.558,25 €	5.364,76 €	- 60.046,44 €	1.890.428,73 €
0461	Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	198.187,70 €	- 62.374,18 €		31.148,25 €	- 7.466,69 €	159.495,08 €
0653	Kunstgegenstände, Kunstdenkmäler	12,00 €					12,00 €
0711	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	118.682,91 €	15.467,38 €	- 5,00 €		- 15.308,88 €	118.836,41 €
0821	Betriebs- und Geschäftsausstattung	149.481,60 €	162.425,56 €	- 72,14 €		- 49.158,70 €	262.676,32 €
0961	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	308.016,11 €	22.081,07 €		-269.691,72 €		60.405,46 €
3. Finanzanlagevermögen		3.940.250,18 €	427.138,01 €	- 10.888,07 €		- €	4.356.500,12 €
1000	Anteile an verbundenen Unternehmen	3.799.591,57 €	182.239,60 €	- 10.888,07 €		- €	3.970.943,10 €
1101	Mitgliedschaft in Zweckverbänden	1,00 €					1,00 €
1100	Anteile an sonst. Beteiligungen	140.657,61 €					140.657,61 €
1321	Ausleihungen an verbundene Unternehmen		244.898,41 €	- €			244.898,41 €
Gesamt:		20.883.605,33 €	1.633.028,80 €	- 754.663,81 €		- € - 460.730,79 €	21.301.239,53 €

Die Zugänge entfallen u.a. mit

- 1.088.707,38 € auf den Kitaumbau der ehemaligen Schule im OT Klausdorf,
- 149.672,30 € auf den Neubau der Sporthalle im OT Mellensee,
- 123.655,33 € auf den Ausbau der Bahnhofstraße im OT Klausdorf,
- 84.550,08 € auf den Kauf von sonstiger Betriebs- und Geschäftsausstattung (u.a. Ausstattung für die Kita und die Feuerwehr sowie ein Wassersprungbrett),
- 78.589,48 € auf den Kauf von geringwertigen Wirtschaftsgütern (u.a. Büro- und Kitaausstattung) und
- 28.644,12 € auf die Baumaßnahmen zur Erweiterung des Hortes im OT Mellensee (Neubau der Toilettenanlage).

Abgänge: Verkauf von Grundstücken
Verkauf bzw. Verschrottung von vier Fahrzeugen

Des Weiteren erfolgten Korrekturen zur Eröffnungsbilanz.⁷

⁷ Vgl. 3.2.1. Eigenkapital, S. 21.

3.1.1.2. ABSCHREIBUNGSaufWAND

Rechtsgrundlage: § 4 i.V.m. § 51 KomHKV

Der in der Ergebnisrechnung gebuchte Aufwand der Abschreibungen ist nach Untersachkonten gegliedert und bilanziell in verschiedenen Bestandskonten enthalten (korrespondierende Posten). Aus diesem Grund ist bei der Prüfung die Abstimmung der in der Anlagenbuchhaltung erzeugten und im Aufwand der Ergebnisrechnung gebuchten Abschreibungen vollständig vorgenommen worden.

Entwicklung des Abschreibungsaufwandes:

	Sachanlagevermögen	Immaterielle Vermögensgegenstände	Summe Abschreibungen (Konto 5711 00)
Belastung 2010	14.411.391,20 €	1.283,33 €	359.805,09 €
Belastung 2011	16.937.080,04 €	6.274,11 €	397.089,38 €
Belastung 2012	16.940.678,69 €	4.060,72 €	461.541,54 €

3.1.1.3. ANLAGENÜBERSICHT

Rechtsgrundlage: § 60 Abs. 1 KomHKV

In der Anlagenübersicht sind die Anschaffungs- und Herstellungskosten des Anlagevermögens zum Abschlussstichtag des vorhergehenden Haushaltsjahres, die Zu- und Abgänge, die Umbuchungen, die Zuschreibungen und Abschreibungen des Haushaltsjahres sowie die kumulierten Abschreibungen und die Buchwerte am Abschlussstichtag des Haushaltsjahres darzustellen.

Die Anlagenübersicht 2012 war in der stichtagsbezogenen Bestandsabbildung und Bestandsfortschreibung des Anlagevermögens mathematisch nachvollziehbar. Neuzugänge, Abgänge und Umbuchungen wurden in Form von Stichproben geprüft.

3.1.1.4. ANLAGENDECKUNGSgrad II UND ANLAGENintensität

Die Kennzahlen im Bereich des Anlagevermögens stellen sich wie folgt dar:

	31.12.2012	01.01.2012 / 31.12.2011
Anlagendeckungsgrad II ⁸	97,10%	92,23%
Anlagenintensität ⁹	88,66%	89,77%

Die Kennzahl Anlagendeckungsgrad II gibt an, wie viel Prozent des Anlagevermögens langfristig finanziert sind. Das langfristige Vermögen sollte mit langfristigem Kapital finanziert sein. Je weiter der Deckungsgrad über 100 Prozent liegt, umso mehr ist neben dem Anlagevermögen auch das Umlaufvermögen durch langfristiges Kapital finanziert und damit eine höhere finanzielle Stabilität der Kommune gegeben. Der Anlagendeckungsgrad II¹⁰ ist gegenüber dem Vorjahr (92,23 %) um 4,87 % auf 97,10 % gestiegen.

⁸ **Anlagendeckungsgrad II:** ((Eigenkapital + langfristiges Fremdkapital) * 100) / Anlagevermögen

⁹ **Anlagenintensität:** (Anlagevermögen * 100) / Bilanzsumme

¹⁰ In die Berechnung sind die Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand und die Sonderposten aus Beiträgen, Baukosten- und Investitionszuschüssen, die Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen sowie das gesamte langfristige Fremdkapital (mit einer Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren) einbezogen worden.

Das Vermögen der Gemeinde Am Mellensee entfällt mit 88,66 % (2011: 89,77%) der Bilanzsumme auf das Anlagevermögen. Dieser hohe Wert der Anlagenintensität ist typisch für kommunale Bilanzen, da sich die Bilanzsummen überwiegend aus den Posten des Anlagevermögens zusammensetzen.

PRÜFERGEBNIS ZUM ANLAGEVERMÖGEN:

Die Prüfung der Bestandsführung erfolgte im Rahmen der Anlagenbuchhaltung. Die ausgewiesenen Bilanzwerte des Anlagevermögens sind durch einen detaillierten EDV-geführten Anlagenachweis, unterteilt nach einzelnen Vermögensgegenständen, belegt. Die Anlagenbuchhaltung wird kontinuierlich gepflegt. Die Prüfung erfolgte hinsichtlich der Vermögenszugänge und der Vermögensabgänge sowie auf die Umbuchungen zwischen den verschiedenen Vermögensarten. Die stichprobenweise Prüfung der Vorgänge führte aus Sicht des Prüfers zu keinen Feststellungen. Die korrespondierenden Posten des Anlagevermögens sind deckungsgleich mit der Ergebnisrechnung.

Die Anlagenübersicht entspricht dem Muster (5.12) zu § 60 Abs.1 KomHKV. Festgelegte Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden wurden beibehalten.

3.1.1.5. FINANZANLAGEN

Rechtsgrundlage: § 57 Abs. 3 KomHKV

Bestandskonto per 31.12.2012	4.356.500,12 €
Bestandskonto per 31.12.2011	3.940.250,18 €

Finanzanlagen sind Werte, die auf Dauer finanziellen Anlagezwecken oder Unternehmensverbindungen sowie damit in Zusammenhang stehenden Ausleihen dienen. Die Gliederung erfolgt gemäß § 57 Abs. 3 KomHKV.

Die Gemeinde Am Mellensee weist folgende Finanzanlagen in der Jahresabschlussbilanz 2012 aus:

1.3.1. Anteile an verbundenen Unternehmen	3.970.943,10 €
1.3.2. Mitgliedschaft in Zweckverbänden	1,00 €
1.3.3. Anteile an sonstigen Beteiligungen	140.657,61 €
1.3.4. Ausleihungen an sonstigen Beteiligungen	244.898,41 €

Die **Anteile an verbundenen Unternehmen**¹¹ beinhalten die Beteiligung an der Wohnungsbau- und Verwaltungsgesellschaft am Mellensee mbH (100% Gesellschafter).

Der Bilanzausweis der Wohnungsbau- und Verwaltungsgesellschaft am Mellensee mbH stieg im Jahr 2012 von 3.799.591,57 € auf 3.970.943,10 €. Grund dafür ist eine geleistete Bareinlage i.H.v. 182.239,60 € durch die Gemeinde Am Mellensee im Jahr 2010, welche nicht bilanziert worden ist. Eine Korrektur wurde im Rahmen der Jahresabschlussprüfung 2012 vorgenommen. Des Weiteren erfolgte eine Korrektur des übertragenen Vermögens i.H.v. – 10.888,07 €, da das Grundstück in Saalow, Horstweg 1 (Flur 1, Flurstück 213) im Jahr 2009 an den Landkreis übertragen worden ist.

An dem **Zweckverband** „Komplexsanierung mittlerer Süden“ ist die Gemeinde mit 7 Stimmen beteiligt. Die Mitgliedschaft wurde mit einem Erinnerungswert von 1,00 € bilanziert.

Die **Anteile an sonstigen Beteiligungen**¹² beinhalten die Beteiligung an der Gemeinnützigen Arbeitsförderungsgesellschaft mbH Klausdorf i.H.v. 12.500,00 € (25% Gesellschaf-

¹¹ Verbundene Unternehmen sind in analoger Anwendung des § 271 Abs. 2 HGB solche Unternehmen, die im Gesamtabchluss gemäß § 83 Abs. 3 BbgKVerf entsprechend den Vorschriften über die Vollkonsolidierung einzubeziehen sind.

ter) und die Beteiligung an der E.ON edis AG (100.437 Stückaktien). Die Bewertung erfolgte in Höhe des zum Zeitpunkt der Übertragung der Aktien an die Gemeinde Am Mellensee festgestellten Aktienwertes (128.157,61 €).

Die **Ausleihung**¹³ betrifft ein gewährtes Kommunaldarlehen gegenüber dem Beteiligungsunternehmen Wohnungsbau- und Verwaltungsgesellschaft am Mellensee mbH, welches mit einem Restforderungsbetrag von insgesamt 244.898,41 € zum 31.12.2012 ausgewiesen wird.

Die Gemeinde Am Mellensee hat gemäß § 61 KomHKV, zur Information der Mitglieder der Gemeindevertretung und der Einwohner, einen Beteiligungsbericht¹⁴ über seine Unternehmen nach § 92 Abs. 2 Nr. 2 bis 4 BbgKVerf sowie seiner mittelbaren Beteiligungen zu erstellen. Er entspricht den im § 61 KomHKV geforderten Angaben und gibt neben den allgemeinen Daten der Beteiligungsgesellschaften Auskunft über die wesentlichen rechtlichen und betriebswirtschaftlichen Entwicklungen der Unternehmen.

PRÜFUNGSERGEBNIS ZU DEN FINANZANLAGEN:

Die vom RPA durchgeführte Prüfung ergab keine wertmäßige Beanstandung. Es konnten alle für die Prüfung notwendigen Unterlagen vorgelegt werden. Die Zuordnung der Einzelpositionen zu den Bilanzpositionen innerhalb des Finanzanlagevermögens erfolgte sachlich richtig. Der gemäß § 60 Abs. 4 KomHKV geforderte Ausweis der Finanzanlagen im Anlagespiegel ist erfolgt.

3.1.2. UMLAUFVERMÖGEN

3.1.2.1. VORRÄTE

Rechtsgrundlage: § 57 Abs. 3 KomHKV

Bestandskonto per 31.12.2012	544.175,00 €
Bestandskonto per 31.12.2011	596.330,00 €

Zu den Vorräten einer Kommune können neben Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffen, Waren sowie fertigen und unfertigen Erzeugnissen auch Grundstücke in Entwicklung gehören. Entscheidend für die Einordnung der Grundstücke als Umlaufvermögen ist die Absicht, diese nicht auf Dauer zur kommunalen Aufgabenerfüllung nutzen zu wollen.

Unter diesem Bilanzposten wird der Wert für den Grund und Boden „Am Kieferwald“ i.H.v. 446.175,00 € sowie der Wert für den Grund und Boden der ehemaligen Kindertagesstätte inklusive des Gebäudes im Ortsteil Klausdorf i.H.v. 98.000,00 € ausgewiesen. Zielstellung der Gemeinde ist es, die Grundstücke und das Gebäude zu gegebener Zeit zu veräußern.

Bei Vermögensgegenständen des Umlaufvermögens ist zum Abschlussstichtag immer zu prüfen, ob ein niedrigerer beizulegender Stichtagswert vorliegt. Ist dies der Fall, muss der bilanzielle Wertansatz mittels Abschreibung auf den niedrigeren beizulegenden Stichtagswert abgeschrieben werden (Niederstwertprinzip).

¹² Beteiligungen sind in Anwendung des § 271 Abs. 1 HGB Anteile an Unternehmen, die bestimmt sind, dem eigenen Geschäftsbetrieb durch Herstellung einer dauernden Verbindung zu jenem Unternehmen zu dienen. Dabei ist es unerheblich, ob die Anteile in Wertpapieren verbrieft sind oder nicht. Als Beteiligung gelten im Zweifel Anteile an einer Kapitalgesellschaft, die insgesamt 20 % des Nennkapitals dieser Gesellschaft überschreiten.

¹³ Unter Ausleihungen werden ausschließlich Forderungen verstanden, die gegen Hingabe von Kapital erworben wurden.

¹⁴ Vgl. Anlage: Beteiligungsbericht der Gemeinde Am Mellensee für das Geschäftsjahr 2012.

3.1.2.2. FORDERUNG UND SONSTIGE VERMÖGENSGEGENSTÄNDE

Rechtsgrundlage: § 27 in Verbindung mit § 57 Abs. 3 KomHKV

Forderungen entstehen zum Zeitpunkt der Leistungsgewährung bzw. der Bescheiderstellung. Im kommunalen Bereich handelt es sich überwiegend um öffentlich-rechtliche Forderungen oder dem privatrechtlichem Äquivalent. Die Forderungen werden entsprechend § 57 Abs. 3 KomHKV als aktives Bestandskonto aufgegliedert. Der § 27 KomHKV regelt die Überwachung der Erträge und Forderungen der öffentlichen Verwaltung. Demnach ist sicherzustellen, dass die ihr zustehenden Erträge und Einzahlungen vollständig erfasst und die Forderungen rechtzeitig eingezogen werden.

Prüfungshandlungen:

Das RPA hat stichprobenartig den ausgewiesenen Forderungsbestand auf Vollständigkeit, rechtskonforme Gliederung und sachliche Entstehung anhand einzelner Geschäftsvorfälle untersucht. Ein korrespondierender Prüfungsschritt beinhaltete die Realisierung des Ertrages (Ergebnisrechnung) durch die Einzahlung (Finanzrechnung) und die Nichtrealisierung des Ertrages mit der buchungstechnischen Aktivierung im stichtagsbezogenen Forderungsbestand des Bestandskontos.

Die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände setzen sich wie folgt zusammen:

	31.12.2012	01.01.2012/ 31.12.2011	Veränderung
	€	€	€
2.2. Forderungen u. sonstige Vermögensgegenstände	546.134,33	189.633,26	356.501,07
2.2.1. Öffentl.-rechtl. Forderungen u. Forderungen a. Transferleistung.	165.192,66	83.578,37	81.614,29
2.2.1.1. Gebühren	20.748,77	10.621,78	10.126,99
2.2.1.2. Beiträge	81.248,66	10.508,01	70.740,65
2.2.1.3. Wertberichtigungen auf Gebühren u. Beiträge	-10.669,19	-4.642,09	-6.027,10
2.2.1.4. Steuern	125.623,67	130.516,07	-4.892,40
2.2.1.5. Forderungen aus Transferleistungen	287,52	468,78	-181,26
2.2.1.6. Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	45.033,48	40.413,92	4.619,56
2.2.1.7. Wertberichtigungen auf Steuern, Transferleistungen und sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	-97.080,25	-104.308,10	7.227,85
2.2.2. Privatrechtliche Forderungen	374.859,27	101.566,74	273.292,53
2.2.2.1. gegenüber dem privaten u. dem öffentlichen Bereich	22.443,65	24.914,54	-2.470,89
2.2.2.2. gegen verbundene Unternehmen	302.586,03	1.319,21	301.266,82
2.2.2.3. gegen sonstige Beteiligungen	59.095,90	77.690,76	-18.594,86
2.2.2.4. Wertberichtigungen auf privatrechtliche Forderungen	-9.266,31	-2.357,77	-6.908,54
2.2.3. Sonstige Vermögensgegenstände	6.082,40	4.488,15	1.594,25

Es lässt sich erkennen, dass die öffentlich-rechtlichen sowie die privatrechtlichen Forderungen zum 31.12.2012 um 354,9 T€ gestiegen sind. Dieser Anstieg wurde u.a. durch die, ab 01.01.2009, nachgebuchten Überschüsse aus der Bewirtschaftung der gemeindeeigenen Liegenschaften verursacht, welche durch die WVM mbH verwaltet werden. Diese erwirtschafteten Überschüsse fanden in den Bilanzen bis zum Jahr 2012 keine Berücksichtigung. Aufgrund einer überörtlichen Prüfung wurde dieser Sachverhalt berichtigt.

Unter den sonstigen Vermögensgegenständen werden debitorische Kreditoren i.H.v. 6.082,40 € ausgewiesen.

Abschreibungen von Umlaufvermögen

Rechtsgrundlage: § 51 Abs. 5 KomHKV

Prüfungstechnisch ergänzend erfolgte auch die Betrachtung der Einzelwertberichtigung und der Pauschalwertberichtigung. Die Einzelwertberichtigung einer Forderung ist immer dann vorzunehmen, wenn die Forderung teilweise uneinbringlich ist. Dies ist der Fall, wenn konkrete Hinweise darauf bestehen, dass die Forderung nicht oder nicht vollständig gezahlt wird. Derartige Forderungen sind auf den beizulegenden Stichtagswert abzuschreiben.¹⁵

¹⁵ Buchungssatz: Einzelwertberichtigung (5732) an Bilanz-Wertberichtigungskonto (1613, 1693, 1717)

Die Gemeinde Am Mellensee nahm insgesamt **Einzelwertberichtigungen i.H.v. 112.072,37 €** vor.

Auf den, nach erfolgter Einzelwertberichtigung, vorhandenen Restbestand der Forderungen wurde für das allgemeine Ausfallrisiko, wie bereits in den Vorjahren, auf alle Forderungsarten¹⁶, eine Pauschalwertberichtigung i. H. v. 2 % vorgenommen.

Die Gemeinde Am Mellensee hat insgesamt **Pauschalwertberichtigungen i.H.v. 4.943,38 €** vorgenommen.

PRÜFUNGSERGEBNIS ZU DEN FORDERUNGEN:

Die Einzelprüfungen von ausgewählten Geschäftsvorfällen einschließlich Belegkontrollen der Forderungen ergaben mathematisch nachvollziehbare und schlüssige Buchungsvorgänge in den Bestandskonten der Forderungen, auch im Zusammenhang mit erfolgten Ertragsbuchungen und Abgrenzungen.

Der Forderungsspiegel¹⁷ entspricht den Anforderungen zu § 60 Abs. 2 KomHKV und den in der Bilanz ausgewiesenen Werten. Die Forderungen sind nach Restlaufzeiten bis zu einem Jahr, von einem bis zu fünf Jahren und von mehr als fünf Jahren sowie nach Bilanzpositionen gegliedert. Die Angaben des Forderungsspiegels können durch das RPA bestätigt werden.

3.1.2.2. LIQUIDE MITTEL

Der Ausweis des Kassenbestandes ergibt sich aus § 57 Abs. 3 KomHKV. Es handelt sich hier um Geldmittel, die einer Kommune zur Zahlung zur Verfügung stehen.

Ein Prüfungsschritt bestand in der Kontrolle des Zahlungsmittelbestandes mit dem Ziel, ob Buch- und Bankbestand nach der Rechnungslegung identische Werte ausweisen, d.h. ob die Zahlungsvorgänge des Haushaltsjahres, die den Anfangsbestand veränderten, vollständig und richtig abgebildet wurden.

Der **Kassenbestand** setzt sich wie folgt zusammen:

	31.12.2012 €	01.01.2012 / 31.12.2011 €	Veränderung €
Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	1.550.490,24	1.584.960,70	-34.470,46
MBS Girokonto 3639020072	88.344,68	90.515,21	-2.170,53
MBS Tagesgeld 3266022911	754.680,97	792.354,20	-37.673,23
DKB Girokonto 1009855253	735,45	0,00	735,45
DKB KIK 1016115725	504.806,53	0,00	504.806,53
DKB KIK 1016115774	201.922,61	0,00	201.922,61
DKB 2121527341	0,00	200.444,33	-200.444,33
DKB 2121524881	0,00	501.646,96	-501.646,96

Dieser Bestand wurde durch die eingesehenen Kontoauszüge bzw. Saldenbestätigungen und mit dem letzten Tagesabschluss gemäß § 40 KomHKV per 31.12.2012 untersetzt. Die liquiden Mittel bestehen aus Guthaben auf den Konten bei der Mittelbrandenburgischen Sparkasse (MBS) und der Deutschen Kreditbank (DKB).

PRÜFUNGSERGEBNIS ZU DEN LIQUIDEN MITTELN:

Die entsprechenden Nachweise für die Einzelbestände lagen in Form von Saldenbestätigungen der Banken per 31.12.2012 vor. Die ausgewiesenen liquiden Mittel in Höhe von 1.550.490,24 € stimmen mit den Bestandskonten überein.

¹⁶ Ausnahmen bilden die Forderungen, bei denen in der Regel von einem Ausfall nicht auszugehen ist (Zuweisungen und Zuschüsse vom öffentlichen Bereich). Diese Forderungen wurden nicht wertberichtigt.

¹⁷ Die Forderungsübersicht wurde der Anlage des Jahresabschlussberichtes 2012 der Gemeinde Am Mellensee beigelegt und entspricht dem Muster 5.13 zu § 60 Abs. 2 KomHKV.

3.1.3. AKTIVE RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN

Rechtsgrundlage: § 53 in Verbindung mit § 47 Absatz 5 Satz 2 KomHKV

Bestandskonto per 31.12.2012	82.469,12 €
Bestandskonto per 31.12.2011	9.453,06 €

Nach § 53 Abs. 1 KomHKV sind Auszahlungen, die vor dem Bilanzstichtag getätigt wurden, aber Aufwand für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen, als aktive Rechnungsabgrenzungsposten auszuweisen. Als kommunale Besonderheit ist nach § 47 Abs. 5 Satz 2 KomHKV eine geleistete Zuwendung als Rechnungsabgrenzungsposten zu aktivieren, wenn sie mit einer mehrjährigen Zweckbindung oder einer einklagbaren Gegenleistungsverpflichtung des Zuwendungsempfängers verbunden ist. Der Rechnungsabgrenzungsposten ist dann entsprechend der Erfüllung der Gegenleistungsverpflichtung aufwandswirksam aufzulösen.

Als aktiver Rechnungsabgrenzungsposten wurde die Beamtenbesoldung für den Januar 2013 i.H.v. 9.619,12 € ausgewiesen.

Des Weiteren hat die Gemeinde Am Mellensee der DNS: NET Internet Service GmbH für den Ausbau der Breitbandinfrastruktur finanzielle Mittel in Höhe der Deckungslücke von 93.000 €¹⁸ bereitgestellt. Der Anbieter hat sich vertraglich verpflichtet, den Netzbetrieb zur Breitbandversorgung für die Dauer von fünf Jahren aufrecht zu erhalten. Für die geleistete Zuwendung ist ein aktiver Rechnungsabgrenzungsposten zu bilden und entsprechend der Erfüllung der Gegenleistungsverpflichtung aufwandswirksam aufzulösen. Der Bilanzwert für den Ausbau der Breitbandinfrastruktur betrug zum 31.12.2012 nach Abschreibung 72.850,00 €.

PRÜFUNGSERGEBNIS ZU DEN AKTIVEN RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN:

Die einzelnen Rechnungsabgrenzungsposten wurden durch entsprechende Unterlagen nachgewiesen und sind rechnerisch richtig. Die Stichprobenprüfung ergab keine Anhaltspunkte für weitere nicht gebildete, aber notwendig gewordene Rechnungsabgrenzungen.

3.2. BILANZPOSTEN DER PASSIVSEITE

Die Passivseite der Bilanz gibt Auskunft darüber, in welchem Verhältnis das gemeindliche Vermögen durch Eigenkapital und durch Fremdkapital (Rückstellungen und Verbindlichkeiten) finanziert ist.

3.2.1. EIGENKAPITAL

Rechtsgrundlage: § 57 Abs. 4 KomHKV

Das Eigenkapital wird aus der Differenz zwischen Vermögen (Aktivseite) und den Schulden (Verbindlichkeiten und Rückstellungen) unter Einbeziehung der Sonderposten gebildet. Der Wert hängt somit von der Bewertung der anderen Bilanzposten ab. In den jeweiligen Jahresabschlüssen wird das Eigenkapital fortgeschrieben.

Prüfungshandlungen:

Ein wesentlicher Prüfungsschritt definierte sich darin, die Verbuchung der Ergebnisse aus der Ergebnisrechnung materiell nachzuvollziehen. Das ordentliche und außerordentliche Ergebnis beeinflussen das Eigenkapital buchwertmäßig maßgeblich.

¹⁸ Vgl. 3.2.1. Eigenkapital, S. 21: Die Bereitstellung erfolgte bereits im Haushaltsjahr 2011. Zum 01.01.2012 wurde eine Korrektur vorgenommen.

Gemäß § 57 Abs. 4 KomHKV gliedert sich das **Eigenkapital** wie folgt:

	31.12.2012 €	01.01.2012 / 31.12.2011 €	Veränderung €
1. Eigenkapital	8.207.223,35	8.162.270,67	44.952,68
1.1. Basis-Reinvermögen	5.921.911,03	6.503.749,19	-581.838,16
1.2. Rücklagen aus Überschüssen	2.285.312,32	1.361.533,76	923.778,56
1.2.1. des ordentlichen Ergebnisses	2.129.796,81	1.085.836,96	1.043.959,85
1.2.2. des außerordentlichen Ergebnisses	155.515,51	275.696,80	-120.181,29
1.3. Sonderrücklagen	0,00	296.987,72	-296.987,72

3.2.1.1. BASIS-REINVERMÖGEN

Das Basis-Reinvermögen als Basiskapital der Gemeinde Am Mellensee wurde einmalig in der Eröffnungsbilanz ermittelt und bleibt unter Beachtung des § 67 Abs. 8 KomHKV unverändert bestehen, sofern nicht nachträgliche Veränderungen der Eröffnungsbilanz nach § 141 Abs. 21 BbgKVerf erforderlich sind. Die erforderliche Korrektur hat spätestens im vierten, der Eröffnungsbilanz folgenden Jahresabschluss zu erfolgen.

Im Rahmen der Erstellung des Jahresabschlusses 2012 wurde die Eröffnungsbilanz zum 01.01.2009 wie folgt verändert:

Änderungen 2012: - 581.838,16 €

- Korrektur Gadsdorf Fl.3/293 15.518,50 €
- nachträgliche Erfassung der Vorauszahlung von Anliegerbeiträgen 2008 - 14.088,11 €
- nachträgliche Erfassung der Grundstücke Fl.2/670 und Fl.2/98 10,00 €
- nachträgliche Erfassung eines Bootes der FFW 1,00 €
- Grundstück mit Rückübertragungsanspruch nach VermG (Vogelsang 38 Klausdf.Fl.1/102) - 21.810,00 €
- Anpassung der Überlassungsverträge Mellensee 9.806,04 €
- Anpassung der Überlassungsverträge Klausdorf - 5.045,20 €
- Korrekturen aufgrund von Wertberichtigungen Gadsdorf, Flur 3/293 - 31.920,00 €
- nachträgliche Erfassung des Darlehens gegenüber dem Beteiligungsunternehmen Wohnungsbau- und Verwaltungsgesellschaft am Mellensee mbH 244.898,41 €
- Korrektur der Bewertung im Bereich des Infrastrukturvermögens durch die Zuordnung und Sondierung von Flurstücken zum Straßenbaulastträger - 55.778,00 €
- Korrektur des Bankbestandes der WVM mbH zum 01.01.2009 159.530,60 €
- Korrektur der Bewertung in den Bereichen Grünflächen, Ackerland, Wald, Forsten, sonstige unbebaute Grundstücke, Kindertageseinrichtungen, Wohnbauten, Sonst. Dienst-, Geschäfts- u. Betriebsgebäude, Kultureinrichtungen und Straßen, Wege, Plätze aufgrund von Zuordnungen und Umbewertungen - 866.645,65 €
- die Überschüsse der Restitutionsgrundstücke von 1994 bis zum 01.01.2009 wurden durch eine Korrektur der Eröffnungsbilanz als sonstige Rückstellung (Pacht Gemeinde (§ 11b VermG)) bilanziert - 19.578,99 €
- Auflösung der, zur Eröffnungsbilanz gebildeten, Rückstellung für Pachten von restitutionsbehafteten Grundstücke 3.263,24 €

Die Korrekturen zur Eröffnungsbilanz führten zu einer Minderung des Basisreinvermögens in Höhe von 581.838,16 €. Erklärungen zu wesentlichen Korrekturen befinden sich in den entsprechenden Berichtsteilen und im Anhang bzw. Rechenschaftsbericht der Gemeinde Am Mellensee.

3.2.1.2. RÜCKLAGE AUS ÜBERSCHÜSSEN

Rechtsgrundlage: § 25 i.V.m. § 26 KomHKV

Gemäß § 25 KomHKV hat die Kommune eine Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses und eine Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses zu bilden. Der § 26 KomHKV regelt die Verwendung von Jahresüberschüssen bzw. die Deckung von Jahresfehlbeträgen.

Die Ergebnisrechnung der Gemeinde schloss 2012 mit folgenden Ergebnissen ab:

- ordentliches Ergebnis	1.043.959,85 €
- außerordentliches Ergebnis	- 120.181,29 €

Zum Abschlussstichtag stellt sich der Bestand der Rücklage aus Überschüssen wie folgt dar:

	31.12.2011	31.12.2012
- Rücklage aus Überschüssen d. ordentlichen Ergebnisses	1.085.836,96 €	2.129.796,81 €
- Rücklage aus Überschüssen d. außerordentl. Ergebnisses	275.696,80 €	155.515,51 €

Der Überschuss des ordentlichen Ergebnisses wurde gemäß § 26 Abs. 1 KomHKV der gebildeten Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zugeführt. Das negative außerordentliche Ergebnis mindert die Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses.

Sonderrücklage

Bei der Sonderrücklage¹⁹ handelt es sich um investive Schlüsselzuweisungen, gemäß des Brandenburgischen Finanzausgleichsgesetzes, die noch nicht für Investitionen verwandt worden sind. Mit der Verwendung erfolgt eine Umgliederung in den entsprechenden Sonderposten.

Die Gemeinde hat im Haushaltsjahr 2012 investive Schlüsselzuweisungen in Höhe von 408.351,00 € erhalten. Die Mittelabrechnung belief sich auf 705.338,72 €. Es erfolgte eine Umgliederung der Sonderrücklage in einen Sonderposten in Höhe des Differenzbetrages (296.987,72 €).

PRÜFERGEBNIS ZUM EIGENKAPITAL:

Die Ergebnisrechnung des Jahres 2012 der Gemeinde Am Mellensee weist ein Ergebnis in Höhe von 923.778,56 € aus. Der Jahresüberschuss fließt mit 1.043.959,85 € in die Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses ein. Im Vergleich zum Vorjahr hat sich das Eigenkapital der Gemeinde durch den Jahresüberschuss 2012 und durch die Verwendung der Sonderrücklage i.H.v. 296.987,72 € sowie durch die Korrekturen i.H.v. - 581.838,16 € um 44.952,68 € erhöht.

¹⁹ vgl. § 25 KomHKV.

3.2.2. SONDERPOSTEN

Rechtsgrundlage: § 47 Abs. 4 KomHKV

Bei der Bilanzposition **Sonderposten** handelt es sich gemäß § 47 Abs. 4 KomHKV um Zuwendungen Dritter für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen sowie Beiträge und Baukostenzuschüsse, die entsprechend der Aktivierung im Anlagevermögen, als Korrekturposten gebildet werden. Die Auflösung erfolgt analog der Abschreibungsdauer der getätigten Investitionen.

Prüfungshandlungen:

Die vom RPA gewählten Prüfungshandlungen in den Bestandsveränderungen der Sonderposten erstreckten sich auf Einzelfallprüfungen der Zu- und Abgänge, der Umbuchungen sowie der ertragswirksamen Auflösungen der SoPo. Ausgehend von den Buchwerten des Jahresabschlusses zum 31.12.2012 sind vom RPA die Bestandskonten der Sonderposten, die in der Anlagenbuchhaltung erzeugten Auflösungen der Inventarobjekte sowie die Verbuchung des Ertrages in der Ergebnisrechnung (korrespondierende Posten) einer intensiven Betrachtung unterzogen worden.

3.2.2.1. ENTWICKLUNG DES BILANZIELLEN BESTANDES DER SONDERPOSTEN

Die Sonderposten entwickelten sich unter der Wirkung des Abschreibungslaufes und den passivierungspflichtigen Neuzugängen wie folgt:

	31.12.2012 €	01.01.2012 / 31.12.2011 €	Veränderung €
2. Sonderposten	8.956.754,78	7.586.355,81	1.370.398,97
2.1. Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	7.336.219,88	5.495.193,25	1.841.026,63
2.2. Sonderposten aus Beiträgen, Baukosten- und Investitionszuschüssen	1.608.132,71	1.848.036,04	-239.903,33
2.3. Sonstige Sonderposten	12.402,19	243.126,52	-230.724,33

Stand am 01.01.2012 (Buchwert)	7.586.355,81 €
+ Zugänge	1.822.414,68 €
+ Umbuchungen	526.378,76 €
	9.935.149,25 €
- Abgänge	323,89 €
- Umbuchungen	526.378,76 €
- Abschreibungen	451.691,82 €
Stand zum 31.12.2012 (Buchwert)	8.956.754,78 €

Die Zugänge entfallen im Wesentlichen mit

975.338,72 € auf den Kitaumbau der ehemaligen Schule im OT Klausdorf,
 769.324,83 € auf den Neubau der Sporthalle im OT Mellensee sowie
 83.700,00 € auf die DSL Breitbandversorgung.

3.2.2.2. SONDERPOSTEN AUS DER INVESTIVEN SCHLÜSSELZUWEISUNG

Rechtsgrundlage: § 13 BbgFAG, § 25 KomHKV

Aus Mitteln der investiven Schlüsselzuweisung können sowohl neu zu aktivierende Anlagegüter finanziell gestützt als auch Erhaltungsaufwendungen finanziert werden.

Die Gemeinde Am Mellensee erhielt im Haushaltsjahr 2012 Mittel i.H.v. 408.351 € (Bescheid des Ministeriums der Finanzen vom 23.10.2012), die sich buchungstechnisch auf dem Finanzrechnungskonto 6811 00 wiederfinden.

Die Verwendung der Schlüsselzuweisungen soll nachfolgende Übersicht verdeutlichen:

	in €
Investive Schlüsselzuweisungen 2012	408.351,00
davon:	
für den Kitaumbau der ehemaligen Schule im OT Klausdorf	408.351,00
Gesamt:	408.351,00
Zuführung zur Sonderrücklage aus nicht verwendeten investiven Schlüsselzuweisungen gemäß § 25 KomHKV	0,00

3.2.2.3. ERTRÄGE AUS DER AUFLÖSUNG VON SONDERPOSTEN

Rechtsgrundlage: § 4 i.V.m. § 51 KomHKV

Die in der Ergebnisrechnung gebuchten Erträge aus der Auflösung von Sonderposten sind in der Summe identisch mit den ermittelten Beträgen in der Sonderpostenübersicht.

Die aus der Auflösung von Sonderposten resultierenden Erträge sind in der Ergebnisrechnung unter den Ertragskonten wie folgt verbucht worden:

Konto	Bezeichnung	Auflösung in €				Summe
		416100 ²⁰	416150 ²¹	437100 ²²	457100 ²³	
231110	Sonderposten aus investiven Schlüsselzuweisungen	2.620,71				2.620,71
231130	Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand		310.723,99			310.723,99
232130	Sonderposten aus Beiträgen, Baukosten, und Investitionszuschüssen			136.691,67		136.691,67
233100	Sonstige Sonderposten				1.655,45	1.655,45
235000	Anzahlung auf Sonderposten					0,00
Gesamtbetrag						451.691,82

Im Berichtsjahr stehen den ertragswirksamen Auflösungen von Sonderposten i. H. v. 451.691,82 € Abschreibungen von 460.730,79 € gegenüber. Damit sind derzeit rund 2 % der Abschreibungen ergebniswirksam.

PRÜFUNGSERGEBNIS ZU DEN SONDERPOSTEN:

Anhand der Prüfung kann festgestellt werden, dass der in der Jahresabschlussbilanz 2012 insgesamt ausgewiesene Bestand der fortgeschriebenen Sonderposten entsprechend den gesetzlichen Vorgaben der Kommunalen Haushalts- und Kassenverordnung gebildet wurde.

Die stichprobenartige Prüfung bezog sich im Wesentlichen darauf, ob die ertragswirksame Auflösung der Sonderposten bei Umgliederung des bezuschussten Vermögenswertes in das Anlagevermögen erfolgte, ob die Auflösung entsprechend der Nutzungsdauer des Anlagegutes erfolgte und die Höhe des passivierten Sonderpostens durch entsprechende Nachweise nachvollziehbar belegt ist.

²⁰ Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen des Bundes

²¹ Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen des sonstigen öffentlichen Bereiches

²² Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Straßenausbaubeiträge

²³ Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten

3.2.3. RÜCKSTELLUNGEN

Rechtsgrundlage: § 48 in Verbindung mit 57 Abs. 4 KomHKV

Rückstellungen sind Passivposten, die in der Fälligkeit und/oder der Höhe noch ungewiss sind, deren Aufwand jedoch der Verursachungszeit zugeordnet werden müssen. Gemäß § 48 KomHKV sind Rückstellungen nach vernünftiger Beurteilung in angemessener Höhe zu bilden, wenn mit einer Inanspruchnahme zu rechnen ist. Sie sind aufzulösen, wenn und soweit der Grund für die Bildung entfallen ist.

Rückstellungsarten	Voraus- sichtl. Stand zum 31.12. des Vorjahres	Zuführun- gen im Haushalts- jahr	Inanspruch- nahme im Haushalts- jahr	Auflösung im Haus- haltsjahr	Stand zum 31.12. des Haushalts- jahres
	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
25 Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	986.262,00	22.710,27	-97.246,24	-11.241,00	900.485,03
2511 davon Pensionsrückstellungen	519.957,00	5.568,00		-11.241,00	514.284,00
2512 davon Beihilferückstellungen	158.145,00	11.955,00			170.100,00
2513 davon Altersteilzeitrückstellungen	308.160,00	5.187,27	-97.246,24		216.101,03
28 Sonstige Rückstellungen	782.459,99	221.776,42	-166.521,60	-348.213,71	489.501,10
2811 Ungewisse Verbindlichkeiten im Rahmen des Finanzausgleichs und von Steuerschuldverhältnissen	242.691,00	0,00	0,00	-242.691,00	0,00
Steuerschuldverhältnisse	242.691,00			-242.691,00	0,00
2821 Drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren	338.038,16	2.381,52	-42.488,60	-102.155,95	195.775,13
Fördermittlerückzahlung Busenberg	99.702,73	2.381,52		-91.138,57	10.945,68
Abführung Entschädigungsfonds	30.132,00				30.132,00
12K493/07, 12K491/07, 10K2129/08	5.000,00		-429,83	-1.200,19	3.369,98
lfd. Gerichtsverfahren priv. finanz.	10.024,46		-207,27	-9.817,19	0,00
Straßenbau Saalow					
Altanschlüsse KMS	180.000,00		-28.672,53		151.327,47
Gefahren- und Risikoanalyse	13.178,97		-13.178,97		0,00
2831 weitere ungewisse Verpflichtungen, die vor dem Bilanzstichtag wirtschaftlich begründet wurden	201.730,83	219.394,90	124.033,00	-3.366,76	293.725,97
Prüfung JA 31.12.2009	11.500,00		-11.448,24	-51,76	0,00
Prüfung JA 31.12.2010	11.500,00		-11.448,24	-51,76	0,00
Pachtauskehr BVVG Kreisverband der Gartenfreunde	54.731,22				54.731,22
Pachtauskehr BVVG nach VZOG	15.000,00		-11.736,76	-3.263,24	0,00
Pacht WVM (§ 11b VermG ²⁴)		103.625,02			103.625,02
Pacht Gemeinde (§ 11b VermG)		19.578,99			19.578,99
Restitution - Schwarzer Weg 5		6.562,01			6.562,01
Restitution - Hauptstraße 22		1.995,94			1.995,94
Restitution - Zossener Straße 59		7.828,22			7.828,22
Restitution - Finkenschlag 46		35.018,66			35.018,66
Restitution - Vogelsang 38		13.922,76			13.922,76
Restitution - Finkenschlag 68		1.613,30			1.613,30
Grundstücksauskehr UR Nr. 1017/2011	6.349,85				6.349,85
Grundstücksauskehr UR Nr. 1805/12	0,00	170,00			170,00
leistungsorientierte Vergütung	35.549,76		-35.549,76		0,00
Urlaub/ Überstunden	53.500,00	28.430,00	-53.500,00		28.430,00
Jubiläum	13.600,00	650,00	-350,00		13.900,00
Gesamtsumme Rückstellungen	1.768.721,99	244.486,69	-263.767,84	-359.454,71	1.389.986,13

²⁴ VermG = Gesetz zur Regelung offener Vermögensfragen

3.2.3.1. RÜCKSTELLUNGEN FÜR PENSIONEN UND ÄHNLICHE VERPFLICHTUNGEN

31.12.2012	900.485,03 €
31.12.2011	986.262,00 €

a.) Pensions- und Beihilferückstellungen

Zum Zeitpunkt des Jahresabschlusses 2012 sind Rückstellungen für unmittelbare Pensionsverpflichtungen für drei aktive Beamte und einem Versorgungsempfänger gebildet worden. Für die Prüfung der unmittelbaren Pensionsverpflichtungen und der Beihilfeverpflichtungen gegenüber Versorgungsempfängern nach beamtenrechtlichen Bestimmungen hat ein versicherungsmathematisches Gutachten der RÜSS, DR. ZIMMERMANN UND PARTNER (GbR), Hamburg vom 22.03.2013 vorgelegen. Das Ergebnis des Gutachtens spiegelt den Bestand zum 31.12.2012 wider.

Die ermittelten Veränderungen wurden sachgerecht auf den dafür vorgesehenen Konten gebucht und sind aufwandswirksam in der Ergebnisrechnung veranschlagt.

Die mittelbaren Pensionsverpflichtungen in Höhe von 482.134,00 € sind gemäß § 58 Abs. 2 Nr. 9 KomHKV im Anhang des Jahresabschlusses 2012 ausgewiesen.

b.) Altersteilzeitrückstellungen

Die Bilanzierung von Altersteilzeitvereinbarungen erfolgt, wenn die entsprechende Vereinbarung mit den Beschäftigten zum Bilanzstichtag geschlossen wurde, auch wenn die Altersteilzeit zum Bilanzstichtag noch nicht begonnen hat. Dabei werden die Aufstockungsbeträge zum Zeitpunkt des Abschlusses der Altersteilzeitvereinbarung für die gesamte Laufzeit als Rückstellung passiviert und im Zeitraum der Altersteilzeit zeitanteilig in Anspruch genommen. Während der Beschäftigungsphase ist der sogenannte Erfüllungsrückstand im Blockmodell (d.h. Differenz zwischen tatsächlicher Arbeitsleistung und halben Nettoeinkommen) anzusammeln und in der Freistellungsphase zeitanteilig in Anspruch zu nehmen.

	Rückstellungen für Altersteilzeit in €			
	JAB 31.12.2011 Bilanzkonto 2513 00	Zuführung Konto 5071 00 Konto 5171 00	Inanspruchnahme Konto 5072 00* Konto 5172 00*	JAB 31.12.2012 Bilanzkonto 2513 00
ATZ	308.160,00 €	5.187,27 €	-34.866,24 €	
		- €	-62.380,00 €	
Gesamt:				216.101,03 €
Veränderung in EUR:		-92.058,97		

*negative Aufwandskonten

Zum Bilanzstichtag 31.12.2012 wurden fünf Altersteilzeitverträge berücksichtigt. Die Übereinstimmung des Bilanzwertes mit der in der Ergebnisrechnung gebuchten Zuführung war gegeben.

3.2.3.2. SONSTIGE RÜCKSTELLUNGEN

31.12.2012	489.501,10 €
31.12.2011	782.459,99 €

Sonstige Rückstellungen sind insbesondere dann zu bilden, wenn z.B. aus Verträgen über Lieferungen und Leistungen noch wesentliche Beträge in noch nicht bezifferbarer Höhe geleistet werden müssen.

Die Prüfung erfolgte nach folgenden Schwerpunkten:

Überblick über die Bestandsveränderungen, bezogen auf den Anfangsbestand, die Inanspruchnahme während des Haushaltsjahres, die Auflösung der nicht mehr benötigten Rückstellungen und die Neuzuführung für das Haushaltsjahr.

Die Gemeinde hat sonstige Rückstellungen für nachstehende Fälle gebildet:

Fördermittelrückzahlung Busenberg	10.945,68
Abführung Entschädigungsfonds	30.132,00
12K493/07, 12K491/07, 10K2129/08	3.369,98
Altanschlüsse KMS	151.327,47
Pachtauskehr BVVG Kreisverband der Gartenfreunde	54.731,22
Pacht WVM (§ 11b VermG)	103.625,02
Pacht Gemeinde (§ 11b VermG)	19.578,99
Restitution - Schwarzer Weg 5	6.562,01
Restitution - Hauptstraße 22	1.995,94
Restitution - Zossener Straße 59	7.828,22
Restitution - Finkenschlag 46	35.018,66
Restitution - Vogelsang 38	13.922,76
Restitution - Finkenschlag 68	1.613,30
Grundstücksauskehr UR Nr. 1017/2011	6.349,85
Grundstücksauskehr UR Nr. 1805/12	170,00
Urlaub/ Überstunden	28.430,00
Jubiläum	13.900,00

Die Veränderungen des Bestandes ergaben sich im Haushaltsjahr 2012 wie folgt:

Drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren

Es erfolgte eine Auflösung der Rückstellung für Fördermittelrückzahlungen i.H.v. 91.138,57 €. Der Rückstellungsbetrag für diese Fördermittelrückzahlungen beträgt zum 31.12.2012 10.945,67 €. Des Weiteren wurde die Rückstellung für die Änderungsbescheide KMS mit 28.672,53 € teilweise in Anspruch genommen.

Rückstellung für weitere ungewisse Verpflichtungen

Auf der Grundlage des Kaufvertrages UR-Nr. 1017/2011 und des Kaufvertrages UR-Nr. 1805/12 wurde für eine eventuelle Grundstücksauskehr zum Jahresabschluss 2011 bzw. 2012 eine Rückstellung i.H.v. 6.519,85 € gebildet. Zudem wurde für die Pachtzinsauskehr nach VZOG²⁵ gegenüber der BVVG eine Rückstellung von insgesamt 54.731,22 € passiviert.

Für die Überschüsse von restitutionsbehafteten Grundstücken und Gebäuden aus den Jahren 2009 bis 2012 i.H.v. 170.565,91 € wurde ebenfalls eine Rückstellung gebildet. Die Verwaltung dieser betreffenden Grundstücke und Gebäude erfolgt durch die WVM am Mellensee mbH. Die Finanzmittelbestände aus der Bewirtschaftung und Verwaltung dieser Restitutionsgrundstücke werden daher von der WVM am Mellensee mbH vorgehalten. Die Überschüsse der Restitutionsgrundstücke von 1994 bis zum 01.01.2009 wurden durch eine Korrektur der Eröffnungsbilanz als sonstige Rückstellung (Pacht Gemeinde (§ 11b VermG)) i.H.v. 19.578,99 € bilanziert.

Rückstellungen für geleistete Überstunden, geleistete Mehrstunden sowie nicht in Anspruch genommenen Urlaub

Die aus 2011 gebildete Rückstellung i.H.v. 53.500,00 € wurde im Haushaltsjahr 2012 in Anspruch genommen und bei den entsprechenden Zuführungskonten als negativer Aufwand gebucht. Zum Jahresabschluss 2012 wurden für geleistete Über- und Mehrstunden sowie für nicht in Anspruch genommenen Urlaub Rückstellungen von insgesamt 28.430,00 € gebildet. Die Ermittlung der Rückstellungen erfolgte auf der Grundlage nachvollziehbarer Berechnungen.

Rückstellungen für Jubiläen

Zum Jahresabschluss 2012 wird für Jubiläen eine Rückstellungen von insgesamt 13.900,00 € ausgewiesen. Die Ermittlung der Rückstellungen erfolgte auf der Grundlage personenbezogener nachvollziehbarer Berechnungen.

²⁵ VZOG = Vermögenszuordnungsgesetz

PRÜFUNGSERGEBNIS ZU DEN RÜCKSTELLUNGEN:

Alle Rückstellungen sind der Bilanzposition inhaltlich richtig zugeordnet. Wertmäßig ergab die vom RPA durchgeführte Prüfung keine wesentlichen Differenzen zur ausgewiesenen Summe der Bilanzposition. Dem RPA standen alle Berechnungsunterlagen zur Verfügung. Die Notwendigkeit der Rückstellungsbildung wurde ausreichend dokumentiert. Die Inanspruchnahmen und Auflösungen der Rückstellungen sind in die Ergebnisrechnung aufwandswirksam bzw. aufwandsmindernd eingegangen.

3.2.4. VERBINDLICHKEITEN

Rechtsgrundlage: §§ 57 Abs. 4 Nr. 4; 50 Abs. 6 in Verbindung mit 60 Abs. 3 KomHKV

Verbindlichkeiten sind nach § 2 Nr. 46 KomHKV Verpflichtungen gegenüber Dritten, die am Bilanzstichtag dem Grunde und ihrer Höhe nach feststehen.

Zum 31.12.2012 weist die Gemeinde in der Jahresabschlussbilanz folgende Verbindlichkeiten aus:

	31.12.2012 €	01.01.2012/ 31.12.2011 €	Veränderung €
4. Verbindlichkeiten	5.251.868,95	5.226.197,65	25.671,30
4.1. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen	4.135.625,89	4.271.241,19	-135.615,3
4.2. Verbindlichkeiten aus Rechtsgeschäften die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00	0,0
4.3. Verbindlichkeiten aus der Aufnahme von Kassenkrediten	0,00	0,00	0,0
4.4. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	445.297,92	166.425,54	278.872,4
4.5. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	105,00	34.759,00	-34.654,0
4.6. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	3.597,40	2.714,33	883,1
4.7. Verbindlichkeiten gegenüber Zweckverbänden	531.711,01	610.300,93	-78.589,9
4.8. Verbindlichkeiten gegenüber sonstigen Beteiligungen	5.192,75	15.468,34	-10.275,6
4.9. Sonstige Verbindlichkeiten	130.338,98	125.288,32	5.050,7

3.2.4.2. VERBINDLICHKEITEN AUS KREDITAUFNAHMEN FÜR INVESTITIONSZWECKE

Die Überprüfung des Endbestandes der Kredite für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen ist in jedem Haushaltsjahr Bestandteil der Prüfung des RPA. Dabei gilt es,

- die dargestellten Verbindlichkeiten zum Jahresabschluss mit dem Wert per 31.12. auf den Kontoauszügen der Kreditinstitute abzugleichen,
- die Verbuchung innerhalb der Finanzrechnung nachzuvollziehen und
- die Kontierungen der Tilgungen/ Umschuldungen zu prüfen.

Kreditinstitut	SOLL-Bestand 31.12.2011	Zinsen 2012	Tilgung 2012	SOLL-Bestand 31.12.2012
Deutsche Genossenschafts-Hypothekenbank AG				
3214220005	681.598,72 €	31.046,01 €	17.999,15 €	663.599,57 €
3214220004	923.078,90 €	35.888,05 €	45.210,71 €	877.868,19 €
3214220006	253.815,58 €	8.966,19 €	8.917,17 €	244.898,41 €
Deutsche Kreditbank AG				
6700047555	1.295.216,30 €	54.962,09 €	37.799,03 €	1.257.417,27 €
6706441703	508.237,15 €	21.981,64 €	7.836,68 €	500.400,47 €
6700132530	462.268,46 €	17.523,54 €	9.507,06 €	452.761,40 €
Mittelbrandenburgische Sparkasse				
8395722010	128.619,50 €	3.573,46 €	6.300,34 €	122.319,16 €
KfW Bankengruppe				
4371940	18.406,58 €		2.045,16 €	16.361,42 €
	4.271.241,19 €	173.940,98 €	135.615,30 €	4.135.625,89 €

Die Bestandsveränderungen sind aus den Buchungsunterlagen nachweisbar. Durch diese ergibt sich der ausgewiesene Gesamtbestand der Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen in Höhe von 4.135.625,89 €, der mit den Kontoauszügen und Tilgungsplänen zum 31.12.2012 übereinstimmt. Die Tilgungsraten sind finanztechnisch vollständig erfasst. Die jährlichen Zinsaufwendungen beliefen sich auf 173.940,98 €.

3.2.4.2. VERBINDLICHKEITEN AUS LIEFERUNGEN UND LEISTUNGEN

31.12.2012	445.297,92 €
31.12.2011	166.425,54 €

Dieser Bilanzposten umfasst noch zu leistende Zahlungen an Dritte aufgrund von erbrachten Lieferungen und Leistungen. Die jeweilige Lieferantenverbindlichkeit ist mit dem Rechnungsbetrag anzusetzen. Unter den Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen wurden Rechnungen erfasst, die im Jahr 2012 ergebniswirksam gebucht und im Jahr 2013 bezahlt worden sind.

3.2.4.3. VERBINDLICHKEITEN AUS TRANSFERLEISTUNGEN

31.12.2012	105,00 €
31.12.2011	34.759,00 €

Unter diesen Bilanzposten fallen Verpflichtungen der Gemeinde, die aus der Übertragung von Finanzmitteln entstanden sind, denen aber keine konkrete Gegenleistung gegenübersteht. Sie beruhen nicht auf einem Leistungsaustausch, sondern auf einseitigen Verwaltungsvorfällen und werden im Rahmen der Haushaltswirtschaft sowohl als Transfererträge als auch als Transferaufwendungen erfasst, z. B. das Abführen von Umlagen.

3.2.4.4. VERBINDLICHKEITEN GEGENÜBER VERBUNDENEN UNTERNEHMEN

31.12.2012	3.597,40 €
31.12.2011	2.714,33 €

Bei den Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen handelt es sich um die Verwaltungsgebühr 10-12/2012 und die Betriebskostenabrechnung 2012 gegenüber der Wohnungsbau- und Verwaltungsgesellschaft am Mellensee mbH.

3.2.4.5. VERBINDLICHKEITEN GEGENÜBER ZWECKVERBÄNDEN:

31.12.2012	531.711,01 €
31.12.2011	610.300,93 €

Unter Verbindlichkeiten gegenüber Zweckverbänden wurden die Verbindlichkeiten gegenüber dem Zweckverband Komplexsanierung mittlerer Süden ausgewiesen. Sie resultieren im Wesentlichen aus einer Umlageforderung gegenüber der Gemeinde.

3.2.4.6. VERBINDLICHKEITEN GEGENÜBER SONSTIGEN BETEILIGUNGEN:

31.12.2012	5.192,75 €
31.12.2011	15.468,34 €

Hierbei handelt es sich um Verbindlichkeiten gegenüber der Gesellschaft kommunaler E.ON edis Aktionäre mbH.

3.2.4.7. SONSTIGE VERBINDLICHKEITEN

31.12.2012	130.338,98 €
31.12.2011	125.288,32 €

Unter den sonstigen Verbindlichkeiten werden alle Verbindlichkeiten erfasst, die keinem anderen Bilanzposten zugeordnet werden können. Hierzu zählen z.B. Steuerverbindlichkeiten, Verbindlichkeiten gegenüber Sozialversicherungsträgern und erhaltene Anzahlungen.

PRÜFUNGSERGEBNIS ZU DEN VERBINDLICHKEITEN:

Die vom RPA in Stichproben durchgeführte Prüfung der sachlichen Zuordnung zu den einzelnen Arten der Verbindlichkeiten führte zu keinen Beanstandungen. Ausgewiesene Kreditverbindlichkeiten befanden sich mit den vorgelegten Jahreskontoauszügen der Kreditinstitute in Übereinstimmung. Die Veränderung der Kreditverbindlichkeiten stimmte inhaltlich und wertmäßig mit den in der Finanzrechnung nachgewiesenen Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen überein.

Der vorgelegte Verbindlichkeitspiegel²⁶ entspricht in seinem Aufbau dem auf Grundlage der Bestimmungen empfohlenen Muster zu § 60 Abs. 3 KomHKV für die Verbindlichkeitenübersicht. Die darin enthaltenen Werte stimmen mit den Werten der Bilanz zum 31.12.2012 überein.

3.2.5. PASSIVE RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN

Rechtsgrundlage: § 53 KomHKV

Bestandskonto per 31.12.2012	218.675,01 €
Bestandskonto per 31.12.2011	520.436,23 €

Unter der Bilanzposition passive Rechnungsabgrenzungsposten (pRAP) sind, gemäß § 53 Abs. 2 KomHKV, Einzahlungen darzustellen, die vor dem Abschlussstichtag erfolgt sind, aber erst Ertrag für eine nachfolgende Rechnungsperiode darstellen.

Das RPA hat die passiven Rechnungsabgrenzungsposten auf Vorhandensein, Vollständigkeit, Bewertung, Richtigkeit, Ausweis und Abgrenzung geprüft.

Die passiven Rechnungsabgrenzungsposten i.H.v. 218.675,01 € beinhalten die Friedhofsgebühren für die kommunalen Friedhöfe. Dabei handelt es sich um Einmalzahlungen (Finanzrechnungskonto: 6321 00) für die Grabstellen, die für einen vereinbarten Zeitraum im Voraus geleistet und als RAP passiviert werden. Vorauszahlungen sind entsprechend der Nutzungsdauer jährlich ertragswirksam (Kto. 4321 00) aufzulösen. Die Gemeinde Am Mellensee setzt dieses vorgeschriebene Verfahren entsprechend um.

Konto	Bezeichnung	Stand zum 31.12.2011 €	Zugang 2012 €	Auflösung 2012 €	Stand zum 31.12.2012 €
3911 00	Passive Rechnungsabgrenzungsposten (RAP) PRAP - Friedhofsgebühren	207.784,44	26.531,00	-15.640,43	218.675,01

²⁶ Die Verbindlichkeitenübersicht wurde in Anlage 1 des Jahresabschlussberichtes 2012 der Gemeinde Am Mellensee beigelegt.

PRÜFUNGSERGEBNIS ZU DEN PASSIVEN RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN:

Die rechnerische und sachliche Richtigkeit der zum Jahresabschluss gebildeten passiven Rechnungsabgrenzungsposten wurde überprüft und ergab keine wertmäßige Beanstandung. Die Auflösungen der gebildeten passiven Abgrenzungsposten (Grabnutzungsgebühren i.H.v. 15.640,43 € und Bedarfszuweisung aus dem Ausgleichsfonds gem. § 16 BbgFAG i.H.v. 312.651,79 €) erfolgten ertragswirksam. Die Zuwendung war anteilig für die Jahre 2011 und 2012 zu verwenden.

Die rechnerische und sachliche Richtigkeit des zum Jahresabschluss 2012 gebildeten Rechnungsabgrenzungsbetrages wurde überprüft. Die stichprobenartige Überprüfung hat keine Hinweise auf fehlende Abgrenzungen ergeben. Alle für die Prüfung notwendigen Unterlagen konnten vorgelegt und im Buchwerk nachvollzogen werden.

4. ERTRAGSLAGE**4.1. ERGEBNISANALYSE AUF BASIS DES JAHRESERGEBNISSES**

Rechtsgrundlage: § 54 KomHKV i.V.m. § 65 Abs. 2 Nr. 1a BbgKVerf

In der Ergebnisrechnung erfolgt die Erfassung des Ressourcenverbrauches in Form der Aufwendungen, die durch die Erledigung der kommunalen Aufgaben entstehen bzw. tatsächlich entstanden sind. Zur Finanzierung dieser Aufwendungen werden Erträge als Deckungsmittel veranschlagt und abgebildet. Grundsatz der Ergebnisrechnung ist die verursachungsgerechte Abgrenzung des Ergebnisses auf das Haushaltsjahr. Die Darstellung der wichtigsten Aufwands- und Ertragsarten erfolgt in Staffelform gemäß Muster 5.8 VV Produkt- und Kontenrahmen. Durch die Saldenbildungen ist ein schneller Überblick, unterteilt in das ordentliche Ergebnis und außerordentliche Ergebnis, möglich. Das Ergebnis des jährlichen Wirtschaftens wirkt unmittelbar auf die Bestandsentwicklung des Eigenkapitals.

Das Ergebnis setzt sich wie folgt zusammen:

Ertrags- und Aufwandsarten	2011	Fortgeschr. Ansatz 2012	2012	Vergleich Plan/Ist 2012		Vergleich 2011/2012	
	€		€	€	%	€	%
<u>Ordentliche Erträge</u>							
Steuern und ähnliche Abgaben	2.841.802,61	2.908.323,00	3.185.220,06	276.897,06	9,5	343.417,45	12,1
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.971.361,52	4.683.149,64	4.432.078,82	-251.070,82	-5,4	460.717,30	11,6
Transfererträge	43.826,69	42.000,00	41.943,81	-56,19	-0,1	-1.882,88	-4,3
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	590.560,38	607.672,63	604.887,54	-2.785,09	-0,5	14.327,16	2,4
Privatrechtliche Leistungsentgelte	67.628,61	50.549,00	272.379,20	221.830,20	439	204.750,59	303
Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	87.382,57	93.100,00	106.600,40	13.500,40	14,5	19.217,83	22,0
Sonstige ordentliche Erträge	364.976,89	212.422,54	578.429,59	366.007,05	172	213.452,70	58,5
Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit	7.967.539,27	8.597.216,81	9.221.539,42	624.322,61		1.254.000,15	
<u>Ordentliche Aufwendungen</u>							
Personalaufwendungen	3.164.026,82	3.495.440,00	3.451.058,81	-44.381,19	-1,3	287.031,99	9,1
Versorgungsaufwendungen	-4.560,00	0,00	-62.380,00	-62.380,00	./.	-57.820,00	1.268
Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	1.012.906,82	1.390.398,30	1.180.402,84	-209.995,46	-15,1	167.496,02	16,5
Bilanzielle Abschreibungen	406.790,86	570.014,28	495.556,15	-74.458,13	-13,1	88.765,29	21,8
Transferaufwendungen	2.300.289,04	2.622.654,00	2.609.090,28	-13.563,72	-0,5	308.801,24	13,4
Sonst. ordentliche Aufwendungen	351.598,15	554.570,00	397.905,92	-156.664,08	-28,2	46.307,77	13,2
Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	7.231.051,69	8.633.076,58	8.071.634,00	-561.442,58		840.582,31	
Ergebnis a. lfd. Verwaltungstätigkeit	736.487,58	-35.859,77	1.149.905,42	1.185.765,19		413.417,84	
Zinsen u. sonstige Finanzerträge	65.560,82	42.500,00	75.000,65	32.500,65	76,5	9.439,83	14,4
Zinsen u. sonst. Finanzaufwendungen	186.661,42	177.500,00	180.946,22	3.446,22	1,9	-5.715,20	-3,1
Finanzergebnis	-121.100,60	-135.000,00	-105.945,57	29.054,43		15.155,03	
Ordentliches Ergebnis	615.386,98	-170.859,77	1.043.959,85	1.214.819,62		428.572,87	
Außerordentliche Erträge	184.689,79	200.000,00	88.457,20	-111.542,80		-96.232,59	
Außerordentliche Aufwendungen	124.650,00	200.000,00	208.638,49	8.638,49		83.988,49	
Außerordentliches Ergebnis	60.039,79	0,00	-120.181,29	-120.181,29		-180.221,08	
Gesamtergebnis	675.426,77	-170.859,77	923.778,56	1.094.638,33		248.351,79	

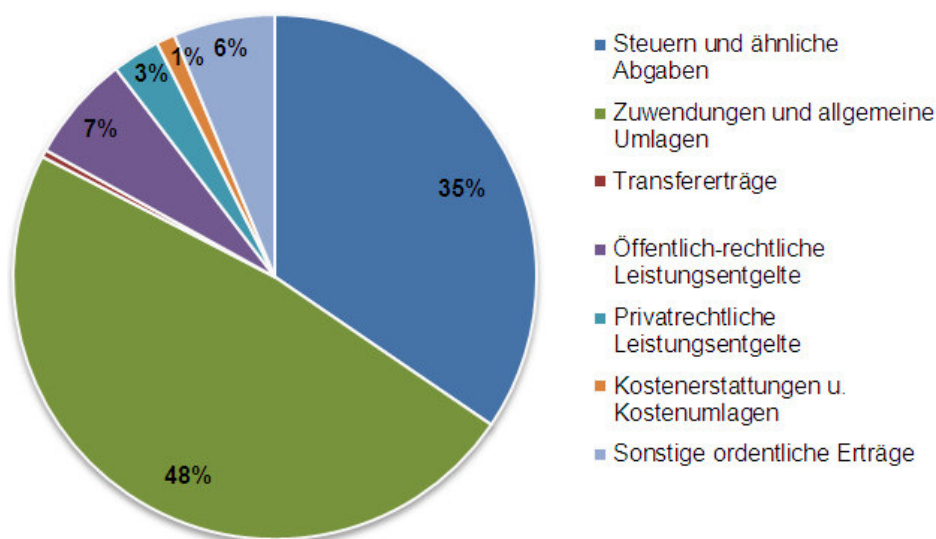
Für das Haushaltsjahr 2012 ergab sich ein Gesamtergebnis in Höhe von 923.778,56 €, welches um 1.094,6 Mio. € höher ist als der fortgeschriebene Ansatz des Haushaltsplanes 2012. Der ausgewiesene Jahresüberschuss aus ordentlichem und außerordentlichem Ergebnis erhöht das bestehende Eigenkapital. Die Gemeinde Am Mellensee war im Haushaltsjahr 2012 gemäß § 63 Abs. 4 BbgKVerf in der Lage, ihre Aufwendungen über die realisierten Erträge deckungsseitig auszugleichen.

Prüfungshandlungen:

Das RPA hat die Ergebnisrechnung einer formellen und materiellen Prüfung unterzogen. Die formelle Prüfung bezog sich auf die mathematische Richtigkeit der Struktur in Verbindung mit der Einhaltung der gesetzlichen Gliederungssystematik. Entsprechend dem risikoorientierten Prüfungsansatz kamen hierzu Stichproben mit einzelnen Geschäftsvorfällen zur Anwendung.

4.1.1. ORDENTLICHES ERGEBNIS

Rechtsgrundlage: § 54 KomHKV i.V.m. § 4 Abs. 1 Nr. 22 KomHKV

4.1.1.1. ORDENTLICHE ERTRÄGE**ERTRAGSSTRUKTUR****► Steuern und ähnliche Abgaben**

„Steuern sind Geldleistungen, die nicht eine Gegenleistung für eine besondere Leistung darstellen, sondern von einem öffentlich-rechtlichen Gemeinwesen (Kommune) zur Erzielung von Einnahmen allen auferlegt werden, bei denen der Tatbestand zutrifft, an den das Gesetz der Leistungspflicht knüpft.“²⁷

Die Erträge aus Steuern und ähnlichen Abgaben beinhalten:

	Ist 2011 €	Fortgeschr. Ansatz 2012 €	Ist 2012 €	Vergleich Plan/Ist 2012 €	Vergleich 2011/2012 €
Realsteuern gemäß § 3 Abs. 2 AO					
Grundsteuer A	27.209,01	27.200,00	27.121,53	-78,47	-87,48
Grundsteuer B	543.774,01	543.800,00	548.592,51	4.792,51	4.818,50
Gewerbesteuer	589.932,16	700.000,00	622.533,16	-77.466,84	32.601,00
	1.160.915,18	1.271.000,00	1.198.247,20	-72.752,80	37.332,02
Gemeinschaftssteuern					
Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	1.315.561,00	1.181.408,00	1.532.361,00	350.953,00	216.800,00
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	121.942,00	115.878,00	115.095,00	-783,00	-6.847,00
Vergnügungssteuer	0,00	100,00	0,00	-100,00	0,00
Hundesteuer	23.957,63	26.000,00	25.601,06	-398,94	1.643,43
Zweitwohnungssteuer	3.646,80	3.500,00	3.478,80	-21,20	-168,00
	1.465.107,43	1.326.886,00	1.676.535,86	349.649,86	211.428,43
Steuerähnliche Erträge					
Familienleistungsausgleich	215.780,00	310.437,00	310.437,00	0,00	94.657,00
	215.780,00	310.437,00	310.437,00	0,00	94.657,00
	2.841.802,61	2.908.323,00	3.185.220,06	276.897,06	343.417,45

²⁷ § 3 der Abgabenordnung

Im Bereich der Steuern und ähnlichen Abgaben gab es im Vergleich zum Vorjahr Mehreinnahmen in Höhe von 343.417,45 €.

Die wesentlichen Steuereinnahmen sind die Gewerbesteuer i.H.v. 622,5 T€, der Gemeindeanteil an der Einkommensteuer i.H.v. 1,5 Mio. € und die Grundsteuer B i.H.v. 548,6 T€.

Die Kennzahl Steuerquote²⁸ gibt an, zu welchem Anteil sich die Gemeinde selbst finanzieren kann und damit unabhängig von staatlichen Zuweisungen ist. Die **Steuerquote** der Gemeinde Am Mellensee beträgt 33,82 %. D.h. die Gemeinde ist tendenziell „verschuldungsanfälliger“ als eine Gemeinde mit hoher Steuerkraft. Zudem ist die Abhängigkeit von externen Entwicklungen (Finanzausgleichszahlungen, Schlüsselzuweisungen, pauschalisierte Zuwendungen, etc.) höher.

► Sachkonto 4111 00/ 4111 10 Schlüsselzuweisungen vom Land

Mit Bescheid vom 23.10.2012 erhielt die Gemeinde Am Mellensee Allgemeine Schlüsselzuweisungen nach § 6 Abs. 1 BbgFAG i.H.v. 2.315.986,00 €.

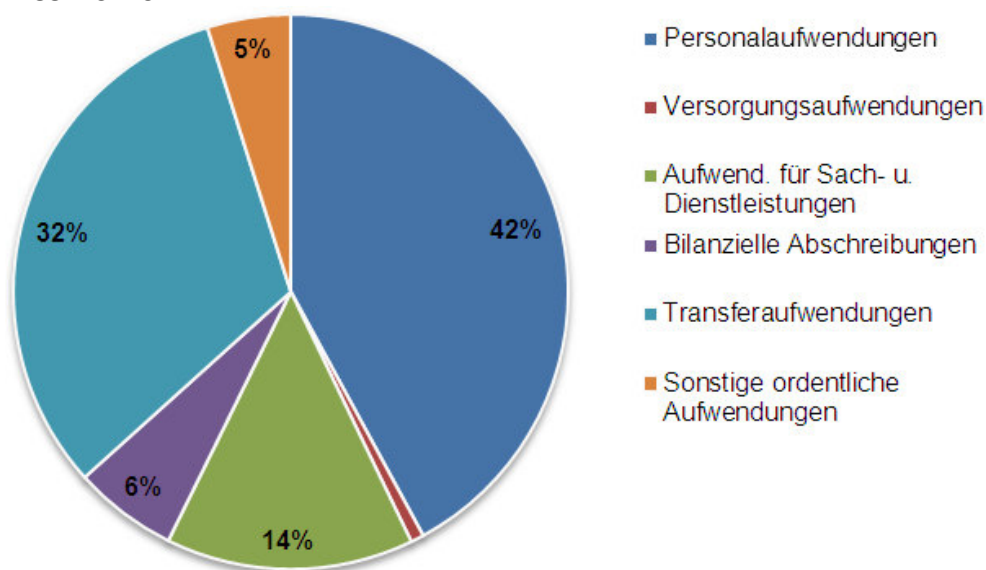
Gemäß § 13 BbgFAG werden investive Schlüsselzuweisungen zum Ausgleich mangelnder Steuer- und Umlagekraft gezahlt und dienen der Deckung des Investitionsbedarfs insbesondere für die Instandsetzung, Erneuerung und Erstellung von Einrichtungen und Anlagen der infrastrukturellen Grundversorgung (z.B. Schulen, Kitas, Straßen und Fußwege). Die Gemeinde Am Mellensee hat im Haushaltsjahr 2012 investive Schlüsselzuweisungen in Höhe von 408.351,00 € erhalten.

► Sachkonto 4131 00 sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land

Als Ausgleich für die Wahrnehmung übertragener Aufgaben gewährte das Ministerium der Finanzen des Landes Brandenburg der Gemeinde Am Mellensee gemäß § 24 BbgFAG Mittel i.H.v. 196.584,00 €. Die Erträge aus dem im § 14 BbgFAG geregelten Schullastenausgleich beliefen sich auf 77.982,00 €. Des Weiteren wurden Erträge i.H.v. 310.437,00 € für den Familienleistungsausgleich vereinnahmt.

4.1.1.2. ORDENTLICHE AUFWENDUNGEN

AUFWANDSSTRUKTUR



²⁸ **Steuerquote:** $((\text{Steuererträge} - \text{Gewerbsteuerumlage}) * 100) / (\text{Ordentliche Erträge} - \text{Gewerbsteuerumlage})$

► **Sachkonto 5711 00 Bilanzielle Abschreibungen**

Der Abschreibungsaufwand auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen belief sich zum 31.12.2012 auf 461.541,54 €. Der in der Ergebnisrechnung gebuchte Aufwand der Abschreibungen ist nach Untersachkonten gegliedert und bilanziell in verschiedenen Bestandskonten enthalten (korrespondierende Posten).

► **Sachkonto 5372 00 Allgemeine Umlagen an Gemeinden**

Die Transferaufwendungen stellen mit 2.609.090,28 € neben den Personalaufwendungen mit 3.451.058,81 € die zweitgrößte Aufwandsposition (32,3% der gesamten ordentlichen Aufwendungen) dar.

Die nach § 18 BbgFAG von den Städten und Gemeinden erhobene Kreisumlage führte im Haushaltsjahr 2012 zu Aufwendungen i.H.v. 2.426.724,00 €. Im Zuge der Prüfungshandlungen wurden die erlassenen Bescheide eingesehen und deren buchungstechnische Darstellung einer genauen Betrachtung unterzogen.

Im Haushaltsjahr 2012 kam es auf der Ertragsseite in den Bereichen Steuern und ähnliche Abgaben, Zuwendungen und allgemeine Umlagen, privatrechtliche Leistungsentgelte und den sonstigen ordentlichen Erträgen zu Abweichungen gegenüber dem Haushaltsplan von über 100,0 T€. Auf der Aufwandsseite sind Abweichungen in den Bereichen Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen und im Bereich der sonstigen ordentlichen Aufwendungen festzustellen. Detaillierte Angaben zu Plan/Ist-Abweichungen erfolgen im Rechenschaftsbericht.²⁹

4.1.2. AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS

Rechtsgrundlage: § 4 Abs. 2 KomHKV

Gemäß § 4 Abs. 2 KomHKV sind unter den „außerordentlichen Erträgen“ und den „außerordentlichen Aufwendungen“ Erträge und Aufwendungen auszuweisen, die auf unvorhersehbaren, seltenen und ungewöhnlichen Vorgängen, welche von wesentlicher finanzieller Bedeutung sind, beruhen sowie Erträge und Aufwendungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten, Bauten und Finanzanlagevermögen.

Die Größenordnung, ab der Aufwendungen und Erträge für die Gemeinde von wesentlicher finanzieller Bedeutung angesehen werden, ist in der Haushaltssatzung festzusetzen. Die Wertgrenze wurde für das Haushaltsjahr 2012 auf 25.000,00 € festgelegt.

Die außerordentlichen Erträge der Gemeinde Am Mellensee für das Haushaltsjahr 2012 beruhen auf der Veräußerung von Grundstücken i.H.v. 79.920,00 € und auf den Korrekturen der Bewertung von Grund und Boden sowie Gebäuden i.H.v. 8.537,20 €.

Die außerordentlichen Aufwendungen i.H.v. 208.638,49 € resultieren aus der Ausbuchung der Restbuchwerte der veräußerten Grundstücke sowie aus der korrigierten Bewertung der einzelnen Grundstücke.

PRÜFUNGSERGEBNIS ZUR ERGEBNISRECHNUNG:

Im Ergebnis dieses Prüfungsabschnittes kann aus den Stichproben abgeleitet werden, dass die untersuchten Erträge und Aufwendungen verursachungsgerecht, periodengerecht sowie vollständig ausgewiesen wurden.

Die geprüften Geschäftsvorfälle wurden mit zahlungsbegründenden Unterlagen bestätigt. Das buchungstechnische Annahme- und Anordnungsverfahren einschließlich Auszahlungsbelegen konnte vorgelegt werden. Weiter war feststellbar, dass nicht durch Einzahlungen realisierte Erträge als Forderungen und nicht durch Auszahlungen realisierte Aufwendungen als Verbindlichkeiten in der Bilanz dargestellt werden.

²⁹ Vgl. Rechenschaftsbericht zum JA 2012 der Gemeinde Am Mellensee.

Die Ergebnisrechnung entspricht dem gesetzlichen Muster. Nach § 56 Abs. 1 KomHKV sind entsprechend den gemäß § 7 aufgestellten Teilhaushaltsplänen die Teilrechnungen aufzustellen. Die Prüfung der Teilergebnisrechnungen ergab, dass für jeden Teilergebnishaushalt ein Teilabschluss aus den Erträgen und Aufwendungen vor und nach interner Leistungsverrechnung erstellt wurde und die Summen der einzelnen Erträge und Aufwendungen der Teilergebnisrechnungen mit den entsprechenden Erträgen und Aufwendungen der Ergebnisrechnung übereinstimmen³⁰.

5. FINANZLAGE

Rechtsgrundlage: § 55 in Verbindung mit § 14 KomHKV

In der Finanzrechnung werden gemäß § 55 KomHKV die Zahlungsströme des Berichtsjahres getrennt nach der laufenden Verwaltungstätigkeit, der Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit dargestellt. Anhand dieser Finanzrechnung werden die Veränderung des Finanzmittelfonds sowie die dafür ursächlichen Mittelbewegungen aufgezeigt. Der Saldo der Finanzrechnung fließt in den Posten ‚Liquide Mittel‘ der Vermögensrechnung ein.

Zusammengefasst stellt sich die Finanzrechnung wie folgt dar:

	Ist 2011 €	Fortgeschr. Ansatz 2012 €	Ist 2012 €	Vergleich Plan / Ist €
Zahlungsmittelbestand aus lfd. Verwaltungstätigkeit				
9. Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.815.713,92	7.810.181,00	8.027.097,99	216.916,99
15. Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.168.696,16	8.240.562,30	7.903.527,43	-337.034,87
16. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	647.017,76	-430.381,30	123.570,56	553.951,86
Zahlungsmittelbestand aus Investitionstätigkeit				
24. Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.437.800,63	2.008.535,19	1.518.218,20	-490.316,99
32. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.275.905,66	2.088.763,80	1.554.141,79	-534.622,01
33. Saldo aus Investitionstätigkeit	-838.105,03	-80.228,61	-35.923,59	44.305,02
34. Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag	-191.087,27	-510.609,91	87.646,97	598.256,88
Zahlungsmittelbestand a. der Finanzierungstätigkeit				
35. Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
37. Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00
39. Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen	127.313,08	135.750,00	126.013,80	-9.736,20
41. Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00
43. Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-127.313,08	-135.750,00	-126.013,80	9.736,20
47. Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln	-318.400,35	-646.359,91	-38.366,83	607.993,08
48. Bestand an Zahlungsmitteln am Anfang des Haushaltsjahres	1.855.925,52	3.924.089,00	1.584.960,70	-2.339.128,30
49. Bestand an fremden Zahlungsmitteln	47.435,53	2.000,00	3.896,37	1.896,37
50. Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres	1.584.960,70	3.279.729,09	1.550.490,24	-1.729.238,85

Der ausgewiesene Bestand an Zahlungsmitteln der Gemeinde beträgt laut Prüfung zum 31.12.2012 insgesamt **1.550.490,24 €³¹**. Dieser Bestand wurde durch die eingesehenen Kontoauszüge bzw. Saldenbestätigungen und mit dem letzten Tagesabschluss gemäß § 40 KomHKV per 31.12.2012 bestätigt.

³⁰ Entsprechend § 7 Abs. 2 KomHKV i.V.m. § 4 Abs. 1 KomHKV.

³¹ Vgl. Anlagen: Finanzrechnung Haushaltsjahr 2012; Zeile 50.

Die negative Veränderung des Bestandes an eigenen Zahlungsmitteln in Höhe von 38,4 T€ resultiert aus den negativen Beständen an Zahlungsmitteln aus der Investitionstätigkeit in Höhe von 35,9 T€ und aus der Finanzierungstätigkeit in Höhe von 126,0 T€.

Der **Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** zeigt an, inwieweit die Kommune liquide Mittel zur freien Verwendung und daraus zur Deckung der übrigen Auszahlungen des Finanzhaushaltes zur Verfügung hat. Im Haushaltsjahr 2012 standen den Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit von 8.027.097,99 €, Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit von 7.903.527,43 € gegenüber. Die Kommune konnte im Berichtszeitraum ihren Zahlungsverpflichtungen stets nachkommen.

Für den **Bereich der Investitionstätigkeit** ergibt sich ein negativer Saldo von 35,9 T€. Die Auszahlungen von insgesamt 1.554.141,79 € (2011: 3.275.905,66 €) wurden u.a. für den Umbau der Kita im OT Klausdorf, für den Neubau der Sporthalle im OT Mellensee, für den Ausbau der Bahnhofsstraße im OT Klausdorf sowie für den Erwerb von Betriebs- und Geschäftsausstattung geleistet.

Im Berichtsjahr erfolgten Einzahlungen i.H.v. 0,00 € und Auszahlungen i.H.v. 126.013,80 € im **Bereich der Finanzierungstätigkeit**. Die Auszahlungen beinhalten die ordentlichen Tilgungsleistungen der Kredite.

PRÜFUNGSERGEBNIS ZUR FINANZRECHNUNG:

Der Saldenvortrag aus dem Haushaltsjahr 2011 und die Übereinstimmung von Buch- und Bankbestand mit der Finanzrechnung per 31.12.2012 werden hiermit bestätigt. Die Finanzrechnung als Darstellung der zahlungswirksamen Vorgänge weist als Ergebnis einen Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres in Höhe von 1.550.490,24 € aus.³²

Aus der formellen Prüfung heraus kann hier eingeschätzt werden, dass die mit dem Jahresabschluss vorgelegte Finanzrechnung entsprechend den gesetzlichen Gliederungsvorgaben aufgebaut ist. Die Strukturdarstellung mit der laufenden Verwaltungstätigkeit, der Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit ist erfüllt. Die Ein- und Auszahlungen der jeweiligen Komponente und die Salden sind rechnerisch nachvollziehbar.

Nach § 56 Abs. 1 KomHKV sind entsprechend den gemäß § 8 aufgestellten Teilhaushaltsplänen die Teilrechnungen aufzustellen. Die Summe aller Teilfinanzrechnungen muss mit den entsprechenden Ein- und Auszahlungen der Gesamtf finanzrechnung übereinstimmen. Dies wurde überprüft und als korrekt bestätigt.

6. ANHANG UND RECHENSCHAFTSBERICHT

Rechtsgrundlage: § 82 BbgKVerf

6.1. ANHANG

Der dem Jahresabschluss gemäß § 82 Abs. 2 Nr. 1 BbgKVerf als Anlage beizufügende Anhang enthält die nach § 58 Abs. 2 KomHKV erforderlichen Angaben (Nr. 1-11) vollständig und richtig, und entspricht damit den gesetzlichen Vorschriften.

Die Erläuterungen zu den wesentlichen Posten der Vermögensrechnung und der Ergebnisrechnung sind nachvollziehbar erfolgt. Die Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden (Bewertungsgrundsätze) werden zutreffend angegeben.

³² Nähere Erläuterungen zur Finanzrechnung siehe Anlage: Rechenschaftsbericht.

6.2. RECHENSCHAFTSBERICHT

Der Rechenschaftsbericht ist gemäß § 82 Abs. 2 Nr. 5 BbgKVerf Bestandteil des Jahresabschlusses. In diesem Bericht sind der Verlauf der Haushaltswirtschaft und die Lage der Gemeinde so darzustellen, dass ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild vermittelt wird. Dabei sind die wichtigen Ergebnisse des Jahresabschlusses und erhebliche Abweichungen der Jahresergebnisse von den Haushaltsansätzen zu erläutern und eine Bewertung der Abschlussrechnungen vorzunehmen. Der Rechenschaftsbericht soll auch Vorgänge von besonderer Bedeutung, die nach dem Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind, und zu erwartende mögliche Risiken von besonderer Bedeutung darstellen.

Der Rechenschaftsbericht enthält gemäß § 59 KomHKV eine zutreffende Darstellung der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Kommune. Er stellt im Wesentlichen die zukünftigen Risiken in erforderlicher Weise dar.

E. WIEDERGABE DES BESTÄTIGUNGSVERMERKS

Nach dem abschließenden Ergebnis der Prüfung hat das RPA den Jahresabschluss zum 31. Dezember 2012 nebst Anhang und dem Rechenschaftsbericht der Gemeinde Am Mellensee mit dem folgenden uneingeschränkten Bestätigungsvermerk versehen:

„Das RPA hat den Jahresabschluss - bestehend aus Bilanz, Ergebnisrechnung, Finanzrechnung, Teilergebnisrechnungen, Teilfinanzrechnungen sowie Anhang, Anlagenübersicht, Forderungs- und Verbindlichkeitenübersicht - unter Einbeziehung des Haushaltsplanes 2012, der Buchführung, der Inventur, des Inventars und des Rechenschaftsberichtes der Gemeinde Am Mellensee für das Haushaltsjahr vom 01. Januar 2012 bis 31. Dezember 2012 geprüft. Die Buchführung und die Aufstellung dieser Unterlagen nach den gemeinderechtlichen Vorschriften des Landes Brandenburg (und den ergänzenden ortsrechtlichen Bestimmungen) liegen in der Verantwortung des Bürgermeisters der Gemeinde Am Mellensee und der Kämmerin. Die Aufgabe des RPA ist es, auf der Grundlage der durchgeführten Prüfung eine Beurteilung über den Jahresabschluss unter Einbeziehung des Haushaltsplanes, der Buchführung, der Inventur, des Inventars, den Anlagen sowie dem Rechenschaftsbericht abzugeben.

Das RPA hat die Jahresabschlussprüfung nach § 104 BbgKVerf unter Beachtung der IDR Prüfungsleitlinie 200 „Leitlinien zur Durchführung von kommunalen Jahresabschlussprüfungen“ und dem Leitfaden für die Prüfung kommunaler Jahresabschlüsse (Brandenburg) vorgenommen. Planung und Durchführung der Prüfung waren danach ausgelegt, dass Unrichtigkeiten und Verstöße, die sich auf die Darstellung des durch den Jahresabschluss unter Beachtung der Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung vermittelten Bildes der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage wesentlich auswirken, mit hinreichender Sicherheit erkannt werden. Bei der Festlegung der Prüfungshandlungen werden die Kenntnisse über die Tätigkeit und über das wirtschaftliche und rechtliche Umfeld der Gemeinde Am Mellensee 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, Inventar, Jahresabschluss und Anlagen überwiegend auf der Basis von Stichproben beurteilt. Die Prüfung umfasst die Beurteilung der angewandten Bilanzierungsgrundsätze und der wesentlichen Einschätzungen des Bürgermeisters der Gemeinde Am Mellensee sowie die Würdigung der Gesamtdarstellung des Jahresabschlusses und der Anlagen.

Das RPA ist der Auffassung, dass die Prüfung eine hinreichend sichere Grundlage für die Beurteilung bildet. Die Prüfung hat zu keinen Einschränkungen geführt.

Nach Beurteilung des RPA aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse entsprechen der Jahresabschluss und die Anlagen den gesetzlichen Vorschriften. Der Jahresabschluss vermittelt unter Beachtung der Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Gemeinde Am Mellensee. Der Rechenschaftsbericht steht in Einklang mit dem Jahresabschluss, vermittelt insgesamt ein zutreffendes Bild von der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Gemeinde Am Mellensee und stellt die Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend dar.“

Entlastungsvorschlag

Nach Maßgabe des § 104 Abs. 4 BbgKVerf wird den Gemeindevertretern der Gemeinde Am Mellensee vorgeschlagen, über den geprüften Jahresabschluss 2012 zu beschließen und dem Bürgermeister uneingeschränkte Entlastung zu erteilen.

Schlieben, 02. Mai 2016



Wentzel
Rechnungsprüfungsamt

Anlagen

Jahresabschluss 2012

Bilanz Aktivseite ohne Konten

Gemeinde Am Mellensee

Nr.	Bezeichnung	Vorjahr	aktuelles Jahr				
000000	AKTIVA						
100001	1. Anlagevermögen						
110002	1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	6.275,11	4.060,72				
120002	1.2 Sachanlagen						
121003	1.2.1 Unbebaute Grdstücke u. grdstücksgl. Rechte						
121104	1.2.1.1 Grünflächen	10.069,30	11.576,85				
121204	1.2.1.2 Ackerland	38.185,89	4.037,19				
121304	1.2.1.3 Wald, Forsten	37.954,80	18.892,20				
121404	1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	1.077.799,30	422.901,01				
122003	1.2.2 Bebaute Grundstücke und grdstücksgl. Rechte						
122104	1.2.2.1 Kindertageseinrichtungen	2.863.195,46	4.284.761,13				
122204	1.2.2.2 Schulen	3.491.593,68	3.451.456,93				
122304	1.2.2.3 Wohnbauten	1.863.257,75	1.587.174,89				
122404	1.2.2.4 Sonst. Dienst-, Geschäfts-, Betriebsgebäude	2.228.081,13	2.078.382,98				
122504	1.2.2.5 Kultureinrichtungen	166.686,17	146.380,56				
123003	1.2.3 Grundst. und Bauten d. Infrastrukturverm.						
123104	1.2.3.1 Grund und Boden d. Infrastrukturvermögens	2.484.865,08	2.374.017,36				
123204	1.2.3.2 Brücken und Tunnel						
123304	1.2.3.3 Gleisanlagen m. Streckenausrüstung etc.						
123404	1.2.3.4 Entwässerungs-, Abwasserbeseitigungsanlagen	77.042,27	69.243,59				
123504	1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen etc.	1.823.968,89	1.890.428,73				
123604	1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	198.187,70	159.495,08				
124003	1.2.4 Bauten auf fremden Grdst.						
125003	1.2.5 Kunstwerke, Baudenkmäler	12,00	12,00				
126003	1.2.6 Fahrzeuge, Maschinen und techn. Anlagen						
126104	1.2.6.1 Fahrzeuge	109.492,33	103.903,34				
126204	1.2.6.2 Maschinen u. masch. Anlagen, nicht 3.+ 6.	9.190,58	14.933,07				
127003	1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	149.481,60	262.676,32				
128003	1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	308.016,11	60.405,46				
130002	1.3 Finanzanlagevermögen						
131003	1.3.1 Rechte an Sondervermögen						
132003	1.3.2 Anteile an verbundenen Unternehmen	3.799.591,57	3.970.943,10				
133003	1.3.3 Mitgliedschaft in Zweckverbänden	1,00	1,00				
133053	1.3.4 Anteile an sonst. Beteiligungen	140.657,61	140.657,61				
134003	1.3.5 Wertpapiere des Anlagevermögens						
135001	1.3.6 Ausleihungen						
135004	1.3.6.1 Ausleihungen an Sondervermögen						
135104	1.3.6.2 Ausleihungen an verbundene Unternehmen		244.898,41				
135204	1.3.6.3 Ausleihungen an Zweckverbände						
135304	1.3.6.4 Ausleihungen an sonst. Beteiligungen						
135404	1.3.6.5 Sonstige Ausleihungen						
200001	2 Umlaufvermögen						
210002	2.1 Vorräte						
211003	2.1.1 Grundstücke in Entwicklung	596.330,00	544.175,00				
211503	2.1.2 Sonst. Vorratsvermögen						
212003	2.1.3 Geleistete Anzahlungen auf Vorräte						

Jahresabschluss 2012

Bilanz Aktivseite ohne Konten

Gemeinde Am Mellensee

Nr.	Bezeichnung	Vorjahr	aktuelles Jahr				
220002	2.2 Forderungen u. sonst. Vermögensgegenstände						
221003	2.2.1 Öffentl.-rechtl. Ford. u. Ford. a. Transf.						
221104	2.2.1.1 Gebühren	10.621,78	20.748,77				
221204	2.2.1.2 Beiträge	10.508,01	81.248,66				
221254	2.2.1.3. Wertber auf Geb. und Beiträge	-4.642,09	-10.669,19				
221304	2.2.1.4 Steuern	130.516,07	125.623,67				
221404	2.2.1.5 Forderungen aus Transferleistungen	468,78	287,52				
221504	2.2.1.6 Sonstige öffentl. Rechtl. Forderungen	40.413,92	45.033,48				
221704	2.2.1.7 Wertberichtig.Steuern,Transferl...	-104.308,10	-97.080,25				
222003	2.2.2 Privatrechtliche Forderungen						
222104	2.2.2.1 geg. d. priv. und öffentl.Bereich	24.914,54	22.443,65				
222204	2.2.2.2 gegen Sondervermögen						
222304	2.2.2.3 gegen verbundene Unternehmen	1.319,21	302.586,03				
222404	2.2.2.4 gegen Zweckverbände						
222504	2.2.2.5 gegen sonstige Beteiligungen	77.690,76	59.095,90				
222604	2.2.2.6 Wertberichtigung auf priv. Forderungen	-2.357,77	-9.266,31				
223003	2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände	4.488,15	6.082,40				
230002	2.3 Wertpapiere						
240002	2.4 Liquide Mittel - Kassenbest.,Guth.b.Kreditin.	1.584.960,70	1.550.490,24				
300001	3 Rechnungsabgrenzungsposten	9.453,06	82.469,12				
399999	SUMME AKTIVA	23.263.982,35	24.024.508,22				

Jahresabschluss 2012

Bilanz Passivseite ohne Konten

Gemeinde Am Mellensee

Nr.	Bezeichnung	Vorjahr	aktuelles Jahr				
400001	PASSIVA						
500001	1. Eigenkapital						
500002	1.1 Basis- Reinvermögen	6.503.749,19	5.921.911,03				
510002	1.2 Rücklage	675.426,77	923.778,56				
510010	1.2.1 Rücklagen aus Überschüssen d. ord. Ergebn.	1.085.836,96	2.129.796,81				
510020	1.2.2 Rückl. aus Überschüssen d. außerord. Ergebn.	275.696,80	155.515,51				
520002	1.3 Sonderrücklagen	296.987,72					
530002	1.4 Überschussvortrag						
540002	1.4.1 Überschuss aus ordentlichem Ergebnis	615.386,98	1.043.959,85				
540010	1.4.1 Überschuss aus außerordentlichem Ergebnis	60.039,79	-120.181,29				
600001	2 Sonderposten						
610002	2.1 SoPo aus Zuweisung d. öffentl. Hand	5.495.193,25	7.336.219,88				
620002	2.2 SoPo aus Beiträgen, Baukosten- u. Invest. zusch.	1.848.036,04	1.608.132,71				
640002	2.3 Sonstige Sonderposten	243.126,52	12.402,19				
700001	3 Rückstellungen						
710002	3.1 Rückstellungen für Pensionen u. ähnl. Verpflich.	986.262,00	900.485,03				
710502	3.2 Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung						
720002	3.3 Rückstellg. Rekultivierg./Nachsorge v. Deponien						
720502	3.4 Rückstellung für die Sanierung von Altlasten						
740002	3.5 Sonstige Rückstellungen	782.459,99	489.501,10				
800001	4 Verbindlichkeiten						
810002	4.1 Anleihen						
820002	4.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufn. f. Investi.						
821003	4.2.1 von verbundenen Unternehmen						
822003	4.2.2 von Beteiligungen						
823003	4.2.3 von Sondervermögen						
824003	4.2.4 vom öffentlichen Bereich	4.271.241,19	4.135.625,89				
825003	4.2.5 vom privaten Kreditmarkt						
830002	4.3 Verbindlichk. aus Aufnahme von Kassenkrediten						
840002	4.4 Verbindl. a. Rechtsgesch., die Kreditaufn. gleichk.						
840502	4.5 Erhaltene Anzahlungen						
850002	4.6 Verbindl. a. Lieferung u. Leistung	166.425,54	445.297,92				
860002	4.7 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	34.759,00	105,00				
860102	4.8 Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen						
860202	4.9 Verbindlichkeiten gegenüber verb. Unternehmen	2.714,33	3.597,40				
860302	4.10 Verbindlichkeiten gegenüber Zweckverbände	610.300,93	531.711,01				
860402	4.11 Verbindlichkeiten gegenüber sonst. Beteilig.	15.468,34	5.192,75				
870000	4.12 Sonstige Verbindlichkeiten	125.288,32	130.338,98				
880000							
900001	5. Passive Rechnungsabgrenzungsposten	520.436,23	218.675,01				
999998	Verrechnungskonten (müssen 0 sein!)						
999999	SUMME PASSIVA	23.263.982,35	24.024.508,22				

Jahresabschluss 2012

Ergebnisrechnung ohne Konten (Gesamt)

Gemeinde Am Mellensee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	Ergebnis des HHJ	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis HHJ		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	2.841.802,61	2.908.323,00	3.185.220,06	276.897,06		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.971.361,52	4.683.149,64	4.432.078,82	-251.070,82		
03	+ Sonstige Transfererträge	43.826,69	42.000,00	41.943,81	-56,19		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	590.560,38	607.672,63	604.887,54	-2.785,09		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	67.628,61	50.549,00	272.379,20	221.830,20		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	87.382,57	93.100,00	106.600,40	13.500,40		
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	364.976,89	212.422,54	578.429,59	366.007,05		
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit	7.967.539,27	8.597.216,81	9.221.539,42	624.322,61		
11	- Personalaufwendungen	3.164.026,82	3.495.440,00	3.451.058,81	-44.381,19		
12	- Versorgungsaufwendungen	-4.560,00	0,00	-62.380,00	-62.380,00		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	1.012.906,82	1.390.398,30	1.180.402,84	-209.995,46		
14	- Abschreibungen	406.790,86	570.014,28	495.556,15	-74.458,13		
15	- Transferaufwendungen	2.300.289,04	2.622.654,00	2.609.090,28	-13.563,72		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	351.598,15	554.570,00	397.905,92	-156.664,08		
17	= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	7.231.051,69	8.633.076,58	8.071.634,00	-561.442,58		
18	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	736.487,58	-35.859,77	1.149.905,42	1.185.765,19		
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	65.560,82	42.500,00	75.000,65	32.500,65		
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	186.661,42	177.500,00	180.946,22	3.446,22		
21	= Finanzergebnis	121.100,60	135.000,00	105.945,57	-29.054,43		
22	= Ordentliches Jahresergebnis	615.386,98	-170.859,77	1.043.959,85	1.214.819,62		
23	+ außerordentliche Erträge	184.689,79	200.000,00	88.457,20	-111.542,80		
24	- außerordentliche Aufwendungen	124.650,00	200.000,00	208.638,49	8.638,49		
25	= Außerordentliches Jahresergebnis	60.039,79	0,00	-120.181,29	-120.181,29		
26	= Gesamtüberschuss/ Gesamtfehlbetrag	675.426,77	-170.859,77	923.778,56	1.094.638,33		

Jahresabschluss 2012

Finanzrechnung ohne Konten (Gesamt)

Gemeinde Am Mellensee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	Ergebnis des HHJ	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis HHJ		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	2.858.452,73	2.908.323,00	3.184.993,37	276.670,37		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.022.971,38	4.009.609,00	3.806.699,77	-202.909,23		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	43.462,27	42.000,00	42.789,06	789,06		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	454.545,05	452.700,00	469.069,79	16.369,79		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	69.593,72	50.549,00	108.650,64	58.101,64		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	95.183,72	93.100,00	105.300,16	12.200,16		
07	+ Sonstige Einzahlungen	202.369,67	211.400,00	231.951,61	20.551,61		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	69.135,38	42.500,00	77.643,59	35.143,59		
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	7.815.713,92	7.810.181,00	8.027.097,99	216.916,99		
10	- Personalauszahlungen	-3.105.414,66	-3.495.440,00	-3.465.983,60	29.456,40		
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-1.076.001,94	-1.390.398,30	-1.132.588,50	257.809,80		
13	- Transferauszahlungen	-2.366.025,06	-2.622.654,00	-2.711.893,14	-89.239,14		
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-621.254,50	-732.070,00	-593.062,19	139.007,81		
15	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-7.168.696,16	-8.240.562,30	-7.903.527,43	337.034,87		
16	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	647.017,76	-430.381,30	123.570,56	553.951,86		
17	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	647.403,57	1.683.095,06	1.362.406,57	-320.688,49		
18	+ Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	1.696.510,06	125.440,13	75.891,63	-49.548,50		
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. imm. Vermögensgg.	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Grundstücken, grundst	92.681,00	200.000,00	79.920,00	-120.080,00		
21	+ Einz. a.d. Veräußerung v. übrigem Sachanlagever	1.206,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	+ sonstige Einz. aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.437.800,63	2.008.535,19	1.518.218,20	-490.316,99		
25	- Ausz. Baumaßnahmen	-2.571.794,30	-1.655.087,85	-1.303.761,80	351.326,05		
26	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen f. Inv.	0,00	0,00	0,00	0,00		
27	- Ausz. Erwerb v. immateriellen Vermögensgegen.	-6.643,18	-10.500,00	0,00	10.500,00		
28	- Ausz. Erwerb v. Grdstücke, grundstücksgl.Recht	-605.240,74	-130.063,81	-86.050,89	44.012,92		
29	- Ausz. Erwerb v. übrigem Sachanlageverm.	-92.227,44	-293.112,14	-164.005,21	129.106,93		
30	- Ausz. Erwerb v. Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	- sonstige Ausz. aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	-323,89	-323,89		
32	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-3.275.905,66	-2.088.763,80	-1.554.141,79	534.622,01		
33	= Saldo Investitionstätigkeit	-838.105,03	-80.228,61	-35.923,59	44.305,02		
34	= Finanzmittelüberschuss/ Fehlbetrag	-191.087,27	-510.609,91	87.646,97	598.256,88		
35	+ Einzahlungen aus Aufn. von Krediten für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00		
36	+ sonst. Einz. aus Finanzierungstätigkeit ohne KK	0,00	0,00	0,00	0,00		
37	+ Aufnahme von Krediten zur LQ-Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
38	= Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
39	- Auszahlungen für Tilgung von Krediten für Inv.	-127.313,08	-135.750,00	-126.013,80	9.736,20		
40	- sonst. Ausz. aus Finanzierungstätigkeit ohne	0,00	0,00	0,00	0,00		
41	- Tilgung von Krediten zur LQ-Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2012

Finanzrechnung ohne Konten (Gesamt)

Gemeinde Am Mellensee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	Ergebnis des HHJ	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis HHJ		
42	= Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	-127.313,08	-135.750,00	-126.013,80	9.736,20		
43	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-127.313,08	-135.750,00	-126.013,80	9.736,20		
44	+ Einz. aus der Aufl. von Liquiditätsreserven	0,00	0,00	0,00	0,00		
45	- Auszahlungen an Liquiditätsreserven	0,00	0,00	0,00	0,00		
46	= Saldo aus der Inanspruchnahme von Liqres.	0,00	0,00	0,00	0,00		
47	= Veränderung des Bestandes an eigenen Zahlungsmitteln	-318.400,35	-646.359,91	-38.366,83	607.993,08		
48	+ vorauss. Bestand an Zahlungsmit. Anf.HJ	1.855.925,52	3.924.089,00	1.584.960,70	-2.339.128,30		
49	+ Bestand an fremden FM	47.435,53	2.000,00	3.896,37	1.896,37		
50	= voraus. Bestand an Zahlungsmitteln Ende HJ	1.584.960,70	3.279.729,09	1.550.490,24	-1.729.238,85		

Jahresabschluss 2012

Teilergebnisrechnung Produktbereich 11 Innere Verwaltung

Gemeinde Am Mellensee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	Ergebnis des HHJ	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis HHJ		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	252.780,56	236.645,64	245.099,04	8.453,40		
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	69.744,76	81.898,19	69.825,89	-12.072,30		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	59.271,50	53.299,00	249.492,32	196.193,32		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	111,00	35.100,00	47.548,65	12.448,65		
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	54.676,11	12.000,00	131.136,82	119.136,82		
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit	436.583,93	418.942,83	743.102,72	324.159,89		
11	- Personalaufwendungen	787.217,31	942.780,00	761.246,20	-181.533,80		
12	- Versorgungsaufwendungen	-4.560,00	0,00	-62.380,00	-62.380,00		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	180.754,63	262.100,00	255.263,27	-6.836,73		
14	- Abschreibungen	59.579,90	178.441,83	96.829,99	-81.611,84		
15	- Transferaufwendungen	25.528,44	18.350,00	14.998,26	-3.351,74		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-307.139,19	248.200,00	205.609,50	-42.590,50		
17	= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	741.381,09	1.649.871,83	1.271.567,22	-378.304,61		
18	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-304.797,16	-1.230.929,00	-528.464,50	702.464,50		
	(= Zeilen 10 und 17)	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00		
	(= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ordentliches Ergebnis	-304.797,16	-1.230.929,00	-528.464,50	702.464,50		
	(= Zeilen 18 und 21)	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	+ außerordentliche Erträge	172.135,50	200.000,00	88.457,20	-111.542,80		
24	- außerordentliche Aufwendungen	122.650,00	200.000,00	208.638,49	8.638,49		
25	= Außerordentliches Ergebnis	49.485,50	0,00	-120.181,29	-120.181,29		
	(= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Ergebnis vor ILV	-255.311,66	-1.230.929,00	-648.645,79	582.283,21		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	20.612,40	0,00	13.783,98	13.783,98		
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-275.924,06	-1.230.929,00	-662.429,77	568.499,23		
	Nachrichtlich:						
30	nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	-318.043,83	0,00	318.043,83		
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	-178.441,83	0,00	178.441,83		

Jahresabschluss 2012

Teilfinanzrechnung Produktbereich 11 Innere Verwaltung

Gemeinde Am Mellensee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	Ergebnis des HHJ	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis HHJ		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	100,04	0,00	90,50	90,50		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	37,70	500,00	119,90	-380,10		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	62.306,80	53.299,00	92.348,81	39.049,81		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.000,00	35.100,00	46.513,68	11.413,68		
07	+ Sonstige Einzahlungen	13.645,71	12.000,00	11.139,73	-860,27		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	6.487,50	0,00	0,00	0,00		
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	84.577,75	100.899,00	150.212,62	49.313,62		
10	- Personalauszahlungen	-732.019,62	-942.780,00	-775.986,18	166.793,82		
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-215.382,13	-262.100,00	-261.647,52	452,48		
13	- Transferauszahlungen	-31.849,45	-18.350,00	-3.795,90	14.554,10		
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-198.854,61	-248.200,00	-199.965,07	48.234,93		
15	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.178.105,81	-1.471.430,00	-1.241.394,67	230.035,33		
16	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.093.528,06	-1.370.531,00	-1.091.182,05	279.348,95		
	(= Zeilen 09 und 15)	0,00	0,00	0,00	0,00		
17	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
18	+ Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. imm. Vermögensgg.	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Grundstücken, grundst	92.681,00	200.000,00	79.920,00	-120.080,00		
	ücksgl.Rechte u.Geb.	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einz. a.d. Veräußerung v. übrigem Sachanlagever	750,00	0,00	0,00	0,00		
	mögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	+ sonstige Einz. aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	93.431,00	200.000,00	79.920,00	-120.080,00		
25	- Ausz. Baumaßnahmen	0,00	-10.000,00	0,00	10.000,00		
26	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen f. Inv.	0,00	0,00	0,00	0,00		
	Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00		
27	- Ausz. Erwerb v. immateriellen Vermögensgegen.	-6.643,18	-10.500,00	0,00	10.500,00		
28	- Ausz. Erwerb v. Grdstücke, grundstücksgl.Recht	-19.224,19	-15.783,34	-1.581,40	14.201,94		
	u.Geb.	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Ausz. Erwerb v. übrigem Sachanlageverm.	-54.399,09	-36.610,46	-30.136,62	6.473,84		
30	- Ausz. Erwerb v. Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	- sonstige Ausz. aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
32	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-80.266,46	-72.893,80	-31.718,02	41.175,78		
33	= Saldo Investitionstätigkeit	13.164,54	127.106,20	48.201,98	-78.904,22		
	(= Zeilen 24 und 32)	0,00	0,00	0,00	0,00		
34	= Finanzmittelüberschuss/Fehlbetrag	-1.080.363,52	-1.243.424,80	-1.042.980,07	200.444,73		
	(= Zeilen 16 und 33)	0,00	0,00	0,00	0,00		
35	+ Einzahlungen aus Aufn. von Krediten für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00		
36	+ sonst. Einz. aus Finanzierungstätigkeit ohne KK	0,00	0,00	0,00	0,00		
37	+ Aufnahme von Krediten zur LQ-Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
38	= Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2012**Teilfinanzrechnung Produktbereich 11 Innere Verwaltung**

Gemeinde Am Mellensee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	Ergebnis des HHJ	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis HHJ		
39	- Auszahlungen für Tilgung von Krediten für Inv.	0,00	0,00	0,00	0,00		
40	- sonst. Ausz. aus Finanzierungstätigkeit o. KK	0,00	0,00	0,00	0,00		
41	- Tilgung von Krediten zur LQ-Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
42	= Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
43	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2012

Teilergebnisrechnung Produkt 111.01 Gemeindeorgane und Innere Verwaltung

Gemeinde Am Mellensee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	Ergebnis des HHJ	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis HHJ		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	100,04	0,00	90,50	90,50		
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	37,70	500,00	119,90	-380,10		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	46,41	300,00	59,90	-240,10		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	35.100,00	37.705,41	2.605,41		
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.444,27	0,00	11.241,00	11.241,00		
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.628,42	35.900,00	49.216,71	13.316,71		
11	- Personalaufwendungen	372.263,01	438.680,00	309.755,82	-128.924,18		
12	- Versorgungsaufwendungen	-4.560,00	0,00	-62.380,00	-62.380,00		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	116.897,18	129.600,00	113.259,33	-16.340,67		
14	- Abschreibungen	9.948,94	17.394,43	20.045,38	2.650,95		
15	- Transferaufwendungen	25.528,44	18.350,00	14.998,26	-3.351,74		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	201.457,50	211.590,00	209.073,56	-2.516,44		
17	= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	721.535,07	815.614,43	604.752,35	-210.862,08		
18	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-719.906,65	-779.714,43	-555.535,64	224.178,79		
	(= Zeilen 10 und 17)	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00		
	(= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ordentliches Ergebnis	-719.906,65	-779.714,43	-555.535,64	224.178,79		
	(= Zeilen 18 und 21)	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00		
	(= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Ergebnis vor ILV	-719.906,65	-779.714,43	-555.535,64	224.178,79		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	20.612,40	0,00	13.783,98	13.783,98		
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-740.519,05	-779.714,43	-569.319,62	210.394,81		
	Nachrichtlich:						
30	nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	-17.394,43	0,00	17.394,43		

Jahresabschluss 2012

Teilfinanzrechnung Produkt 111.01 Gemeindeorgane und Innere Verwaltung

Gemeinde Am Mellensee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	Ergebnis des HHJ	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis HHJ		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	100,04	0,00	90,50	90,50		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	37,70	500,00	119,90	-380,10		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	46,41	300,00	59,90	-240,10		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	35.100,00	33.215,18	-1.884,82		
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	184,15	35.900,00	33.485,48	-2.414,52		
10	- Personalauszahlungen	-317.618,32	-438.680,00	-324.495,80	114.184,20		
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-115.561,93	-129.600,00	-114.579,24	15.020,76		
13	- Transferauszahlungen	-31.849,45	-18.350,00	-3.795,90	14.554,10		
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-171.940,25	-211.590,00	-174.519,48	37.070,52		
15	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-636.969,95	-798.220,00	-617.390,42	180.829,58		
16	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-636.785,80	-762.320,00	-583.904,94	178.415,06		
	(= Zeilen 09 und 15)	0,00	0,00	0,00	0,00		
17	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
18	+ Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. imm. Vermögensgg.	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Grundstücken, grundst	0,00	0,00	0,00	0,00		
	ücksgl.Rechte u.Geb.	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einz. a.d. Veräußerung v. übrigem Sachanlagever	750,00	0,00	0,00	0,00		
	mögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	+ sonstige Einz. aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	750,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Ausz. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen f. Inv.	0,00	0,00	0,00	0,00		
	Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00		
27	- Ausz. Erwerb v. immateriellen Vermögensgegen.	-6.643,18	-10.500,00	0,00	10.500,00		
28	- Ausz. Erwerb v. Grdstücke, grundstücksgl.Recht	0,00	0,00	0,00	0,00		
	u.Geb.	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Ausz. Erwerb v. übrigem Sachanlageverm.	-54.399,09	-36.610,46	-30.136,62	6.473,84		
30	- Ausz. Erwerb v. Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	- sonstige Ausz. aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
32	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-61.042,27	-47.110,46	-30.136,62	16.973,84		
33	= Saldo Investitionstätigkeit	-60.292,27	-47.110,46	-30.136,62	16.973,84		
	(= Zeilen 24 und 32)	0,00	0,00	0,00	0,00		
34	= Finanzmittelüberschuss/Fehlbetrag	-697.078,07	-809.430,46	-614.041,56	195.388,90		
	(= Zeilen 16 und 33)	0,00	0,00	0,00	0,00		
35	+ Einzahlungen aus Aufn. von Krediten für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00		
36	+ sonst. Einz. aus Finanzierungstätigkeit ohne KK	0,00	0,00	0,00	0,00		
37	+ Aufnahme von Krediten zur LQ-Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
38	= Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2012**Teilfinanzrechnung Produkt 111.01 Gemeindeorgane und Innere Verwaltung**

Gemeinde Am Mellensee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	Ergebnis des HHJ	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis HHJ		
39	- Auszahlungen für Tilgung von Krediten für Inv.	0,00	0,00	0,00	0,00		
40	- sonst. Ausz. aus Finanzierungstätigkeit o. KK	0,00	0,00	0,00	0,00		
41	- Tilgung von Krediten zur LQ-Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
42	= Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
43	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2012

Investitionen Produkt 111.01 Gemeindeorgane und Innere Verwaltung

Gemeinde Am Mellensee

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2012	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2013	Finanzplan 2014	Finanzplan 2015		
I12-0016 GWG Verwaltung	-2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
29 - Ausz. Erwerb v. übrigem Sachanlageverm.	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
I12-0022 Schaukasten Verwaltung	-1.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
29 - Ausz. Erwerb v. übrigem Sachanlageverm.	1.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
I12-0023 Kauf von 4 PC's u. 2 Druckern Verwaltung	-5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
29 - Ausz. Erwerb v. übrigem Sachanlageverm.	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
I12-0025 Kopierer Verwaltung	-3.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
29 - Ausz. Erwerb v. übrigem Sachanlageverm.	3.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
I13-0009 GWG Verwaltung	0,00	0,00	-2.000,00	0,00	0,00		
29 - Ausz. Erwerb v. übrigem Sachanlageverm.	0,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00		
I13-0022 Kauf PC und Drucker für Verwaltung	0,00	0,00	-5.000,00	0,00	0,00		
29 - Ausz. Erwerb v. übrigem Sachanlageverm.	0,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00		
I14-0010 GWG Verwaltung	0,00	0,00	0,00	-2.000,00	0,00		
29 - Ausz. Erwerb v. übrigem Sachanlageverm.	0,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00		
I14-0016 PC und Drucker Verwaltung	0,00	0,00	0,00	-5.000,00	0,00		
29 - Ausz. Erwerb v. übrigem Sachanlageverm.	0,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00		
I15-0001 GWG Verwaltung	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.000,00		
29 - Ausz. Erwerb v. übrigem Sachanlageverm.	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00		
I15-0014 PC und Drucker Verwaltung	0,00	0,00	0,00	0,00	-5.000,00		
29 - Ausz. Erwerb v. übrigem Sachanlageverm.	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00		

Jahresabschluss 2012

Teilergebnisrechnung Produkt 111.02 Finanzverwaltung

Gemeinde Am Mellensee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	Ergebnis des HHJ	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis HHJ		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	252.680,52	236.645,64	245.008,54	8.362,90		
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	69.707,06	81.398,19	69.705,99	-11.692,20		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	59.225,09	52.999,00	249.432,42	196.433,42		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	111,00	0,00	8.668,57	8.668,57		
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	53.231,84	12.000,00	119.792,30	107.792,30		
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit	434.955,51	383.042,83	692.607,82	309.564,99		
11	- Personalaufwendungen	414.954,30	504.100,00	451.490,38	-52.609,62		
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	55.445,55	102.500,00	102.692,90	192,90		
14	- Abschreibungen	49.630,96	153.644,98	76.784,61	-76.860,37		
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-508.596,69	36.610,00	19.432,42	-17.177,58		
17	= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	11.434,12	796.854,98	650.400,31	-146.454,67		
18	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	423.521,39	-413.812,15	42.207,51	456.019,66		
	(= Zeilen 10 und 17)	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00		
	(= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ordentliches Ergebnis	423.521,39	-413.812,15	42.207,51	456.019,66		
	(= Zeilen 18 und 21)	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	+ außerordentliche Erträge	172.135,50	200.000,00	88.457,20	-111.542,80		
24	- außerordentliche Aufwendungen	122.650,00	200.000,00	208.638,49	8.638,49		
25	= Außerordentliches Ergebnis	49.485,50	0,00	-120.181,29	-120.181,29		
	(= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Ergebnis vor ILV	473.006,89	-413.812,15	-77.973,78	335.838,37		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	473.006,89	-413.812,15	-77.973,78	335.838,37		
	Nachrichtlich:						
30	nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	-318.043,83	0,00	318.043,83		
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	-153.644,98	0,00	153.644,98		

Jahresabschluss 2012

Teilfinanzrechnung Produkt 111.02 Finanzverwaltung

Gemeinde Am Mellensee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	Ergebnis des HHJ	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis HHJ		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	62.260,39	52.999,00	92.288,91	39.289,91		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.000,00	0,00	12.123,83	12.123,83		
07	+ Sonstige Einzahlungen	13.645,71	12.000,00	11.139,73	-860,27		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	6.487,50	0,00	0,00	0,00		
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	84.393,60	64.999,00	115.552,47	50.553,47		
10	- Personalauszahlungen	-414.401,30	-504.100,00	-451.490,38	52.609,62		
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-85.354,76	-102.500,00	-106.688,25	-4.188,25		
13	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-26.861,51	-36.610,00	-25.445,59	11.164,41		
15	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-526.617,57	-643.210,00	-583.624,22	59.585,78		
16	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-442.223,97	-578.211,00	-468.071,75	110.139,25		
	(= Zeilen 09 und 15)	0,00	0,00	0,00	0,00		
17	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
18	+ Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. imm. Vermögensgg.	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Grundstücken, grundst	92.681,00	200.000,00	79.920,00	-120.080,00		
	ücksgl.Rechte u.Geb.	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einz. a.d. Veräußerung v. übrigem Sachanlagever	0,00	0,00	0,00	0,00		
	mögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	+ sonstige Einz. aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	92.681,00	200.000,00	79.920,00	-120.080,00		
25	- Ausz. Baumaßnahmen	0,00	-10.000,00	0,00	10.000,00		
26	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen f. Inv.	0,00	0,00	0,00	0,00		
	Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00		
27	- Ausz. Erwerb v. immateriellen Vermögensgegen.	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Ausz. Erwerb v. Grdstücke, grundstücksgl.Recht	-19.224,19	-15.783,34	-1.581,40	14.201,94		
	u.Geb.	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Ausz. Erwerb v. übrigem Sachanlageverm.	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	- Ausz. Erwerb v. Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	- sonstige Ausz. aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
32	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-19.224,19	-25.783,34	-1.581,40	24.201,94		
33	= Saldo Investitionstätigkeit	73.456,81	174.216,66	78.338,60	-95.878,06		
	(= Zeilen 24 und 32)	0,00	0,00	0,00	0,00		
34	= Finanzmittelüberschuss/Fehlbetrag	-368.767,16	-403.994,34	-389.733,15	14.261,19		
	(= Zeilen 16 und 33)	0,00	0,00	0,00	0,00		
35	+ Einzahlungen aus Aufn. von Krediten für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00		
36	+ sonst. Einz. aus Finanzierungstätigkeit ohne KK	0,00	0,00	0,00	0,00		
37	+ Aufnahme von Krediten zur LQ-Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
38	= Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2012**Teilfinanzrechnung Produkt 111.02 Finanzverwaltung**

Gemeinde Am Mellensee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	Ergebnis des HHJ	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis HHJ		
39	- Auszahlungen für Tilgung von Krediten für Inv.	0,00	0,00	0,00	0,00		
40	- sonst. Ausz. aus Finanzierungstätigkeit o. KK	0,00	0,00	0,00	0,00		
41	- Tilgung von Krediten zur LQ-Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
42	= Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
43	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2012

Investitionen Produkt 111.02 Finanzverwaltung

Gemeinde Am Mellensee

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2012	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2013	Finanzplan 2014	Finanzplan 2015		
I12-0008 Ankauf Grundvermögen Straßenverkehrsber. G.	-5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
28 - Ausz. Erwerb v. Grdstücke, grundstücksgl.Recht u. Geb.	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
I12-0009 Einfriedung und Befestigung Fröbel Haus	-10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
25 - Ausz. Baumaßnahmen	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
I13-0020 Ankauf Grundvermögen	0,00	0,00	-5.000,00	0,00	0,00		
28 - Ausz. Erwerb v. Grdstücke, grundstücksgl.Recht u. Geb.	0,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00		
I13-0036 Grundstücksankauf Mellensee Sportplatz	0,00	0,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00		
28 - Ausz. Erwerb v. Grdstücke, grundstücksgl.Recht u. Geb.	0,00	0,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00		
I14-0002 Ankauf Grundvermögen	0,00	0,00	0,00	-5.000,00	0,00		
28 - Ausz. Erwerb v. Grdstücke, grundstücksgl.Recht u. Geb.	0,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00		
I15-0022 Ankauf Grundvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	-5.000,00		
28 - Ausz. Erwerb v. Grdstücke, grundstücksgl.Recht u. Geb.	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00		

Jahresabschluss 2012

Teilergebnisrechnung Produkt 111.03 Rechnungsprüfung

Gemeinde Am Mellensee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	Ergebnis des HHJ	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis HHJ		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	1.174,67	1.174,67		
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	103,52	103,52		
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	1.278,19	1.278,19		
11	- Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	8.411,90	30.000,00	39.311,04	9.311,04		
14	- Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	-22.896,48	-22.896,48		
17	= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	8.411,90	30.000,00	16.414,56	-13.585,44		
18	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-8.411,90	-30.000,00	-15.136,37	14.863,63		
	(= Zeilen 10 und 17)	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00		
	(= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ordentliches Ergebnis	-8.411,90	-30.000,00	-15.136,37	14.863,63		
	(= Zeilen 18 und 21)	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00		
	(= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Ergebnis vor ILV	-8.411,90	-30.000,00	-15.136,37	14.863,63		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-8.411,90	-30.000,00	-15.136,37	14.863,63		
	Nachrichtlich:						
30	nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2012

Teilfinanzrechnung Produkt 111.03 Rechnungsprüfung

Gemeinde Am Mellensee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	Ergebnis des HHJ	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis HHJ		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	1.174,67	1.174,67		
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	1.174,67	1.174,67		
10	- Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-12.818,73	-30.000,00	-40.380,03	-10.380,03		
13	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
15	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-12.818,73	-30.000,00	-40.380,03	-10.380,03		
16	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-12.818,73	-30.000,00	-39.205,36	-9.205,36		
	(= Zeilen 09 und 15)	0,00	0,00	0,00	0,00		
17	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
18	+ Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. imm. Vermögensgg.	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Grundstücken, grundst	0,00	0,00	0,00	0,00		
	ücksgl.Rechte u.Geb.	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einz. a.d. Veräußerung v. übrigem Sachanlagever	0,00	0,00	0,00	0,00		
	mögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	+ sonstige Einz. aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Ausz. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen f. Inv.	0,00	0,00	0,00	0,00		
	Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00		
27	- Ausz. Erwerb v. immateriellen Vermögensgegen.	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Ausz. Erwerb v. Grdstücke, grundstücksgl.Recht	0,00	0,00	0,00	0,00		
	u.Geb.	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Ausz. Erwerb v. übrigem Sachanlageverm.	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	- Ausz. Erwerb v. Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	- sonstige Ausz. aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
32	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
33	= Saldo Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
	(= Zeilen 24 und 32)	0,00	0,00	0,00	0,00		
34	= Finanzmittelüberschuss/Fehlbetrag	-12.818,73	-30.000,00	-39.205,36	-9.205,36		
	(= Zeilen 16 und 33)	0,00	0,00	0,00	0,00		
35	+ Einzahlungen aus Aufn. von Krediten für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00		
36	+ sonst. Einz. aus Finanzierungstätigkeit ohne KK	0,00	0,00	0,00	0,00		
37	+ Aufnahme von Krediten zur LQ-Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
38	= Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2012**Teilfinanzrechnung Produkt 111.03 Rechnungsprüfung**

Gemeinde Am Mellensee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	Ergebnis des HHJ	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis HHJ		
39	- Auszahlungen für Tilgung von Krediten für Inv.	0,00	0,00	0,00	0,00		
40	- sonst. Ausz. aus Finanzierungstätigkeit o. KK	0,00	0,00	0,00	0,00		
41	- Tilgung von Krediten zur LQ-Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
42	= Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
43	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2012

Teilergebnisrechnung Produkt 111.04 Bauhof

Gemeinde Am Mellensee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	Ergebnis des HHJ	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis HHJ		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
11	- Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Abschreibungen	0,00	7.402,42	0,00	-7.402,42		
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
17	= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	7.402,42	0,00	-7.402,42		
18	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	-7.402,42	0,00	7.402,42		
	(= Zeilen 10 und 17)	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00		
	(= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ordentliches Ergebnis	0,00	-7.402,42	0,00	7.402,42		
	(= Zeilen 18 und 21)	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00		
	(= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Ergebnis vor ILV	0,00	-7.402,42	0,00	7.402,42		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	0,00	-7.402,42	0,00	7.402,42		
	Nachrichtlich:						
30	nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	-7.402,42	0,00	7.402,42		

Jahresabschluss 2012

Teilfinanzrechnung Produkt 111.04 Bauhof

Gemeinde Am Mellensee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	Ergebnis des HHJ	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis HHJ		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	- Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	- 1.646,71	0,00	0,00	0,00		
13	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	- 52,85	0,00	0,00	0,00		
15	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	- 1.699,56	0,00	0,00	0,00		
16	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	- 1.699,56	0,00	0,00	0,00		
	(= Zeilen 09 und 15)	0,00	0,00	0,00	0,00		
17	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
18	+ Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. imm. Vermögensgg.	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Grundstücken, grundst	0,00	0,00	0,00	0,00		
	ücksgl.Rechte u.Geb.	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einz. a.d. Veräußerung v. übrigem Sachanlagever	0,00	0,00	0,00	0,00		
	mögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	+ sonstige Einz. aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Ausz. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen f. Inv.	0,00	0,00	0,00	0,00		
	Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00		
27	- Ausz. Erwerb v. immateriellen Vermögensgegen.	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Ausz. Erwerb v. Grdstücke, grundstücksgl.Recht	0,00	0,00	0,00	0,00		
	u.Geb.	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Ausz. Erwerb v. übrigem Sachanlageverm.	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	- Ausz. Erwerb v. Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	- sonstige Ausz. aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
32	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
33	= Saldo Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
	(= Zeilen 24 und 32)	0,00	0,00	0,00	0,00		
34	= Finanzmittelüberschuss/Fehlbetrag	- 1.699,56	0,00	0,00	0,00		
	(= Zeilen 16 und 33)	0,00	0,00	0,00	0,00		
35	+ Einzahlungen aus Aufn. von Krediten für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00		
36	+ sonst. Einz. aus Finanzierungstätigkeit ohne KK	0,00	0,00	0,00	0,00		
37	+ Aufnahme von Krediten zur LQ-Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
38	= Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2012**Teilfinanzrechnung Produkt 111.04 Bauhof**

Gemeinde Am Mellensee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	Ergebnis des HHJ	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis HHJ		
39	- Auszahlungen für Tilgung von Krediten für Inv.	0,00	0,00	0,00	0,00		
40	- sonst. Ausz. aus Finanzierungstätigkeit o. KK	0,00	0,00	0,00	0,00		
41	- Tilgung von Krediten zur LQ-Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
42	= Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
43	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2012

Teilergebnisrechnung Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung

Gemeinde Am Mellensee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	Ergebnis des HHJ	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis HHJ		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	838,34	0,00	600,00	600,00		
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	812,80	812,80		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	83.929,21	88.458,26	82.378,80	-6.079,46		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	600,00	11.772,17	11.172,17		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.814,78	8.000,00	1.773,94	-6.226,06		
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	6.468,65	6.000,00	6.991,00	991,00		
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit	100.050,98	103.058,26	104.328,71	1.270,45		
11	- Personalaufwendungen	177.786,84	203.390,00	234.346,46	30.956,46		
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	105.376,10	195.400,00	150.190,98	-45.209,02		
14	- Abschreibungen	51.528,48	36.831,01	54.789,95	17.958,94		
15	- Transferaufwendungen	5.459,01	4.500,00	2.229,93	-2.270,07		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	36.863,82	24.370,00	22.537,94	-1.832,06		
17	= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	377.014,25	464.491,01	464.095,26	-395,75		
18	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-276.963,27	-361.432,75	-359.766,55	1.666,20		
	(= Zeilen 10 und 17)	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00		
	(= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ordentliches Ergebnis	-276.963,27	-361.432,75	-359.766,55	1.666,20		
	(= Zeilen 18 und 21)	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00		
	(= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Ergebnis vor ILV	-276.963,27	-361.432,75	-359.766,55	1.666,20		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	3.398,04	0,00	4.953,64	4.953,64		
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-280.361,31	-361.432,75	-364.720,19	-3.287,44		
	Nachrichtlich:						
30	nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	-18.108,26	0,00	18.108,26		
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	-36.831,01	0,00	36.831,01		

Jahresabschluss 2012

Teilfinanzrechnung Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung

Gemeinde Am Mellensee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	Ergebnis des HHJ	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis HHJ		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	838,34	0,00	600,00	600,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	1.352,80	1.352,80		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	65.805,95	70.350,00	64.008,88	-6.341,12		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	97,62	600,00	4.069,58	3.469,58		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.890,73	8.000,00	3.484,11	-4.515,89		
07	+ Sonstige Einzahlungen	4.428,65	6.000,00	6.242,00	242,00		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	78.061,29	84.950,00	79.757,37	-5.192,63		
10	- Personalauszahlungen	-177.778,92	-203.390,00	-234.351,25	-30.961,25		
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-105.596,88	-195.400,00	-139.590,36	55.809,64		
13	- Transferauszahlungen	-5.459,01	-4.500,00	-2.229,93	2.270,07		
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-23.696,76	-24.370,00	-35.897,89	-11.527,89		
15	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-312.531,57	-427.660,00	-412.069,43	15.590,57		
16	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-234.470,28	-342.710,00	-332.312,06	10.397,94		
	(= Zeilen 09 und 15)	0,00	0,00	0,00	0,00		
17	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
18	+ Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. imm. Vermögensgg.	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Grundstücken, grundst	0,00	0,00	0,00	0,00		
	ücksgl.Rechte u.Geb.	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einz. a.d. Veräußerung v. übrigem Sachanlagever	0,00	0,00	0,00	0,00		
	mögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	+ sonstige Einz. aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Ausz. Baumaßnahmen	-2.314,55	0,00	0,00	0,00		
26	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen f. Inv.	0,00	0,00	0,00	0,00		
	Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00		
27	- Ausz. Erwerb v. immateriellen Vermögensgegen.	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Ausz. Erwerb v. Grdstücke, grundstücksgl.Recht	-2.305,39	-15.685,45	-11.024,67	4.660,78		
	u.Geb.	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Ausz. Erwerb v. übrigem Sachanlageverm.	-8.570,16	-54.600,30	-49.836,80	4.763,50		
30	- Ausz. Erwerb v. Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	- sonstige Ausz. aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
32	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-13.190,10	-70.285,75	-60.861,47	9.424,28		
33	= Saldo Investitionstätigkeit	-13.190,10	-70.285,75	-60.861,47	9.424,28		
	(= Zeilen 24 und 32)	0,00	0,00	0,00	0,00		
34	= Finanzmittelüberschuss/Fehlbetrag	-247.660,38	-412.995,75	-393.173,53	19.822,22		
	(= Zeilen 16 und 33)	0,00	0,00	0,00	0,00		
35	+ Einzahlungen aus Aufn. von Krediten für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00		
36	+ sonst. Einz. aus Finanzierungstätigkeit ohne KK	0,00	0,00	0,00	0,00		
37	+ Aufnahme von Krediten zur LQ-Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
38	= Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2012**Teilfinanzrechnung Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung**

Gemeinde Am Mellensee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	Ergebnis des HHJ	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis HHJ		
39	- Auszahlungen für Tilgung von Krediten für Inv.	0,00	0,00	0,00	0,00		
40	- sonst. Ausz. aus Finanzierungstätigkeit o. KK	0,00	0,00	0,00	0,00		
41	- Tilgung von Krediten zur LQ-Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
42	= Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
43	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2012

Teilergebnisrechnung Produkt 121.01 Statistik und Wahlen

Gemeinde Am Mellensee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	Ergebnis des HHJ	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis HHJ		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
11	- Personalaufwendungen	3.638,57	1.330,00	3.793,95	2.463,95		
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	20,00	0,00	-20,00		
17	= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	3.638,57	1.350,00	3.793,95	2.443,95		
18	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-3.638,57	-1.350,00	-3.793,95	-2.443,95		
	(= Zeilen 10 und 17)	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00		
	(= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ordentliches Ergebnis	-3.638,57	-1.350,00	-3.793,95	-2.443,95		
	(= Zeilen 18 und 21)	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00		
	(= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Ergebnis vor ILV	-3.638,57	-1.350,00	-3.793,95	-2.443,95		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-3.638,57	-1.350,00	-3.793,95	-2.443,95		
	Nachrichtlich:						
30	nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2012

Teilfinanzrechnung Produkt 121.01 Statistik und Wahlen

Gemeinde Am Mellensee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	Ergebnis des HHJ	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis HHJ		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	- Personalauszahlungen	-3.630,65	-1.330,00	-3.798,74	-2.468,74		
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	-20,00	0,00	20,00		
15	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-3.630,65	-1.350,00	-3.798,74	-2.448,74		
16	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-3.630,65	-1.350,00	-3.798,74	-2.448,74		
	(= Zeilen 09 und 15)	0,00	0,00	0,00	0,00		
17	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
18	+ Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. imm. Vermögensgg.	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Grundstücken, grundst	0,00	0,00	0,00	0,00		
	ücksgl.Rechte u.Geb.	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einz. a.d. Veräußerung v. übrigem Sachanlagever	0,00	0,00	0,00	0,00		
	mögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	+ sonstige Einz. aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Ausz. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen f. Inv.	0,00	0,00	0,00	0,00		
	Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00		
27	- Ausz. Erwerb v. immateriellen Vermögensgegen.	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Ausz. Erwerb v. Grdstücke, grundstücksgl.Recht	0,00	0,00	0,00	0,00		
	u.Geb.	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Ausz. Erwerb v. übrigem Sachanlageverm.	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	- Ausz. Erwerb v. Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	- sonstige Ausz. aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
32	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
33	= Saldo Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
	(= Zeilen 24 und 32)	0,00	0,00	0,00	0,00		
34	= Finanzmittelüberschuss/Fehlbetrag	-3.630,65	-1.350,00	-3.798,74	-2.448,74		
	(= Zeilen 16 und 33)	0,00	0,00	0,00	0,00		
35	+ Einzahlungen aus Aufn. von Krediten für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00		
36	+ sonst. Einz. aus Finanzierungstätigkeit ohne KK	0,00	0,00	0,00	0,00		
37	+ Aufnahme von Krediten zur LQ-Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
38	= Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2012**Teilfinanzrechnung Produkt 121.01 Statistik und Wahlen**

Gemeinde Am Mellensee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	Ergebnis des HHJ	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis HHJ		
39	- Auszahlungen für Tilgung von Krediten für Inv.	0,00	0,00	0,00	0,00		
40	- sonst. Ausz. aus Finanzierungstätigkeit o. KK	0,00	0,00	0,00	0,00		
41	- Tilgung von Krediten zur LQ-Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
42	= Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
43	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2012

Teilergebnisrechnung Produkt 122.01 Ordnungsaufgaben

Gemeinde Am Mellensee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	Ergebnis des HHJ	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis HHJ		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	812,80	812,80		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	14.438,89	20.350,00	16.104,70	-4.245,30		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	100,00	7.782,59	7.682,59		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	585,58	0,00	0,00	0,00		
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	5.874,65	6.000,00	6.991,00	991,00		
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit	20.899,12	26.450,00	31.691,09	5.241,09		
11	- Personalaufwendungen	92.402,84	112.320,00	144.881,82	32.561,82		
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	11.683,95	18.200,00	24.224,90	6.024,90		
14	- Abschreibungen	0,00	0,00	341,35	341,35		
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	771,00	2.880,00	771,00	-2.109,00		
17	= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	104.857,79	133.400,00	170.219,07	36.819,07		
18	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-83.958,67	-106.950,00	-138.527,98	-31.577,98		
	(= Zeilen 10 und 17)	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00		
	(= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ordentliches Ergebnis	-83.958,67	-106.950,00	-138.527,98	-31.577,98		
	(= Zeilen 18 und 21)	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00		
	(= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Ergebnis vor ILV	-83.958,67	-106.950,00	-138.527,98	-31.577,98		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	1.193,60	0,00	1.136,29	1.136,29		
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-85.152,27	-106.950,00	-139.664,27	-32.714,27		
	Nachrichtlich:						
30	nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2012

Teilfinanzrechnung Produkt 122.01 Ordnungsaufgaben

Gemeinde Am Mellensee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	Ergebnis des HHJ	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis HHJ		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	1.352,80	1.352,80		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	14.448,89	20.350,00	15.838,04	-4.511,96		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	100,00	80,00	-20,00		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	319,13	0,00	49,87	49,87		
07	+ Sonstige Einzahlungen	4.428,65	6.000,00	6.242,00	242,00		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	19.196,67	26.450,00	23.562,71	-2.887,29		
10	- Personalauszahlungen	-92.402,84	-112.320,00	-144.881,82	-32.561,82		
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-11.683,95	-18.200,00	-23.978,76	-5.778,76		
13	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-771,00	-2.880,00	-771,00	2.109,00		
15	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-104.857,79	-133.400,00	-169.631,58	-36.231,58		
16	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-85.661,12	-106.950,00	-146.068,87	-39.118,87		
	(= Zeilen 09 und 15)	0,00	0,00	0,00	0,00		
17	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
18	+ Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. imm. Vermögensgg.	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Grundstücken, grundst	0,00	0,00	0,00	0,00		
	ücksgl.Rechte u.Geb.	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einz. a.d. Veräußerung v. übrigem Sachanlagever	0,00	0,00	0,00	0,00		
	mögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	+ sonstige Einz. aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Ausz. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen f. Inv.	0,00	0,00	0,00	0,00		
	Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00		
27	- Ausz. Erwerb v. immateriellen Vermögensgegen.	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Ausz. Erwerb v. Grdstücke, grundstücksgl.Recht	0,00	0,00	0,00	0,00		
	u.Geb.	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Ausz. Erwerb v. übrigem Sachanlageverm.	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	- Ausz. Erwerb v. Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	- sonstige Ausz. aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
32	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
33	= Saldo Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
	(= Zeilen 24 und 32)	0,00	0,00	0,00	0,00		
34	= Finanzmittelüberschuss/Fehlbetrag	-85.661,12	-106.950,00	-146.068,87	-39.118,87		
	(= Zeilen 16 und 33)	0,00	0,00	0,00	0,00		
35	+ Einzahlungen aus Aufn. von Krediten für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00		
36	+ sonst. Einz. aus Finanzierungstätigkeit ohne KK	0,00	0,00	0,00	0,00		
37	+ Aufnahme von Krediten zur LQ-Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
38	= Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2012**Teilfinanzrechnung Produkt 122.01 Ordnungsaufgaben**

Gemeinde Am Mellensee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	Ergebnis des HHJ	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis HHJ		
39	- Auszahlungen für Tilgung von Krediten für Inv.	0,00	0,00	0,00	0,00		
40	- sonst. Ausz. aus Finanzierungstätigkeit o. KK	0,00	0,00	0,00	0,00		
41	- Tilgung von Krediten zur LQ-Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
42	= Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
43	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2012

Teilergebnisrechnung Produkt 122.02 Melde- und Personenstandswesen

Gemeinde Am Mellensee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	Ergebnis des HHJ	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis HHJ		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	51.382,06	50.000,00	48.165,84	-1.834,16		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit	51.382,06	50.000,00	48.165,84	-1.834,16		
11	- Personalaufwendungen	65.923,28	68.990,00	68.733,56	-256,44		
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	31.816,90	35.100,00	32.485,28	-2.614,72		
14	- Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	329,40	1.510,00	695,35	-814,65		
17	= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	98.069,58	105.600,00	101.914,19	-3.685,81		
18	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-46.687,52	-55.600,00	-53.748,35	1.851,65		
	(= Zeilen 10 und 17)	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00		
	(= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ordentliches Ergebnis	-46.687,52	-55.600,00	-53.748,35	1.851,65		
	(= Zeilen 18 und 21)	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00		
	(= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Ergebnis vor ILV	-46.687,52	-55.600,00	-53.748,35	1.851,65		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-46.687,52	-55.600,00	-53.748,35	1.851,65		
	Nachrichtlich:						
30	nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2012

Teilfinanzrechnung Produkt 122.02 Melde- und Personenstandswesen

Gemeinde Am Mellensee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	Ergebnis des HHJ	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis HHJ		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	51.357,06	50.000,00	48.170,84	-1.829,16		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	51.357,06	50.000,00	48.170,84	-1.829,16		
10	- Personalauszahlungen	-65.923,28	-68.990,00	-68.733,56	256,44		
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-32.555,75	-35.100,00	-32.219,72	2.880,28		
13	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-329,40	-1.510,00	-695,35	814,65		
15	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-98.808,43	-105.600,00	-101.648,63	3.951,37		
16	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-47.451,37	-55.600,00	-53.477,79	2.122,21		
	(= Zeilen 09 und 15)	0,00	0,00	0,00	0,00		
17	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
18	+ Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. imm. Vermögensgg.	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Grundstücken, grundst	0,00	0,00	0,00	0,00		
	ücksgl.Rechte u.Geb.	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einz. a.d. Veräußerung v. übrigem Sachanlagever	0,00	0,00	0,00	0,00		
	mögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	+ sonstige Einz. aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Ausz. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen f. Inv.	0,00	0,00	0,00	0,00		
	Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00		
27	- Ausz. Erwerb v. immateriellen Vermögensgegen.	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Ausz. Erwerb v. Grdstücke, grundstücksgl.Recht	0,00	0,00	0,00	0,00		
	u.Geb.	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Ausz. Erwerb v. übrigem Sachanlageverm.	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	- Ausz. Erwerb v. Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	- sonstige Ausz. aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
32	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
33	= Saldo Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
	(= Zeilen 24 und 32)	0,00	0,00	0,00	0,00		
34	= Finanzmittelüberschuss/Fehlbetrag	-47.451,37	-55.600,00	-53.477,79	2.122,21		
	(= Zeilen 16 und 33)	0,00	0,00	0,00	0,00		
35	+ Einzahlungen aus Aufn. von Krediten für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00		
36	+ sonst. Einz. aus Finanzierungstätigkeit ohne KK	0,00	0,00	0,00	0,00		
37	+ Aufnahme von Krediten zur LQ-Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
38	= Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2012**Teilfinanzrechnung Produkt 122.02 Melde- und Personenstandswesen**

Gemeinde Am Mellensee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	Ergebnis des HHJ	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis HHJ		
39	- Auszahlungen für Tilgung von Krediten für Inv.	0,00	0,00	0,00	0,00		
40	- sonst. Ausz. aus Finanzierungstätigkeit o. KK	0,00	0,00	0,00	0,00		
41	- Tilgung von Krediten zur LQ-Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
42	= Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
43	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2012

Teilergebnisrechnung Produkt 126.01 Brand- und Katastrophenschutz

Gemeinde Am Mellensee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	Ergebnis des HHJ	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis HHJ		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	838,34	0,00	600,00	600,00		
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	18.108,26	18.108,26	18.108,26	0,00		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	500,00	0,00	-500,00		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.229,20	8.000,00	1.751,18	-6.248,82		
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	594,00	0,00	0,00	0,00		
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit	27.769,80	26.608,26	20.459,44	-6.148,82		
11	- Personalaufwendungen	15.822,15	20.750,00	16.937,13	-3.812,87		
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	35.572,71	44.800,00	36.077,06	-8.722,94		
14	- Abschreibungen	51.528,48	36.831,01	54.448,60	17.617,59		
15	- Transferaufwendungen	5.459,01	4.500,00	2.229,93	-2.270,07		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	35.763,42	19.960,00	21.071,59	1.111,59		
17	= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	144.145,77	126.841,01	130.764,31	3.923,30		
18	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-116.375,97	-100.232,75	-110.304,87	-10.072,12		
	(= Zeilen 10 und 17)	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00		
	(= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ordentliches Ergebnis	-116.375,97	-100.232,75	-110.304,87	-10.072,12		
	(= Zeilen 18 und 21)	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00		
	(= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Ergebnis vor ILV	-116.375,97	-100.232,75	-110.304,87	-10.072,12		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-116.375,97	-100.232,75	-110.304,87	-10.072,12		
	Nachrichtlich:						
30	nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	-18.108,26	0,00	18.108,26		
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	-36.831,01	0,00	36.831,01		

Jahresabschluss 2012

Teilfinanzrechnung Produkt 126.01 Brand- und Katastrophenschutz

Gemeinde Am Mellensee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	Ergebnis des HHJ	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis HHJ		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	838,34	0,00	600,00	600,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	97,62	500,00	0,00	-500,00		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.571,60	8.000,00	3.411,48	-4.588,52		
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	7.507,56	8.500,00	4.011,48	-4.488,52		
10	- Personalauszahlungen	-15.822,15	-20.750,00	-16.937,13	3.812,87		
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-36.109,28	-44.800,00	-35.542,72	9.257,28		
13	- Transferauszahlungen	-5.459,01	-4.500,00	-2.229,93	2.270,07		
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-22.596,36	-19.960,00	-34.431,54	-14.471,54		
15	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-79.986,80	-90.010,00	-89.141,32	868,68		
16	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-72.479,24	-81.510,00	-85.129,84	-3.619,84		
	(= Zeilen 09 und 15)	0,00	0,00	0,00	0,00		
17	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
18	+ Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. imm. Vermögensgg.	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Grundstücken, grundst	0,00	0,00	0,00	0,00		
	ücksgl.Rechte u.Geb.	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einz. a.d. Veräußerung v. übrigem Sachanlagever	0,00	0,00	0,00	0,00		
	mögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	+ sonstige Einz. aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Ausz. Baumaßnahmen	-2.314,55	0,00	0,00	0,00		
26	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen f. Inv.	0,00	0,00	0,00	0,00		
	Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00		
27	- Ausz. Erwerb v. immateriellen Vermögensgegen.	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Ausz. Erwerb v. Grdstücke, grundstücksgl.Recht	-2.305,39	-15.685,45	-11.024,67	4.660,78		
	u.Geb.	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Ausz. Erwerb v. übrigem Sachanlageverm.	-8.570,16	-54.600,30	-49.836,80	4.763,50		
30	- Ausz. Erwerb v. Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	- sonstige Ausz. aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
32	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-13.190,10	-70.285,75	-60.861,47	9.424,28		
33	= Saldo Investitionstätigkeit	-13.190,10	-70.285,75	-60.861,47	9.424,28		
	(= Zeilen 24 und 32)	0,00	0,00	0,00	0,00		
34	= Finanzmittelüberschuss/Fehlbetrag	-85.669,34	-151.795,75	-145.991,31	5.804,44		
	(= Zeilen 16 und 33)	0,00	0,00	0,00	0,00		
35	+ Einzahlungen aus Aufn. von Krediten für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00		
36	+ sonst. Einz. aus Finanzierungstätigkeit ohne KK	0,00	0,00	0,00	0,00		
37	+ Aufnahme von Krediten zur LQ-Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
38	= Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2012**Teilfinanzrechnung Produkt 126.01 Brand- und Katastrophenschutz**

Gemeinde Am Mellensee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	Ergebnis des HHJ	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis HHJ		
39	- Auszahlungen für Tilgung von Krediten für Inv.	0,00	0,00	0,00	0,00		
40	- sonst. Ausz. aus Finanzierungstätigkeit o. KK	0,00	0,00	0,00	0,00		
41	- Tilgung von Krediten zur LQ-Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
42	= Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
43	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2012

Investitionen Produkt 126.01 Brand- und Katastrophenschutz

Gemeinde Am Mellensee

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2012	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2013	Finanzplan 2014	Finanzplan 2015		
I12-0005 Sirene FFW Kummersdorf Gut	-10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
29 - Ausz. Erwerb v. übrigem Sachanlageverm.	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
I12-0015 GWG Feuerwehr	-4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
29 - Ausz. Erwerb v. übrigem Sachanlageverm.	4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
I12-0019 Löschbrunnen Kdf.-Alex, Rehagener Str.	-6.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
28 - Ausz. Erwerb v. Grdstücke, grundstücksgl.Rechtu.Geb.	6.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
I12-0020 Lungenautomat mit PA FFW	-6.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
29 - Ausz. Erwerb v. übrigem Sachanlageverm.	6.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
I12-0030 BGA Rettungsboot FFW	-5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
29 - Ausz. Erwerb v. übrigem Sachanlageverm.	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
I13-0010 GWG Feuerwehr	0,00	0,00	-4.000,00	0,00	0,00		
29 - Ausz. Erwerb v. übrigem Sachanlageverm.	0,00	0,00	4.000,00	0,00	0,00		
I13-0011 Sprungpolster FFW	0,00	0,00	-6.000,00	0,00	0,00		
29 - Ausz. Erwerb v. übrigem Sachanlageverm.	0,00	0,00	6.000,00	0,00	0,00		
I13-0012 Digitalfunk FFW	0,00	0,00	-120.000,00	0,00	0,00		
29 - Ausz. Erwerb v. übrigem Sachanlageverm.	0,00	0,00	120.000,00	0,00	0,00		
I13-0015 Flachspiegelbrunnen OT Rehagen	0,00	0,00	-6.000,00	0,00	0,00		
28 - Ausz. Erwerb v. Grdstücke, grundstücksgl.Rechtu.Geb.	0,00	0,00	6.000,00	0,00	0,00		
I13-0016 Lungenautomat FFW	0,00	0,00	-5.000,00	0,00	0,00		
29 - Ausz. Erwerb v. übrigem Sachanlageverm.	0,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00		
I13-0028 FFW Meldeempfänger	0,00	0,00	-5.500,00	0,00	0,00		
29 - Ausz. Erwerb v. übrigem Sachanlageverm.	0,00	0,00	5.500,00	0,00	0,00		
I14-0020 FFW Meldeempfänger	0,00	0,00	0,00	-5.500,00	0,00		
29 - Ausz. Erwerb v. übrigem Sachanlageverm.	0,00	0,00	0,00	5.500,00	0,00		
I14-0021 GWG FFW	0,00	0,00	0,00	-3.000,00	0,00		
29 - Ausz. Erwerb v. übrigem Sachanlageverm.	0,00	0,00	0,00	3.000,00	0,00		
I14-0022 FFW Flachspiegelbrunnen Spg. Zossener Allee	0,00	0,00	0,00	-6.000,00	0,00		
28 - Ausz. Erwerb v. Grdstücke, grundstücksgl.Rechtu.Geb.	0,00	0,00	0,00	6.000,00	0,00		
I14-0023 leer	0,00	0,00	0,00	-100.000,00	0,00		
29 - Ausz. Erwerb v. übrigem Sachanlageverm.	0,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00		
I14-0025 Errichtung Fachkabinett	0,00	0,00	0,00	-100.000,00	0,00		
29 - Ausz. Erwerb v. übrigem Sachanlageverm.	0,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00		
I15-0002 GWG FFW	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.000,00		
29 - Ausz. Erwerb v. übrigem Sachanlageverm.	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00		
I15-0019 FFW BGA, div. Geräte	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.000,00		
29 - Ausz. Erwerb v. übrigem Sachanlageverm.	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00		
I15-0020 Flachspiegelbrunnen Horstweg Saalow	0,00	0,00	0,00	0,00	-6.000,00		
28 - Ausz. Erwerb v. Grdstücke, grundstücksgl.Rechtu.Geb.	0,00	0,00	0,00	0,00	6.000,00		
I15-0021 Löschfahrzeug FFW	0,00	0,00	0,00	0,00	-300.000,00		
29 - Ausz. Erwerb v. übrigem Sachanlageverm.	0,00	0,00	0,00	0,00	300.000,00		

Jahresabschluss 2012

Teilergebnisrechnung Produkt 126.02 Instandhaltung und Bewirtschaftung Feuerwehrgebäude

Gemeinde Am Mellensee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	Ergebnis des HHJ	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis HHJ		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	3.989,58	3.989,58		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	22,76	22,76		
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	4.012,34	4.012,34		
11	- Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	26.302,54	97.300,00	57.403,74	-39.896,26		
14	- Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
17	= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	26.302,54	97.300,00	57.403,74	-39.896,26		
18	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-26.302,54	-97.300,00	-53.391,40	43.908,60		
	(= Zeilen 10 und 17)	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00		
	(= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ordentliches Ergebnis	-26.302,54	-97.300,00	-53.391,40	43.908,60		
	(= Zeilen 18 und 21)	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00		
	(= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Ergebnis vor ILV	-26.302,54	-97.300,00	-53.391,40	43.908,60		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-26.302,54	-97.300,00	-53.391,40	43.908,60		
	Nachrichtlich:						
30	nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2012

Teilfinanzrechnung Produkt 126.02 Instandhaltung und Bewirtschaftung Feuerwehrgebäude

Gemeinde Am Mellensee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	Ergebnis des HHJ	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis HHJ		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	3.989,58	3.989,58		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	22,76	22,76		
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	4.012,34	4.012,34		
10	- Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-25.247,90	-97.300,00	-47.849,16	49.450,84		
13	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
15	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-25.247,90	-97.300,00	-47.849,16	49.450,84		
16	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-25.247,90	-97.300,00	-43.836,82	53.463,18		
	(= Zeilen 09 und 15)	0,00	0,00	0,00	0,00		
17	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
18	+ Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. imm. Vermögensgg.	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Grundstücken, grundst	0,00	0,00	0,00	0,00		
	ücksgl.Rechte u.Geb.	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einz. a.d. Veräußerung v. übrigem Sachanlagever	0,00	0,00	0,00	0,00		
	mögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	+ sonstige Einz. aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Ausz. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen f. Inv.	0,00	0,00	0,00	0,00		
	Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00		
27	- Ausz. Erwerb v. immateriellen Vermögensgegen.	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Ausz. Erwerb v. Grdstücke, grundstücksgl.Recht	0,00	0,00	0,00	0,00		
	u.Geb.	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Ausz. Erwerb v. übrigem Sachanlageverm.	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	- Ausz. Erwerb v. Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	- sonstige Ausz. aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
32	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
33	= Saldo Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
	(= Zeilen 24 und 32)	0,00	0,00	0,00	0,00		
34	= Finanzmittelüberschuss/Fehlbetrag	-25.247,90	-97.300,00	-43.836,82	53.463,18		
	(= Zeilen 16 und 33)	0,00	0,00	0,00	0,00		
35	+ Einzahlungen aus Aufn. von Krediten für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00		
36	+ sonst. Einz. aus Finanzierungstätigkeit ohne KK	0,00	0,00	0,00	0,00		
37	+ Aufnahme von Krediten zur LQ-Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
38	= Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2012**Teilfinanzrechnung Produkt 126.02 Instandhaltung und Bewirtschaftung Feuerwehrgebäude**

Gemeinde Am Mellensee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	Ergebnis des HHJ	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis HHJ		
39	- Auszahlungen für Tilgung von Krediten für Inv.	0,00	0,00	0,00	0,00		
40	- sonst. Ausz. aus Finanzierungstätigkeit o. KK	0,00	0,00	0,00	0,00		
41	- Tilgung von Krediten zur LQ-Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
42	= Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
43	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2012

Teilergebnisrechnung Produkt 126.03 Bauhofleistungen für die Feuerwehr

Gemeinde Am Mellensee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	Ergebnis des HHJ	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis HHJ		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
11	- Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
17	= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
18	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
	(= Zeilen 10 und 17)	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00		
	(= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00		
	(= Zeilen 18 und 21)	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00		
	(= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Ergebnis vor ILV	0,00	0,00	0,00	0,00		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	2.204,44	0,00	3.817,35	3.817,35		
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-2.204,44	0,00	-3.817,35	-3.817,35		
	Nachrichtlich:						
30	nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2012

Teilfinanzrechnung Produkt 126.03 Bauhofleistungen für die Feuerwehr

Gemeinde Am Mellensee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	Ergebnis des HHJ	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis HHJ		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	- Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
15	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
16	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
	(= Zeilen 09 und 15)	0,00	0,00	0,00	0,00		
17	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
18	+ Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. imm. Vermögensgg.	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Grundstücken, grundst	0,00	0,00	0,00	0,00		
	ücksgl.Rechte u.Geb.	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einz. a.d. Veräußerung v. übrigem Sachanlagever	0,00	0,00	0,00	0,00		
	mögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	+ sonstige Einz. aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Ausz. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen f. Inv.	0,00	0,00	0,00	0,00		
	Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00		
27	- Ausz. Erwerb v. immateriellen Vermögensgegen.	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Ausz. Erwerb v. Grdstücke, grundstücksgl.Recht	0,00	0,00	0,00	0,00		
	u.Geb.	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Ausz. Erwerb v. übrigem Sachanlageverm.	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	- Ausz. Erwerb v. Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	- sonstige Ausz. aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
32	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
33	= Saldo Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
	(= Zeilen 24 und 32)	0,00	0,00	0,00	0,00		
34	= Finanzmittelüberschuss/Fehlbetrag	0,00	0,00	0,00	0,00		
	(= Zeilen 16 und 33)	0,00	0,00	0,00	0,00		
35	+ Einzahlungen aus Aufn. von Krediten für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00		
36	+ sonst. Einz. aus Finanzierungstätigkeit ohne KK	0,00	0,00	0,00	0,00		
37	+ Aufnahme von Krediten zur LQ-Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
38	= Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2012**Teilfinanzrechnung Produkt 126.03 Bauhofleistungen für die Feuerwehr**

Gemeinde Am Mellensee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	Ergebnis des HHJ	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis HHJ		
39	- Auszahlungen für Tilgung von Krediten für Inv.	0,00	0,00	0,00	0,00		
40	- sonst. Ausz. aus Finanzierungstätigkeit o. KK	0,00	0,00	0,00	0,00		
41	- Tilgung von Krediten zur LQ-Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
42	= Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
43	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2012

Teilergebnisrechnung Produktbereich 21-24 Schulträgeraufgaben

Gemeinde Am Mellensee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	Ergebnis des HHJ	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis HHJ		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	86.930,05	94.292,00	109.833,95	15.541,95		
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	22.648,95	0,00	0,00	0,00		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	36,50	36,50		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.620,70	0,00	316,34	316,34		
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.478,53	1.022,54	1.022,54	0,00		
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit	112.678,23	95.314,54	111.209,33	15.894,79		
11	- Personalaufwendungen	150.403,96	161.480,00	195.382,82	33.902,82		
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	130.512,11	250.850,00	161.167,52	-89.682,48		
14	- Abschreibungen	64.552,13	37.223,31	93.796,47	56.573,16		
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	13.400,88	16.820,00	9.180,53	-7.639,47		
17	= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	358.869,08	466.373,31	459.527,34	-6.845,97		
18	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-246.190,85	-371.058,77	-348.318,01	22.740,76		
	(= Zeilen 10 und 17)	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	-97,21	-97,21		
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	-96,71	-96,71		
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,50	0,50		
	(= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ordentliches Ergebnis	-246.190,85	-371.058,77	-348.318,51	22.740,26		
	(= Zeilen 18 und 21)	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00		
	(= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Ergebnis vor ILV	-246.190,85	-371.058,77	-348.318,51	22.740,26		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	9.508,72	0,00	13.303,51	13.303,51		
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-255.699,57	-371.058,77	-361.622,02	9.436,75		
	Nachrichtlich:						
30	nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	-19.314,54	0,00	19.314,54		
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	-37.223,31	0,00	37.223,31		

Jahresabschluss 2012

Teilfinanzrechnung Produktbereich 21-24 Schulträgeraufgaben

Gemeinde Am Mellensee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	Ergebnis des HHJ	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis HHJ		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	85.119,19	76.000,00	81.543,63	5.543,63		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	36,50	36,50		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.661,71	0,00	130,31	130,31		
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	-97,21	-97,21		
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	86.780,90	76.000,00	81.613,23	5.613,23		
10	- Personalauszahlungen	-150.335,30	-161.480,00	-195.428,52	-33.948,52		
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-123.104,51	-250.850,00	-160.221,19	90.628,81		
13	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-13.754,57	-16.820,00	-8.034,24	8.785,76		
15	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-287.194,38	-429.150,00	-363.683,95	65.466,05		
16	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-200.413,48	-353.150,00	-282.070,72	71.079,28		
	(= Zeilen 09 und 15)	0,00	0,00	0,00	0,00		
17	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	673.674,51	598.855,57	-74.818,94		
18	+ Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	1.632.385,37	0,00	0,00	0,00		
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. imm. Vermögensgg.	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Grundstücken, grundst	0,00	0,00	0,00	0,00		
	ücksgl.Rechte u.Geb.	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einz. a.d. Veräußerung v. übrigem Sachanlagever	456,00	0,00	0,00	0,00		
	mögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	+ sonstige Einz. aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.632.841,37	673.674,51	598.855,57	-74.818,94		
25	- Ausz. Baumaßnahmen	-1.719.393,17	-155.708,97	-156.948,85	-1.239,88		
26	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen f. Inv.	0,00	0,00	0,00	0,00		
	Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00		
27	- Ausz. Erwerb v. immateriellen Vermögensgegen.	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Ausz. Erwerb v. Grdstücke, grundstücksgl.Recht	-469.607,73	0,00	0,00	0,00		
	u.Geb.	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Ausz. Erwerb v. übrigem Sachanlageverm.	-5.797,45	-18.000,00	-8.080,81	9.919,19		
30	- Ausz. Erwerb v. Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	- sonstige Ausz. aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	-96,71	-96,71		
32	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.194.798,35	-173.708,97	-165.126,37	8.582,60		
33	= Saldo Investitionstätigkeit	-561.956,98	499.965,54	433.729,20	-66.236,34		
	(= Zeilen 24 und 32)	0,00	0,00	0,00	0,00		
34	= Finanzmittelüberschuss/Fehlbetrag	-762.370,46	146.815,54	151.658,48	4.842,94		
	(= Zeilen 16 und 33)	0,00	0,00	0,00	0,00		
35	+ Einzahlungen aus Aufn. von Krediten für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00		
36	+ sonst. Einz. aus Finanzierungstätigkeit ohne KK	0,00	0,00	0,00	0,00		
37	+ Aufnahme von Krediten zur LQ-Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
38	= Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2012**Teilfinanzrechnung Produktbereich 21-24 Schulträgeraufgaben**

Gemeinde Am Mellensee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	Ergebnis des HHJ	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis HHJ		
39	- Auszahlungen für Tilgung von Krediten für Inv.	0,00	0,00	0,00	0,00		
40	- sonst. Ausz. aus Finanzierungstätigkeit o. KK	0,00	0,00	0,00	0,00		
41	- Tilgung von Krediten zur LQ-Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
42	= Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
43	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2012

Teilergebnisrechnung Produkt 211.01 Grundschulen und Schulsporthallen

Gemeinde Am Mellensee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	Ergebnis des HHJ	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis HHJ		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	86.930,05	94.292,00	109.833,95	15.541,95		
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	22.648,95	0,00	0,00	0,00		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	36,50	36,50		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.620,70	0,00	316,34	316,34		
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.478,53	1.022,54	1.022,54	0,00		
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit	112.678,23	95.314,54	111.209,33	15.894,79		
11	- Personalaufwendungen	143.991,77	159.740,00	164.138,86	4.398,86		
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	130.512,11	250.850,00	161.167,52	-89.682,48		
14	- Abschreibungen	64.552,13	37.223,31	93.796,47	56.573,16		
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.635,58	10.400,00	3.185,83	-7.214,17		
17	= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	344.691,59	458.213,31	422.288,68	-35.924,63		
18	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-232.013,36	-362.898,77	-311.079,35	51.819,42		
	(= Zeilen 10 und 17)	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	-97,21	-97,21		
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	-96,71	-96,71		
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,50	0,50		
	(= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ordentliches Ergebnis	-232.013,36	-362.898,77	-311.079,85	51.818,92		
	(= Zeilen 18 und 21)	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00		
	(= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Ergebnis vor ILV	-232.013,36	-362.898,77	-311.079,85	51.818,92		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-232.013,36	-362.898,77	-311.079,85	51.818,92		
	Nachrichtlich:						
30	nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	-19.314,54	0,00	19.314,54		
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	-37.223,31	0,00	37.223,31		

Jahresabschluss 2012

Teilfinanzrechnung Produkt 211.01 Grundschulen und Schulsporthallen

Gemeinde Am Mellensee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	Ergebnis des HHJ	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis HHJ		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	85.119,19	76.000,00	81.543,63	5.543,63		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	36,50	36,50		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.661,71	0,00	130,31	130,31		
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	-97,21	-97,21		
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	86.780,90	76.000,00	81.613,23	5.613,23		
10	- Personalauszahlungen	-143.927,35	-159.740,00	-164.181,72	-4.441,72		
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-123.104,51	-250.850,00	-160.221,19	90.628,81		
13	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-5.123,67	-10.400,00	-2.575,04	7.824,96		
15	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-272.155,53	-420.990,00	-326.977,95	94.012,05		
16	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-185.374,63	-344.990,00	-245.364,72	99.625,28		
	(= Zeilen 09 und 15)	0,00	0,00	0,00	0,00		
17	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	673.674,51	598.855,57	-74.818,94		
18	+ Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	1.632.385,37	0,00	0,00	0,00		
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. imm. Vermögensgg.	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Grundstücken, grundst	0,00	0,00	0,00	0,00		
	ücksgl.Rechte u.Geb.	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einz. a.d. Veräußerung v. übrigem Sachanlagever	456,00	0,00	0,00	0,00		
	mögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	+ sonstige Einz. aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.632.841,37	673.674,51	598.855,57	-74.818,94		
25	- Ausz. Baumaßnahmen	-1.719.393,17	-155.708,97	-156.948,85	-1.239,88		
26	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen f. Inv.	0,00	0,00	0,00	0,00		
	Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00		
27	- Ausz. Erwerb v. immateriellen Vermögensgegen.	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Ausz. Erwerb v. Grdstücke, grundstücksgl.Recht	-469.607,73	0,00	0,00	0,00		
	u.Geb.	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Ausz. Erwerb v. übrigem Sachanlageverm.	-5.797,45	-18.000,00	-8.080,81	9.919,19		
30	- Ausz. Erwerb v. Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	- sonstige Ausz. aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	-96,71	-96,71		
32	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.194.798,35	-173.708,97	-165.126,37	8.582,60		
33	= Saldo Investitionstätigkeit	-561.956,98	499.965,54	433.729,20	-66.236,34		
	(= Zeilen 24 und 32)	0,00	0,00	0,00	0,00		
34	= Finanzmittelüberschuss/Fehlbetrag	-747.331,61	154.975,54	188.364,48	33.388,94		
	(= Zeilen 16 und 33)	0,00	0,00	0,00	0,00		
35	+ Einzahlungen aus Aufn. von Krediten für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00		
36	+ sonst. Einz. aus Finanzierungstätigkeit ohne KK	0,00	0,00	0,00	0,00		
37	+ Aufnahme von Krediten zur LQ-Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
38	= Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2012**Teilfinanzrechnung Produkt 211.01 Grundschulen und Schulsporthallen**

Gemeinde Am Mellensee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	Ergebnis des HHJ	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis HHJ		
39	- Auszahlungen für Tilgung von Krediten für Inv.	0,00	0,00	0,00	0,00		
40	- sonst. Ausz. aus Finanzierungstätigkeit o. KK	0,00	0,00	0,00	0,00		
41	- Tilgung von Krediten zur LQ-Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
42	= Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
43	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2012

Investitionen Produkt 211.01 Grundschulen und Schulsporthallen

Gemeinde Am Mellensee

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2012	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2013	Finanzplan 2014	Finanzplan 2015		
I12-0004 Experimentiergeräte Phy. Schule Mellensee	-3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
29 - Ausz. Erwerb v. übrigem Sachanlageverm.	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
I12-0017 GWG Schule Mellensee	-2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
29 - Ausz. Erwerb v. übrigem Sachanlageverm.	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
I12-0018 GWG Schule Sperenberg	-2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
29 - Ausz. Erwerb v. übrigem Sachanlageverm.	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
I12-0024 Kopierer für Schule Sperenberg	-3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
29 - Ausz. Erwerb v. übrigem Sachanlageverm.	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
I13-0007 GWG Schule Mellensee	0,00	0,00	-2.000,00	0,00	0,00		
29 - Ausz. Erwerb v. übrigem Sachanlageverm.	0,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00		
I13-0008 GWG Schule Sperenberg	0,00	0,00	-2.000,00	0,00	0,00		
29 - Ausz. Erwerb v. übrigem Sachanlageverm.	0,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00		
I13-0018 GWG Sporthalle Sperenberg	0,00	0,00	-1.300,00	0,00	0,00		
29 - Ausz. Erwerb v. übrigem Sachanlageverm.	0,00	0,00	1.300,00	0,00	0,00		
I13-0023 Schaukästen Verwaltung	0,00	0,00	-3.000,00	0,00	0,00		
29 - Ausz. Erwerb v. übrigem Sachanlageverm.	0,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00		
I13-0024 Neuansch. Keyboard Schule Sperenberg	0,00	0,00	-2.500,00	0,00	0,00		
29 - Ausz. Erwerb v. übrigem Sachanlageverm.	0,00	0,00	2.500,00	0,00	0,00		
I13-0029 Horterweiterung Mellensee	0,00	0,00	-25.000,00	0,00	0,00		
29 - Ausz. Erwerb v. übrigem Sachanlageverm.	0,00	0,00	25.000,00	0,00	0,00		
I13-0031 leer	0,00	0,00	-1.500,00	0,00	0,00		
29 - Ausz. Erwerb v. übrigem Sachanlageverm.	0,00	0,00	1.500,00	0,00	0,00		
I13-0032 Ballfangnetz Minifeldanlage	0,00	0,00	-3.000,00	0,00	0,00		
29 - Ausz. Erwerb v. übrigem Sachanlageverm.	0,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00		
I14-0011 GWG Sporthalle Sperenberg	0,00	0,00	0,00	-1.300,00	0,00		
29 - Ausz. Erwerb v. übrigem Sachanlageverm.	0,00	0,00	0,00	1.300,00	0,00		
I14-0013 GWG Schule Mellensee	0,00	0,00	0,00	-2.000,00	0,00		
29 - Ausz. Erwerb v. übrigem Sachanlageverm.	0,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00		
I14-0014 GWG Schule Sperenberg	0,00	0,00	0,00	-2.000,00	0,00		
29 - Ausz. Erwerb v. übrigem Sachanlageverm.	0,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00		
I14-0015 leer	0,00	0,00	0,00	-2.000,00	0,00		
29 - Ausz. Erwerb v. übrigem Sachanlageverm.	0,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00		
I14-0017 Möbel Sekretariat und Lehrerz. Schule Mellensee	0,00	0,00	0,00	-3.000,00	0,00		
29 - Ausz. Erwerb v. übrigem Sachanlageverm.	0,00	0,00	0,00	3.000,00	0,00		
I14-0018 PC für Schule Spg. Sekr. und Schull.	0,00	0,00	0,00	-2.000,00	0,00		
29 - Ausz. Erwerb v. übrigem Sachanlageverm.	0,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00		
I15-0010 GWG Grundschule Mellensee	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.000,00		
29 - Ausz. Erwerb v. übrigem Sachanlageverm.	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00		
I15-0011 GWG Grundschule Sperenberg	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.000,00		
29 - Ausz. Erwerb v. übrigem Sachanlageverm.	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00		

Jahresabschluss 2012**Investitionen Produkt 211.01 Grundschulen und Schulsporthallen**

Gemeinde Am Mellensee

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2012	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2013	Finanzplan 2014	Finanzplan 2015		
I15-0012 GWG Sporthalle Mellensee	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.000,00		
29 - Ausz. Erwerb v. übrigem Sachanlageverm.	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00		
I15-0013 GWG Sporthalle Sperenberg	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.300,00		
29 - Ausz. Erwerb v. übrigem Sachanlageverm.	0,00	0,00	0,00	0,00	1.300,00		

Jahresabschluss 2012

Teilergebnisrechnung Produkt 211.03 Bauhofleistungen für Schulobjekte

Gemeinde Am Mellensee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	Ergebnis des HHJ	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis HHJ		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
11	- Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
17	= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
18	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
	(= Zeilen 10 und 17)	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00		
	(= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00		
	(= Zeilen 18 und 21)	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00		
	(= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Ergebnis vor ILV	0,00	0,00	0,00	0,00		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	9.508,72	0,00	13.303,51	13.303,51		
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-9.508,72	0,00	-13.303,51	-13.303,51		
	Nachrichtlich:						
30	nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2012

Teilfinanzrechnung Produkt 211.03 Bauhofleistungen für Schulobjekte

Gemeinde Am Mellensee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	Ergebnis des HHJ	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis HHJ		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	- Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
15	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
16	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
	(= Zeilen 09 und 15)	0,00	0,00	0,00	0,00		
17	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
18	+ Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. imm. Vermögensgg.	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Grundstücken, grundst	0,00	0,00	0,00	0,00		
	ücksgl.Rechte u.Geb.	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einz. a.d. Veräußerung v. übrigem Sachanlagever	0,00	0,00	0,00	0,00		
	mögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	+ sonstige Einz. aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Ausz. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen f. Inv.	0,00	0,00	0,00	0,00		
	Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00		
27	- Ausz. Erwerb v. immateriellen Vermögensgegen.	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Ausz. Erwerb v. Grdstücke, grundstücksgl.Recht	0,00	0,00	0,00	0,00		
	u.Geb.	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Ausz. Erwerb v. übrigem Sachanlageverm.	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	- Ausz. Erwerb v. Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	- sonstige Ausz. aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
32	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
33	= Saldo Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
	(= Zeilen 24 und 32)	0,00	0,00	0,00	0,00		
34	= Finanzmittelüberschuss/Fehlbetrag	0,00	0,00	0,00	0,00		
	(= Zeilen 16 und 33)	0,00	0,00	0,00	0,00		
35	+ Einzahlungen aus Aufn. von Krediten für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00		
36	+ sonst. Einz. aus Finanzierungstätigkeit ohne KK	0,00	0,00	0,00	0,00		
37	+ Aufnahme von Krediten zur LQ-Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
38	= Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2012**Teilfinanzrechnung Produkt 211.03 Bauhofleistungen für Schulobjekte**

Gemeinde Am Mellensee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	Ergebnis des HHJ	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis HHJ		
39	- Auszahlungen für Tilgung von Krediten für Inv.	0,00	0,00	0,00	0,00		
40	- sonst. Ausz. aus Finanzierungstätigkeit o. KK	0,00	0,00	0,00	0,00		
41	- Tilgung von Krediten zur LQ-Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
42	= Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
43	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2012

Teilergebnisrechnung Produkt 241.01 Schülerbeförderung

Gemeinde Am Mellensee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	Ergebnis des HHJ	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis HHJ		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
11	- Personalaufwendungen	6.412,19	1.740,00	31.243,96	29.503,96		
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.765,30	6.420,00	5.994,70	-425,30		
17	= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	14.177,49	8.160,00	37.238,66	29.078,66		
18	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-14.177,49	-8.160,00	-37.238,66	-29.078,66		
	(= Zeilen 10 und 17)	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00		
	(= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ordentliches Ergebnis	-14.177,49	-8.160,00	-37.238,66	-29.078,66		
	(= Zeilen 18 und 21)	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00		
	(= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Ergebnis vor ILV	-14.177,49	-8.160,00	-37.238,66	-29.078,66		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-14.177,49	-8.160,00	-37.238,66	-29.078,66		
	Nachrichtlich:						
30	nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2012

Teilfinanzrechnung Produkt 241.01 Schülerbeförderung

Gemeinde Am Mellensee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	Ergebnis des HHJ	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis HHJ		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	- Personalauszahlungen	-6.407,95	-1.740,00	-31.246,80	-29.506,80		
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-8.630,90	-6.420,00	-5.459,20	960,80		
15	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-15.038,85	-8.160,00	-36.706,00	-28.546,00		
16	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-15.038,85	-8.160,00	-36.706,00	-28.546,00		
	(= Zeilen 09 und 15)	0,00	0,00	0,00	0,00		
17	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
18	+ Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. imm. Vermögensgg.	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Grundstücken, grundst	0,00	0,00	0,00	0,00		
	ücksgl.Rechte u.Geb.	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einz. a.d. Veräußerung v. übrigem Sachanlagever	0,00	0,00	0,00	0,00		
	mögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	+ sonstige Einz. aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Ausz. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen f. Inv.	0,00	0,00	0,00	0,00		
	Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00		
27	- Ausz. Erwerb v. immateriellen Vermögensgegen.	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Ausz. Erwerb v. Grdstücke, grundstücksgl.Recht	0,00	0,00	0,00	0,00		
	u.Geb.	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Ausz. Erwerb v. übrigem Sachanlageverm.	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	- Ausz. Erwerb v. Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	- sonstige Ausz. aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
32	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
33	= Saldo Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
	(= Zeilen 24 und 32)	0,00	0,00	0,00	0,00		
34	= Finanzmittelüberschuss/Fehlbetrag	-15.038,85	-8.160,00	-36.706,00	-28.546,00		
	(= Zeilen 16 und 33)	0,00	0,00	0,00	0,00		
35	+ Einzahlungen aus Aufn. von Krediten für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00		
36	+ sonst. Einz. aus Finanzierungstätigkeit ohne KK	0,00	0,00	0,00	0,00		
37	+ Aufnahme von Krediten zur LQ-Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
38	= Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2012**Teilfinanzrechnung Produkt 241.01 Schülerbeförderung**

Gemeinde Am Mellensee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	Ergebnis des HHJ	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis HHJ		
39	- Auszahlungen für Tilgung von Krediten für Inv.	0,00	0,00	0,00	0,00		
40	- sonst. Ausz. aus Finanzierungstätigkeit o. KK	0,00	0,00	0,00	0,00		
41	- Tilgung von Krediten zur LQ-Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
42	= Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
43	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2012

Teilergebnisrechnung Produktbereich 25-29 Kultur und Wissenschaft

Gemeinde Am Mellensee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	Ergebnis des HHJ	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis HHJ		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.106,63	1.900,00	927,06	-972,94		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	158,15	400,00	20,70	-379,30		
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.264,78	2.300,00	947,76	-1.352,24		
11	- Personalaufwendungen	53.207,92	56.160,00	55.856,40	-303,60		
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	4.420,82	4.550,00	4.493,10	-56,90		
14	- Abschreibungen	0,00	200,00	27,77	-172,23		
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	490,05	1.660,00	584,78	-1.075,22		
17	= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	58.118,79	62.570,00	60.962,05	-1.607,95		
18	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-56.854,01	-60.270,00	-60.014,29	255,71		
	(= Zeilen 10 und 17)	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00		
	(= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ordentliches Ergebnis	-56.854,01	-60.270,00	-60.014,29	255,71		
	(= Zeilen 18 und 21)	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00		
	(= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Ergebnis vor ILV	-56.854,01	-60.270,00	-60.014,29	255,71		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-56.854,01	-60.270,00	-60.014,29	255,71		
	Nachrichtlich:						
30	nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	-200,00	0,00	200,00		

Jahresabschluss 2012

Teilfinanzrechnung Produktbereich 25-29 Kultur und Wissenschaft

Gemeinde Am Mellensee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	Ergebnis des HHJ	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis HHJ		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.019,60	1.900,00	1.045,04	-854,96		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
07	+ Sonstige Einzahlungen	96,13	400,00	146,75	-253,25		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.115,73	2.300,00	1.191,79	-1.108,21		
10	- Personalauszahlungen	-53.204,22	-56.160,00	-55.858,78	301,22		
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-4.341,27	-4.550,00	-4.485,62	64,38		
13	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-770,05	-1.660,00	-1.134,78	525,22		
15	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-58.315,54	-62.370,00	-61.479,18	890,82		
16	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-57.199,81	-60.070,00	-60.287,39	-217,39		
	(= Zeilen 09 und 15)	0,00	0,00	0,00	0,00		
17	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
18	+ Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. imm. Vermögensgg.	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Grundstücken, grundst	0,00	0,00	0,00	0,00		
	ücksgl.Rechte u.Geb.	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einz. a.d. Veräußerung v. übrigem Sachanlagever	0,00	0,00	0,00	0,00		
	mögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	+ sonstige Einz. aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Ausz. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen f. Inv.	0,00	0,00	0,00	0,00		
	Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00		
27	- Ausz. Erwerb v. immateriellen Vermögensgegen.	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Ausz. Erwerb v. Grdstücke, grundstücksgl.Recht	0,00	0,00	0,00	0,00		
	u.Geb.	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Ausz. Erwerb v. übrigem Sachanlageverm.	0,00	-1.000,00	-999,60	0,40		
30	- Ausz. Erwerb v. Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	- sonstige Ausz. aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
32	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-1.000,00	-999,60	0,40		
33	= Saldo Investitionstätigkeit	0,00	-1.000,00	-999,60	0,40		
	(= Zeilen 24 und 32)	0,00	0,00	0,00	0,00		
34	= Finanzmittelüberschuss/Fehlbetrag	-57.199,81	-61.070,00	-61.286,99	-216,99		
	(= Zeilen 16 und 33)	0,00	0,00	0,00	0,00		
35	+ Einzahlungen aus Aufn. von Krediten für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00		
36	+ sonst. Einz. aus Finanzierungstätigkeit ohne KK	0,00	0,00	0,00	0,00		
37	+ Aufnahme von Krediten zur LQ-Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
38	= Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2012**Teilfinanzrechnung Produktbereich 25-29 Kultur und Wissenschaft**

Gemeinde Am Mellensee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	Ergebnis des HHJ	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis HHJ		
39	- Auszahlungen für Tilgung von Krediten für Inv.	0,00	0,00	0,00	0,00		
40	- sonst. Ausz. aus Finanzierungstätigkeit o. KK	0,00	0,00	0,00	0,00		
41	- Tilgung von Krediten zur LQ-Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
42	= Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
43	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2012

Teilergebnisrechnung Produkt 272.01 Bibliothek

Gemeinde Am Mellensee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	Ergebnis des HHJ	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis HHJ		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.106,63	1.900,00	927,06	-972,94		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	158,15	400,00	20,70	-379,30		
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.264,78	2.300,00	947,76	-1.352,24		
11	- Personalaufwendungen	53.207,92	56.160,00	55.856,40	-303,60		
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	1.879,87	1.750,00	1.765,80	15,80		
14	- Abschreibungen	0,00	200,00	27,77	-172,23		
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	490,05	1.660,00	584,78	-1.075,22		
17	= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	55.577,84	59.770,00	58.234,75	-1.535,25		
18	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-54.313,06	-57.470,00	-57.286,99	183,01		
	(= Zeilen 10 und 17)	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00		
	(= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ordentliches Ergebnis	-54.313,06	-57.470,00	-57.286,99	183,01		
	(= Zeilen 18 und 21)	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00		
	(= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Ergebnis vor ILV	-54.313,06	-57.470,00	-57.286,99	183,01		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-54.313,06	-57.470,00	-57.286,99	183,01		
	Nachrichtlich:						
30	nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	-200,00	0,00	200,00		

Jahresabschluss 2012

Teilfinanzrechnung Produkt 272.01 Bibliothek

Gemeinde Am Mellensee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	Ergebnis des HHJ	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis HHJ		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.019,60	1.900,00	1.045,04	-854,96		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
07	+ Sonstige Einzahlungen	96,13	400,00	146,75	-253,25		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.115,73	2.300,00	1.191,79	-1.108,21		
10	- Personalauszahlungen	-53.204,22	-56.160,00	-55.858,78	301,22		
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-1.879,87	-1.750,00	-1.765,80	-15,80		
13	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-770,05	-1.660,00	-1.134,78	525,22		
15	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-55.854,14	-59.570,00	-58.759,36	810,64		
16	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-54.738,41	-57.270,00	-57.567,57	-297,57		
	(= Zeilen 09 und 15)	0,00	0,00	0,00	0,00		
17	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
18	+ Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. imm. Vermögensgg.	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Grundstücken, grundst	0,00	0,00	0,00	0,00		
	ücksgl.Rechte u.Geb.	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einz. a.d. Veräußerung v. übrigem Sachanlagever	0,00	0,00	0,00	0,00		
	mögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	+ sonstige Einz. aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Ausz. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen f. Inv.	0,00	0,00	0,00	0,00		
	Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00		
27	- Ausz. Erwerb v. immateriellen Vermögensgegen.	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Ausz. Erwerb v. Grdstücke, grundstücksgl.Recht	0,00	0,00	0,00	0,00		
	u.Geb.	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Ausz. Erwerb v. übrigem Sachanlageverm.	0,00	-1.000,00	-999,60	0,40		
30	- Ausz. Erwerb v. Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	- sonstige Ausz. aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
32	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-1.000,00	-999,60	0,40		
33	= Saldo Investitionstätigkeit	0,00	-1.000,00	-999,60	0,40		
	(= Zeilen 24 und 32)	0,00	0,00	0,00	0,00		
34	= Finanzmittelüberschuss/Fehlbetrag	-54.738,41	-58.270,00	-58.567,17	-297,17		
	(= Zeilen 16 und 33)	0,00	0,00	0,00	0,00		
35	+ Einzahlungen aus Aufn. von Krediten für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00		
36	+ sonst. Einz. aus Finanzierungstätigkeit ohne KK	0,00	0,00	0,00	0,00		
37	+ Aufnahme von Krediten zur LQ-Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
38	= Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2012**Teilfinanzrechnung Produkt 272.01 Bibliothek**

Gemeinde Am Mellensee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	Ergebnis des HHJ	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis HHJ		
39	- Auszahlungen für Tilgung von Krediten für Inv.	0,00	0,00	0,00	0,00		
40	- sonst. Ausz. aus Finanzierungstätigkeit o. KK	0,00	0,00	0,00	0,00		
41	- Tilgung von Krediten zur LQ-Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
42	= Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
43	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2012

Investitionen Produkt 272.01 Bibliothek

Gemeinde Am Mellensee

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2012	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2013	Finanzplan 2014	Finanzplan 2015		
I12-0003 GWG Bibliothek	-1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
29 - Ausz. Erwerb v. übrigem Sachanlageverm.	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
I13-0017 GWG Bibliothek	0,00	0,00	-1.000,00	0,00	0,00		
29 - Ausz. Erwerb v. übrigem Sachanlageverm.	0,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00		
I14-0012 GWG Bibliothek	0,00	0,00	0,00	-1.000,00	0,00		
29 - Ausz. Erwerb v. übrigem Sachanlageverm.	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00		
I15-0009 GWG Bibliothek	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.000,00		
29 - Ausz. Erwerb v. übrigem Sachanlageverm.	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00		

Jahresabschluss 2012

Teilergebnisrechnung Produkt 272.02 Instandhaltung und Bewirtschaftung Bibliothek

Gemeinde Am Mellensee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	Ergebnis des HHJ	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis HHJ		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
11	- Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	2.540,95	2.800,00	2.727,30	-72,70		
14	- Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
17	= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.540,95	2.800,00	2.727,30	-72,70		
18	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-2.540,95	-2.800,00	-2.727,30	72,70		
	(= Zeilen 10 und 17)	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00		
	(= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ordentliches Ergebnis	-2.540,95	-2.800,00	-2.727,30	72,70		
	(= Zeilen 18 und 21)	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00		
	(= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Ergebnis vor ILV	-2.540,95	-2.800,00	-2.727,30	72,70		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-2.540,95	-2.800,00	-2.727,30	72,70		
	Nachrichtlich:						
30	nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2012

Teilfinanzrechnung Produkt 272.02 Instandhaltung und Bewirtschaftung Bibliothek

Gemeinde Am Mellensee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	Ergebnis des HHJ	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis HHJ		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	- Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-2.461,40	-2.800,00	-2.719,82	80,18		
13	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
15	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-2.461,40	-2.800,00	-2.719,82	80,18		
16	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-2.461,40	-2.800,00	-2.719,82	80,18		
	(= Zeilen 09 und 15)	0,00	0,00	0,00	0,00		
17	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
18	+ Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. imm. Vermögensgg.	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Grundstücken, grundst	0,00	0,00	0,00	0,00		
	ücksgl.Rechte u.Geb.	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einz. a.d. Veräußerung v. übrigem Sachanlagever	0,00	0,00	0,00	0,00		
	mögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	+ sonstige Einz. aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Ausz. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen f. Inv.	0,00	0,00	0,00	0,00		
	Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00		
27	- Ausz. Erwerb v. immateriellen Vermögensgegen.	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Ausz. Erwerb v. Grdstücke, grundstücksgl.Recht	0,00	0,00	0,00	0,00		
	u.Geb.	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Ausz. Erwerb v. übrigem Sachanlageverm.	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	- Ausz. Erwerb v. Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	- sonstige Ausz. aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
32	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
33	= Saldo Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
	(= Zeilen 24 und 32)	0,00	0,00	0,00	0,00		
34	= Finanzmittelüberschuss/Fehlbetrag	-2.461,40	-2.800,00	-2.719,82	80,18		
	(= Zeilen 16 und 33)	0,00	0,00	0,00	0,00		
35	+ Einzahlungen aus Aufn. von Krediten für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00		
36	+ sonst. Einz. aus Finanzierungstätigkeit ohne KK	0,00	0,00	0,00	0,00		
37	+ Aufnahme von Krediten zur LQ-Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
38	= Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2012**Teilfinanzrechnung Produkt 272.02 Instandhaltung und Bewirtschaftung Bibliothek**

Gemeinde Am Mellensee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	Ergebnis des HHJ	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis HHJ		
39	- Auszahlungen für Tilgung von Krediten für Inv.	0,00	0,00	0,00	0,00		
40	- sonst. Ausz. aus Finanzierungstätigkeit o. KK	0,00	0,00	0,00	0,00		
41	- Tilgung von Krediten zur LQ-Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
42	= Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
43	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2012

Teilergebnisrechnung Produktbereich 31-35 Soziale Hilfen

Gemeinde Am Mellensee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	Ergebnis des HHJ	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis HHJ		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.500,00	1.000,00	1.500,00	500,00		
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.500,00	1.000,00	1.500,00	500,00		
11	- Personalaufwendungen	1.755,86	2.880,00	2.690,21	-189,79		
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	13.350,00	6.352,65	-6.997,35		
14	- Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
15	- Transferaufwendungen	8.119,32	12.830,00	7.775,26	-5.054,74		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	40,00	0,00	-40,00		
17	= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	9.875,18	29.100,00	16.818,12	-12.281,88		
18	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-8.375,18	-28.100,00	-15.318,12	12.781,88		
	(= Zeilen 10 und 17)	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00		
	(= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ordentliches Ergebnis	-8.375,18	-28.100,00	-15.318,12	12.781,88		
	(= Zeilen 18 und 21)	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00		
	(= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Ergebnis vor ILV	-8.375,18	-28.100,00	-15.318,12	12.781,88		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	3.532,82	0,00	4.172,31	4.172,31		
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-11.908,00	-28.100,00	-19.490,43	8.609,57		
	Nachrichtlich:						
30	nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2012

Teilfinanzrechnung Produktbereich 31-35 Soziale Hilfen

Gemeinde Am Mellensee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	Ergebnis des HHJ	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis HHJ		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.500,00	1.000,00	1.500,00	500,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.500,00	1.000,00	1.500,00	500,00		
10	- Personalauszahlungen	-1.755,86	-2.880,00	-2.690,21	189,79		
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-13.350,00	-5.882,78	7.467,22		
13	- Transferauszahlungen	-8.091,33	-12.830,00	-7.717,25	5.112,75		
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	-40,00	0,00	40,00		
15	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-9.847,19	-29.100,00	-16.290,24	12.809,76		
16	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-8.347,19	-28.100,00	-14.790,24	13.309,76		
	(= Zeilen 09 und 15)	0,00	0,00	0,00	0,00		
17	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
18	+ Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. imm. Vermögensgg.	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Grundstücken, grundst	0,00	0,00	0,00	0,00		
	ücksgl.Rechte u.Geb.	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einz. a.d. Veräußerung v. übrigem Sachanlagever	0,00	0,00	0,00	0,00		
	mögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	+ sonstige Einz. aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Ausz. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen f. Inv.	0,00	0,00	0,00	0,00		
	Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00		
27	- Ausz. Erwerb v. immateriellen Vermögensgegen.	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Ausz. Erwerb v. Grdstücke, grundstücksgl.Recht	0,00	0,00	0,00	0,00		
	u.Geb.	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Ausz. Erwerb v. übrigem Sachanlageverm.	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	- Ausz. Erwerb v. Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	- sonstige Ausz. aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
32	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
33	= Saldo Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
	(= Zeilen 24 und 32)	0,00	0,00	0,00	0,00		
34	= Finanzmittelüberschuss/Fehlbetrag	-8.347,19	-28.100,00	-14.790,24	13.309,76		
	(= Zeilen 16 und 33)	0,00	0,00	0,00	0,00		
35	+ Einzahlungen aus Aufn. von Krediten für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00		
36	+ sonst. Einz. aus Finanzierungstätigkeit ohne KK	0,00	0,00	0,00	0,00		
37	+ Aufnahme von Krediten zur LQ-Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
38	= Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2012**Teilfinanzrechnung Produktbereich 31-35 Soziale Hilfen**

Gemeinde Am Mellensee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	Ergebnis des HHJ	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis HHJ		
39	- Auszahlungen für Tilgung von Krediten für Inv.	0,00	0,00	0,00	0,00		
40	- sonst. Ausz. aus Finanzierungstätigkeit o. KK	0,00	0,00	0,00	0,00		
41	- Tilgung von Krediten zur LQ-Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
42	= Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
43	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2012

Teilergebnisrechnung Produkt 315.01 Seniorenarbeit

Gemeinde Am Mellensee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	Ergebnis des HHJ	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis HHJ		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.500,00	1.000,00	1.500,00	500,00		
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.500,00	1.000,00	1.500,00	500,00		
11	- Personalaufwendungen	1.755,86	2.880,00	2.690,21	-189,79		
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
15	- Transferaufwendungen	8.119,32	7.800,00	7.775,26	-24,74		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	40,00	0,00	-40,00		
17	= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	9.875,18	10.720,00	10.465,47	-254,53		
18	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-8.375,18	-9.720,00	-8.965,47	754,53		
	(= Zeilen 10 und 17)	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00		
	(= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ordentliches Ergebnis	-8.375,18	-9.720,00	-8.965,47	754,53		
	(= Zeilen 18 und 21)	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00		
	(= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Ergebnis vor ILV	-8.375,18	-9.720,00	-8.965,47	754,53		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-8.375,18	-9.720,00	-8.965,47	754,53		
	Nachrichtlich:						
30	nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2012

Teilfinanzrechnung Produkt 315.01 Seniorenarbeit

Gemeinde Am Mellensee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	Ergebnis des HHJ	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis HHJ		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.500,00	1.000,00	1.500,00	500,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.500,00	1.000,00	1.500,00	500,00		
10	- Personalauszahlungen	-1.755,86	-2.880,00	-2.690,21	189,79		
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	- Transferauszahlungen	-8.091,33	-7.800,00	-7.717,25	82,75		
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	-40,00	0,00	40,00		
15	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-9.847,19	-10.720,00	-10.407,46	312,54		
16	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-8.347,19	-9.720,00	-8.907,46	812,54		
	(= Zeilen 09 und 15)	0,00	0,00	0,00	0,00		
17	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
18	+ Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. imm. Vermögensgg.	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Grundstücken, grundst	0,00	0,00	0,00	0,00		
	ücksgl.Rechte u.Geb.	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einz. a.d. Veräußerung v. übrigem Sachanlagever	0,00	0,00	0,00	0,00		
	mögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	+ sonstige Einz. aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Ausz. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen f. Inv.	0,00	0,00	0,00	0,00		
	Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00		
27	- Ausz. Erwerb v. immateriellen Vermögensgegen.	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Ausz. Erwerb v. Grdstücke, grundstücksgl.Recht	0,00	0,00	0,00	0,00		
	u.Geb.	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Ausz. Erwerb v. übrigem Sachanlageverm.	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	- Ausz. Erwerb v. Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	- sonstige Ausz. aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
32	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
33	= Saldo Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
	(= Zeilen 24 und 32)	0,00	0,00	0,00	0,00		
34	= Finanzmittelüberschuss/Fehlbetrag	-8.347,19	-9.720,00	-8.907,46	812,54		
	(= Zeilen 16 und 33)	0,00	0,00	0,00	0,00		
35	+ Einzahlungen aus Aufn. von Krediten für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00		
36	+ sonst. Einz. aus Finanzierungstätigkeit ohne KK	0,00	0,00	0,00	0,00		
37	+ Aufnahme von Krediten zur LQ-Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
38	= Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2012**Teilfinanzrechnung Produkt 315.01 Seniorenarbeit**

Gemeinde Am Mellensee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	Ergebnis des HHJ	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis HHJ		
39	- Auszahlungen für Tilgung von Krediten für Inv.	0,00	0,00	0,00	0,00		
40	- sonst. Ausz. aus Finanzierungstätigkeit o. KK	0,00	0,00	0,00	0,00		
41	- Tilgung von Krediten zur LQ-Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
42	= Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
43	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2012

Teilergebnisrechnung Produkt 315.60 Andere soz. Einrichtungen - Haus d. Generationen

Gemeinde Am Mellensee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	Ergebnis des HHJ	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis HHJ		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
11	- Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	13.350,00	6.352,65	-6.997,35		
14	- Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
15	- Transferaufwendungen	0,00	5.030,00	0,00	-5.030,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
17	= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	18.380,00	6.352,65	-12.027,35		
18	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	-18.380,00	-6.352,65	12.027,35		
	(= Zeilen 10 und 17)	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00		
	(= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ordentliches Ergebnis	0,00	-18.380,00	-6.352,65	12.027,35		
	(= Zeilen 18 und 21)	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00		
	(= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Ergebnis vor ILV	0,00	-18.380,00	-6.352,65	12.027,35		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	3.532,82	0,00	4.172,31	4.172,31		
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-3.532,82	-18.380,00	-10.524,96	7.855,04		
	Nachrichtlich:						
30	nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2012

Teilfinanzrechnung Produkt 315.60 Andere soz. Einrichtungen - Haus d. Generationen

Gemeinde Am Mellensee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	Ergebnis des HHJ	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis HHJ		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	- Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	- 13.350,00	- 5.882,78	7.467,22		
13	- Transferauszahlungen	0,00	- 5.030,00	0,00	5.030,00		
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
15	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	- 18.380,00	- 5.882,78	12.497,22		
16	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	- 18.380,00	- 5.882,78	12.497,22		
	(= Zeilen 09 und 15)	0,00	0,00	0,00	0,00		
17	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
18	+ Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. imm. Vermögensgg.	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Grundstücken, grundst	0,00	0,00	0,00	0,00		
	ücksgl.Rechte u.Geb.	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einz. a.d. Veräußerung v. übrigem Sachanlagever	0,00	0,00	0,00	0,00		
	mögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	+ sonstige Einz. aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Ausz. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen f. Inv.	0,00	0,00	0,00	0,00		
	Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00		
27	- Ausz. Erwerb v. immateriellen Vermögensgegen.	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Ausz. Erwerb v. Grdstücke, grundstücksgl.Recht	0,00	0,00	0,00	0,00		
	u.Geb.	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Ausz. Erwerb v. übrigem Sachanlageverm.	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	- Ausz. Erwerb v. Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	- sonstige Ausz. aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
32	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
33	= Saldo Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
	(= Zeilen 24 und 32)	0,00	0,00	0,00	0,00		
34	= Finanzmittelüberschuss/Fehlbetrag	0,00	- 18.380,00	- 5.882,78	12.497,22		
	(= Zeilen 16 und 33)	0,00	0,00	0,00	0,00		
35	+ Einzahlungen aus Aufn. von Krediten für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00		
36	+ sonst. Einz. aus Finanzierungstätigkeit ohne KK	0,00	0,00	0,00	0,00		
37	+ Aufnahme von Krediten zur LQ-Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
38	= Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2012**Teilfinanzrechnung Produkt 315.60 Andere soz. Einrichtungen - Haus d. Generationen**

Gemeinde Am Mellensee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	Ergebnis des HHJ	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis HHJ		
39	- Auszahlungen für Tilgung von Krediten für Inv.	0,00	0,00	0,00	0,00		
40	- sonst. Ausz. aus Finanzierungstätigkeit o. KK	0,00	0,00	0,00	0,00		
41	- Tilgung von Krediten zur LQ-Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
42	= Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
43	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2012

Teilergebnisrechnung Produktbereich 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfen

Gemeinde Am Mellensee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	Ergebnis des HHJ	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis HHJ		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.127.067,89	1.073.667,00	1.213.169,62	139.502,62		
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	334.193,00	341.000,00	374.040,00	33.040,00		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	259,90	0,00	148,44	148,44		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	68.836,09	40.000,00	43.102,17	3.102,17		
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	254,70	0,00	846,22	846,22		
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.530.611,58	1.454.667,00	1.631.306,45	176.639,45		
11	- Personalaufwendungen	1.498.210,68	1.654.700,00	1.641.511,57	-13.188,43		
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	213.006,91	201.770,00	207.638,43	5.868,43		
14	- Abschreibungen	25.660,01	55.230,58	42.462,15	-12.768,43		
15	- Transferaufwendungen	36.210,09	35.030,00	36.478,78	1.448,78		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	198.145,10	252.090,00	183.486,45	-68.603,55		
17	= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.971.232,79	2.198.820,58	2.111.577,38	-87.243,20		
18	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-440.621,21	-744.153,58	-480.270,93	263.882,65		
	(= Zeilen 10 und 17)	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00		
	(= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ordentliches Ergebnis	-440.621,21	-744.153,58	-480.270,93	263.882,65		
	(= Zeilen 18 und 21)	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	+ außerordentliche Erträge	8.510,35	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	2.000,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis	6.510,35	0,00	0,00	0,00		
	(= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Ergebnis vor ILV	-434.110,86	-744.153,58	-480.270,93	263.882,65		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	22.231,39	0,00	28.712,58	28.712,58		
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-456.342,25	-744.153,58	-508.983,51	235.170,07		
	Nachrichtlich:						
30	nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	-7.697,00	0,00	7.697,00		
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	-55.230,58	0,00	55.230,58		

Jahresabschluss 2012

Teilfinanzrechnung Produktbereich 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfen

Gemeinde Am Mellensee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	Ergebnis des HHJ	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis HHJ		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.126.189,41	1.065.970,00	1.206.608,48	140.638,48		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	333.712,01	341.000,00	364.945,01	23.945,01		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	259,90	0,00	148,44	148,44		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	76.631,28	40.000,00	43.002,85	3.002,85		
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.536.792,60	1.446.970,00	1.614.704,78	167.734,78		
10	- Personalauszahlungen	-1.498.022,76	-1.654.700,00	-1.641.634,95	13.065,05		
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-202.661,87	-201.770,00	-202.629,77	-859,77		
13	- Transferauszahlungen	-36.210,09	-35.030,00	-26.704,01	8.325,99		
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-192.380,22	-252.090,00	-173.068,83	79.021,17		
15	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.929.274,94	-2.143.590,00	-2.044.037,56	99.552,44		
16	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-392.482,34	-696.620,00	-429.332,78	267.287,22		
	(= Zeilen 09 und 15)	0,00	0,00	0,00	0,00		
17	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	507.603,57	516.152,55	679.351,00	163.198,45		
18	+ Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. imm. Vermögensgg.	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Grundstücken, grundst	0,00	0,00	0,00	0,00		
	ücksgl.Rechte u.Geb.	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einz. a.d. Veräußerung v. übrigem Sachanlagever	0,00	0,00	0,00	0,00		
	mögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	+ sonstige Einz. aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	507.603,57	516.152,55	679.351,00	163.198,45		
25	- Ausz. Baumaßnahmen	-473.709,31	-1.290.633,19	-989.286,37	301.346,82		
26	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen f. Inv.	0,00	0,00	0,00	0,00		
	Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00		
27	- Ausz. Erwerb v. immateriellen Vermögensgegen.	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Ausz. Erwerb v. Grdstücke, grundstücksgl.Recht	-4.465,93	-25.000,00	0,00	25.000,00		
	u.Geb.	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Ausz. Erwerb v. übrigem Sachanlageverm.	-19.638,10	-145.075,00	-70.740,10	74.334,90		
30	- Ausz. Erwerb v. Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	- sonstige Ausz. aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
32	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-497.813,34	-1.460.708,19	-1.060.026,47	400.681,72		
33	= Saldo Investitionstätigkeit	9.790,23	-944.555,64	-380.675,47	563.880,17		
	(= Zeilen 24 und 32)	0,00	0,00	0,00	0,00		
34	= Finanzmittelüberschuss/Fehlbetrag	-382.692,11	-1.641.175,64	-810.008,25	831.167,39		
	(= Zeilen 16 und 33)	0,00	0,00	0,00	0,00		
35	+ Einzahlungen aus Aufn. von Krediten für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00		
36	+ sonst. Einz. aus Finanzierungstätigkeit ohne KK	0,00	0,00	0,00	0,00		
37	+ Aufnahme von Krediten zur LQ-Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
38	= Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2012**Teilfinanzrechnung Produktbereich 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfen**

Gemeinde Am Mellensee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	Ergebnis des HHJ	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis HHJ		
39	- Auszahlungen für Tilgung von Krediten für Inv.	0,00	0,00	0,00	0,00		
40	- sonst. Ausz. aus Finanzierungstätigkeit o. KK	0,00	0,00	0,00	0,00		
41	- Tilgung von Krediten zur LQ-Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
42	= Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
43	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2012

Teilergebnisrechnung Produkt 361.01 Tagespflege

Gemeinde Am Mellensee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	Ergebnis des HHJ	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis HHJ		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	95.201,87	98.100,00	93.629,75	-4.470,25		
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	39.552,00	36.000,00	42.744,00	6.744,00		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit	134.753,87	134.100,00	136.373,75	2.273,75		
11	- Personalaufwendungen	4.672,86	6.010,00	4.793,13	-1.216,87		
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	135.420,87	134.450,00	138.715,09	4.265,09		
17	= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	140.093,73	140.460,00	143.508,22	3.048,22		
18	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-5.339,86	-6.360,00	-7.134,47	-774,47		
	(= Zeilen 10 und 17)	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00		
	(= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ordentliches Ergebnis	-5.339,86	-6.360,00	-7.134,47	-774,47		
	(= Zeilen 18 und 21)	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00		
	(= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Ergebnis vor ILV	-5.339,86	-6.360,00	-7.134,47	-774,47		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-5.339,86	-6.360,00	-7.134,47	-774,47		
	Nachrichtlich:						
30	nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2012

Teilfinanzrechnung Produkt 361.01 Tagespflege

Gemeinde Am Mellensee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	Ergebnis des HHJ	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis HHJ		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	94.606,97	98.100,00	94.247,19	-3.852,81		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	38.427,48	36.000,00	43.729,62	7.729,62		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	133.034,45	134.100,00	137.976,81	3.876,81		
10	- Personalauszahlungen	-4.658,61	-6.010,00	-4.802,65	1.207,35		
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-133.482,84	-134.450,00	-138.959,45	-4.509,45		
15	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-138.141,45	-140.460,00	-143.762,10	-3.302,10		
16	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-5.107,00	-6.360,00	-5.785,29	574,71		
	(= Zeilen 09 und 15)	0,00	0,00	0,00	0,00		
17	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
18	+ Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. imm. Vermögensgg.	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Grundstücken, grundst	0,00	0,00	0,00	0,00		
	ücksgl.Rechte u.Geb.	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einz. a.d. Veräußerung v. übrigem Sachanlagever	0,00	0,00	0,00	0,00		
	mögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	+ sonstige Einz. aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Ausz. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen f. Inv.	0,00	0,00	0,00	0,00		
	Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00		
27	- Ausz. Erwerb v. immateriellen Vermögensgegen.	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Ausz. Erwerb v. Grdstücke, grundstücksgl.Recht	0,00	0,00	0,00	0,00		
	u.Geb.	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Ausz. Erwerb v. übrigem Sachanlageverm.	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	- Ausz. Erwerb v. Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	- sonstige Ausz. aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
32	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
33	= Saldo Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
	(= Zeilen 24 und 32)	0,00	0,00	0,00	0,00		
34	= Finanzmittelüberschuss/Fehlbetrag	-5.107,00	-6.360,00	-5.785,29	574,71		
	(= Zeilen 16 und 33)	0,00	0,00	0,00	0,00		
35	+ Einzahlungen aus Aufn. von Krediten für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00		
36	+ sonst. Einz. aus Finanzierungstätigkeit ohne KK	0,00	0,00	0,00	0,00		
37	+ Aufnahme von Krediten zur LQ-Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
38	= Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2012**Teilfinanzrechnung Produkt 361.01 Tagespflege**

Gemeinde Am Mellensee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	Ergebnis des HHJ	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis HHJ		
39	- Auszahlungen für Tilgung von Krediten für Inv.	0,00	0,00	0,00	0,00		
40	- sonst. Ausz. aus Finanzierungstätigkeit o. KK	0,00	0,00	0,00	0,00		
41	- Tilgung von Krediten zur LQ-Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
42	= Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
43	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2012

Teilergebnisrechnung Produkt 365.01 Kindertagesstätten und Horte

Gemeinde Am Mellensee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	Ergebnis des HHJ	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis HHJ		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.031.566,02	975.567,00	1.119.464,87	143.897,87		
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	294.641,00	305.000,00	331.296,00	26.296,00		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	259,90	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	68.836,09	40.000,00	43.075,95	3.075,95		
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	254,70	0,00	654,96	654,96		
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.395.557,71	1.320.567,00	1.494.491,78	173.924,78		
11	- Personalaufwendungen	1.489.563,92	1.644.420,00	1.632.641,55	-11.778,45		
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	28.799,37	41.270,00	52.423,39	11.153,39		
14	- Abschreibungen	22.898,28	52.575,31	39.254,78	-13.320,53		
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	62.674,23	117.590,00	44.801,36	-72.788,64		
17	= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.603.935,80	1.855.855,31	1.769.121,08	-86.734,23		
18	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-208.378,09	-535.288,31	-274.629,30	260.659,01		
	(= Zeilen 10 und 17)	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00		
	(= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ordentliches Ergebnis	-208.378,09	-535.288,31	-274.629,30	260.659,01		
	(= Zeilen 18 und 21)	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	+ außerordentliche Erträge	8.510,35	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	2.000,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis	6.510,35	0,00	0,00	0,00		
	(= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Ergebnis vor ILV	-201.867,74	-535.288,31	-274.629,30	260.659,01		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-201.867,74	-535.288,31	-274.629,30	260.659,01		
	Nachrichtlich:						
30	nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	-7.697,00	0,00	7.697,00		
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	-52.575,31	0,00	52.575,31		

Jahresabschluss 2012

Teilfinanzrechnung Produkt 365.01 Kindertagesstätten und Horte

Gemeinde Am Mellensee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	Ergebnis des HHJ	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis HHJ		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.031.282,44	967.870,00	1.112.286,29	144.416,29		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	295.284,53	305.000,00	321.215,39	16.215,39		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	259,90	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	76.631,28	40.000,00	42.976,63	2.976,63		
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.403.458,15	1.312.870,00	1.476.478,31	163.608,31		
10	- Personalauszahlungen	-1.489.402,28	-1.644.420,00	-1.632.747,33	11.672,67		
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-28.627,67	-41.270,00	-50.479,33	-9.209,33		
13	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-58.897,38	-117.590,00	-34.109,38	83.480,62		
15	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.576.927,33	-1.803.280,00	-1.717.336,04	85.943,96		
16	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-173.469,18	-490.410,00	-240.857,73	249.552,27		
	(= Zeilen 09 und 15)	0,00	0,00	0,00	0,00		
17	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	507.603,57	516.152,55	678.351,00	162.198,45		
18	+ Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. imm. Vermögensgg.	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Grundstücken, grundst	0,00	0,00	0,00	0,00		
	ücksgl.Rechte u.Geb.	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einz. a.d. Veräußerung v. übrigem Sachanlagever	0,00	0,00	0,00	0,00		
	mögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	+ sonstige Einz. aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	507.603,57	516.152,55	678.351,00	162.198,45		
25	- Ausz. Baumaßnahmen	-473.709,31	-1.290.633,19	-989.286,37	301.346,82		
26	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen f. Inv.	0,00	0,00	0,00	0,00		
	Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00		
27	- Ausz. Erwerb v. immateriellen Vermögensgegen.	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Ausz. Erwerb v. Grdstücke, grundstücksgl.Recht	-4.465,93	-25.000,00	0,00	25.000,00		
	u.Geb.	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Ausz. Erwerb v. übrigem Sachanlageverm.	-19.638,10	-140.000,00	-65.713,78	74.286,22		
30	- Ausz. Erwerb v. Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	- sonstige Ausz. aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
32	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-497.813,34	-1.455.633,19	-1.055.000,15	400.633,04		
33	= Saldo Investitionstätigkeit	9.790,23	-939.480,64	-376.649,15	562.831,49		
	(= Zeilen 24 und 32)	0,00	0,00	0,00	0,00		
34	= Finanzmittelüberschuss/Fehlbetrag	-163.678,95	-1.429.890,64	-617.506,88	812.383,76		
	(= Zeilen 16 und 33)	0,00	0,00	0,00	0,00		
35	+ Einzahlungen aus Aufn. von Krediten für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00		
36	+ sonst. Einz. aus Finanzierungstätigkeit ohne KK	0,00	0,00	0,00	0,00		
37	+ Aufnahme von Krediten zur LQ-Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
38	= Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2012**Teilfinanzrechnung Produkt 365.01 Kindertagesstätten und Horte**

Gemeinde Am Mellensee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	Ergebnis des HHJ	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis HHJ		
39	- Auszahlungen für Tilgung von Krediten für Inv.	0,00	0,00	0,00	0,00		
40	- sonst. Ausz. aus Finanzierungstätigkeit o. KK	0,00	0,00	0,00	0,00		
41	- Tilgung von Krediten zur LQ-Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
42	= Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
43	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2012

Investitionen Produkt 365.01 Kindertagesstätten und Horte

Gemeinde Am Mellensee

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2012	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2013	Finanzplan 2014	Finanzplan 2015		
I11-0007 Kitaumbau OT Klausdorf Alte Schule	-315.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
17 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	225.733,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
25 - Ausz. Baumaßnahmen	540.833,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
I12-0001 Einrichtungsgegenstände Kita Klausdorf	-100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
29 - Ausz. Erwerb v. übrigem Sachanlageverm.	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
I12-0002 Möbel Hort Mellensee	-8.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
29 - Ausz. Erwerb v. übrigem Sachanlageverm.	8.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
I12-0010 GWG Kita Saalow	-2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
29 - Ausz. Erwerb v. übrigem Sachanlageverm.	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
I12-0011 GWG Kita Sperenberg	-2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
29 - Ausz. Erwerb v. übrigem Sachanlageverm.	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
I12-0012 GWG Kita Rehagen	-2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
29 - Ausz. Erwerb v. übrigem Sachanlageverm.	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
I12-0013 GWG Hort Sperenberg	-2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
29 - Ausz. Erwerb v. übrigem Sachanlageverm.	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
I12-0014 GWG Hort Mellensee	-2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
29 - Ausz. Erwerb v. übrigem Sachanlageverm.	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
I12-0026 Gestaltung Kreativraum Kita Sperenberg	-4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
29 - Ausz. Erwerb v. übrigem Sachanlageverm.	4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
I12-0027 Spielgeräte Kita Rehagen	-8.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
29 - Ausz. Erwerb v. übrigem Sachanlageverm.	8.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
I12-0028 Spielgeräte Hort Mellensee	-8.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
29 - Ausz. Erwerb v. übrigem Sachanlageverm.	8.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
I13-0001 GWG Kita Klausdorf	0,00	0,00	-2.000,00	0,00	0,00		
29 - Ausz. Erwerb v. übrigem Sachanlageverm.	0,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00		
I13-0002 GWG Kita Saalow	0,00	0,00	-2.800,00	0,00	0,00		
29 - Ausz. Erwerb v. übrigem Sachanlageverm.	0,00	0,00	2.800,00	0,00	0,00		
I13-0003 GWG Kita Sperenberg	0,00	0,00	-2.800,00	0,00	0,00		
29 - Ausz. Erwerb v. übrigem Sachanlageverm.	0,00	0,00	2.800,00	0,00	0,00		
I13-0004 GWG Kita Rehagen	0,00	0,00	-3.500,00	0,00	0,00		
29 - Ausz. Erwerb v. übrigem Sachanlageverm.	0,00	0,00	3.500,00	0,00	0,00		
I13-0005 GWG Hort Sperenberg	0,00	0,00	-2.000,00	0,00	0,00		
29 - Ausz. Erwerb v. übrigem Sachanlageverm.	0,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00		
I13-0006 GWG Hort Mellensee	0,00	0,00	-2.000,00	0,00	0,00		
29 - Ausz. Erwerb v. übrigem Sachanlageverm.	0,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00		
I13-0025 Einrichtg. Spiel- und krabbelecke Kita Spg.	0,00	0,00	-3.000,00	0,00	0,00		
29 - Ausz. Erwerb v. übrigem Sachanlageverm.	0,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00		
I13-0026 Gestaltung Kreativraum Hort Sperenberg	0,00	0,00	-1.500,00	0,00	0,00		
29 - Ausz. Erwerb v. übrigem Sachanlageverm.	0,00	0,00	1.500,00	0,00	0,00		
I13-0027 Straßenbeleuchtung Busenberg	0,00	0,00	-1.600,00	0,00	0,00		
29 - Ausz. Erwerb v. übrigem Sachanlageverm.	0,00	0,00	1.600,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2012

Investitionen Produkt 365.01 Kindertagesstätten und Horte

Gemeinde Am Mellensee

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2012	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2013	Finanzplan 2014	Finanzplan 2015		
I13-0033 Außenanlage u. Spielgeräte Kita Klausdorf	0,00	0,00	-58.000,00	0,00	0,00		
29 - Ausz. Erwerb v. übrigem Sachanlageverm.	0,00	0,00	58.000,00	0,00	0,00		
I13-0035 Wickelkommode/ Kinderwagen Kita Saalow	0,00	0,00	-3.000,00	0,00	0,00		
29 - Ausz. Erwerb v. übrigem Sachanlageverm.	0,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00		
I13-0038 PC Kita Rehagen	0,00	0,00	-1.800,00	0,00	0,00		
29 - Ausz. Erwerb v. übrigem Sachanlageverm.	0,00	0,00	1.800,00	0,00	0,00		
I14-0004 leer	0,00	0,00	0,00	-2.000,00	0,00		
29 - Ausz. Erwerb v. übrigem Sachanlageverm.	0,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00		
I14-0005 GWG Kita Saalow	0,00	0,00	0,00	-2.000,00	0,00		
29 - Ausz. Erwerb v. übrigem Sachanlageverm.	0,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00		
I14-0006 GWG Kita Sperenberg	0,00	0,00	0,00	-3.500,00	0,00		
29 - Ausz. Erwerb v. übrigem Sachanlageverm.	0,00	0,00	0,00	3.500,00	0,00		
I14-0007 GWG Kita Rehagen	0,00	0,00	0,00	-3.000,00	0,00		
29 - Ausz. Erwerb v. übrigem Sachanlageverm.	0,00	0,00	0,00	3.000,00	0,00		
I14-0008 GWG Hort Mellensee	0,00	0,00	0,00	-3.800,00	0,00		
29 - Ausz. Erwerb v. übrigem Sachanlageverm.	0,00	0,00	0,00	3.800,00	0,00		
I14-0009 GWG Hort Sperenberg	0,00	0,00	0,00	-3.500,00	0,00		
29 - Ausz. Erwerb v. übrigem Sachanlageverm.	0,00	0,00	0,00	3.500,00	0,00		
I14-0019 Kita Saalow BGA	0,00	0,00	0,00	-5.000,00	0,00		
29 - Ausz. Erwerb v. übrigem Sachanlageverm.	0,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00		
I15-0003 GWG Kita Klausdorf	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.000,00		
29 - Ausz. Erwerb v. übrigem Sachanlageverm.	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00		
I15-0004 GWG Kita Saalow	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.000,00		
29 - Ausz. Erwerb v. übrigem Sachanlageverm.	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00		
I15-0005 GWG Kita Sperenberg	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.000,00		
29 - Ausz. Erwerb v. übrigem Sachanlageverm.	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00		
I15-0006 GWG Kita Rehagen	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.000,00		
29 - Ausz. Erwerb v. übrigem Sachanlageverm.	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00		
I15-0007 GWG Hort Mellensee	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.000,00		
29 - Ausz. Erwerb v. übrigem Sachanlageverm.	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00		
I15-0008 GWG Hort Sperenberg	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.000,00		
29 - Ausz. Erwerb v. übrigem Sachanlageverm.	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00		
I15-0015 Sonnenschutz Kita Sperenberg	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.500,00		
29 - Ausz. Erwerb v. übrigem Sachanlageverm.	0,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00		
I15-0016 Erneuerung Hard- und Software Schule Mellensee	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.500,00		
29 - Ausz. Erwerb v. übrigem Sachanlageverm.	0,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00		
I15-0017 Gestaltung Hausaufgabenraum Hort Sperenberg	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.000,00		
29 - Ausz. Erwerb v. übrigem Sachanlageverm.	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00		
I15-0018 Hangelstrecke Hort Mellensee	0,00	0,00	0,00	0,00	-4.000,00		
29 - Ausz. Erwerb v. übrigem Sachanlageverm.	0,00	0,00	0,00	0,00	4.000,00		

Jahresabschluss 2012

Teilergebnisrechnung Produkt 365.02 Instandhaltung und Bewirtschaftung Tageseinrichtungen für Kinder

Gemeinde Am Mellensee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	Ergebnis des HHJ	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis HHJ		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	115,44	115,44		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	3,72	3,72		
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	119,16	119,16		
11	- Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	145.334,04	147.250,00	142.314,94	-4.935,06		
14	- Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
17	= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	145.334,04	147.250,00	142.314,94	-4.935,06		
18	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-145.334,04	-147.250,00	-142.195,78	5.054,22		
	(= Zeilen 10 und 17)	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00		
	(= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ordentliches Ergebnis	-145.334,04	-147.250,00	-142.195,78	5.054,22		
	(= Zeilen 18 und 21)	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00		
	(= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Ergebnis vor ILV	-145.334,04	-147.250,00	-142.195,78	5.054,22		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-145.334,04	-147.250,00	-142.195,78	5.054,22		
	Nachrichtlich:						
30	nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2012

Teilfinanzrechnung Produkt 365.02 Instandhaltung und Bewirtschaftung Tageseinrichtungen für Kinder

Gemeinde Am Mellensee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	Ergebnis des HHJ	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis HHJ		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	115,44	115,44		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	3,72	3,72		
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	119,16	119,16		
10	- Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-139.052,72	-147.250,00	-141.571,30	5.678,70		
13	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
15	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-139.052,72	-147.250,00	-141.571,30	5.678,70		
16	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-139.052,72	-147.250,00	-141.452,14	5.797,86		
	(= Zeilen 09 und 15)	0,00	0,00	0,00	0,00		
17	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
18	+ Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. imm. Vermögensgg.	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Grundstücken, grundst	0,00	0,00	0,00	0,00		
	ücksgl.Rechte u.Geb.	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einz. a.d. Veräußerung v. übrigem Sachanlagever	0,00	0,00	0,00	0,00		
	mögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	+ sonstige Einz. aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Ausz. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen f. Inv.	0,00	0,00	0,00	0,00		
	Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00		
27	- Ausz. Erwerb v. immateriellen Vermögensgegen.	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Ausz. Erwerb v. Grdstücke, grundstücksgl.Recht	0,00	0,00	0,00	0,00		
	u.Geb.	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Ausz. Erwerb v. übrigem Sachanlageverm.	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	- Ausz. Erwerb v. Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	- sonstige Ausz. aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
32	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
33	= Saldo Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
	(= Zeilen 24 und 32)	0,00	0,00	0,00	0,00		
34	= Finanzmittelüberschuss/Fehlbetrag	-139.052,72	-147.250,00	-141.452,14	5.797,86		
	(= Zeilen 16 und 33)	0,00	0,00	0,00	0,00		
35	+ Einzahlungen aus Aufn. von Krediten für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00		
36	+ sonst. Einz. aus Finanzierungstätigkeit ohne KK	0,00	0,00	0,00	0,00		
37	+ Aufnahme von Krediten zur LQ-Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2012**Teilfinanzrechnung Produkt 365.02 Instandhaltung und Bewirtschaftung Tageseinrichtungen für Kinder**

Gemeinde Am Mellensee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	Ergebnis des HHJ	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis HHJ		
38	= Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
39	- Auszahlungen für Tilgung von Krediten für Inv.	0,00	0,00	0,00	0,00		
40	- sonst. Ausz. aus Finanzierungstätigkeit o. KK	0,00	0,00	0,00	0,00		
41	- Tilgung von Krediten zur LQ-Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
42	= Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
43	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2012

Teilergebnisrechnung Produkt 365.03 Bauhofleistungen für Tageseinrichtungen für Kinder

Gemeinde Am Mellensee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	Ergebnis des HHJ	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis HHJ		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
11	- Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
17	= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
18	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
	(= Zeilen 10 und 17)	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00		
	(= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00		
	(= Zeilen 18 und 21)	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00		
	(= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Ergebnis vor ILV	0,00	0,00	0,00	0,00		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	14.177,36	0,00	28.130,13	28.130,13		
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-14.177,36	0,00	-28.130,13	-28.130,13		
	Nachrichtlich:						
30	nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2012

Teilfinanzrechnung Produkt 365.03 Bauhofleistungen für Tageseinrichtungen für Kinder

Gemeinde Am Mellensee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	Ergebnis des HHJ	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis HHJ		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	- Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
15	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
16	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
	(= Zeilen 09 und 15)	0,00	0,00	0,00	0,00		
17	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
18	+ Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. imm. Vermögensgg.	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Grundstücken, grundst	0,00	0,00	0,00	0,00		
	ücksgl.Rechte u.Geb.	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einz. a.d. Veräußerung v. übrigem Sachanlagever	0,00	0,00	0,00	0,00		
	mögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	+ sonstige Einz. aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Ausz. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen f. Inv.	0,00	0,00	0,00	0,00		
	Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00		
27	- Ausz. Erwerb v. immateriellen Vermögensgegen.	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Ausz. Erwerb v. Grdstücke, grundstücksgl.Recht	0,00	0,00	0,00	0,00		
	u.Geb.	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Ausz. Erwerb v. übrigem Sachanlageverm.	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	- Ausz. Erwerb v. Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	- sonstige Ausz. aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
32	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
33	= Saldo Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
	(= Zeilen 24 und 32)	0,00	0,00	0,00	0,00		
34	= Finanzmittelüberschuss/Fehlbetrag	0,00	0,00	0,00	0,00		
	(= Zeilen 16 und 33)	0,00	0,00	0,00	0,00		
35	+ Einzahlungen aus Aufn. von Krediten für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00		
36	+ sonst. Einz. aus Finanzierungstätigkeit ohne KK	0,00	0,00	0,00	0,00		
37	+ Aufnahme von Krediten zur LQ-Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
38	= Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2012**Teilfinanzrechnung Produkt 365.03 Bauhofleistungen für Tageseinrichtungen für Kinder**

Gemeinde Am Mellensee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	Ergebnis des HHJ	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis HHJ		
39	- Auszahlungen für Tilgung von Krediten für Inv.	0,00	0,00	0,00	0,00		
40	- sonst. Ausz. aus Finanzierungstätigkeit o. KK	0,00	0,00	0,00	0,00		
41	- Tilgung von Krediten zur LQ-Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
42	= Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
43	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2012

Teilergebnisrechnung Produkt 366.01 Jugendräume und Spielplätze

Gemeinde Am Mellensee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	Ergebnis des HHJ	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis HHJ		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	300,00	0,00	75,00	75,00		
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	191,26	191,26		
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit	300,00	0,00	266,26	266,26		
11	- Personalaufwendungen	3.973,90	4.270,00	4.076,89	-193,11		
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	555,29	2.900,00	857,32	-2.042,68		
14	- Abschreibungen	2.761,73	2.655,27	3.207,37	552,10		
15	- Transferaufwendungen	36.210,09	35.030,00	36.478,78	1.448,78		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	50,00	50,00	-30,00	-80,00		
17	= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	43.551,01	44.905,27	44.590,36	-314,91		
18	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-43.251,01	-44.905,27	-44.324,10	581,17		
	(= Zeilen 10 und 17)	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00		
	(= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ordentliches Ergebnis	-43.251,01	-44.905,27	-44.324,10	581,17		
	(= Zeilen 18 und 21)	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00		
	(= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Ergebnis vor ILV	-43.251,01	-44.905,27	-44.324,10	581,17		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-43.251,01	-44.905,27	-44.324,10	581,17		
	Nachrichtlich:						
30	nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	-2.655,27	0,00	2.655,27		

Jahresabschluss 2012

Teilfinanzrechnung Produkt 366.01 Jugendräume und Spielplätze

Gemeinde Am Mellensee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	Ergebnis des HHJ	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis HHJ		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	300,00	0,00	75,00	75,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	300,00	0,00	75,00	75,00		
10	- Personalauszahlungen	-3.961,87	-4.270,00	-4.084,97	185,03		
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-587,69	-2.900,00	-819,29	2.080,71		
13	- Transferauszahlungen	-36.210,09	-35.030,00	-26.704,01	8.325,99		
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	-50,00	0,00	50,00		
15	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-40.759,65	-42.250,00	-31.608,27	10.641,73		
16	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-40.459,65	-42.250,00	-31.533,27	10.716,73		
	(= Zeilen 09 und 15)	0,00	0,00	0,00	0,00		
17	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00		
18	+ Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. imm. Vermögensgg.	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Grundstücken, grundst	0,00	0,00	0,00	0,00		
	ücksgl.Rechte u.Geb.	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einz. a.d. Veräußerung v. übrigem Sachanlagever	0,00	0,00	0,00	0,00		
	mögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	+ sonstige Einz. aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00		
25	- Ausz. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen f. Inv.	0,00	0,00	0,00	0,00		
	Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00		
27	- Ausz. Erwerb v. immateriellen Vermögensgegen.	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Ausz. Erwerb v. Grdstücke, grundstücksgl.Recht	0,00	0,00	0,00	0,00		
	u.Geb.	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Ausz. Erwerb v. übrigem Sachanlageverm.	0,00	-5.075,00	-5.026,32	48,68		
30	- Ausz. Erwerb v. Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	- sonstige Ausz. aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
32	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-5.075,00	-5.026,32	48,68		
33	= Saldo Investitionstätigkeit	0,00	-5.075,00	-4.026,32	1.048,68		
	(= Zeilen 24 und 32)	0,00	0,00	0,00	0,00		
34	= Finanzmittelüberschuss/Fehlbetrag	-40.459,65	-47.325,00	-35.559,59	11.765,41		
	(= Zeilen 16 und 33)	0,00	0,00	0,00	0,00		
35	+ Einzahlungen aus Aufn. von Krediten für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00		
36	+ sonst. Einz. aus Finanzierungstätigkeit ohne KK	0,00	0,00	0,00	0,00		
37	+ Aufnahme von Krediten zur LQ-Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
38	= Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2012**Teilfinanzrechnung Produkt 366.01 Jugendräume und Spielplätze**

Gemeinde Am Mellensee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	Ergebnis des HHJ	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis HHJ		
39	- Auszahlungen für Tilgung von Krediten für Inv.	0,00	0,00	0,00	0,00		
40	- sonst. Ausz. aus Finanzierungstätigkeit o. KK	0,00	0,00	0,00	0,00		
41	- Tilgung von Krediten zur LQ-Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
42	= Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
43	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2012

Teilergebnisrechnung Produkt 366.02 Instandhaltung und Bewirtschaftung Einrichtungen der Jugendarbeit

Gemeinde Am Mellensee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	Ergebnis des HHJ	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis HHJ		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	33,00	33,00		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	22,50	22,50		
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	55,50	55,50		
11	- Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	38.318,21	10.350,00	12.042,78	1.692,78		
14	- Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
17	= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	38.318,21	10.350,00	12.042,78	1.692,78		
18	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-38.318,21	-10.350,00	-11.987,28	-1.637,28		
	(= Zeilen 10 und 17)	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00		
	(= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ordentliches Ergebnis	-38.318,21	-10.350,00	-11.987,28	-1.637,28		
	(= Zeilen 18 und 21)	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00		
	(= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Ergebnis vor ILV	-38.318,21	-10.350,00	-11.987,28	-1.637,28		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-38.318,21	-10.350,00	-11.987,28	-1.637,28		
	Nachrichtlich:						
30	nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2012

Teilfinanzrechnung Produkt 366.02 Instandhaltung und Bewirtschaftung Einrichtungen der Jugendarbeit

Gemeinde Am Mellensee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	Ergebnis des HHJ	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis HHJ		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	33,00	33,00		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	22,50	22,50		
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	55,50	55,50		
10	- Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-34.393,79	-10.350,00	-9.759,85	590,15		
13	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
15	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-34.393,79	-10.350,00	-9.759,85	590,15		
16	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-34.393,79	-10.350,00	-9.704,35	645,65		
	(= Zeilen 09 und 15)	0,00	0,00	0,00	0,00		
17	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
18	+ Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. imm. Vermögensgg.	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Grundstücken, grundst	0,00	0,00	0,00	0,00		
	ücksgl.Rechte u.Geb.	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einz. a.d. Veräußerung v. übrigem Sachanlagever	0,00	0,00	0,00	0,00		
	mögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	+ sonstige Einz. aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Ausz. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen f. Inv.	0,00	0,00	0,00	0,00		
	Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00		
27	- Ausz. Erwerb v. immateriellen Vermögensgegen.	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Ausz. Erwerb v. Grdstücke, grundstücksgl.Recht	0,00	0,00	0,00	0,00		
	u.Geb.	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Ausz. Erwerb v. übrigem Sachanlageverm.	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	- Ausz. Erwerb v. Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	- sonstige Ausz. aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
32	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
33	= Saldo Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
	(= Zeilen 24 und 32)	0,00	0,00	0,00	0,00		
34	= Finanzmittelüberschuss/Fehlbetrag	-34.393,79	-10.350,00	-9.704,35	645,65		
	(= Zeilen 16 und 33)	0,00	0,00	0,00	0,00		
35	+ Einzahlungen aus Aufn. von Krediten für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00		
36	+ sonst. Einz. aus Finanzierungstätigkeit ohne KK	0,00	0,00	0,00	0,00		
37	+ Aufnahme von Krediten zur LQ-Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2012**Teilfinanzrechnung Produkt 366.02 Instandhaltung und Bewirtschaftung Einrichtungen der Jugendarbeit**

Gemeinde Am Mellensee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	Ergebnis des HHJ	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis HHJ		
38	= Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
39	- Auszahlungen für Tilgung von Krediten für Inv.	0,00	0,00	0,00	0,00		
40	- sonst. Ausz. aus Finanzierungstätigkeit o. KK	0,00	0,00	0,00	0,00		
41	- Tilgung von Krediten zur LQ-Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
42	= Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
43	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2012

Teilergebnisrechnung Produkt 366.03 Bauhofleistungen für Einrichtungen der Jugendarbeit

Gemeinde Am Mellensee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	Ergebnis des HHJ	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis HHJ		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
11	- Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
17	= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
18	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
	(= Zeilen 10 und 17)	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00		
	(= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00		
	(= Zeilen 18 und 21)	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00		
	(= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Ergebnis vor ILV	0,00	0,00	0,00	0,00		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	8.054,03	0,00	582,45	582,45		
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-8.054,03	0,00	-582,45	-582,45		
	Nachrichtlich:						
30	nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2012

Teilfinanzrechnung Produkt 366.03 Bauhofleistungen für Einrichtungen der Jugendarbeit

Gemeinde Am Mellensee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	Ergebnis des HHJ	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis HHJ		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	- Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
15	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
16	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
	(= Zeilen 09 und 15)	0,00	0,00	0,00	0,00		
17	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
18	+ Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. imm. Vermögensgg.	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Grundstücken, grundst	0,00	0,00	0,00	0,00		
	ücksgl.Rechte u.Geb.	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einz. a.d. Veräußerung v. übrigem Sachanlagever	0,00	0,00	0,00	0,00		
	mögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	+ sonstige Einz. aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Ausz. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen f. Inv.	0,00	0,00	0,00	0,00		
	Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00		
27	- Ausz. Erwerb v. immateriellen Vermögensgegen.	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Ausz. Erwerb v. Grdstücke, grundstücksgl.Recht	0,00	0,00	0,00	0,00		
	u.Geb.	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Ausz. Erwerb v. übrigem Sachanlageverm.	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	- Ausz. Erwerb v. Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	- sonstige Ausz. aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
32	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
33	= Saldo Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
	(= Zeilen 24 und 32)	0,00	0,00	0,00	0,00		
34	= Finanzmittelüberschuss/Fehlbetrag	0,00	0,00	0,00	0,00		
	(= Zeilen 16 und 33)	0,00	0,00	0,00	0,00		
35	+ Einzahlungen aus Aufn. von Krediten für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00		
36	+ sonst. Einz. aus Finanzierungstätigkeit ohne KK	0,00	0,00	0,00	0,00		
37	+ Aufnahme von Krediten zur LQ-Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
38	= Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2012**Teilfinanzrechnung Produkt 366.03 Bauhofleistungen für Einrichtungen der Jugendarbeit**

Gemeinde Am Mellensee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	Ergebnis des HHJ	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis HHJ		
39	- Auszahlungen für Tilgung von Krediten für Inv.	0,00	0,00	0,00	0,00		
40	- sonst. Ausz. aus Finanzierungstätigkeit o. KK	0,00	0,00	0,00	0,00		
41	- Tilgung von Krediten zur LQ-Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
42	= Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
43	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2012

Teilergebnisrechnung Produktbereich 42 Sportförderung

Gemeinde Am Mellensee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	Ergebnis des HHJ	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis HHJ		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	48.000,00	0,00	-48.000,00		
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	14.557,31	14.557,31	14.557,31	0,00		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.496,00	-5.250,00	8.085,22	13.335,22		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	706,01	706,01		
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	472,78	472,78		
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit	20.053,31	57.307,31	23.821,32	-33.485,99		
11	- Personalaufwendungen	9.693,29	11.150,00	10.885,82	-264,18		
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	45.175,55	97.200,00	29.067,06	-68.132,94		
14	- Abschreibungen	14.695,66	4.085,76	14.871,13	10.785,37		
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-150,00	140,00	4.216,79	4.076,79		
17	= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	69.414,50	112.575,76	59.040,80	-53.534,96		
18	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-49.361,19	-55.268,45	-35.219,48	20.048,97		
	(= Zeilen 10 und 17)	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00		
	(= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ordentliches Ergebnis	-49.361,19	-55.268,45	-35.219,48	20.048,97		
	(= Zeilen 18 und 21)	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00		
	(= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Ergebnis vor ILV	-49.361,19	-55.268,45	-35.219,48	20.048,97		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	34.986,47	0,00	32.782,14	32.782,14		
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-84.347,66	-55.268,45	-68.001,62	-12.733,17		
	Nachrichtlich:						
30	nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	-14.557,31	0,00	14.557,31		
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	-4.085,76	0,00	4.085,76		

Jahresabschluss 2012

Teilfinanzrechnung Produktbereich 42 Sportförderung

Gemeinde Am Mellensee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	Ergebnis des HHJ	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis HHJ		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	48.000,00	0,00	-48.000,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.496,00	-5.250,00	8.004,00	13.254,00		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	642,21	642,21		
07	+ Sonstige Einzahlungen	116,48	0,00	451,95	451,95		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	5.612,48	42.750,00	9.098,16	-33.651,84		
10	- Personalauszahlungen	-9.680,62	-11.150,00	-10.894,38	255,62		
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-45.579,83	-97.200,00	-26.263,21	70.936,79		
13	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	-140,00	-1.995,21	-1.855,21		
15	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-55.260,45	-108.490,00	-39.152,80	69.337,20		
16	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-49.647,97	-65.740,00	-30.054,64	35.685,36		
	(= Zeilen 09 und 15)	0,00	0,00	0,00	0,00		
17	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	500,00	500,00	0,00		
18	+ Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. imm. Vermögensgg.	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Grundstücken, grundst	0,00	0,00	0,00	0,00		
	ücksgl.Rechte u.Geb.	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einz. a.d. Veräußerung v. übrigem Sachanlagever	0,00	0,00	0,00	0,00		
	mögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	+ sonstige Einz. aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	500,00	500,00	0,00		
25	- Ausz. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen f. Inv.	0,00	0,00	0,00	0,00		
	Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00		
27	- Ausz. Erwerb v. immateriellen Vermögensgegen.	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Ausz. Erwerb v. Grdstücke, grundstücksgl.Recht	-3.904,05	-1.141,39	0,00	1.141,39		
	u.Geb.	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Ausz. Erwerb v. übrigem Sachanlageverm.	0,00	-4.200,00	-4.211,28	-11,28		
30	- Ausz. Erwerb v. Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	- sonstige Ausz. aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
32	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-3.904,05	-5.341,39	-4.211,28	1.130,11		
33	= Saldo Investitionstätigkeit	-3.904,05	-4.841,39	-3.711,28	1.130,11		
	(= Zeilen 24 und 32)	0,00	0,00	0,00	0,00		
34	= Finanzmittelüberschuss/Fehlbetrag	-53.552,02	-70.581,39	-33.765,92	36.815,47		
	(= Zeilen 16 und 33)	0,00	0,00	0,00	0,00		
35	+ Einzahlungen aus Aufn. von Krediten für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00		
36	+ sonst. Einz. aus Finanzierungstätigkeit ohne KK	0,00	0,00	0,00	0,00		
37	+ Aufnahme von Krediten zur LQ-Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
38	= Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2012**Teilfinanzrechnung Produktbereich 42 Sportförderung**

Gemeinde Am Mellensee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	Ergebnis des HHJ	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis HHJ		
39	- Auszahlungen für Tilgung von Krediten für Inv.	0,00	0,00	0,00	0,00		
40	- sonst. Ausz. aus Finanzierungstätigkeit o. KK	0,00	0,00	0,00	0,00		
41	- Tilgung von Krediten zur LQ-Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
42	= Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
43	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2012

Teilergebnisrechnung Produkt 424.01 Sportstätten und Freibäder

Gemeinde Am Mellensee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	Ergebnis des HHJ	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis HHJ		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	48.000,00	0,00	-48.000,00		
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	14.557,31	14.557,31	14.557,31	0,00		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.396,00	-5.250,00	7.735,22	12.985,22		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	706,01	706,01		
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	472,78	472,78		
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit	19.953,31	57.307,31	23.471,32	-33.835,99		
11	- Personalaufwendungen	9.693,29	11.150,00	10.885,82	-264,18		
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	24.886,48	74.600,00	14.356,09	-60.243,91		
14	- Abschreibungen	14.695,66	4.085,76	14.871,13	10.785,37		
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-150,00	140,00	4.216,79	4.076,79		
17	= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	49.125,43	89.975,76	44.329,83	-45.645,93		
18	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-29.172,12	-32.668,45	-20.858,51	11.809,94		
	(= Zeilen 10 und 17)	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00		
	(= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ordentliches Ergebnis	-29.172,12	-32.668,45	-20.858,51	11.809,94		
	(= Zeilen 18 und 21)	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00		
	(= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Ergebnis vor ILV	-29.172,12	-32.668,45	-20.858,51	11.809,94		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-29.172,12	-32.668,45	-20.858,51	11.809,94		
	Nachrichtlich:						
30	nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	-14.557,31	0,00	14.557,31		
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	-4.085,76	0,00	4.085,76		

Jahresabschluss 2012

Teilfinanzrechnung Produkt 424.01 Sportstätten und Freibäder

Gemeinde Am Mellensee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	Ergebnis des HHJ	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis HHJ		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	48.000,00	0,00	-48.000,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.396,00	-5.250,00	7.654,00	12.904,00		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	642,21	642,21		
07	+ Sonstige Einzahlungen	116,48	0,00	451,95	451,95		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	5.512,48	42.750,00	8.748,16	-34.001,84		
10	- Personalauszahlungen	-9.680,62	-11.150,00	-10.894,38	255,62		
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-25.290,76	-74.600,00	-11.552,24	63.047,76		
13	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	-140,00	-1.995,21	-1.855,21		
15	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-34.971,38	-85.890,00	-24.441,83	61.448,17		
16	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-29.458,90	-43.140,00	-15.693,67	27.446,33		
	(= Zeilen 09 und 15)	0,00	0,00	0,00	0,00		
17	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	500,00	500,00	0,00		
18	+ Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. imm. Vermögensgg.	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Grundstücken, grundst	0,00	0,00	0,00	0,00		
	ücksgl.Rechte u.Geb.	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einz. a.d. Veräußerung v. übrigem Sachanlagever	0,00	0,00	0,00	0,00		
	mögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	+ sonstige Einz. aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	500,00	500,00	0,00		
25	- Ausz. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen f. Inv.	0,00	0,00	0,00	0,00		
	Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00		
27	- Ausz. Erwerb v. immateriellen Vermögensgegen.	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Ausz. Erwerb v. Grdstücke, grundstücksgl.Recht	-3.904,05	-1.141,39	0,00	1.141,39		
	u.Geb.	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Ausz. Erwerb v. übrigem Sachanlageverm.	0,00	-4.200,00	-4.211,28	-11,28		
30	- Ausz. Erwerb v. Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	- sonstige Ausz. aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
32	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-3.904,05	-5.341,39	-4.211,28	1.130,11		
33	= Saldo Investitionstätigkeit	-3.904,05	-4.841,39	-3.711,28	1.130,11		
	(= Zeilen 24 und 32)	0,00	0,00	0,00	0,00		
34	= Finanzmittelüberschuss/Fehlbetrag	-33.362,95	-47.981,39	-19.404,95	28.576,44		
	(= Zeilen 16 und 33)	0,00	0,00	0,00	0,00		
35	+ Einzahlungen aus Aufn. von Krediten für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00		
36	+ sonst. Einz. aus Finanzierungstätigkeit ohne KK	0,00	0,00	0,00	0,00		
37	+ Aufnahme von Krediten zur LQ-Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
38	= Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2012**Teilfinanzrechnung Produkt 424.01 Sportstätten und Freibäder**

Gemeinde Am Mellensee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	Ergebnis des HHJ	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis HHJ		
39	- Auszahlungen für Tilgung von Krediten für Inv.	0,00	0,00	0,00	0,00		
40	- sonst. Ausz. aus Finanzierungstätigkeit o. KK	0,00	0,00	0,00	0,00		
41	- Tilgung von Krediten zur LQ-Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
42	= Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
43	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2012

Teilergebnisrechnung Produkt 424.02 Instandhaltung und Bewirtschaftung Sportstätten und Freibäder

Gemeinde Am Mellensee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	Ergebnis des HHJ	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis HHJ		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	100,00	0,00	350,00	350,00		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit	100,00	0,00	350,00	350,00		
11	- Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	20.289,07	22.600,00	14.710,97	-7.889,03		
14	- Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
17	= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	20.289,07	22.600,00	14.710,97	-7.889,03		
18	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-20.189,07	-22.600,00	-14.360,97	8.239,03		
	(= Zeilen 10 und 17)	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00		
	(= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ordentliches Ergebnis	-20.189,07	-22.600,00	-14.360,97	8.239,03		
	(= Zeilen 18 und 21)	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00		
	(= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Ergebnis vor ILV	-20.189,07	-22.600,00	-14.360,97	8.239,03		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-20.189,07	-22.600,00	-14.360,97	8.239,03		
	Nachrichtlich:						
30	nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2012

Teilfinanzrechnung Produkt 424.02 Instandhaltung und Bewirtschaftung Sportstätten und Freibäder

Gemeinde Am Mellensee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	Ergebnis des HHJ	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis HHJ		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	100,00	0,00	350,00	350,00		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	100,00	0,00	350,00	350,00		
10	- Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-20.289,07	-22.600,00	-14.710,97	7.889,03		
13	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
15	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-20.289,07	-22.600,00	-14.710,97	7.889,03		
16	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-20.189,07	-22.600,00	-14.360,97	8.239,03		
	(= Zeilen 09 und 15)	0,00	0,00	0,00	0,00		
17	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
18	+ Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. imm. Vermögensgg.	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Grundstücken, grundst	0,00	0,00	0,00	0,00		
	ücksgl.Rechte u.Geb.	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einz. a.d. Veräußerung v. übrigem Sachanlagever	0,00	0,00	0,00	0,00		
	mögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	+ sonstige Einz. aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Ausz. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen f. Inv.	0,00	0,00	0,00	0,00		
	Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00		
27	- Ausz. Erwerb v. immateriellen Vermögensgegen.	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Ausz. Erwerb v. Grdstücke, grundstücksgl.Recht	0,00	0,00	0,00	0,00		
	u.Geb.	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Ausz. Erwerb v. übrigem Sachanlageverm.	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	- Ausz. Erwerb v. Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	- sonstige Ausz. aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
32	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
33	= Saldo Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
	(= Zeilen 24 und 32)	0,00	0,00	0,00	0,00		
34	= Finanzmittelüberschuss/Fehlbetrag	-20.189,07	-22.600,00	-14.360,97	8.239,03		
	(= Zeilen 16 und 33)	0,00	0,00	0,00	0,00		
35	+ Einzahlungen aus Aufn. von Krediten für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00		
36	+ sonst. Einz. aus Finanzierungstätigkeit ohne KK	0,00	0,00	0,00	0,00		
37	+ Aufnahme von Krediten zur LQ-Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2012**Teilfinanzrechnung Produkt 424.02 Instandhaltung und Bewirtschaftung Sportstätten und Freibäder**

Gemeinde Am Mellensee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	Ergebnis des HHJ	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis HHJ		
38	= Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
39	- Auszahlungen für Tilgung von Krediten für Inv.	0,00	0,00	0,00	0,00		
40	- sonst. Ausz. aus Finanzierungstätigkeit o. KK	0,00	0,00	0,00	0,00		
41	- Tilgung von Krediten zur LQ-Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
42	= Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
43	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2012

Teilergebnisrechnung Produkt 424.03 Bauhofleistungen für Sportstätten und Freibäder

Gemeinde Am Mellensee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	Ergebnis des HHJ	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis HHJ		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
11	- Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
17	= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
18	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
	(= Zeilen 10 und 17)	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00		
	(= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00		
	(= Zeilen 18 und 21)	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00		
	(= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Ergebnis vor ILV	0,00	0,00	0,00	0,00		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	34.986,47	0,00	32.782,14	32.782,14		
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-34.986,47	0,00	-32.782,14	-32.782,14		
	Nachrichtlich:						
30	nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2012

Teilfinanzrechnung Produkt 424.03 Bauhofleistungen für Sportstätten und Freibäder

Gemeinde Am Mellensee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	Ergebnis des HHJ	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis HHJ		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	- Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
15	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
16	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
	(= Zeilen 09 und 15)	0,00	0,00	0,00	0,00		
17	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
18	+ Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. imm. Vermögensgg.	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Grundstücken, grundst	0,00	0,00	0,00	0,00		
	ücksgl.Rechte u.Geb.	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einz. a.d. Veräußerung v. übrigem Sachanlagever	0,00	0,00	0,00	0,00		
	mögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	+ sonstige Einz. aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Ausz. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen f. Inv.	0,00	0,00	0,00	0,00		
	Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00		
27	- Ausz. Erwerb v. immateriellen Vermögensgegen.	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Ausz. Erwerb v. Grdstücke, grundstücksgl.Recht	0,00	0,00	0,00	0,00		
	u.Geb.	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Ausz. Erwerb v. übrigem Sachanlageverm.	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	- Ausz. Erwerb v. Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	- sonstige Ausz. aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
32	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
33	= Saldo Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
	(= Zeilen 24 und 32)	0,00	0,00	0,00	0,00		
34	= Finanzmittelüberschuss/Fehlbetrag	0,00	0,00	0,00	0,00		
	(= Zeilen 16 und 33)	0,00	0,00	0,00	0,00		
35	+ Einzahlungen aus Aufn. von Krediten für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00		
36	+ sonst. Einz. aus Finanzierungstätigkeit ohne KK	0,00	0,00	0,00	0,00		
37	+ Aufnahme von Krediten zur LQ-Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
38	= Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2012**Teilfinanzrechnung Produkt 424.03 Bauhofleistungen für Sportstätten und Freibäder**

Gemeinde Am Mellensee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	Ergebnis des HHJ	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis HHJ		
39	- Auszahlungen für Tilgung von Krediten für Inv.	0,00	0,00	0,00	0,00		
40	- sonst. Ausz. aus Finanzierungstätigkeit o. KK	0,00	0,00	0,00	0,00		
41	- Tilgung von Krediten zur LQ-Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
42	= Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
43	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2012

Teilergebnisrechnung Produktbereich 51 Räumliche Planung und Entwicklung

Gemeinde Am Mellensee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	Ergebnis des HHJ	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis HHJ		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	2.558,00	17.023,73	14.465,73		
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.312,00	5.500,00	5.349,30	-150,70		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit	4.312,00	8.058,00	22.373,03	14.315,03		
11	- Personalaufwendungen	21.156,14	23.090,00	2.129,25	-20.960,75		
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Abschreibungen	234,85	3.030,00	0,00	-3.030,00		
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	18.600,00	18.600,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.696,93	300,00	1.315,15	1.015,15		
17	= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	29.087,92	26.420,00	22.044,40	-4.375,60		
18	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-24.775,92	-18.362,00	328,63	18.690,63		
	(= Zeilen 10 und 17)	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00		
	(= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ordentliches Ergebnis	-24.775,92	-18.362,00	328,63	18.690,63		
	(= Zeilen 18 und 21)	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00		
	(= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Ergebnis vor ILV	-24.775,92	-18.362,00	328,63	18.690,63		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-24.775,92	-18.362,00	328,63	18.690,63		
	Nachrichtlich:						
30	nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	-2.558,00	0,00	2.558,00		
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	-3.030,00	0,00	3.030,00		

Jahresabschluss 2012

Teilfinanzrechnung Produktbereich 51 Räumliche Planung und Entwicklung

Gemeinde Am Mellensee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	Ergebnis des HHJ	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis HHJ		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.233,00	5.500,00	5.479,30	-20,70		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	4.233,00	5.500,00	5.479,30	-20,70		
10	- Personalauszahlungen	-19.681,50	-23.090,00	-2.129,25	20.960,75		
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-4.810,58	-300,00	-2.886,35	-2.586,35		
15	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-24.492,08	-23.390,00	-5.015,60	18.374,40		
16	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-20.259,08	-17.890,00	463,70	18.353,70		
	(= Zeilen 09 und 15)	0,00	0,00	0,00	0,00		
17	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	84.420,00	83.700,00	-720,00		
18	+ Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. imm. Vermögensgg.	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Grundstücken, grundst	0,00	0,00	0,00	0,00		
	ücksgl.Rechte u.Geb.	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einz. a.d. Veräußerung v. übrigem Sachanlagever	0,00	0,00	0,00	0,00		
	mögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	+ sonstige Einz. aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	84.420,00	83.700,00	-720,00		
25	- Ausz. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen f. Inv.	0,00	0,00	0,00	0,00		
	Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00		
27	- Ausz. Erwerb v. immateriellen Vermögensgegen.	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Ausz. Erwerb v. Grdstücke, grundstücksgl.Recht	-62.000,00	0,00	-31.000,00	-31.000,00		
	u.Geb.	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Ausz. Erwerb v. übrigem Sachanlageverm.	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	- Ausz. Erwerb v. Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	- sonstige Ausz. aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
32	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-62.000,00	0,00	-31.000,00	-31.000,00		
33	= Saldo Investitionstätigkeit	-62.000,00	84.420,00	52.700,00	-31.720,00		
	(= Zeilen 24 und 32)	0,00	0,00	0,00	0,00		
34	= Finanzmittelüberschuss/Fehlbetrag	-82.259,08	66.530,00	53.163,70	-13.366,30		
	(= Zeilen 16 und 33)	0,00	0,00	0,00	0,00		
35	+ Einzahlungen aus Aufn. von Krediten für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00		
36	+ sonst. Einz. aus Finanzierungstätigkeit ohne KK	0,00	0,00	0,00	0,00		
37	+ Aufnahme von Krediten zur LQ-Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
38	= Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2012**Teilfinanzrechnung Produktbereich 51 Räumliche Planung und Entwicklung**

Gemeinde Am Mellensee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	Ergebnis des HHJ	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis HHJ		
39	- Auszahlungen für Tilgung von Krediten für Inv.	0,00	0,00	0,00	0,00		
40	- sonst. Ausz. aus Finanzierungstätigkeit o. KK	0,00	0,00	0,00	0,00		
41	- Tilgung von Krediten zur LQ-Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
42	= Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
43	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2012

Teilergebnisrechnung Produkt 511.01 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen

Gemeinde Am Mellensee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	Ergebnis des HHJ	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis HHJ		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	2.558,00	17.023,73	14.465,73		
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.312,00	5.500,00	5.349,30	-150,70		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit	4.312,00	8.058,00	22.373,03	14.315,03		
11	- Personalaufwendungen	21.156,14	23.090,00	2.129,25	-20.960,75		
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Abschreibungen	234,85	3.030,00	0,00	-3.030,00		
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	18.600,00	18.600,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.696,93	300,00	1.315,15	1.015,15		
17	= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	29.087,92	26.420,00	22.044,40	-4.375,60		
18	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-24.775,92	-18.362,00	328,63	18.690,63		
	(= Zeilen 10 und 17)	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00		
	(= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ordentliches Ergebnis	-24.775,92	-18.362,00	328,63	18.690,63		
	(= Zeilen 18 und 21)	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00		
	(= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Ergebnis vor ILV	-24.775,92	-18.362,00	328,63	18.690,63		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-24.775,92	-18.362,00	328,63	18.690,63		
	Nachrichtlich:						
30	nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	-2.558,00	0,00	2.558,00		
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	-3.030,00	0,00	3.030,00		

Jahresabschluss 2012

Teilfinanzrechnung Produkt 511.01 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen

Gemeinde Am Mellensee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	Ergebnis des HHJ	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis HHJ		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.233,00	5.500,00	5.479,30	-20,70		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	4.233,00	5.500,00	5.479,30	-20,70		
10	- Personalauszahlungen	-19.681,50	-23.090,00	-2.129,25	20.960,75		
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-4.810,58	-300,00	-2.886,35	-2.586,35		
15	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-24.492,08	-23.390,00	-5.015,60	18.374,40		
16	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-20.259,08	-17.890,00	463,70	18.353,70		
	(= Zeilen 09 und 15)	0,00	0,00	0,00	0,00		
17	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	84.420,00	83.700,00	-720,00		
18	+ Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. imm. Vermögensgg.	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Grundstücken, grundst	0,00	0,00	0,00	0,00		
	ücksgl.Rechte u.Geb.	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einz. a.d. Veräußerung v. übrigem Sachanlagever	0,00	0,00	0,00	0,00		
	mögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	+ sonstige Einz. aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	84.420,00	83.700,00	-720,00		
25	- Ausz. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen f. Inv.	0,00	0,00	0,00	0,00		
	Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00		
27	- Ausz. Erwerb v. immateriellen Vermögensgegen.	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Ausz. Erwerb v. Grdstücke, grundstücksgl.Recht	-62.000,00	0,00	-31.000,00	-31.000,00		
	u.Geb.	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Ausz. Erwerb v. übrigem Sachanlageverm.	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	- Ausz. Erwerb v. Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	- sonstige Ausz. aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
32	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-62.000,00	0,00	-31.000,00	-31.000,00		
33	= Saldo Investitionstätigkeit	-62.000,00	84.420,00	52.700,00	-31.720,00		
	(= Zeilen 24 und 32)	0,00	0,00	0,00	0,00		
34	= Finanzmittelüberschuss/Fehlbetrag	-82.259,08	66.530,00	53.163,70	-13.366,30		
	(= Zeilen 16 und 33)	0,00	0,00	0,00	0,00		
35	+ Einzahlungen aus Aufn. von Krediten für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00		
36	+ sonst. Einz. aus Finanzierungstätigkeit ohne KK	0,00	0,00	0,00	0,00		
37	+ Aufnahme von Krediten zur LQ-Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
38	= Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2012**Teilfinanzrechnung Produkt 511.01 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen**

Gemeinde Am Mellensee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	Ergebnis des HHJ	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis HHJ		
39	- Auszahlungen für Tilgung von Krediten für Inv.	0,00	0,00	0,00	0,00		
40	- sonst. Ausz. aus Finanzierungstätigkeit o. KK	0,00	0,00	0,00	0,00		
41	- Tilgung von Krediten zur LQ-Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
42	= Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
43	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2012

Teilergebnisrechnung Produktbereich 52 Bauen und Wohnen

Gemeinde Am Mellensee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	Ergebnis des HHJ	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis HHJ		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	75,00	100,00	0,00	-100,00		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit	75,00	100,00	0,00	-100,00		
11	- Personalaufwendungen	69.395,37	39.380,00	69.783,36	30.403,36		
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	570,00	0,00	-570,00		
17	= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	69.395,37	39.950,00	69.783,36	29.833,36		
18	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-69.320,37	-39.850,00	-69.783,36	-29.933,36		
	(= Zeilen 10 und 17)	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00		
	(= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ordentliches Ergebnis	-69.320,37	-39.850,00	-69.783,36	-29.933,36		
	(= Zeilen 18 und 21)	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00		
	(= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Ergebnis vor ILV	-69.320,37	-39.850,00	-69.783,36	-29.933,36		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-69.320,37	-39.850,00	-69.783,36	-29.933,36		
	Nachrichtlich:						
30	nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2012

Teilfinanzrechnung Produktbereich 52 Bauen und Wohnen

Gemeinde Am Mellensee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	Ergebnis des HHJ	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis HHJ		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	75,00	100,00	0,00	-100,00		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	75,00	100,00	0,00	-100,00		
10	- Personalauszahlungen	-68.842,38	-39.380,00	-69.783,36	-30.403,36		
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	-570,00	0,00	570,00		
15	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-68.842,38	-39.950,00	-69.783,36	-29.833,36		
16	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-68.767,38	-39.850,00	-69.783,36	-29.933,36		
	(= Zeilen 09 und 15)	0,00	0,00	0,00	0,00		
17	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
18	+ Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. imm. Vermögensgg.	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Grundstücken, grundst	0,00	0,00	0,00	0,00		
	ücksgl.Rechte u.Geb.	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einz. a.d. Veräußerung v. übrigem Sachanlagever	0,00	0,00	0,00	0,00		
	mögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	+ sonstige Einz. aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Ausz. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen f. Inv.	0,00	0,00	0,00	0,00		
	Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00		
27	- Ausz. Erwerb v. immateriellen Vermögensgegen.	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Ausz. Erwerb v. Grdstücke, grundstücksgl.Recht	0,00	0,00	0,00	0,00		
	u.Geb.	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Ausz. Erwerb v. übrigem Sachanlageverm.	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	- Ausz. Erwerb v. Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	- sonstige Ausz. aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
32	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
33	= Saldo Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
	(= Zeilen 24 und 32)	0,00	0,00	0,00	0,00		
34	= Finanzmittelüberschuss/Fehlbetrag	-68.767,38	-39.850,00	-69.783,36	-29.933,36		
	(= Zeilen 16 und 33)	0,00	0,00	0,00	0,00		
35	+ Einzahlungen aus Aufn. von Krediten für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00		
36	+ sonst. Einz. aus Finanzierungstätigkeit ohne KK	0,00	0,00	0,00	0,00		
37	+ Aufnahme von Krediten zur LQ-Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
38	= Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2012**Teilfinanzrechnung Produktbereich 52 Bauen und Wohnen**

Gemeinde Am Mellensee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	Ergebnis des HHJ	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis HHJ		
39	- Auszahlungen für Tilgung von Krediten für Inv.	0,00	0,00	0,00	0,00		
40	- sonst. Ausz. aus Finanzierungstätigkeit o. KK	0,00	0,00	0,00	0,00		
41	- Tilgung von Krediten zur LQ-Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
42	= Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
43	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2012

Teilergebnisrechnung Produkt 521.01 Bau- und Grundstücksordnung

Gemeinde Am Mellensee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	Ergebnis des HHJ	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis HHJ		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
11	- Personalaufwendungen	68.009,80	37.710,00	68.148,60	30.438,60		
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	550,00	0,00	-550,00		
17	= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	68.009,80	38.260,00	68.148,60	29.888,60		
18	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-68.009,80	-38.260,00	-68.148,60	-29.888,60		
	(= Zeilen 10 und 17)	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00		
	(= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ordentliches Ergebnis	-68.009,80	-38.260,00	-68.148,60	-29.888,60		
	(= Zeilen 18 und 21)	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00		
	(= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Ergebnis vor ILV	-68.009,80	-38.260,00	-68.148,60	-29.888,60		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-68.009,80	-38.260,00	-68.148,60	-29.888,60		
	Nachrichtlich:						
30	nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2012

Teilfinanzrechnung Produkt 521.01 Bau- und Grundstücksordnung

Gemeinde Am Mellensee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	Ergebnis des HHJ	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis HHJ		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	- Personalauszahlungen	-67.456,81	-37.710,00	-68.148,60	-30.438,60		
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	-550,00	0,00	550,00		
15	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-67.456,81	-38.260,00	-68.148,60	-29.888,60		
16	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-67.456,81	-38.260,00	-68.148,60	-29.888,60		
	(= Zeilen 09 und 15)	0,00	0,00	0,00	0,00		
17	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
18	+ Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. imm. Vermögensgg.	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Grundstücken, grundst	0,00	0,00	0,00	0,00		
	ücksgl.Rechte u.Geb.	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einz. a.d. Veräußerung v. übrigem Sachanlagever	0,00	0,00	0,00	0,00		
	mögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	+ sonstige Einz. aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Ausz. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen f. Inv.	0,00	0,00	0,00	0,00		
	Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00		
27	- Ausz. Erwerb v. immateriellen Vermögensgegen.	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Ausz. Erwerb v. Grdstücke, grundstücksgl.Recht	0,00	0,00	0,00	0,00		
	u.Geb.	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Ausz. Erwerb v. übrigem Sachanlageverm.	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	- Ausz. Erwerb v. Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	- sonstige Ausz. aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
32	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
33	= Saldo Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
	(= Zeilen 24 und 32)	0,00	0,00	0,00	0,00		
34	= Finanzmittelüberschuss/Fehlbetrag	-67.456,81	-38.260,00	-68.148,60	-29.888,60		
	(= Zeilen 16 und 33)	0,00	0,00	0,00	0,00		
35	+ Einzahlungen aus Aufn. von Krediten für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00		
36	+ sonst. Einz. aus Finanzierungstätigkeit ohne KK	0,00	0,00	0,00	0,00		
37	+ Aufnahme von Krediten zur LQ-Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
38	= Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2012**Teilfinanzrechnung Produkt 521.01 Bau- und Grundstücksordnung**

Gemeinde Am Mellensee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	Ergebnis des HHJ	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis HHJ		
39	- Auszahlungen für Tilgung von Krediten für Inv.	0,00	0,00	0,00	0,00		
40	- sonst. Ausz. aus Finanzierungstätigkeit o. KK	0,00	0,00	0,00	0,00		
41	- Tilgung von Krediten zur LQ-Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
42	= Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
43	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2012

Teilergebnisrechnung Produkt 521.02 Denkmäler

Gemeinde Am Mellensee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	Ergebnis des HHJ	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis HHJ		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
11	- Personalaufwendungen	1.035,50	1.090,00	1.096,94	6,94		
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	10,00	0,00	-10,00		
17	= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.035,50	1.100,00	1.096,94	-3,06		
18	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.035,50	-1.100,00	-1.096,94	3,06		
	(= Zeilen 10 und 17)	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00		
	(= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ordentliches Ergebnis	-1.035,50	-1.100,00	-1.096,94	3,06		
	(= Zeilen 18 und 21)	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00		
	(= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Ergebnis vor ILV	-1.035,50	-1.100,00	-1.096,94	3,06		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-1.035,50	-1.100,00	-1.096,94	3,06		
	Nachrichtlich:						
30	nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2012

Teilfinanzrechnung Produkt 521.02 Denkmäler

Gemeinde Am Mellensee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	Ergebnis des HHJ	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis HHJ		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	- Personalauszahlungen	- 1.035,50	- 1.090,00	- 1.096,94	- 6,94		
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	- 10,00	0,00	10,00		
15	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	- 1.035,50	- 1.100,00	- 1.096,94	3,06		
16	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	- 1.035,50	- 1.100,00	- 1.096,94	3,06		
	(= Zeilen 09 und 15)	0,00	0,00	0,00	0,00		
17	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
18	+ Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. imm. Vermögensgg.	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Grundstücken, grundst	0,00	0,00	0,00	0,00		
	ücksgl.Rechte u.Geb.	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einz. a.d. Veräußerung v. übrigem Sachanlagever	0,00	0,00	0,00	0,00		
	mögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	+ sonstige Einz. aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Ausz. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen f. Inv.	0,00	0,00	0,00	0,00		
	Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00		
27	- Ausz. Erwerb v. immateriellen Vermögensgegen.	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Ausz. Erwerb v. Grdstücke, grundstücksgl.Recht	0,00	0,00	0,00	0,00		
	u.Geb.	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Ausz. Erwerb v. übrigem Sachanlageverm.	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	- Ausz. Erwerb v. Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	- sonstige Ausz. aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
32	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
33	= Saldo Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
	(= Zeilen 24 und 32)	0,00	0,00	0,00	0,00		
34	= Finanzmittelüberschuss/Fehlbetrag	- 1.035,50	- 1.100,00	- 1.096,94	3,06		
	(= Zeilen 16 und 33)	0,00	0,00	0,00	0,00		
35	+ Einzahlungen aus Aufn. von Krediten für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00		
36	+ sonst. Einz. aus Finanzierungstätigkeit ohne KK	0,00	0,00	0,00	0,00		
37	+ Aufnahme von Krediten zur LQ-Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
38	= Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2012**Teilfinanzrechnung Produkt 521.02 Denkmäler**

Gemeinde Am Mellensee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	Ergebnis des HHJ	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis HHJ		
39	- Auszahlungen für Tilgung von Krediten für Inv.	0,00	0,00	0,00	0,00		
40	- sonst. Ausz. aus Finanzierungstätigkeit o. KK	0,00	0,00	0,00	0,00		
41	- Tilgung von Krediten zur LQ-Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
42	= Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
43	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2012

Teilergebnisrechnung Produkt 522.01 Wohnbauförderung

Gemeinde Am Mellensee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	Ergebnis des HHJ	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis HHJ		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	75,00	100,00	0,00	-100,00		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit	75,00	100,00	0,00	-100,00		
11	- Personalaufwendungen	350,07	580,00	537,82	-42,18		
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	10,00	0,00	-10,00		
17	= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	350,07	590,00	537,82	-52,18		
18	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-275,07	-490,00	-537,82	-47,82		
	(= Zeilen 10 und 17)	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00		
	(= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ordentliches Ergebnis	-275,07	-490,00	-537,82	-47,82		
	(= Zeilen 18 und 21)	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00		
	(= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Ergebnis vor ILV	-275,07	-490,00	-537,82	-47,82		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-275,07	-490,00	-537,82	-47,82		
	Nachrichtlich:						
30	nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2012

Teilfinanzrechnung Produkt 522.01 Wohnbauförderung

Gemeinde Am Mellensee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	Ergebnis des HHJ	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis HHJ		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	75,00	100,00	0,00	-100,00		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	75,00	100,00	0,00	-100,00		
10	- Personalauszahlungen	-350,07	-580,00	-537,82	42,18		
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	-10,00	0,00	10,00		
15	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-350,07	-590,00	-537,82	52,18		
16	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-275,07	-490,00	-537,82	-47,82		
	(= Zeilen 09 und 15)	0,00	0,00	0,00	0,00		
17	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
18	+ Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. imm. Vermögensgg.	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Grundstücken, grundst	0,00	0,00	0,00	0,00		
	ücksgl.Rechte u.Geb.	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einz. a.d. Veräußerung v. übrigem Sachanlagever	0,00	0,00	0,00	0,00		
	mögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	+ sonstige Einz. aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Ausz. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen f. Inv.	0,00	0,00	0,00	0,00		
	Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00		
27	- Ausz. Erwerb v. immateriellen Vermögensgegen.	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Ausz. Erwerb v. Grdstücke, grundstücksgl.Recht	0,00	0,00	0,00	0,00		
	u.Geb.	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Ausz. Erwerb v. übrigem Sachanlageverm.	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	- Ausz. Erwerb v. Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	- sonstige Ausz. aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
32	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
33	= Saldo Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
	(= Zeilen 24 und 32)	0,00	0,00	0,00	0,00		
34	= Finanzmittelüberschuss/Fehlbetrag	-275,07	-490,00	-537,82	-47,82		
	(= Zeilen 16 und 33)	0,00	0,00	0,00	0,00		
35	+ Einzahlungen aus Aufn. von Krediten für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00		
36	+ sonst. Einz. aus Finanzierungstätigkeit ohne KK	0,00	0,00	0,00	0,00		
37	+ Aufnahme von Krediten zur LQ-Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
38	= Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2012**Teilfinanzrechnung Produkt 522.01 Wohnbauförderung**

Gemeinde Am Mellensee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	Ergebnis des HHJ	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis HHJ		
39	- Auszahlungen für Tilgung von Krediten für Inv.	0,00	0,00	0,00	0,00		
40	- sonst. Ausz. aus Finanzierungstätigkeit o. KK	0,00	0,00	0,00	0,00		
41	- Tilgung von Krediten zur LQ-Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
42	= Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
43	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2012

Teilergebnisrechnung Produktbereich 53 Ver- und Entsorgung

Gemeinde Am Mellensee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	Ergebnis des HHJ	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis HHJ		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	199.091,35	192.000,00	182.927,35	-9.072,65		
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit	199.091,35	192.000,00	182.927,35	-9.072,65		
11	- Personalaufwendungen	750,63	1.910,00	779,29	-1.130,71		
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	5.650,00	5.650,00	5.650,00	0,00		
14	- Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	30,00	251,09	221,09		
17	= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	6.400,63	7.590,00	6.680,38	-909,62		
18	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	192.690,72	184.410,00	176.246,97	-8.163,03		
	(= Zeilen 10 und 17)	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	31.914,76	32.000,00	41.896,58	9.896,58		
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	6.630,13	6.630,13		
21	= Finanzergebnis	-31.914,76	-32.000,00	-35.266,45	-3.266,45		
	(= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ordentliches Ergebnis	224.605,48	216.410,00	211.513,42	-4.896,58		
	(= Zeilen 18 und 21)	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00		
	(= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Ergebnis vor ILV	224.605,48	216.410,00	211.513,42	-4.896,58		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	224.605,48	216.410,00	211.513,42	-4.896,58		
	Nachrichtlich:						
30	nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2012

Teilfinanzrechnung Produktbereich 53 Ver- und Entsorgung

Gemeinde Am Mellensee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	Ergebnis des HHJ	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis HHJ		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
07	+ Sonstige Einzahlungen	180.908,45	192.000,00	213.290,18	21.290,18		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	31.914,76	32.000,00	41.896,58	9.896,58		
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	212.823,21	224.000,00	255.186,76	31.186,76		
10	- Personalauszahlungen	-750,63	-1.910,00	-779,29	1.130,71		
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-5.650,00	-5.650,00	-5.650,00	0,00		
13	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	-30,00	-6.881,22	-6.851,22		
15	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-6.400,63	-7.590,00	-13.310,51	-5.720,51		
16	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	206.422,58	216.410,00	241.876,25	25.466,25		
	(= Zeilen 09 und 15)	0,00	0,00	0,00	0,00		
17	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
18	+ Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. imm. Vermögensgg.	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Grundstücken, grundst	0,00	0,00	0,00	0,00		
	ücksgl.Rechte u.Geb.	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einz. a.d. Veräußerung v. übrigem Sachanlagever	0,00	0,00	0,00	0,00		
	mögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	+ sonstige Einz. aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Ausz. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen f. Inv.	0,00	0,00	0,00	0,00		
	Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00		
27	- Ausz. Erwerb v. immateriellen Vermögensgegen.	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Ausz. Erwerb v. Grdstücke, grundstücksgl.Recht	0,00	0,00	0,00	0,00		
	u.Geb.	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Ausz. Erwerb v. übrigem Sachanlageverm.	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	- Ausz. Erwerb v. Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	- sonstige Ausz. aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
32	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
33	= Saldo Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
	(= Zeilen 24 und 32)	0,00	0,00	0,00	0,00		
34	= Finanzmittelüberschuss/Fehlbetrag	206.422,58	216.410,00	241.876,25	25.466,25		
	(= Zeilen 16 und 33)	0,00	0,00	0,00	0,00		
35	+ Einzahlungen aus Aufn. von Krediten für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00		
36	+ sonst. Einz. aus Finanzierungstätigkeit ohne KK	0,00	0,00	0,00	0,00		
37	+ Aufnahme von Krediten zur LQ-Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
38	= Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2012**Teilfinanzrechnung Produktbereich 53 Ver- und Entsorgung**

Gemeinde Am Mellensee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	Ergebnis des HHJ	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis HHJ		
39	- Auszahlungen für Tilgung von Krediten für Inv.	0,00	0,00	0,00	0,00		
40	- sonst. Ausz. aus Finanzierungstätigkeit o. KK	0,00	0,00	0,00	0,00		
41	- Tilgung von Krediten zur LQ-Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
42	= Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
43	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2012

Teilergebnisrechnung Produkt 531.01 Elektrizitätsversorgung

Gemeinde Am Mellensee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	Ergebnis des HHJ	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis HHJ		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	176.314,76	136.000,00	163.817,10	27.817,10		
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit	176.314,76	136.000,00	163.817,10	27.817,10		
11	- Personalaufwendungen	495,82	600,00	481,58	-118,42		
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	10,00	251,09	241,09		
17	= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	495,82	610,00	732,67	122,67		
18	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	175.818,94	135.390,00	163.084,43	27.694,43		
	(= Zeilen 10 und 17)	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	31.914,76	32.000,00	41.896,58	9.896,58		
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	6.630,13	6.630,13		
21	= Finanzergebnis	-31.914,76	-32.000,00	-35.266,45	-3.266,45		
	(= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ordentliches Ergebnis	207.733,70	167.390,00	198.350,88	30.960,88		
	(= Zeilen 18 und 21)	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00		
	(= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Ergebnis vor ILV	207.733,70	167.390,00	198.350,88	30.960,88		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	207.733,70	167.390,00	198.350,88	30.960,88		
	Nachrichtlich:						
30	nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2012

Teilfinanzrechnung Produkt 531.01 Elektrizitätsversorgung

Gemeinde Am Mellensee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	Ergebnis des HHJ	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis HHJ		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
07	+ Sonstige Einzahlungen	159.186,94	136.000,00	182.475,76	46.475,76		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	31.914,76	32.000,00	41.896,58	9.896,58		
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	191.101,70	168.000,00	224.372,34	56.372,34		
10	- Personalauszahlungen	-495,82	-600,00	-481,58	118,42		
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	-10,00	-6.881,22	-6.871,22		
15	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-495,82	-610,00	-7.362,80	-6.752,80		
16	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	190.605,88	167.390,00	217.009,54	49.619,54		
	(= Zeilen 09 und 15)	0,00	0,00	0,00	0,00		
17	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
18	+ Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. imm. Vermögensgg.	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Grundstücken, grundst	0,00	0,00	0,00	0,00		
	ücksgl.Rechte u.Geb.	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einz. a.d. Veräußerung v. übrigem Sachanlagever	0,00	0,00	0,00	0,00		
	mögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	+ sonstige Einz. aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Ausz. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen f. Inv.	0,00	0,00	0,00	0,00		
	Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00		
27	- Ausz. Erwerb v. immateriellen Vermögensgegen.	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Ausz. Erwerb v. Grdstücke, grundstücksgl.Recht	0,00	0,00	0,00	0,00		
	u.Geb.	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Ausz. Erwerb v. übrigem Sachanlageverm.	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	- Ausz. Erwerb v. Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	- sonstige Ausz. aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
32	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
33	= Saldo Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
	(= Zeilen 24 und 32)	0,00	0,00	0,00	0,00		
34	= Finanzmittelüberschuss/Fehlbetrag	190.605,88	167.390,00	217.009,54	49.619,54		
	(= Zeilen 16 und 33)	0,00	0,00	0,00	0,00		
35	+ Einzahlungen aus Aufn. von Krediten für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00		
36	+ sonst. Einz. aus Finanzierungstätigkeit ohne KK	0,00	0,00	0,00	0,00		
37	+ Aufnahme von Krediten zur LQ-Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
38	= Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2012**Teilfinanzrechnung Produkt 531.01 Elektrizitätsversorgung**

Gemeinde Am Mellensee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	Ergebnis des HHJ	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis HHJ		
39	- Auszahlungen für Tilgung von Krediten für Inv.	0,00	0,00	0,00	0,00		
40	- sonst. Ausz. aus Finanzierungstätigkeit o. KK	0,00	0,00	0,00	0,00		
41	- Tilgung von Krediten zur LQ-Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
42	= Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
43	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2012

Teilergebnisrechnung Produkt 532.01 Gasversorgung

Gemeinde Am Mellensee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	Ergebnis des HHJ	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis HHJ		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	22.776,59	56.000,00	19.110,25	-36.889,75		
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit	22.776,59	56.000,00	19.110,25	-36.889,75		
11	- Personalaufwendungen	0,00	600,00	0,00	-600,00		
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	10,00	0,00	-10,00		
17	= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	610,00	0,00	-610,00		
18	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	22.776,59	55.390,00	19.110,25	-36.279,75		
	(= Zeilen 10 und 17)	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00		
	(= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ordentliches Ergebnis	22.776,59	55.390,00	19.110,25	-36.279,75		
	(= Zeilen 18 und 21)	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00		
	(= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Ergebnis vor ILV	22.776,59	55.390,00	19.110,25	-36.279,75		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	22.776,59	55.390,00	19.110,25	-36.279,75		
	Nachrichtlich:						
30	nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2012

Teilfinanzrechnung Produkt 532.01 Gasversorgung

Gemeinde Am Mellensee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	Ergebnis des HHJ	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis HHJ		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
07	+ Sonstige Einzahlungen	21.721,51	56.000,00	30.814,42	-25.185,58		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	21.721,51	56.000,00	30.814,42	-25.185,58		
10	- Personalauszahlungen	0,00	-600,00	0,00	600,00		
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	-10,00	0,00	10,00		
15	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	-610,00	0,00	610,00		
16	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	21.721,51	55.390,00	30.814,42	-24.575,58		
	(= Zeilen 09 und 15)	0,00	0,00	0,00	0,00		
17	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
18	+ Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. imm. Vermögensgg.	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Grundstücken, grundst	0,00	0,00	0,00	0,00		
	ücksgl.Rechte u.Geb.	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einz. a.d. Veräußerung v. übrigem Sachanlagever	0,00	0,00	0,00	0,00		
	mögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	+ sonstige Einz. aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Ausz. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen f. Inv.	0,00	0,00	0,00	0,00		
	Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00		
27	- Ausz. Erwerb v. immateriellen Vermögensgegen.	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Ausz. Erwerb v. Grdstücke, grundstücksgl.Recht	0,00	0,00	0,00	0,00		
	u.Geb.	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Ausz. Erwerb v. übrigem Sachanlageverm.	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	- Ausz. Erwerb v. Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	- sonstige Ausz. aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
32	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
33	= Saldo Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
	(= Zeilen 24 und 32)	0,00	0,00	0,00	0,00		
34	= Finanzmittelüberschuss/Fehlbetrag	21.721,51	55.390,00	30.814,42	-24.575,58		
	(= Zeilen 16 und 33)	0,00	0,00	0,00	0,00		
35	+ Einzahlungen aus Aufn. von Krediten für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00		
36	+ sonst. Einz. aus Finanzierungstätigkeit ohne KK	0,00	0,00	0,00	0,00		
37	+ Aufnahme von Krediten zur LQ-Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
38	= Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2012**Teilfinanzrechnung Produkt 532.01 Gasversorgung**

Gemeinde Am Mellensee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	Ergebnis des HHJ	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis HHJ		
39	- Auszahlungen für Tilgung von Krediten für Inv.	0,00	0,00	0,00	0,00		
40	- sonst. Ausz. aus Finanzierungstätigkeit o. KK	0,00	0,00	0,00	0,00		
41	- Tilgung von Krediten zur LQ-Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
42	= Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
43	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2012

Teilergebnisrechnung Produkt 537.01 Mülldeponien

Gemeinde Am Mellensee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	Ergebnis des HHJ	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis HHJ		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
11	- Personalaufwendungen	254,81	710,00	297,71	-412,29		
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	5.650,00	5.650,00	5.650,00	0,00		
14	- Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	10,00	0,00	-10,00		
17	= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	5.904,81	6.370,00	5.947,71	-422,29		
18	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-5.904,81	-6.370,00	-5.947,71	422,29		
	(= Zeilen 10 und 17)	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00		
	(= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ordentliches Ergebnis	-5.904,81	-6.370,00	-5.947,71	422,29		
	(= Zeilen 18 und 21)	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00		
	(= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Ergebnis vor ILV	-5.904,81	-6.370,00	-5.947,71	422,29		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-5.904,81	-6.370,00	-5.947,71	422,29		
	Nachrichtlich:						
30	nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2012

Teilfinanzrechnung Produkt 537.01 Mülldeponien

Gemeinde Am Mellensee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	Ergebnis des HHJ	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis HHJ		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	- Personalauszahlungen	-254,81	-710,00	-297,71	412,29		
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-5.650,00	-5.650,00	-5.650,00	0,00		
13	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	-10,00	0,00	10,00		
15	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-5.904,81	-6.370,00	-5.947,71	422,29		
16	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-5.904,81	-6.370,00	-5.947,71	422,29		
	(= Zeilen 09 und 15)	0,00	0,00	0,00	0,00		
17	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
18	+ Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. imm. Vermögensgg.	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Grundstücken, grundst	0,00	0,00	0,00	0,00		
	ücksgl.Rechte u.Geb.	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einz. a.d. Veräußerung v. übrigem Sachanlagever	0,00	0,00	0,00	0,00		
	mögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	+ sonstige Einz. aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Ausz. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen f. Inv.	0,00	0,00	0,00	0,00		
	Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00		
27	- Ausz. Erwerb v. immateriellen Vermögensgegen.	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Ausz. Erwerb v. Grdstücke, grundstücksgl.Recht	0,00	0,00	0,00	0,00		
	u.Geb.	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Ausz. Erwerb v. übrigem Sachanlageverm.	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	- Ausz. Erwerb v. Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	- sonstige Ausz. aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
32	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
33	= Saldo Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
	(= Zeilen 24 und 32)	0,00	0,00	0,00	0,00		
34	= Finanzmittelüberschuss/Fehlbetrag	-5.904,81	-6.370,00	-5.947,71	422,29		
	(= Zeilen 16 und 33)	0,00	0,00	0,00	0,00		
35	+ Einzahlungen aus Aufn. von Krediten für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00		
36	+ sonst. Einz. aus Finanzierungstätigkeit ohne KK	0,00	0,00	0,00	0,00		
37	+ Aufnahme von Krediten zur LQ-Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
38	= Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2012**Teilfinanzrechnung Produkt 537.01 Mülldeponien**

Gemeinde Am Mellensee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	Ergebnis des HHJ	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis HHJ		
39	- Auszahlungen für Tilgung von Krediten für Inv.	0,00	0,00	0,00	0,00		
40	- sonst. Ausz. aus Finanzierungstätigkeit o. KK	0,00	0,00	0,00	0,00		
41	- Tilgung von Krediten zur LQ-Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
42	= Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
43	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2012

Teilergebnisrechnung Produktbereich 54 Verkehrsflächen und -anlagen

Gemeinde Am Mellensee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	Ergebnis des HHJ	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis HHJ		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.672,07	0,00	15.843,53	15.843,53		
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	34.905,70	40.908,87	34.943,81	-5.965,06		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.347,58	0,00	666,20	666,20		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	3.171,22	3.171,22		
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	4.354,87	0,00	9.817,19	9.817,19		
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit	46.280,22	40.908,87	64.441,95	23.533,08		
11	- Personalaufwendungen	73.357,97	78.290,00	99.801,32	21.511,32		
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	200.139,70	234.045,75	233.622,69	-423,06		
14	- Abschreibungen	172.630,98	250.173,83	176.947,08	-73.226,75		
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.234,46	4.360,00	-371,94	-4.731,94		
17	= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	456.363,11	566.869,58	509.999,15	-56.870,43		
18	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-410.082,89	-525.960,71	-445.557,20	80.403,51		
	(= Zeilen 10 und 17)	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	-229,56	-229,56		
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	-227,18	-227,18		
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	2,38	2,38		
	(= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ordentliches Ergebnis	-410.082,89	-525.960,71	-445.559,58	80.401,13		
	(= Zeilen 18 und 21)	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	+ außerordentliche Erträge	4.043,94	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis	4.043,94	0,00	0,00	0,00		
	(= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Ergebnis vor ILV	-406.038,95	-525.960,71	-445.559,58	80.401,13		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	136.927,14	0,00	120.294,98	120.294,98		
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-542.966,09	-525.960,71	-565.854,56	-39.893,85		
	Nachrichtlich:						
30	nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	-40.908,87	0,00	40.908,87		
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	-250.173,83	0,00	250.173,83		

Jahresabschluss 2012

Teilfinanzrechnung Produktbereich 54 Verkehrsflächen und -anlagen

Gemeinde Am Mellensee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	Ergebnis des HHJ	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis HHJ		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.471,99	0,00	623,70	623,70		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	266,80	0,00	1.746,98	1.746,98		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	3.171,22	3.171,22		
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	-229,56	-229,56		
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	8.738,79	0,00	5.312,34	5.312,34		
10	- Personalauszahlungen	-72.252,00	-78.290,00	-99.801,32	-21.511,32		
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-248.740,36	-234.045,75	-213.840,45	20.205,30		
13	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	-4.360,00	166,68	4.526,68		
15	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-320.992,36	-316.695,75	-313.475,09	3.220,66		
16	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-312.253,57	-316.695,75	-308.162,75	8.533,00		
	(= Zeilen 09 und 15)	0,00	0,00	0,00	0,00		
17	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	139.800,00	0,00	0,00	0,00		
18	+ Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	64.124,69	125.440,13	75.891,63	-49.548,50		
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. imm. Vermögensgg.	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Grundstücken, grundst	0,00	0,00	0,00	0,00		
	ücksgl.Rechte u.Geb.	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einz. a.d. Veräußerung v. übrigem Sachanlagever	0,00	0,00	0,00	0,00		
	mögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	+ sonstige Einz. aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	203.924,69	125.440,13	75.891,63	-49.548,50		
25	- Ausz. Baumaßnahmen	-376.377,27	-198.745,69	-157.526,58	41.219,11		
26	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen f. Inv.	0,00	0,00	0,00	0,00		
	Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00		
27	- Ausz. Erwerb v. immateriellen Vermögensgegen.	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Ausz. Erwerb v. Grdstücke, grundstücksgl.Recht	-43.733,45	-72.453,63	-42.444,82	30.008,81		
	u.Geb.	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Ausz. Erwerb v. übrigem Sachanlageverm.	-2.449,02	0,00	0,00	0,00		
30	- Ausz. Erwerb v. Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	- sonstige Ausz. aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	-227,18	-227,18		
32	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-422.559,74	-271.199,32	-200.198,58	71.000,74		
33	= Saldo Investitionstätigkeit	-218.635,05	-145.759,19	-124.306,95	21.452,24		
	(= Zeilen 24 und 32)	0,00	0,00	0,00	0,00		
34	= Finanzmittelüberschuss/Fehlbetrag	-530.888,62	-462.454,94	-432.469,70	29.985,24		
	(= Zeilen 16 und 33)	0,00	0,00	0,00	0,00		
35	+ Einzahlungen aus Aufn. von Krediten für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00		
36	+ sonst. Einz. aus Finanzierungstätigkeit ohne KK	0,00	0,00	0,00	0,00		
37	+ Aufnahme von Krediten zur LQ-Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
38	= Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2012**Teilfinanzrechnung Produktbereich 54 Verkehrsflächen und -anlagen**

Gemeinde Am Mellensee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	Ergebnis des HHJ	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis HHJ		
39	- Auszahlungen für Tilgung von Krediten für Inv.	0,00	0,00	0,00	0,00		
40	- sonst. Ausz. aus Finanzierungstätigkeit o. KK	0,00	0,00	0,00	0,00		
41	- Tilgung von Krediten zur LQ-Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
42	= Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
43	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2012

Teilergebnisrechnung Produkt 541.01 Durchf.v.Bau- und Unterhaltungsarb.an Gemeindestr.

Gemeinde Am Mellensee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	Ergebnis des HHJ	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis HHJ		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.672,07	0,00	15.843,53	15.843,53		
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	33.758,84	39.392,43	33.518,30	-5.874,13		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.347,58	0,00	666,20	666,20		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	3.171,22	3.171,22		
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	4.354,87	0,00	9.817,19	9.817,19		
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit	45.133,36	39.392,43	63.016,44	23.624,01		
11	- Personalaufwendungen	73.357,97	77.660,00	78.275,79	615,79		
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	185.667,27	204.045,75	203.782,34	-263,41		
14	- Abschreibungen	166.419,56	242.578,74	170.045,42	-72.533,32		
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.234,46	4.340,00	-371,94	-4.711,94		
17	= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	435.679,26	528.624,49	451.731,61	-76.892,88		
18	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-390.545,90	-489.232,06	-388.715,17	100.516,89		
	(= Zeilen 10 und 17)	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	-229,56	-229,56		
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	-227,18	-227,18		
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	2,38	2,38		
	(= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ordentliches Ergebnis	-390.545,90	-489.232,06	-388.717,55	100.514,51		
	(= Zeilen 18 und 21)	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	+ außerordentliche Erträge	4.043,94	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis	4.043,94	0,00	0,00	0,00		
	(= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Ergebnis vor ILV	-386.501,96	-489.232,06	-388.717,55	100.514,51		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-386.501,96	-489.232,06	-388.717,55	100.514,51		
	Nachrichtlich:						
30	nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	-39.392,43	0,00	39.392,43		
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	-242.578,74	0,00	242.578,74		

Jahresabschluss 2012

Teilfinanzrechnung Produkt 541.01 Durchf.v.Bau- und Unterhaltungsarb.an Gemeindestr.

Gemeinde Am Mellensee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	Ergebnis des HHJ	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis HHJ		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.454,59	0,00	571,50	571,50		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	266,80	0,00	1.746,98	1.746,98		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	3.171,22	3.171,22		
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	-229,56	-229,56		
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	8.721,39	0,00	5.260,14	5.260,14		
10	- Personalauszahlungen	-72.252,00	-77.660,00	-78.275,79	-615,79		
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-188.123,29	-204.045,75	-199.647,64	4.398,11		
13	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	-4.340,00	166,68	4.506,68		
15	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-260.375,29	-286.045,75	-277.756,75	8.289,00		
16	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-251.653,90	-286.045,75	-272.496,61	13.549,14		
	(= Zeilen 09 und 15)	0,00	0,00	0,00	0,00		
17	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	139.800,00	0,00	0,00	0,00		
18	+ Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	59.896,36	117.440,13	68.904,69	-48.535,44		
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. imm. Vermögensgg.	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Grundstücken, grundst	0,00	0,00	0,00	0,00		
	ücksgl.Rechte u.Geb.	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einz. a.d. Veräußerung v. übrigem Sachanlagever	0,00	0,00	0,00	0,00		
	mögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	+ sonstige Einz. aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	199.696,36	117.440,13	68.904,69	-48.535,44		
25	- Ausz. Baumaßnahmen	-371.832,25	-198.745,69	-157.526,58	41.219,11		
26	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen f. Inv.	0,00	0,00	0,00	0,00		
	Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00		
27	- Ausz. Erwerb v. immateriellen Vermögensgegen.	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Ausz. Erwerb v. Grdstücke, grundstücksgl.Recht	-16.564,84	-72.453,63	-42.444,82	30.008,81		
	u.Geb.	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Ausz. Erwerb v. übrigem Sachanlageverm.	-2.449,02	0,00	0,00	0,00		
30	- Ausz. Erwerb v. Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	- sonstige Ausz. aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	-227,18	-227,18		
32	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-390.846,11	-271.199,32	-200.198,58	71.000,74		
33	= Saldo Investitionstätigkeit	-191.149,75	-153.759,19	-131.293,89	22.465,30		
	(= Zeilen 24 und 32)	0,00	0,00	0,00	0,00		
34	= Finanzmittelüberschuss/Fehlbetrag	-442.803,65	-439.804,94	-403.790,50	36.014,44		
	(= Zeilen 16 und 33)	0,00	0,00	0,00	0,00		
35	+ Einzahlungen aus Aufn. von Krediten für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00		
36	+ sonst. Einz. aus Finanzierungstätigkeit ohne KK	0,00	0,00	0,00	0,00		
37	+ Aufnahme von Krediten zur LQ-Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
38	= Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2012**Teilfinanzrechnung Produkt 541.01 Durchf.v.Bau- und Unterhaltungsarb.an Gemeindestr.**

Gemeinde Am Mellensee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	Ergebnis des HHJ	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis HHJ		
39	- Auszahlungen für Tilgung von Krediten für Inv.	0,00	0,00	0,00	0,00		
40	- sonst. Ausz. aus Finanzierungstätigkeit o. KK	0,00	0,00	0,00	0,00		
41	- Tilgung von Krediten zur LQ-Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
42	= Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
43	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2012

Investitionen Produkt 541.01 Durchf.v.Bau- und Unterhaltungsarb.an Gemeindestr.

Gemeinde Am Mellensee

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2012	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2013	Finanzplan 2014	Finanzplan 2015		
I10-0019 Straße nach Fernneuendorf	-15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
25 - Ausz. Baumaßnahmen	15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
I11-0004 Straßenbeleuchtung Neuendorfer Str., 2. Bauabschn.	8.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
18 + Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	8.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
I12-0006 Straßenbau komm. Straßen	-20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
25 - Ausz. Baumaßnahmen	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
I12-0031 Maßnahme "Bahnhofstraße"	-60.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
25 - Ausz. Baumaßnahmen	60.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
I13-0013 Kommunalen Straßenbau	0,00	0,00	-190.000,00	0,00	0,00		
25 - Ausz. Baumaßnahmen	0,00	0,00	190.000,00	0,00	0,00		
I14-0003 Kommunalen Straßenbau	0,00	0,00	0,00	-160.000,00	0,00		
25 - Ausz. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	160.000,00	0,00		
I15-0023 kommunaler Straßenbau	0,00	0,00	0,00	0,00	-80.000,00		
25 - Ausz. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	80.000,00		

Jahresabschluss 2012

Teilergebnisrechnung Produkt 541.02 Bauhofleistungen Gemeindestrassen

Gemeinde Am Mellensee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	Ergebnis des HHJ	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis HHJ		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
11	- Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
17	= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
18	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
	(= Zeilen 10 und 17)	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00		
	(= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00		
	(= Zeilen 18 und 21)	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00		
	(= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Ergebnis vor ILV	0,00	0,00	0,00	0,00		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	130.468,00	0,00	110.413,51	110.413,51		
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-130.468,00	0,00	-110.413,51	-110.413,51		
	Nachrichtlich:						
30	nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2012

Teilfinanzrechnung Produkt 541.02 Bauhofleistungen Gemeindestrassen

Gemeinde Am Mellensee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	Ergebnis des HHJ	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis HHJ		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	- Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
15	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
16	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
	(= Zeilen 09 und 15)	0,00	0,00	0,00	0,00		
17	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
18	+ Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. imm. Vermögensgg.	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Grundstücken, grundst	0,00	0,00	0,00	0,00		
	ücksgl.Rechte u.Geb.	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einz. a.d. Veräußerung v. übrigem Sachanlagever	0,00	0,00	0,00	0,00		
	mögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	+ sonstige Einz. aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Ausz. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen f. Inv.	0,00	0,00	0,00	0,00		
	Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00		
27	- Ausz. Erwerb v. immateriellen Vermögensgegen.	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Ausz. Erwerb v. Grdstücke, grundstücksgl.Recht	0,00	0,00	0,00	0,00		
	u.Geb.	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Ausz. Erwerb v. übrigem Sachanlageverm.	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	- Ausz. Erwerb v. Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	- sonstige Ausz. aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
32	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
33	= Saldo Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
	(= Zeilen 24 und 32)	0,00	0,00	0,00	0,00		
34	= Finanzmittelüberschuss/Fehlbetrag	0,00	0,00	0,00	0,00		
	(= Zeilen 16 und 33)	0,00	0,00	0,00	0,00		
35	+ Einzahlungen aus Aufn. von Krediten für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00		
36	+ sonst. Einz. aus Finanzierungstätigkeit ohne KK	0,00	0,00	0,00	0,00		
37	+ Aufnahme von Krediten zur LQ-Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
38	= Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2012**Teilfinanzrechnung Produkt 541.02 Bauhofleistungen Gemeindestrassen**

Gemeinde Am Mellensee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	Ergebnis des HHJ	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis HHJ		
39	- Auszahlungen für Tilgung von Krediten für Inv.	0,00	0,00	0,00	0,00		
40	- sonst. Ausz. aus Finanzierungstätigkeit o. KK	0,00	0,00	0,00	0,00		
41	- Tilgung von Krediten zur LQ-Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
42	= Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
43	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2012

Teilergebnisrechnung Produkt 542.01 Kreisstraßen

Gemeinde Am Mellensee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	Ergebnis des HHJ	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis HHJ		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.129,46	1.116,44	1.146,86	30,42		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.129,46	1.116,44	1.146,86	30,42		
11	- Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Abschreibungen	5.245,09	5.245,09	5.245,09	0,00		
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
17	= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	5.245,09	5.245,09	5.245,09	0,00		
18	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-4.115,63	-4.128,65	-4.098,23	30,42		
	(= Zeilen 10 und 17)	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00		
	(= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ordentliches Ergebnis	-4.115,63	-4.128,65	-4.098,23	30,42		
	(= Zeilen 18 und 21)	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00		
	(= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Ergebnis vor ILV	-4.115,63	-4.128,65	-4.098,23	30,42		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-4.115,63	-4.128,65	-4.098,23	30,42		
	Nachrichtlich:						
30	nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	-1.116,44	0,00	1.116,44		
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	-5.245,09	0,00	5.245,09		

Jahresabschluss 2012

Teilfinanzrechnung Produkt 542.01 Kreisstraßen

Gemeinde Am Mellensee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	Ergebnis des HHJ	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis HHJ		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	17,40	17,40		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	17,40	17,40		
10	- Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
15	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
16	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	17,40	17,40		
	(= Zeilen 09 und 15)	0,00	0,00	0,00	0,00		
17	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
18	+ Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	4.228,33	0,00	61,18	61,18		
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. imm. Vermögensgg.	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Grundstücken, grundst	0,00	0,00	0,00	0,00		
	ücksgl.Rechte u.Geb.	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einz. a.d. Veräußerung v. übrigem Sachanlagever	0,00	0,00	0,00	0,00		
	mögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	+ sonstige Einz. aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	4.228,33	0,00	61,18	61,18		
25	- Ausz. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen f. Inv.	0,00	0,00	0,00	0,00		
	Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00		
27	- Ausz. Erwerb v. immateriellen Vermögensgegen.	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Ausz. Erwerb v. Grdstücke, grundstücksgl.Recht	0,00	0,00	0,00	0,00		
	u.Geb.	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Ausz. Erwerb v. übrigem Sachanlageverm.	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	- Ausz. Erwerb v. Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	- sonstige Ausz. aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
32	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
33	= Saldo Investitionstätigkeit	4.228,33	0,00	61,18	61,18		
	(= Zeilen 24 und 32)	0,00	0,00	0,00	0,00		
34	= Finanzmittelüberschuss/Fehlbetrag	4.228,33	0,00	78,58	78,58		
	(= Zeilen 16 und 33)	0,00	0,00	0,00	0,00		
35	+ Einzahlungen aus Aufn. von Krediten für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00		
36	+ sonst. Einz. aus Finanzierungstätigkeit ohne KK	0,00	0,00	0,00	0,00		
37	+ Aufnahme von Krediten zur LQ-Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
38	= Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2012**Teilfinanzrechnung Produkt 542.01 Kreisstraßen**

Gemeinde Am Mellensee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	Ergebnis des HHJ	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis HHJ		
39	- Auszahlungen für Tilgung von Krediten für Inv.	0,00	0,00	0,00	0,00		
40	- sonst. Ausz. aus Finanzierungstätigkeit o. KK	0,00	0,00	0,00	0,00		
41	- Tilgung von Krediten zur LQ-Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
42	= Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
43	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2012

Teilergebnisrechnung Produkt 543.01 Landesstraßen

Gemeinde Am Mellensee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	Ergebnis des HHJ	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis HHJ		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	17,40	400,00	278,65	-121,35		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit	17,40	400,00	278,65	-121,35		
11	- Personalaufwendungen	0,00	0,00	21.525,53	21.525,53		
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Abschreibungen	966,33	2.350,00	1.656,57	-693,43		
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
17	= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	966,33	2.350,00	23.182,10	20.832,10		
18	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-948,93	-1.950,00	-22.903,45	-20.953,45		
	(= Zeilen 10 und 17)	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00		
	(= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ordentliches Ergebnis	-948,93	-1.950,00	-22.903,45	-20.953,45		
	(= Zeilen 18 und 21)	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00		
	(= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Ergebnis vor ILV	-948,93	-1.950,00	-22.903,45	-20.953,45		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-948,93	-1.950,00	-22.903,45	-20.953,45		
	Nachrichtlich:						
30	nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	-400,00	0,00	400,00		
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	-2.350,00	0,00	2.350,00		

Jahresabschluss 2012

Teilfinanzrechnung Produkt 543.01 Landesstraßen

Gemeinde Am Mellensee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	Ergebnis des HHJ	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis HHJ		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	17,40	0,00	34,80	34,80		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	17,40	0,00	34,80	34,80		
10	- Personalauszahlungen	0,00	0,00	-21.525,53	-21.525,53		
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
15	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	-21.525,53	-21.525,53		
16	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	17,40	0,00	-21.490,73	-21.490,73		
	(= Zeilen 09 und 15)	0,00	0,00	0,00	0,00		
17	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
18	+ Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	8.000,00	6.925,76	-1.074,24		
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. imm. Vermögensgg.	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Grundstücken, grundst	0,00	0,00	0,00	0,00		
	ücksgl.Rechte u.Geb.	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einz. a.d. Veräußerung v. übrigem Sachanlagever	0,00	0,00	0,00	0,00		
	mögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	+ sonstige Einz. aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	8.000,00	6.925,76	-1.074,24		
25	- Ausz. Baumaßnahmen	-4.545,02	0,00	0,00	0,00		
26	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen f. Inv.	0,00	0,00	0,00	0,00		
	Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00		
27	- Ausz. Erwerb v. immateriellen Vermögensgegen.	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Ausz. Erwerb v. Grdstücke, grundstücksgl.Recht	-27.168,61	0,00	0,00	0,00		
	u.Geb.	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Ausz. Erwerb v. übrigem Sachanlageverm.	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	- Ausz. Erwerb v. Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	- sonstige Ausz. aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
32	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-31.713,63	0,00	0,00	0,00		
33	= Saldo Investitionstätigkeit	-31.713,63	8.000,00	6.925,76	-1.074,24		
	(= Zeilen 24 und 32)	0,00	0,00	0,00	0,00		
34	= Finanzmittelüberschuss/Fehlbetrag	-31.696,23	8.000,00	-14.564,97	-22.564,97		
	(= Zeilen 16 und 33)	0,00	0,00	0,00	0,00		
35	+ Einzahlungen aus Aufn. von Krediten für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00		
36	+ sonst. Einz. aus Finanzierungstätigkeit ohne KK	0,00	0,00	0,00	0,00		
37	+ Aufnahme von Krediten zur LQ-Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
38	= Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2012**Teilfinanzrechnung Produkt 543.01 Landesstraßen**

Gemeinde Am Mellensee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	Ergebnis des HHJ	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis HHJ		
39	- Auszahlungen für Tilgung von Krediten für Inv.	0,00	0,00	0,00	0,00		
40	- sonst. Ausz. aus Finanzierungstätigkeit o. KK	0,00	0,00	0,00	0,00		
41	- Tilgung von Krediten zur LQ-Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
42	= Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
43	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2012**Investitionen Produkt 543.01 Landesstraßen**

Gemeinde Am Mellensee

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2012	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2013	Finanzplan 2014	Finanzplan 2015		
111-0005 Straßenbeleuchtung Horstfelder Str. Saalow	8.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
18 + Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	8.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2012

Teilergebnisrechnung Produkt 545.01 Straßenreinigung

Gemeinde Am Mellensee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	Ergebnis des HHJ	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis HHJ		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
11	- Personalaufwendungen	0,00	630,00	0,00	-630,00		
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	14.472,43	30.000,00	29.840,35	-159,65		
14	- Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	20,00	0,00	-20,00		
17	= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	14.472,43	30.650,00	29.840,35	-809,65		
18	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-14.472,43	-30.650,00	-29.840,35	809,65		
	(= Zeilen 10 und 17)	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00		
	(= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ordentliches Ergebnis	-14.472,43	-30.650,00	-29.840,35	809,65		
	(= Zeilen 18 und 21)	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00		
	(= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Ergebnis vor ILV	-14.472,43	-30.650,00	-29.840,35	809,65		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	6.459,14	0,00	9.881,47	9.881,47		
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-20.931,57	-30.650,00	-39.721,82	-9.071,82		
	Nachrichtlich:						
30	nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2012

Teilfinanzrechnung Produkt 545.01 Straßenreinigung

Gemeinde Am Mellensee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	Ergebnis des HHJ	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis HHJ		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	- Personalauszahlungen	0,00	-630,00	0,00	630,00		
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-60.617,07	-30.000,00	-14.192,81	15.807,19		
13	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	-20,00	0,00	20,00		
15	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-60.617,07	-30.650,00	-14.192,81	16.457,19		
16	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-60.617,07	-30.650,00	-14.192,81	16.457,19		
	(= Zeilen 09 und 15)	0,00	0,00	0,00	0,00		
17	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
18	+ Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. imm. Vermögensgg.	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Grundstücken, grundst	0,00	0,00	0,00	0,00		
	ücksgl.Rechte u.Geb.	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einz. a.d. Veräußerung v. übrigem Sachanlagever	0,00	0,00	0,00	0,00		
	mögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	+ sonstige Einz. aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Ausz. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen f. Inv.	0,00	0,00	0,00	0,00		
	Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00		
27	- Ausz. Erwerb v. immateriellen Vermögensgegen.	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Ausz. Erwerb v. Grdstücke, grundstücksgl.Recht	0,00	0,00	0,00	0,00		
	u.Geb.	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Ausz. Erwerb v. übrigem Sachanlageverm.	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	- Ausz. Erwerb v. Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	- sonstige Ausz. aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
32	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
33	= Saldo Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
	(= Zeilen 24 und 32)	0,00	0,00	0,00	0,00		
34	= Finanzmittelüberschuss/Fehlbetrag	-60.617,07	-30.650,00	-14.192,81	16.457,19		
	(= Zeilen 16 und 33)	0,00	0,00	0,00	0,00		
35	+ Einzahlungen aus Aufn. von Krediten für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00		
36	+ sonst. Einz. aus Finanzierungstätigkeit ohne KK	0,00	0,00	0,00	0,00		
37	+ Aufnahme von Krediten zur LQ-Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
38	= Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2012**Teilfinanzrechnung Produkt 545.01 Straßenreinigung**

Gemeinde Am Mellensee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	Ergebnis des HHJ	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis HHJ		
39	- Auszahlungen für Tilgung von Krediten für Inv.	0,00	0,00	0,00	0,00		
40	- sonst. Ausz. aus Finanzierungstätigkeit o. KK	0,00	0,00	0,00	0,00		
41	- Tilgung von Krediten zur LQ-Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
42	= Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
43	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2012

Teilergebnisrechnung Produktbereich 55 Natur- und Landschaftspflege

Gemeinde Am Mellensee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	Ergebnis des HHJ	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis HHJ		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	25,00	0,00	25,00	25,00		
03	+ Sonstige Transfererträge	43.826,69	42.000,00	41.131,01	-868,99		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	23.459,85	32.250,00	21.932,43	-10.317,57		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.000,00	10.000,00	8.000,00	-2.000,00		
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	15,27	0,00	5,24	5,24		
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit	75.326,81	84.250,00	71.093,68	-13.156,32		
11	- Personalaufwendungen	44.996,81	41.060,00	46.999,64	5.939,64		
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	35.664,41	58.582,55	27.188,66	-31.393,89		
14	- Abschreibungen	4.085,45	1.744,96	4.087,96	2.343,00		
15	- Transferaufwendungen	39.838,18	42.000,00	39.669,05	-2.330,95		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	190,00	520,00	-185,21	-705,21		
17	= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	124.774,85	143.907,51	117.760,10	-26.147,41		
18	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-49.448,04	-59.657,51	-46.666,42	12.991,09		
	(= Zeilen 10 und 17)	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00		
	(= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ordentliches Ergebnis	-49.448,04	-59.657,51	-46.666,42	12.991,09		
	(= Zeilen 18 und 21)	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00		
	(= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Ergebnis vor ILV	-49.448,04	-59.657,51	-46.666,42	12.991,09		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	39.170,89	0,00	32.351,07	32.351,07		
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-88.618,93	-59.657,51	-79.017,49	-19.359,98		
	Nachrichtlich:						
30	nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	-1.744,96	0,00	1.744,96		

Jahresabschluss 2012

Teilfinanzrechnung Produktbereich 55 Natur- und Landschaftspflege

Gemeinde Am Mellensee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	Ergebnis des HHJ	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis HHJ		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	25,00	0,00	25,00	25,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	43.446,39	42.000,00	41.436,26	-563,74		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	39.474,80	32.250,00	32.023,00	-227,00		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.000,00	10.000,00	8.000,00	-2.000,00		
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	90.946,19	84.250,00	81.484,26	-2.765,74		
10	- Personalauszahlungen	-44.996,81	-41.060,00	-46.999,64	-5.939,64		
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-35.664,41	-58.582,55	-25.285,55	33.297,00		
13	- Transferauszahlungen	-139.838,18	-142.000,00	-139.669,05	2.330,95		
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	-520,00	0,00	520,00		
15	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-220.499,40	-242.162,55	-211.954,24	30.208,31		
16	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-129.553,21	-157.912,55	-130.469,98	27.442,57		
	(= Zeilen 09 und 15)	0,00	0,00	0,00	0,00		
17	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
18	+ Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. imm. Vermögensgg.	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Grundstücken, grundst	0,00	0,00	0,00	0,00		
	ücksgl.Rechte u.Geb.	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einz. a.d. Veräußerung v. übrigem Sachanlagever	0,00	0,00	0,00	0,00		
	mögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	+ sonstige Einz. aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Ausz. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen f. Inv.	0,00	0,00	0,00	0,00		
	Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00		
27	- Ausz. Erwerb v. immateriellen Vermögensgegen.	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Ausz. Erwerb v. Grdstücke, grundstücksgl.Recht	0,00	0,00	0,00	0,00		
	u.Geb.	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Ausz. Erwerb v. übrigem Sachanlageverm.	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	- Ausz. Erwerb v. Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	- sonstige Ausz. aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
32	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
33	= Saldo Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
	(= Zeilen 24 und 32)	0,00	0,00	0,00	0,00		
34	= Finanzmittelüberschuss/Fehlbetrag	-129.553,21	-157.912,55	-130.469,98	27.442,57		
	(= Zeilen 16 und 33)	0,00	0,00	0,00	0,00		
35	+ Einzahlungen aus Aufn. von Krediten für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00		
36	+ sonst. Einz. aus Finanzierungstätigkeit ohne KK	0,00	0,00	0,00	0,00		
37	+ Aufnahme von Krediten zur LQ-Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
38	= Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2012**Teilfinanzrechnung Produktbereich 55 Natur- und Landschaftspflege**

Gemeinde Am Mellensee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	Ergebnis des HHJ	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis HHJ		
39	- Auszahlungen für Tilgung von Krediten für Inv.	0,00	0,00	0,00	0,00		
40	- sonst. Ausz. aus Finanzierungstätigkeit o. KK	0,00	0,00	0,00	0,00		
41	- Tilgung von Krediten zur LQ-Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
42	= Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
43	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2012

Teilergebnisrechnung Produkt 552.01 Unterhaltung von Gewässern (Boden- und Wasserverband)

Gemeinde Am Mellensee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	Ergebnis des HHJ	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis HHJ		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfererträge	43.826,69	42.000,00	41.131,01	-868,99		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	15,27	0,00	5,24	5,24		
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit	43.841,96	42.000,00	41.136,25	-863,75		
11	- Personalaufwendungen	22.363,92	23.660,00	23.654,06	-5,94		
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Abschreibungen	5,10	0,00	7,61	7,61		
15	- Transferaufwendungen	39.838,18	42.000,00	39.669,05	-2.330,95		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	320,00	4,79	-315,21		
17	= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	62.207,20	65.980,00	63.335,51	-2.644,49		
18	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-18.365,24	-23.980,00	-22.199,26	1.780,74		
	(= Zeilen 10 und 17)	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00		
	(= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ordentliches Ergebnis	-18.365,24	-23.980,00	-22.199,26	1.780,74		
	(= Zeilen 18 und 21)	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00		
	(= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Ergebnis vor ILV	-18.365,24	-23.980,00	-22.199,26	1.780,74		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	99,96	0,00	0,00	0,00		
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-18.465,20	-23.980,00	-22.199,26	1.780,74		
	Nachrichtlich:						
30	nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2012

Teilfinanzrechnung Produkt 552.01 Unterhaltung von Gewässern (Boden- und Wasserverband)

Gemeinde Am Mellensee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	Ergebnis des HHJ	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis HHJ		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	43.446,39	42.000,00	41.436,26	-563,74		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	43.446,39	42.000,00	41.436,26	-563,74		
10	- Personalauszahlungen	-22.363,92	-23.660,00	-23.654,06	5,94		
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	- Transferauszahlungen	-139.838,18	-142.000,00	-139.669,05	2.330,95		
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	-320,00	0,00	320,00		
15	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-162.202,10	-165.980,00	-163.323,11	2.656,89		
16	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-118.755,71	-123.980,00	-121.886,85	2.093,15		
	(= Zeilen 09 und 15)	0,00	0,00	0,00	0,00		
17	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
18	+ Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. imm. Vermögensgg.	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Grundstücken, grundst	0,00	0,00	0,00	0,00		
	ücksgl.Rechte u.Geb.	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einz. a.d. Veräußerung v. übrigem Sachanlagever	0,00	0,00	0,00	0,00		
	mögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	+ sonstige Einz. aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Ausz. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen f. Inv.	0,00	0,00	0,00	0,00		
	Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00		
27	- Ausz. Erwerb v. immateriellen Vermögensgegen.	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Ausz. Erwerb v. Grdstücke, grundstücksgl.Recht	0,00	0,00	0,00	0,00		
	u.Geb.	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Ausz. Erwerb v. übrigem Sachanlageverm.	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	- Ausz. Erwerb v. Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	- sonstige Ausz. aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
32	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
33	= Saldo Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
	(= Zeilen 24 und 32)	0,00	0,00	0,00	0,00		
34	= Finanzmittelüberschuss/Fehlbetrag	-118.755,71	-123.980,00	-121.886,85	2.093,15		
	(= Zeilen 16 und 33)	0,00	0,00	0,00	0,00		
35	+ Einzahlungen aus Aufn. von Krediten für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00		
36	+ sonst. Einz. aus Finanzierungstätigkeit ohne KK	0,00	0,00	0,00	0,00		
37	+ Aufnahme von Krediten zur LQ-Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
38	= Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2012**Teilfinanzrechnung Produkt 552.01 Unterhaltung von Gewässern (Boden- und Wasserverband)**

Gemeinde Am Mellensee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	Ergebnis des HHJ	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis HHJ		
39	- Auszahlungen für Tilgung von Krediten für Inv.	0,00	0,00	0,00	0,00		
40	- sonst. Ausz. aus Finanzierungstätigkeit o. KK	0,00	0,00	0,00	0,00		
41	- Tilgung von Krediten zur LQ-Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
42	= Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
43	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2012

Teilergebnisrechnung Produkt 553.01 Friedhöfe, Trauerhallen und Gedenkstätten

Gemeinde Am Mellensee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	Ergebnis des HHJ	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis HHJ		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	25,00	0,00	25,00	25,00		
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	23.405,85	32.250,00	21.868,43	-10.381,57		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.000,00	10.000,00	8.000,00	-2.000,00		
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit	31.430,85	42.250,00	29.893,43	-12.356,57		
11	- Personalaufwendungen	22.632,89	17.400,00	23.345,58	5.945,58		
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	19.765,80	35.482,55	15.488,25	-19.994,30		
14	- Abschreibungen	4.080,35	1.744,96	4.080,35	2.335,39		
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	190,00	200,00	-190,00	-390,00		
17	= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	46.669,04	54.827,51	42.724,18	-12.103,33		
18	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-15.238,19	-12.577,51	-12.830,75	-253,24		
	(= Zeilen 10 und 17)	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00		
	(= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ordentliches Ergebnis	-15.238,19	-12.577,51	-12.830,75	-253,24		
	(= Zeilen 18 und 21)	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00		
	(= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Ergebnis vor ILV	-15.238,19	-12.577,51	-12.830,75	-253,24		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-15.238,19	-12.577,51	-12.830,75	-253,24		
	Nachrichtlich:						
30	nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	-1.744,96	0,00	1.744,96		

Jahresabschluss 2012

Teilfinanzrechnung Produkt 553.01 Friedhöfe, Trauerhallen und Gedenkstätten

Gemeinde Am Mellensee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	Ergebnis des HHJ	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis HHJ		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	25,00	0,00	25,00	25,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	39.420,80	32.250,00	31.959,00	-291,00		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.000,00	10.000,00	8.000,00	-2.000,00		
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	47.445,80	42.250,00	39.984,00	-2.266,00		
10	- Personalauszahlungen	-22.632,89	-17.400,00	-23.345,58	-5.945,58		
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-19.765,80	-35.482,55	-15.488,25	19.994,30		
13	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	-200,00	0,00	200,00		
15	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-42.398,69	-53.082,55	-38.833,83	14.248,72		
16	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	5.047,11	-10.832,55	1.150,17	11.982,72		
	(= Zeilen 09 und 15)	0,00	0,00	0,00	0,00		
17	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
18	+ Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. imm. Vermögensgg.	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Grundstücken, grundst	0,00	0,00	0,00	0,00		
	ücksgl.Rechte u.Geb.	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einz. a.d. Veräußerung v. übrigem Sachanlagever	0,00	0,00	0,00	0,00		
	mögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	+ sonstige Einz. aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Ausz. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen f. Inv.	0,00	0,00	0,00	0,00		
	Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00		
27	- Ausz. Erwerb v. immateriellen Vermögensgegen.	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Ausz. Erwerb v. Grdstücke, grundstücksgl.Recht	0,00	0,00	0,00	0,00		
	u.Geb.	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Ausz. Erwerb v. übrigem Sachanlageverm.	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	- Ausz. Erwerb v. Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	- sonstige Ausz. aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
32	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
33	= Saldo Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
	(= Zeilen 24 und 32)	0,00	0,00	0,00	0,00		
34	= Finanzmittelüberschuss/Fehlbetrag	5.047,11	-10.832,55	1.150,17	11.982,72		
	(= Zeilen 16 und 33)	0,00	0,00	0,00	0,00		
35	+ Einzahlungen aus Aufn. von Krediten für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00		
36	+ sonst. Einz. aus Finanzierungstätigkeit ohne KK	0,00	0,00	0,00	0,00		
37	+ Aufnahme von Krediten zur LQ-Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
38	= Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2012**Teilfinanzrechnung Produkt 553.01 Friedhöfe, Trauerhallen und Gedenkstätten**

Gemeinde Am Mellensee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	Ergebnis des HHJ	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis HHJ		
39	- Auszahlungen für Tilgung von Krediten für Inv.	0,00	0,00	0,00	0,00		
40	- sonst. Ausz. aus Finanzierungstätigkeit o. KK	0,00	0,00	0,00	0,00		
41	- Tilgung von Krediten zur LQ-Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
42	= Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
43	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2012

**Teilergebnisrechnung Produkt 553.02 Instandhaltung / Bewirtschaftung bauliche Anlagen
Friedhöfe / Kriegsgräber**

Gemeinde Am Mellensee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	Ergebnis des HHJ	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis HHJ		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	54,00	0,00	64,00	64,00		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit	54,00	0,00	64,00	64,00		
11	- Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	15.898,61	23.100,00	11.700,41	- 11.399,59		
14	- Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
17	= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	15.898,61	23.100,00	11.700,41	- 11.399,59		
18	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-15.844,61	-23.100,00	-11.636,41	11.463,59		
	(= Zeilen 10 und 17)	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00		
	(= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ordentliches Ergebnis	-15.844,61	-23.100,00	-11.636,41	11.463,59		
	(= Zeilen 18 und 21)	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00		
	(= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Ergebnis vor ILV	-15.844,61	-23.100,00	-11.636,41	11.463,59		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-15.844,61	-23.100,00	-11.636,41	11.463,59		
	Nachrichtlich:						
30	nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2012

**Teilfinanzrechnung Produkt 553.02 Instandhaltung / Bewirtschaftung bauliche Anlagen
Friedhöfe / Kriegsgräber**

Gemeinde Am Mellensee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	Ergebnis des HHJ	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis HHJ		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	54,00	0,00	64,00	64,00		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	54,00	0,00	64,00	64,00		
10	- Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-15.898,61	-23.100,00	-9.797,30	13.302,70		
13	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
15	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-15.898,61	-23.100,00	-9.797,30	13.302,70		
16	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-15.844,61	-23.100,00	-9.733,30	13.366,70		
	(= Zeilen 09 und 15)	0,00	0,00	0,00	0,00		
17	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
18	+ Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. imm. Vermögensgg.	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Grundstücken, grundst	0,00	0,00	0,00	0,00		
	ücksgl.Rechte u.Geb.	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einz. a.d. Veräußerung v. übrigem Sachanlagever	0,00	0,00	0,00	0,00		
	mögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	+ sonstige Einz. aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Ausz. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen f. Inv.	0,00	0,00	0,00	0,00		
	Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00		
27	- Ausz. Erwerb v. immateriellen Vermögensgegen.	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Ausz. Erwerb v. Grdstücke, grundstücksgl.Recht	0,00	0,00	0,00	0,00		
	u.Geb.	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Ausz. Erwerb v. übrigem Sachanlageverm.	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	- Ausz. Erwerb v. Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	- sonstige Ausz. aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
32	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
33	= Saldo Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
	(= Zeilen 24 und 32)	0,00	0,00	0,00	0,00		
34	= Finanzmittelüberschuss/Fehlbetrag	-15.844,61	-23.100,00	-9.733,30	13.366,70		
	(= Zeilen 16 und 33)	0,00	0,00	0,00	0,00		
35	+ Einzahlungen aus Aufn. von Krediten für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00		
36	+ sonst. Einz. aus Finanzierungstätigkeit ohne KK	0,00	0,00	0,00	0,00		
37	+ Aufnahme von Krediten zur LQ-Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2012**Teilfinanzrechnung Produkt 553.02 Instandhaltung / Bewirtschaftung bauliche Anlagen
Friedhöfe / Kriegsgräber**

Gemeinde Am Mellensee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	Ergebnis des HHJ	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis HHJ		
38	= Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
39	- Auszahlungen für Tilgung von Krediten für Inv.	0,00	0,00	0,00	0,00		
40	- sonst. Ausz. aus Finanzierungstätigkeit o. KK	0,00	0,00	0,00	0,00		
41	- Tilgung von Krediten zur LQ-Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
42	= Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
43	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2012

Teilergebnisrechnung Produkt 553.03 Bauhofleistungen für bauliche Anlagen Friedhöfe / Kriegsgräber

Gemeinde Am Mellensee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	Ergebnis des HHJ	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis HHJ		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
11	- Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
17	= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
18	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
	(= Zeilen 10 und 17)	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00		
	(= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00		
	(= Zeilen 18 und 21)	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00		
	(= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Ergebnis vor ILV	0,00	0,00	0,00	0,00		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	39.070,93	0,00	32.351,07	32.351,07		
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-39.070,93	0,00	-32.351,07	-32.351,07		
	Nachrichtlich:						
30	nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2012

Teilfinanzrechnung Produkt 553.03 Bauhofleistungen für bauliche Anlagen Friedhöfe / Kriegsgräber

Gemeinde Am Mellensee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	Ergebnis des HHJ	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis HHJ		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	- Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
15	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
16	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
	(= Zeilen 09 und 15)	0,00	0,00	0,00	0,00		
17	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
18	+ Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. imm. Vermögensgg.	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Grundstücken, grundst	0,00	0,00	0,00	0,00		
	ücksgl.Rechte u.Geb.	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einz. a.d. Veräußerung v. übrigem Sachanlagever	0,00	0,00	0,00	0,00		
	mögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	+ sonstige Einz. aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Ausz. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen f. Inv.	0,00	0,00	0,00	0,00		
	Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00		
27	- Ausz. Erwerb v. immateriellen Vermögensgegen.	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Ausz. Erwerb v. Grdstücke, grundstücksgl.Recht	0,00	0,00	0,00	0,00		
	u.Geb.	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Ausz. Erwerb v. übrigem Sachanlageverm.	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	- Ausz. Erwerb v. Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	- sonstige Ausz. aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
32	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
33	= Saldo Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
	(= Zeilen 24 und 32)	0,00	0,00	0,00	0,00		
34	= Finanzmittelüberschuss/Fehlbetrag	0,00	0,00	0,00	0,00		
	(= Zeilen 16 und 33)	0,00	0,00	0,00	0,00		
35	+ Einzahlungen aus Aufn. von Krediten für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00		
36	+ sonst. Einz. aus Finanzierungstätigkeit ohne KK	0,00	0,00	0,00	0,00		
37	+ Aufnahme von Krediten zur LQ-Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2012**Teilfinanzrechnung Produkt 553.03 Bauhofleistungen für bauliche Anlagen Friedhöfe / Kriegsgräber**

Gemeinde Am Mellensee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	Ergebnis des HHJ	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis HHJ		
38	= Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
39	- Auszahlungen für Tilgung von Krediten für Inv.	0,00	0,00	0,00	0,00		
40	- sonst. Ausz. aus Finanzierungstätigkeit o. KK	0,00	0,00	0,00	0,00		
41	- Tilgung von Krediten zur LQ-Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
42	= Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
43	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2012

Teilergebnisrechnung Produktbereich 57 Wirtschaft und Tourismus

Gemeinde Am Mellensee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	Ergebnis des HHJ	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis HHJ		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.935,00	0,00	3.762,16	3.762,16		
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.734,60	3.000,00	1.860,00	-1.140,00		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	147,00	0,00	1.251,29	1.251,29		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	1.982,07	1.982,07		
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit	5.816,60	3.000,00	8.855,52	5.855,52		
11	- Personalaufwendungen	261.914,68	274.190,00	315.572,71	41.382,71		
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	92.206,59	66.900,00	99.768,48	32.868,48		
14	- Abschreibungen	10.585,88	3.053,00	10.911,79	7.858,79		
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	177.547,10	5.410,00	-29.396,26	-34.806,26		
17	= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	542.254,25	349.553,00	396.856,72	47.303,72		
18	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-536.437,65	-346.553,00	-388.001,20	-41.448,20		
	(= Zeilen 10 und 17)	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00		
	(= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ordentliches Ergebnis	-536.437,65	-346.553,00	-388.001,20	-41.448,20		
	(= Zeilen 18 und 21)	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00		
	(= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Ergebnis vor ILV	-536.437,65	-346.553,00	-388.001,20	-41.448,20		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	300.204,57	0,00	295.345,46	295.345,46		
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	29.836,70	0,00	44.991,25	44.991,25		
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-266.069,78	-346.553,00	-137.646,99	208.906,01		
	Nachrichtlich:						
30	nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	-3.053,00	0,00	3.053,00		

Jahresabschluss 2012

Teilfinanzrechnung Produktbereich 57 Wirtschaft und Tourismus

Gemeinde Am Mellensee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	Ergebnis des HHJ	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis HHJ		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.935,00	0,00	3.762,16	3.762,16		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.734,60	3.000,00	1.870,00	-1.130,00		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	147,00	0,00	1.251,29	1.251,29		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	355,78	355,78		
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	5.816,60	3.000,00	7.239,23	4.239,23		
10	- Personalauszahlungen	-261.914,68	-274.190,00	-315.572,71	-41.382,71		
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-89.280,68	-66.900,00	-87.092,05	-20.192,05		
13	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-1.095,29	-5.410,00	-872,35	4.537,65		
15	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-352.290,65	-346.500,00	-403.537,11	-57.037,11		
16	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-346.474,05	-343.500,00	-396.297,88	-52.797,88		
	(= Zeilen 09 und 15)	0,00	0,00	0,00	0,00		
17	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
18	+ Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. imm. Vermögensgg.	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Grundstücken, grundst	0,00	0,00	0,00	0,00		
	ücksgl.Rechte u.Geb.	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einz. a.d. Veräußerung v. übrigem Sachanlagever	0,00	0,00	0,00	0,00		
	mögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	+ sonstige Einz. aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Ausz. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen f. Inv.	0,00	0,00	0,00	0,00		
	Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00		
27	- Ausz. Erwerb v. immateriellen Vermögensgegen.	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Ausz. Erwerb v. Grdstücke, grundstücksgl.Recht	0,00	0,00	0,00	0,00		
	u.Geb.	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Ausz. Erwerb v. übrigem Sachanlageverm.	-1.373,62	-33.626,38	0,00	33.626,38		
30	- Ausz. Erwerb v. Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	- sonstige Ausz. aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
32	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.373,62	-33.626,38	0,00	33.626,38		
33	= Saldo Investitionstätigkeit	-1.373,62	-33.626,38	0,00	33.626,38		
	(= Zeilen 24 und 32)	0,00	0,00	0,00	0,00		
34	= Finanzmittelüberschuss/Fehlbetrag	-347.847,67	-377.126,38	-396.297,88	-19.171,50		
	(= Zeilen 16 und 33)	0,00	0,00	0,00	0,00		
35	+ Einzahlungen aus Aufn. von Krediten für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00		
36	+ sonst. Einz. aus Finanzierungstätigkeit ohne KK	0,00	0,00	0,00	0,00		
37	+ Aufnahme von Krediten zur LQ-Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
38	= Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2012**Teilfinanzrechnung Produktbereich 57 Wirtschaft und Tourismus**

Gemeinde Am Mellensee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	Ergebnis des HHJ	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis HHJ		
39	- Auszahlungen für Tilgung von Krediten für Inv.	0,00	0,00	0,00	0,00		
40	- sonst. Ausz. aus Finanzierungstätigkeit o. KK	0,00	0,00	0,00	0,00		
41	- Tilgung von Krediten zur LQ-Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
42	= Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
43	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2012

Teilergebnisrechnung Produkt 571.01 Wirtschaftsförderung

Gemeinde Am Mellensee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	Ergebnis des HHJ	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis HHJ		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
11	- Personalaufwendungen	12.290,59	20.190,00	18.830,82	-1.359,18		
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	10,69	3.000,00	2.974,60	-25,40		
14	- Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	260,00	0,00	-260,00		
17	= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	12.301,28	23.450,00	21.805,42	-1.644,58		
18	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-12.301,28	-23.450,00	-21.805,42	1.644,58		
	(= Zeilen 10 und 17)	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00		
	(= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ordentliches Ergebnis	-12.301,28	-23.450,00	-21.805,42	1.644,58		
	(= Zeilen 18 und 21)	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00		
	(= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Ergebnis vor ILV	-12.301,28	-23.450,00	-21.805,42	1.644,58		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	569,75	0,00	188,10	188,10		
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-12.871,03	-23.450,00	-21.993,52	1.456,48		
	Nachrichtlich:						
30	nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2012

Teilfinanzrechnung Produkt 571.01 Wirtschaftsförderung

Gemeinde Am Mellensee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	Ergebnis des HHJ	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis HHJ		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	- Personalauszahlungen	-12.290,59	-20.190,00	-18.830,82	1.359,18		
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-10,69	-3.000,00	-2.974,60	25,40		
13	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	-260,00	0,00	260,00		
15	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-12.301,28	-23.450,00	-21.805,42	1.644,58		
16	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-12.301,28	-23.450,00	-21.805,42	1.644,58		
	(= Zeilen 09 und 15)	0,00	0,00	0,00	0,00		
17	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
18	+ Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. imm. Vermögensgg.	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Grundstücken, grundst	0,00	0,00	0,00	0,00		
	ücksgl.Rechte u.Geb.	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einz. a.d. Veräußerung v. übrigem Sachanlagever	0,00	0,00	0,00	0,00		
	mögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	+ sonstige Einz. aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Ausz. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen f. Inv.	0,00	0,00	0,00	0,00		
	Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00		
27	- Ausz. Erwerb v. immateriellen Vermögensgegen.	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Ausz. Erwerb v. Grdstücke, grundstücksgl.Recht	0,00	0,00	0,00	0,00		
	u.Geb.	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Ausz. Erwerb v. übrigem Sachanlageverm.	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	- Ausz. Erwerb v. Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	- sonstige Ausz. aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
32	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
33	= Saldo Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
	(= Zeilen 24 und 32)	0,00	0,00	0,00	0,00		
34	= Finanzmittelüberschuss/Fehlbetrag	-12.301,28	-23.450,00	-21.805,42	1.644,58		
	(= Zeilen 16 und 33)	0,00	0,00	0,00	0,00		
35	+ Einzahlungen aus Aufn. von Krediten für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00		
36	+ sonst. Einz. aus Finanzierungstätigkeit ohne KK	0,00	0,00	0,00	0,00		
37	+ Aufnahme von Krediten zur LQ-Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
38	= Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2012**Teilfinanzrechnung Produkt 571.01 Wirtschaftsförderung**

Gemeinde Am Mellensee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	Ergebnis des HHJ	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis HHJ		
39	- Auszahlungen für Tilgung von Krediten für Inv.	0,00	0,00	0,00	0,00		
40	- sonst. Ausz. aus Finanzierungstätigkeit o. KK	0,00	0,00	0,00	0,00		
41	- Tilgung von Krediten zur LQ-Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
42	= Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
43	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2012

Teilergebnisrechnung Produkt 573.01 Bürgerhäuser und Märkte

Gemeinde Am Mellensee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	Ergebnis des HHJ	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis HHJ		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.734,60	3.000,00	1.860,00	-1.140,00		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.734,60	3.000,00	1.860,00	-1.140,00		
11	- Personalaufwendungen	509,92	1.420,00	595,26	-824,74		
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	1.759,30	2.200,00	1.590,75	-609,25		
14	- Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	346,00	520,00	279,00	-241,00		
17	= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.615,22	4.140,00	2.465,01	-1.674,99		
18	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	119,38	-1.140,00	-605,01	534,99		
	(= Zeilen 10 und 17)	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00		
	(= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ordentliches Ergebnis	119,38	-1.140,00	-605,01	534,99		
	(= Zeilen 18 und 21)	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00		
	(= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Ergebnis vor ILV	119,38	-1.140,00	-605,01	534,99		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	1.139,08	0,00	6.545,55	6.545,55		
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-1.019,70	-1.140,00	-7.150,56	-6.010,56		
	Nachrichtlich:						
30	nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2012

Teilfinanzrechnung Produkt 573.01 Bürgerhäuser und Märkte

Gemeinde Am Mellensee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	Ergebnis des HHJ	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis HHJ		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.734,60	3.000,00	1.870,00	-1.130,00		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.734,60	3.000,00	1.870,00	-1.130,00		
10	- Personalauszahlungen	-509,92	-1.420,00	-595,26	824,74		
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-1.759,30	-2.200,00	-1.520,40	679,60		
13	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-421,50	-520,00	-219,00	301,00		
15	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-2.690,72	-4.140,00	-2.334,66	1.805,34		
16	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	43,88	-1.140,00	-464,66	675,34		
	(= Zeilen 09 und 15)	0,00	0,00	0,00	0,00		
17	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
18	+ Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. imm. Vermögensgg.	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Grundstücken, grundst	0,00	0,00	0,00	0,00		
	ücksgl.Rechte u.Geb.	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einz. a.d. Veräußerung v. übrigem Sachanlagever	0,00	0,00	0,00	0,00		
	mögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	+ sonstige Einz. aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Ausz. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen f. Inv.	0,00	0,00	0,00	0,00		
	Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00		
27	- Ausz. Erwerb v. immateriellen Vermögensgegen.	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Ausz. Erwerb v. Grdstücke, grundstücksgl.Recht	0,00	0,00	0,00	0,00		
	u.Geb.	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Ausz. Erwerb v. übrigem Sachanlageverm.	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	- Ausz. Erwerb v. Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	- sonstige Ausz. aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
32	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
33	= Saldo Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
	(= Zeilen 24 und 32)	0,00	0,00	0,00	0,00		
34	= Finanzmittelüberschuss/Fehlbetrag	43,88	-1.140,00	-464,66	675,34		
	(= Zeilen 16 und 33)	0,00	0,00	0,00	0,00		
35	+ Einzahlungen aus Aufn. von Krediten für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00		
36	+ sonst. Einz. aus Finanzierungstätigkeit ohne KK	0,00	0,00	0,00	0,00		
37	+ Aufnahme von Krediten zur LQ-Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
38	= Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2012**Teilfinanzrechnung Produkt 573.01 Bürgerhäuser und Märkte**

Gemeinde Am Mellensee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	Ergebnis des HHJ	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis HHJ		
39	- Auszahlungen für Tilgung von Krediten für Inv.	0,00	0,00	0,00	0,00		
40	- sonst. Ausz. aus Finanzierungstätigkeit o. KK	0,00	0,00	0,00	0,00		
41	- Tilgung von Krediten zur LQ-Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
42	= Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
43	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2012

Teilergebnisrechnung Produkt 573.02 Instandhaltung und Bewirtschaftung diverser komm. Objekte

Gemeinde Am Mellensee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	Ergebnis des HHJ	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis HHJ		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	72,00	0,00	61,29	61,29		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	1.982,07	1.982,07		
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit	72,00	0,00	2.043,36	2.043,36		
11	- Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	49.380,25	23.050,00	56.488,66	33.438,66		
14	- Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	180.000,00	0,00	-28.672,53	-28.672,53		
17	= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	229.380,25	23.050,00	27.816,13	4.766,13		
18	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-229.308,25	-23.050,00	-25.772,77	-2.722,77		
	(= Zeilen 10 und 17)	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00		
	(= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ordentliches Ergebnis	-229.308,25	-23.050,00	-25.772,77	-2.722,77		
	(= Zeilen 18 und 21)	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00		
	(= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Ergebnis vor ILV	-229.308,25	-23.050,00	-25.772,77	-2.722,77		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-229.308,25	-23.050,00	-25.772,77	-2.722,77		
	Nachrichtlich:						
30	nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2012

Teilfinanzrechnung Produkt 573.02 Instandhaltung und Bewirtschaftung diverser komm. Objekte

Gemeinde Am Mellensee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	Ergebnis des HHJ	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis HHJ		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	72,00	0,00	61,29	61,29		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	355,78	355,78		
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	72,00	0,00	417,07	417,07		
10	- Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-47.322,17	-23.050,00	-43.491,86	-20.441,86		
13	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
15	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-47.322,17	-23.050,00	-43.491,86	-20.441,86		
16	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-47.250,17	-23.050,00	-43.074,79	-20.024,79		
	(= Zeilen 09 und 15)	0,00	0,00	0,00	0,00		
17	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
18	+ Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. imm. Vermögensgg.	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Grundstücken, grundst	0,00	0,00	0,00	0,00		
	ücksgl.Rechte u.Geb.	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einz. a.d. Veräußerung v. übrigem Sachanlagever	0,00	0,00	0,00	0,00		
	mögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	+ sonstige Einz. aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Ausz. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen f. Inv.	0,00	0,00	0,00	0,00		
	Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00		
27	- Ausz. Erwerb v. immateriellen Vermögensgegen.	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Ausz. Erwerb v. Grdstücke, grundstücksgl.Recht	0,00	0,00	0,00	0,00		
	u.Geb.	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Ausz. Erwerb v. übrigem Sachanlageverm.	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	- Ausz. Erwerb v. Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	- sonstige Ausz. aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
32	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
33	= Saldo Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
	(= Zeilen 24 und 32)	0,00	0,00	0,00	0,00		
34	= Finanzmittelüberschuss/Fehlbetrag	-47.250,17	-23.050,00	-43.074,79	-20.024,79		
	(= Zeilen 16 und 33)	0,00	0,00	0,00	0,00		
35	+ Einzahlungen aus Aufn. von Krediten für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00		
36	+ sonst. Einz. aus Finanzierungstätigkeit ohne KK	0,00	0,00	0,00	0,00		
37	+ Aufnahme von Krediten zur LQ-Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
38	= Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2012**Teilfinanzrechnung Produkt 573.02 Instandhaltung und Bewirtschaftung diverser komm. Objekte**

Gemeinde Am Mellensee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	Ergebnis des HHJ	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis HHJ		
39	- Auszahlungen für Tilgung von Krediten für Inv.	0,00	0,00	0,00	0,00		
40	- sonst. Ausz. aus Finanzierungstätigkeit o. KK	0,00	0,00	0,00	0,00		
41	- Tilgung von Krediten zur LQ-Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
42	= Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
43	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2012

Teilergebnisrechnung Produkt 573.10 Bauhof

Gemeinde Am Mellensee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	Ergebnis des HHJ	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis HHJ		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
11	- Personalaufwendungen	237.522,40	235.280,00	279.163,24	43.883,24		
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	34.072,48	35.650,00	35.814,23	164,23		
14	- Abschreibungen	10.436,13	2.813,00	10.762,04	7.949,04		
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.798,90	4.410,00	-1.002,73	-5.412,73		
17	= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	279.232,11	278.153,00	324.736,78	46.583,78		
18	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-279.232,11	-278.153,00	-324.736,78	-46.583,78		
	(= Zeilen 10 und 17)	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00		
	(= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ordentliches Ergebnis	-279.232,11	-278.153,00	-324.736,78	-46.583,78		
	(= Zeilen 18 und 21)	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00		
	(= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Ergebnis vor ILV	-279.232,11	-278.153,00	-324.736,78	-46.583,78		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	300.204,57	0,00	295.345,46	295.345,46		
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	27.419,34	0,00	38.257,60	38.257,60		
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-6.446,88	-278.153,00	-67.648,92	210.504,08		
	Nachrichtlich:						
30	nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	-2.813,00	0,00	2.813,00		

Jahresabschluss 2012

Teilfinanzrechnung Produkt 573.10 Bauhof

Gemeinde Am Mellensee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	Ergebnis des HHJ	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis HHJ		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	- Personalauszahlungen	-237.522,40	-235.280,00	-279.163,24	-43.883,24		
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-33.204,65	-35.650,00	-36.204,95	-554,95		
13	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-673,79	-4.410,00	-653,35	3.756,65		
15	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-271.400,84	-275.340,00	-316.021,54	-40.681,54		
16	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-271.400,84	-275.340,00	-316.021,54	-40.681,54		
	(= Zeilen 09 und 15)	0,00	0,00	0,00	0,00		
17	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
18	+ Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. imm. Vermögensgg.	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Grundstücken, grundst	0,00	0,00	0,00	0,00		
	ücksgl.Rechte u.Geb.	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einz. a.d. Veräußerung v. übrigem Sachanlagever	0,00	0,00	0,00	0,00		
	mögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	+ sonstige Einz. aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Ausz. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen f. Inv.	0,00	0,00	0,00	0,00		
	Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00		
27	- Ausz. Erwerb v. immateriellen Vermögensgegen.	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Ausz. Erwerb v. Grdstücke, grundstücksgl.Recht	0,00	0,00	0,00	0,00		
	u.Geb.	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Ausz. Erwerb v. übrigem Sachanlageverm.	-1.373,62	-33.626,38	0,00	33.626,38		
30	- Ausz. Erwerb v. Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	- sonstige Ausz. aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
32	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.373,62	-33.626,38	0,00	33.626,38		
33	= Saldo Investitionstätigkeit	-1.373,62	-33.626,38	0,00	33.626,38		
	(= Zeilen 24 und 32)	0,00	0,00	0,00	0,00		
34	= Finanzmittelüberschuss/Fehlbetrag	-272.774,46	-308.966,38	-316.021,54	-7.055,16		
	(= Zeilen 16 und 33)	0,00	0,00	0,00	0,00		
35	+ Einzahlungen aus Aufn. von Krediten für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00		
36	+ sonst. Einz. aus Finanzierungstätigkeit ohne KK	0,00	0,00	0,00	0,00		
37	+ Aufnahme von Krediten zur LQ-Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
38	= Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2012**Teilfinanzrechnung Produkt 573.10 Bauhof**

Gemeinde Am Mellensee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	Ergebnis des HHJ	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis HHJ		
39	- Auszahlungen für Tilgung von Krediten für Inv.	0,00	0,00	0,00	0,00		
40	- sonst. Ausz. aus Finanzierungstätigkeit o. KK	0,00	0,00	0,00	0,00		
41	- Tilgung von Krediten zur LQ-Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
42	= Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
43	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2012

Investitionen Produkt 573.10 Bauhof

Gemeinde Am Mellensee

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2012	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2013	Finanzplan 2014	Finanzplan 2015		
I12-0021 Technik Bauhof	-25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
29 - Ausz. Erwerb v. übrigem Sachanlageverm.	25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
I13-0019 Fahrzeug für den Bauhof	0,00	0,00	-10.000,00	0,00	0,00		
29 - Ausz. Erwerb v. übrigem Sachanlageverm.	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00		
I14-0001 Fahrzeug/Technik Bauhof	0,00	0,00	0,00	-10.000,00	0,00		
29 - Ausz. Erwerb v. übrigem Sachanlageverm.	0,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00		
I15-0024 Fahrzeug Bauhof	0,00	0,00	0,00	0,00	-10.000,00		
29 - Ausz. Erwerb v. übrigem Sachanlageverm.	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00		

Jahresabschluss 2012

Teilergebnisrechnung Produkt 575.01 Förderung des Fremdenverkehrs

Gemeinde Am Mellensee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	Ergebnis des HHJ	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis HHJ		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.935,00	0,00	3.762,16	3.762,16		
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	75,00	0,00	1.190,00	1.190,00		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit	3.010,00	0,00	4.952,16	4.952,16		
11	- Personalaufwendungen	11.591,77	17.300,00	16.983,39	-316,61		
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	6.983,87	3.000,00	2.900,24	-99,76		
14	- Abschreibungen	149,75	240,00	149,75	-90,25		
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	220,00	0,00	-220,00		
17	= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	18.725,39	20.760,00	20.033,38	-726,62		
18	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-15.715,39	-20.760,00	-15.081,22	5.678,78		
	(= Zeilen 10 und 17)	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00		
	(= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ordentliches Ergebnis	-15.715,39	-20.760,00	-15.081,22	5.678,78		
	(= Zeilen 18 und 21)	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00		
	(= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Ergebnis vor ILV	-15.715,39	-20.760,00	-15.081,22	5.678,78		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	708,53	0,00	0,00	0,00		
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-16.423,92	-20.760,00	-15.081,22	5.678,78		
	Nachrichtlich:						
30	nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	-240,00	0,00	240,00		

Jahresabschluss 2012

Teilfinanzrechnung Produkt 575.01 Förderung des Fremdenverkehrs

Gemeinde Am Mellensee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	Ergebnis des HHJ	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis HHJ		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.935,00	0,00	3.762,16	3.762,16		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	75,00	0,00	1.190,00	1.190,00		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	3.010,00	0,00	4.952,16	4.952,16		
10	- Personalauszahlungen	-11.591,77	-17.300,00	-16.983,39	316,61		
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-6.983,87	-3.000,00	-2.900,24	99,76		
13	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	-220,00	0,00	220,00		
15	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-18.575,64	-20.520,00	-19.883,63	636,37		
16	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-15.565,64	-20.520,00	-14.931,47	5.588,53		
	(= Zeilen 09 und 15)	0,00	0,00	0,00	0,00		
17	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
18	+ Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. imm. Vermögensgg.	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Grundstücken, grundst	0,00	0,00	0,00	0,00		
	ücksgl.Rechte u.Geb.	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einz. a.d. Veräußerung v. übrigem Sachanlagever	0,00	0,00	0,00	0,00		
	mögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	+ sonstige Einz. aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Ausz. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen f. Inv.	0,00	0,00	0,00	0,00		
	Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00		
27	- Ausz. Erwerb v. immateriellen Vermögensgegen.	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Ausz. Erwerb v. Grdstücke, grundstücksgl.Recht	0,00	0,00	0,00	0,00		
	u.Geb.	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Ausz. Erwerb v. übrigem Sachanlageverm.	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	- Ausz. Erwerb v. Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	- sonstige Ausz. aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
32	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
33	= Saldo Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
	(= Zeilen 24 und 32)	0,00	0,00	0,00	0,00		
34	= Finanzmittelüberschuss/Fehlbetrag	-15.565,64	-20.520,00	-14.931,47	5.588,53		
	(= Zeilen 16 und 33)	0,00	0,00	0,00	0,00		
35	+ Einzahlungen aus Aufn. von Krediten für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00		
36	+ sonst. Einz. aus Finanzierungstätigkeit ohne KK	0,00	0,00	0,00	0,00		
37	+ Aufnahme von Krediten zur LQ-Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
38	= Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2012**Teilfinanzrechnung Produkt 575.01 Förderung des Fremdenverkehrs**

Gemeinde Am Mellensee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	Ergebnis des HHJ	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis HHJ		
39	- Auszahlungen für Tilgung von Krediten für Inv.	0,00	0,00	0,00	0,00		
40	- sonst. Ausz. aus Finanzierungstätigkeit o. KK	0,00	0,00	0,00	0,00		
41	- Tilgung von Krediten zur LQ-Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
42	= Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
43	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2012

Teilergebnisrechnung Produktbereich 61 Allgemeine Finanzwirtschaft

Gemeinde Am Mellensee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	Ergebnis des HHJ	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis HHJ		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	2.841.802,61	2.908.323,00	3.185.220,06	276.897,06		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.493.612,61	3.226.987,00	2.825.221,79	-401.765,21		
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	98.479,26	1.000,00	245.189,75	244.189,75		
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit	5.433.894,48	6.136.310,00	6.255.631,60	119.321,60		
11	- Personalaufwendungen	14.179,36	4.980,00	14.073,76	9.093,76		
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Abschreibungen	3.237,52	0,00	831,86	831,86		
15	- Transferaufwendungen	2.185.134,00	2.509.944,00	2.489.339,00	-20.605,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	214.319,00	60,00	677,10	617,10		
17	= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.416.869,88	2.514.984,00	2.504.921,72	-10.062,28		
18	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	3.017.024,60	3.621.326,00	3.750.709,88	129.383,88		
	(= Zeilen 10 und 17)	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	33.646,06	10.500,00	33.430,84	22.930,84		
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	186.661,42	177.500,00	174.639,98	-2.860,02		
21	= Finanzergebnis	153.015,36	167.000,00	141.209,14	-25.790,86		
	(= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ordentliches Ergebnis	2.864.009,24	3.454.326,00	3.609.500,74	155.174,74		
	(= Zeilen 18 und 21)	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00		
	(= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Ergebnis vor ILV	2.864.009,24	3.454.326,00	3.609.500,74	155.174,74		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	2.864.009,24	3.454.326,00	3.609.500,74	155.174,74		
	Nachrichtlich:						
30	nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2012

Teilfinanzrechnung Produktbereich 61 Allgemeine Finanzwirtschaft

Gemeinde Am Mellensee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	Ergebnis des HHJ	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis HHJ		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	2.858.452,73	2.908.323,00	3.184.993,37	276.670,37		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.806.264,40	2.818.639,00	2.512.570,00	-306.069,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	15,88	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
07	+ Sonstige Einzahlungen	3.174,25	1.000,00	681,00	-319,00		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	30.733,12	10.500,00	36.073,78	25.573,78		
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	5.698.640,38	5.738.462,00	5.734.318,15	-4.143,85		
10	- Personalauszahlungen	-14.179,36	-4.980,00	-14.073,76	-9.093,76		
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	- Transferauszahlungen	-2.144.577,00	-2.409.944,00	-2.531.777,00	-121.833,00		
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-185.892,42	-177.560,00	-162.492,93	15.067,07		
15	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-2.344.648,78	-2.592.484,00	-2.708.343,69	-115.859,69		
16	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	3.353.991,60	3.145.978,00	3.025.974,46	-120.003,54		
	(= Zeilen 09 und 15)	0,00	0,00	0,00	0,00		
17	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	408.348,00	0,00	-408.348,00		
18	+ Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. imm. Vermögensgg.	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Grundstücken, grundst	0,00	0,00	0,00	0,00		
	ücksgl.Rechte u.Geb.	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einz. a.d. Veräußerung v. übrigem Sachanlagever	0,00	0,00	0,00	0,00		
	mögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	+ sonstige Einz. aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	408.348,00	0,00	-408.348,00		
25	- Ausz. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen f. Inv.	0,00	0,00	0,00	0,00		
	Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00		
27	- Ausz. Erwerb v. immateriellen Vermögensgegen.	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Ausz. Erwerb v. Grdstücke, grundstücksgl.Recht	0,00	0,00	0,00	0,00		
	u.Geb.	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Ausz. Erwerb v. übrigem Sachanlageverm.	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	- Ausz. Erwerb v. Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	- sonstige Ausz. aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
32	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
33	= Saldo Investitionstätigkeit	0,00	408.348,00	0,00	-408.348,00		
	(= Zeilen 24 und 32)	0,00	0,00	0,00	0,00		
34	= Finanzmittelüberschuss/Fehlbetrag	3.353.991,60	3.554.326,00	3.025.974,46	-528.351,54		
	(= Zeilen 16 und 33)	0,00	0,00	0,00	0,00		
35	+ Einzahlungen aus Aufn. von Krediten für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00		
36	+ sonst. Einz. aus Finanzierungstätigkeit ohne KK	0,00	0,00	0,00	0,00		
37	+ Aufnahme von Krediten zur LQ-Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
38	= Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2012**Teilfinanzrechnung Produktbereich 61 Allgemeine Finanzwirtschaft**

Gemeinde Am Mellensee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	Ergebnis des HHJ	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis HHJ		
39	- Auszahlungen für Tilgung von Krediten für Inv.	-127.313,08	-135.750,00	-126.013,80	9.736,20		
40	- sonst. Ausz. aus Finanzierungstätigkeit o. KK	0,00	0,00	0,00	0,00		
41	- Tilgung von Krediten zur LQ-Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
42	= Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	-127.313,08	-135.750,00	-126.013,80	9.736,20		
43	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-127.313,08	-135.750,00	-126.013,80	9.736,20		

Jahresabschluss 2012

Teilergebnisrechnung Produkt 611.01 Steuern, allg.Zuweisungen und allg.Umlagen

Gemeinde Am Mellensee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	Ergebnis des HHJ	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis HHJ		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	2.841.802,61	2.908.323,00	3.185.220,06	276.897,06		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.493.612,61	2.914.337,00	2.825.221,79	-89.115,21		
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	98.365,76	0,00	245.173,50	245.173,50		
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit	5.433.780,98	5.822.660,00	6.255.615,35	432.955,35		
11	- Personalaufwendungen	6.941,63	0,00	6.741,97	6.741,97		
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Abschreibungen	3.237,52	0,00	831,86	831,86		
15	- Transferaufwendungen	2.185.134,00	2.509.944,00	2.489.339,00	-20.605,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	214.319,00	0,00	677,10	677,10		
17	= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.409.632,15	2.509.944,00	2.497.589,93	-12.354,07		
18	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	3.024.148,83	3.312.716,00	3.758.025,42	445.309,42		
	(= Zeilen 10 und 17)	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	87,63	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	3.956,00	0,00	699,00	699,00		
21	= Finanzergebnis	3.868,37	0,00	699,00	699,00		
	(= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ordentliches Ergebnis	3.020.280,46	3.312.716,00	3.757.326,42	444.610,42		
	(= Zeilen 18 und 21)	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00		
	(= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Ergebnis vor ILV	3.020.280,46	3.312.716,00	3.757.326,42	444.610,42		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	3.020.280,46	3.312.716,00	3.757.326,42	444.610,42		
	Nachrichtlich:						
30	nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2012

Teilfinanzrechnung Produkt 611.01 Steuern, allg.Zuweisungen und allg.Umlagen

Gemeinde Am Mellensee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	Ergebnis des HHJ	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis HHJ		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	2.858.452,73	2.908.323,00	3.184.993,37	276.670,37		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.806.264,40	2.505.989,00	2.512.570,00	6.581,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	15,88	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
07	+ Sonstige Einzahlungen	600,00	0,00	490,00	490,00		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	87,63	0,00	0,00	0,00		
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	5.665.420,64	5.414.312,00	5.698.053,37	283.741,37		
10	- Personalauszahlungen	-6.941,63	0,00	-6.741,97	-6.741,97		
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	- Transferauszahlungen	-2.144.577,00	-2.409.944,00	-2.531.777,00	-121.833,00		
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-3.956,00	0,00	-1.371,73	-1.371,73		
15	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-2.155.474,63	-2.409.944,00	-2.539.890,70	-129.946,70		
16	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	3.509.946,01	3.004.368,00	3.158.162,67	153.794,67		
	(= Zeilen 09 und 15)	0,00	0,00	0,00	0,00		
17	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	408.348,00	0,00	-408.348,00		
18	+ Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. imm. Vermögensgg.	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Grundstücken, grundst	0,00	0,00	0,00	0,00		
	ücksgl.Rechte u.Geb.	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einz. a.d. Veräußerung v. übrigem Sachanlagever	0,00	0,00	0,00	0,00		
	mögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	+ sonstige Einz. aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	408.348,00	0,00	-408.348,00		
25	- Ausz. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen f. Inv.	0,00	0,00	0,00	0,00		
	Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00		
27	- Ausz. Erwerb v. immateriellen Vermögensgegen.	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Ausz. Erwerb v. Grdstücke, grundstücksgl.Recht	0,00	0,00	0,00	0,00		
	u.Geb.	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Ausz. Erwerb v. übrigem Sachanlageverm.	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	- Ausz. Erwerb v. Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	- sonstige Ausz. aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
32	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
33	= Saldo Investitionstätigkeit	0,00	408.348,00	0,00	-408.348,00		
	(= Zeilen 24 und 32)	0,00	0,00	0,00	0,00		
34	= Finanzmittelüberschuss/Fehlbetrag	3.509.946,01	3.412.716,00	3.158.162,67	-254.553,33		
	(= Zeilen 16 und 33)	0,00	0,00	0,00	0,00		
35	+ Einzahlungen aus Aufn. von Krediten für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00		
36	+ sonst. Einz. aus Finanzierungstätigkeit ohne KK	0,00	0,00	0,00	0,00		
37	+ Aufnahme von Krediten zur LQ-Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
38	= Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2012**Teilfinanzrechnung Produkt 611.01 Steuern, allg.Zuweisungen und allg.Umlagen**

Gemeinde Am Mellensee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	Ergebnis des HHJ	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis HHJ		
39	- Auszahlungen für Tilgung von Krediten für Inv.	0,00	0,00	0,00	0,00		
40	- sonst. Ausz. aus Finanzierungstätigkeit o. KK	0,00	0,00	0,00	0,00		
41	- Tilgung von Krediten zur LQ-Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
42	= Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
43	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2012

Teilergebnisrechnung Produkt 612.01 Allgemeine Finanzwirtschaft

Gemeinde Am Mellensee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	Ergebnis des HHJ	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis HHJ		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	312.650,00	0,00	-312.650,00		
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	113,50	1.000,00	16,25	-983,75		
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit	113,50	313.650,00	16,25	-313.633,75		
11	- Personalaufwendungen	7.237,73	4.980,00	7.331,79	2.351,79		
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	60,00	0,00	-60,00		
17	= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	7.237,73	5.040,00	7.331,79	2.291,79		
18	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-7.124,23	308.610,00	-7.315,54	-315.925,54		
	(= Zeilen 10 und 17)	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	33.558,43	10.500,00	33.430,84	22.930,84		
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	182.705,42	177.500,00	173.940,98	-3.559,02		
21	= Finanzergebnis	149.146,99	167.000,00	140.510,14	-26.489,86		
	(= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ordentliches Ergebnis	-156.271,22	141.610,00	-147.825,68	-289.435,68		
	(= Zeilen 18 und 21)	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00		
	(= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Ergebnis vor ILV	-156.271,22	141.610,00	-147.825,68	-289.435,68		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-156.271,22	141.610,00	-147.825,68	-289.435,68		
	Nachrichtlich:						
30	nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2012

Teilfinanzrechnung Produkt 612.01 Allgemeine Finanzwirtschaft

Gemeinde Am Mellensee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	Ergebnis des HHJ	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis HHJ		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	312.650,00	0,00	-312.650,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
07	+ Sonstige Einzahlungen	2.574,25	1.000,00	191,00	-809,00		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	30.645,49	10.500,00	36.073,78	25.573,78		
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	33.219,74	324.150,00	36.264,78	-287.885,22		
10	- Personalauszahlungen	-7.237,73	-4.980,00	-7.331,79	-2.351,79		
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-181.936,42	-177.560,00	-161.121,20	16.438,80		
15	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-189.174,15	-182.540,00	-168.452,99	14.087,01		
16	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-155.954,41	141.610,00	-132.188,21	-273.798,21		
	(= Zeilen 09 und 15)	0,00	0,00	0,00	0,00		
17	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
18	+ Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. imm. Vermögensgg.	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Grundstücken, grundst	0,00	0,00	0,00	0,00		
	ücksgl.Rechte u.Geb.	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einz. a.d. Veräußerung v. übrigem Sachanlagever	0,00	0,00	0,00	0,00		
	mögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	+ sonstige Einz. aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Ausz. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen f. Inv.	0,00	0,00	0,00	0,00		
	Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00		
27	- Ausz. Erwerb v. immateriellen Vermögensgegen.	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Ausz. Erwerb v. Grdstücke, grundstücksgl.Recht	0,00	0,00	0,00	0,00		
	u.Geb.	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Ausz. Erwerb v. übrigem Sachanlageverm.	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	- Ausz. Erwerb v. Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	- sonstige Ausz. aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
32	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
33	= Saldo Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
	(= Zeilen 24 und 32)	0,00	0,00	0,00	0,00		
34	= Finanzmittelüberschuss/Fehlbetrag	-155.954,41	141.610,00	-132.188,21	-273.798,21		
	(= Zeilen 16 und 33)	0,00	0,00	0,00	0,00		
35	+ Einzahlungen aus Aufn. von Krediten für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00		
36	+ sonst. Einz. aus Finanzierungstätigkeit ohne KK	0,00	0,00	0,00	0,00		
37	+ Aufnahme von Krediten zur LQ-Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
38	= Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2012**Teilfinanzrechnung Produkt 612.01 Allgemeine Finanzwirtschaft**

Gemeinde Am Mellensee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	Ergebnis des HHJ	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis HHJ		
39	- Auszahlungen für Tilgung von Krediten für Inv.	-127.313,08	-135.750,00	-126.013,80	9.736,20		
40	- sonst. Ausz. aus Finanzierungstätigkeit o. KK	0,00	0,00	0,00	0,00		
41	- Tilgung von Krediten zur LQ-Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
42	= Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	-127.313,08	-135.750,00	-126.013,80	9.736,20		
43	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-127.313,08	-135.750,00	-126.013,80	9.736,20		



Jahresabschluss

der Gemeinde Am Mellensee

für das Haushaltsjahr 2012

Inhaltsverzeichnis

	<u>Seite</u>
Vorbemerkungen	254
Grundlagen der Haushaltswirtschaft	254
Ergebnisrechnung	255
Finanzrechnung	258
Bilanz	259
Einschätzung zur Entwicklung der finanziellen Lage	260

1 Vorbemerkungen

Die Gemeinde hat gemäß § 82 Abs. 1 BbgKVerf (Kommunalverfassung des Landes Brandenburg) für den Schluss eines jeden Haushaltsjahres einen Jahresabschluss aufzustellen. Dieser besteht aus

- der Ergebnisrechnung,
- der Finanzrechnung,
- den Teilrechnungen,
- der Bilanz und
- dem Rechenschaftsbericht.

Als Anlagen sind beizufügen

- der Anhang,
- die Anlagenübersicht,
- die Forderungsübersicht,
- die Verbindlichkeitenübersicht und
- der Beteiligungsbericht.

Die gesetzlichen Bestandteile und Anlagen des Jahresabschlusses sind diesem Rechenschaftsbericht beigelegt.

Im Rechenschaftsbericht sind gemäß § 59 KomHKV (Kommunale Haushalts- und Kassenverordnung) der Verlauf der Haushaltswirtschaft und die Lage der Gemeinde so darzustellen, dass ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild vermittelt wird. Dabei sind die wichtigsten Ergebnisse des Jahresabschlusses und erhebliche Abweichungen der Jahresergebnisse von den Haushaltsansätzen zu erläutern und eine Bewertung der Abschlussrechnungen vorzunehmen.

Ebenso sollen im Rechenschaftsbericht auch Vorgänge von besonderer Bedeutung, die nach dem Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind und zu erwartende mögliche Risiken berücksichtigt und erläutert werden.

2 Grundlagen der Haushaltswirtschaft 2012

Grundlage für die Haushaltswirtschaft des Jahres 2012 bildet die von der Gemeindevertretung am 21.03.2012 beschlossene Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2012. Die Festsetzungen betragen im Einzelnen:

im Ergebnisplan	ordentliche Erträge	8.634.718 €
	ordentliche Aufwendungen	8.708.648 €
	außerordentliche Erträge	200.000 €
	außerordentliche Aufwendungen	200.000 €
im Finanzplan	Einzahlungen	8.655.263 €
	Auszahlungen	9.006.467 €

Kredite zur Finanzierung von Investitionen, Investitionsfördermaßnahmen und Verpflichtungsermächtigungen wurden nicht veranschlagt.

Der Höchstbetrag für Kassenkredite ist gemäß Beschluss der Gemeindevertretung vom 21.02.2012 auf 1,0 Mio. € festgesetzt.

3 Ergebnis des Haushaltsjahres 2012

3.1 Ergebnisrechnung

Die Ergebnisrechnung schließt mit einem Überschuss i.H.v. 923,8 T€ ab. Gegenüber der Haushaltsplanung, in der noch von einem Fehlbetrag i.H.v. 170,9 T€ ausgegangen wurde, bedeutet dies eine Verbesserung um ca. 1,1 Mio. €.

Das positive Ergebnis ist vor allem auf drei wesentliche Gründe zurückzuführen:

- Auf der Ertragsseite ist gegenüber der Planung ein höheres Aufkommen aus dem Gemeindeanteil an der Einkommensteuer in den Gemeindehaushalt geflossen. (+351,0 T€)
- Bei den sonstigen ordentlichen Erträgen wurden 366,0 T€ durch die Auflösung von diversen Rückstellungen gebucht. Zum einen wurden die gebildeten Gewerbesteuerückstellungen der Jahresabschlüsse von 2009 - 2011 aufgelöst und zum zweiten wurden die Beamtenpensionen für Vorsorgeempfänger reduziert.
- Auf der Aufwandseite konnten Einsparungen in Gesamthöhe von 561,4 T€ erzielt werden, u. a. bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen und den sonstigen ordentlichen Aufwendungen.

Die Ergebnisrechnung gliedert sich in:

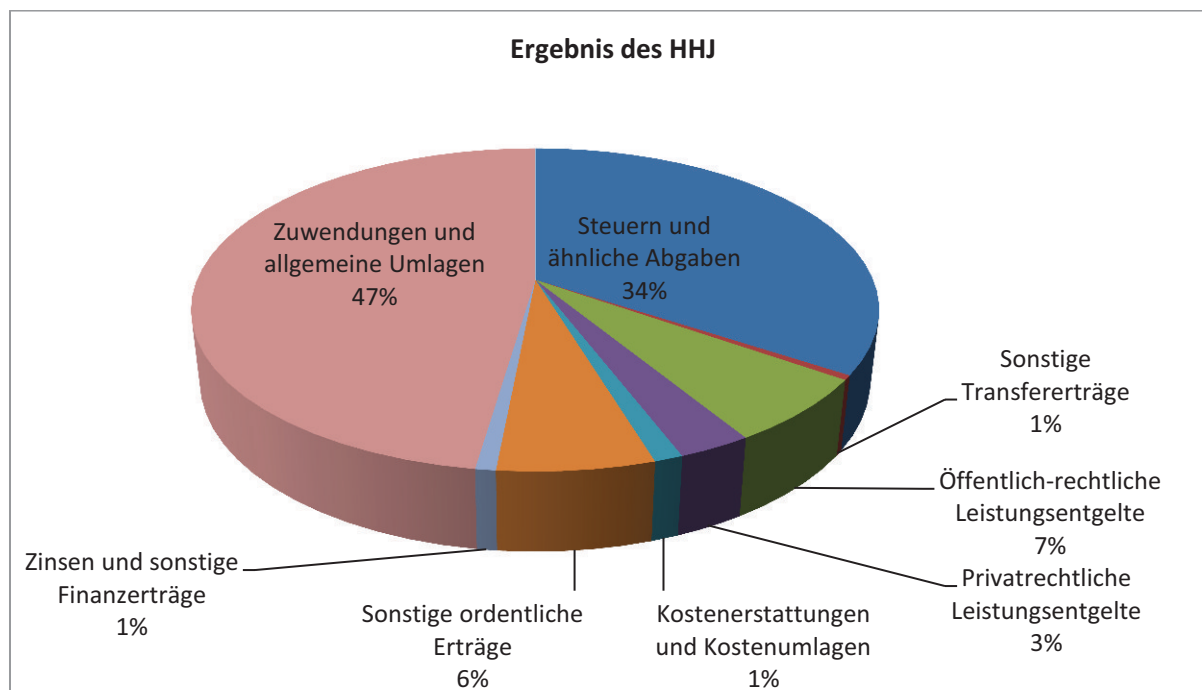
Ordentliches Jahresergebnis	1.043.959,85 €
Außerordentliches Jahresergebnis	- 120.181,29 €
Gesamtergebnis	923.778,56 €

Das ordentliche Jahresergebnis umfasst die Ergebnisse der laufenden Verwaltungstätigkeit und das Finanzergebnis; im außerordentlichen Jahresergebnis sind die Erträge und Aufwendungen aus Grundstücksveräußerungen enthalten.

3.1.1 Ordentliche Erträge

Pos.	Ordentliche Erträge	Fortgeschriebener Ansatz ¹	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/ Ergebnis	
				Angaben in TEUR	in %
01	Steuern und ähnliche Abgaben	2.908,3	3.185,2	276,9	9,5
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.683,1	4.432,1	-251,0	-5,4
03	Sonstige Transfererträge	42,0	41,9	-0,1	-0,2
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	607,7	604,9	-2,8	-0,5
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	50,6	272,4	221,8	438,3
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	93,1	106,6	13,5	14,5
07	Sonstige ordentliche Erträge	212,4	578,4	366,0	172,3
19	Zinsen und sonstige Finanzerträge	42,5	75,0	32,5	76,5
	Summe ordentliche Erträge	8.639,7	9.296,5	656,8	7,6

¹ Der fortgeschriebene Ansatz berücksichtigt alle auf Grund zulässiger haushaltswirtschaftlicher Maßnahmen und Entscheidungen vorgenommener Änderungen an den Ermächtigungsansätzen, z.B. über- oder außerplanmäßig bewilligte Aufwendungen sowie aus dem Vorjahr übertragene Ermächtigungen.



Die ordentlichen Erträge belaufen sich auf 9,3 Mio. €. Fast die Hälfte des Volumens wird dabei aus Zuwendungen und allgemeinen Umlagen erzielt (4,4 Mio. €). Der größte Anteil entfällt auf die allgemeine Schlüsselzuweisung vom Land. Des Weiteren sind den Zuwendungen und allgemeinen Umlagen die Zuschüsse des Landkreises als Träger der öffentlichen Jugendhilfe zur Kindertagesbetreuung und die (nicht zahlungswirksamen) Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen zuzuordnen. In der Zuwendungsquote, die 47 % beträgt, zeigt sich die große Abhängigkeit der Gemeinde vom kommunalen Finanzausgleich.

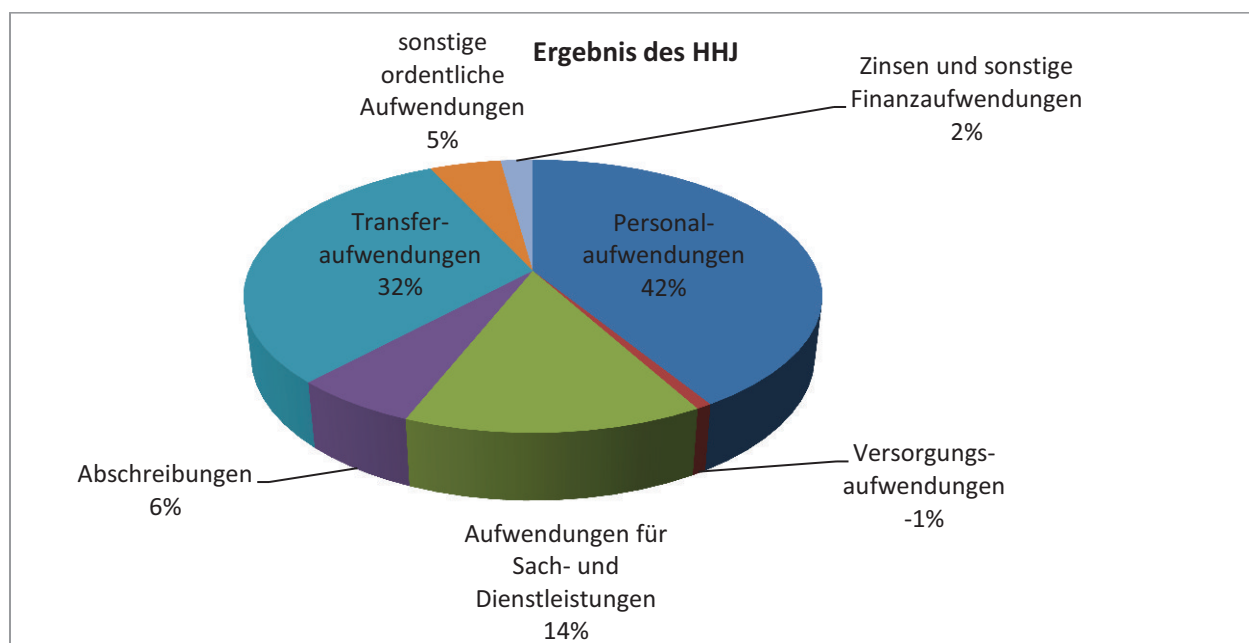
Das Aufkommen aus Steuern und ähnliche Abgaben beträgt 3,2 Mio. €. Die Steuerquote im Verhältnis zu den ordentlichen Erträgen liegt bei 34 %, d.h. in Höhe dieses Prozentsatzes kann sich die Gemeinde finanzieren. Eine wesentliche Bedeutung kommt dabei dem Gemeindeanteil an der Einkommensteuer zu. In den vergangenen Jahren hat sich diese Einnahmequelle überdurchschnittlich entwickelt und maßgeblich zur Verbesserung der angespannten Haushaltslage beigetragen.

Die Abweichungen bei den Zuwendungen erklären sich im Wesentlichen durch die Verwendung der investiven Schlüsselzuweisung für neue Investitionen.

Überdurchschnittliche Steigerungen sind bei den privatrechtlichen Leistungsentgelten sowie bei den sonstigen Erträgen zu verzeichnen. Im ersten Fall handelt es sich um die Überschüsse aus Mieten und Pachten. Es erfolgte eine Nacherfassung der Überschüsse aus Mieten und Pachten, der durch die WVM verwalteten gemeindlichen Häuser und Grundstücke bis zum 31.12.2012. Im zweiten Fall handelt es sich um die Auflösung der bereits erläuterten Rückstellungen.

3.1.2 Ordentliche Aufwendungen

Pos.	Ordentliche Aufwendungen	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/ Ergebnis	
		Angaben in TEUR		in %	
11	Personalaufwendungen	3.495,4	3.451,1	-44,3	-1,3
12	Versorgungsaufwendungen	0,0	-62,4	-62,4	
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.390,4	1.180,4	-210,0	-15,1
14	Abschreibungen	570,0	495,6	-74,4	-13,1
15	Transferaufwendungen	2.622,7	2.609,1	-13,6	-0,5
16	sonstige ordentliche Aufwendungen	554,6	397,9	-156,7	-28,3
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	177,5	180,9	3,4	1,9
	Summe ordentliche Aufwendungen	8.810,6	8.252,6	-558,0	-6,3



Die ordentlichen Aufwendungen belaufen sich insgesamt auf 8,3 Mio. €. Den größten Ausgabeblock bilden mit 3,5 Mio. € die Personalaufwendungen, die einen Anteil von 42 % des Ausgabevolumens beanspruchen.

An zweiter Stelle sind die Transferaufwendungen zu nennen, für die 2,6 Mio. € einzusetzen waren und einen Anteil von 32 % bedeuten. Diese sind gegenüber dem Vorjahr um 13 % (+300 T€) angestiegen. Darin enthalten sind u.a. die Kreisumlage und die Gewerbesteuerumlage.

Für Sach- und Dienstleistungen wurden 1,2 Mio. € aufgewendet, 15,1 % weniger als geplant.

Die Versorgungsaufwendungen sind aufwandsmindernd gebucht. Es handelt sich hier um die Auflösung der Altersteilzeitrückstellungen.

Die Abschreibungen als Abbildung des Werteverzehrs des Anlage- und Umlaufvermögens umfassen 495,6 T€. Nach Abzug der ertragswirksam aufzulösenden Sonderposten wird der Ergebnishaushalt durch Abschreibungen i.H.v. 43,9 T€ belastet.

Die einzelnen Ertrags- und Aufwandpositionen der Ergebnisrechnung werden im Anhang näher erläutert.

3.2 Finanzrechnung

Die Finanzrechnung schließt mit einem Finanzmittelüberschuss i.H.v. 87,6 T€ ab. Der Finanzmittelüberschuss gibt das Ergebnis von Einzahlungen und Auszahlungen der laufenden Verwaltungstätigkeit und der Investitionstätigkeit wieder. Beide Salden sind positiv. Dies bedeutet, dass der Überschuss aus der laufenden Verwaltungstätigkeit zur Schuldentilgung verfügbar ist und eingesetzt wurde.

Die Finanzierungstätigkeit, die die Einzahlungen und Auszahlungen aus Kreditverträgen beinhaltet, weist ein negatives Ergebnis i.H.v. 126,0 T€ auf.

In der Finanzierungstätigkeit werden nur für Kreditaufnahmen Einzahlungen veranschlagt. Im Jahr 2012 ist keine Kreditaufnahme eingeplant worden. Somit schließt die Finanzierungstätigkeit mit dem negativen Saldo der Auszahlungen für bestehende Kreditverträge ab. Dieser soll durch Überschüsse aus der laufenden Verwaltungstätigkeit gedeckt werden. Der Finanzmittelüberschuss beträgt 87,6 T€ und steht in dieser Höhe den Auszahlungen aus Kreditverträgen i.H.v. 126,0 T€ gegenüber. Somit ergibt sich ein Finanzmittelabfluss im HJ 2012 i.H.v. 38,4 T€.

Der Bestand der Kredite beläuft sich per 31.12.2012 auf 4,1 Mio. €. Die Pro-Kopf-Verschuldung beträgt 634 € je Einwohner². (Zum Vergleich: Die durchschnittliche Verschuldung des Landkreises und aller kreisangehörigen Gemeinden beträgt 822 € je Einwohner.)³

Der Zahlungsmittelbestand per 31.12.2012 verringert sich gegenüber dem Bestand zum Anfang des Haushaltsjahres auf 1,55 Mio. €. Dieser Endbestand ist mit dem ausgewiesenen Bestand in der Schlussbilanz zum 31.12.2012 identisch und durch Kontoauszüge dokumentiert.

Im gesamten Jahr 2012 entstanden keine Liquiditätsengpässe, folglich wurde kein Kassenkredit beansprucht. Freie liquide Mittel wurden durch die Gemeindekasse sofort zinsbringend angelegt.

Investitionen tätigte die Gemeinde im Umfang von 1,55 Mio. €. Die Auszahlungen beinhalten auch die aus dem Vorjahr übertragenen Haushaltsermächtigungen. Die wesentlichsten Investitionsmaßnahmen im Haushaltsjahr waren:

Auszahlungen Baumaßnahmen

- Umbau der alten Schule im OT Klausdorf zur Kita (I11-0007, Fortsetzung der Maßnahme im Folgejahr)
- Bau einer Sporthalle (I10- 0018, Fertigstellung der Maßnahme, Außenanlagen)
- Neubau Toilettenanlage Schule/ Hort OT Mellensee (I10-0012, Fertigstellung Außenanlagen)

Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und grundstücksgleichen Rechten

- Straßenbeleuchtung Fernneuendorf (I11-0034)
- Feuerlöschbrunnen Kummersdorf-Gut (I11-0011)
- Breitbanderschließung (I11-0009)

² Für die Betrachtung wurde die durch den Zensus 2011 festgestellte und zum 31.12.2012 fortgeschriebene Einwohnerzahl von 6.520 zu Grunde gelegt.

³ Amt für Statistik Berlin-Brandenburg am 31.12.2012

Auszahlungen Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen

- Beschaffung Rettungsboot, Motor und Trailer (I11-0024, I12-0030)
- Ausstattung für Verwaltung, Grundschulen, Kitas und Horte (Einrichtung der neuen Kita in Klausdorf)

Die Finanzierung der Investitionen konnte durch die investive Schlüsselzuweisung und durch Maßnahmen gebundene Zuwendungen sichergestellt werden.

3.3 Bilanz

Die Bilanzsumme der Gemeinde beträgt auf der Aktiv- und auf der Passivseite 24,0 Mio. €. Gegenüber dem Vorjahr hat sich diese um 760,5 T€ bzw. um 3,3 % erhöht.

Aktiva	Vorjahr	aktuelles Jahr	Abweichungen	
	Angaben in TEUR			in %
Immaterielles Anlagevermögen	6,3	4,1	-2,2	-34,9
Sachanlagevermögen	16.937,1	16.940,6	3,5	0,0
Finanzanlagevermögen	3.940,2	4.356,5	416,3	10,6
Umlaufvermögen				
- Grundstücke in Entwicklung	596,3	544,2	-52,1	-8,7
- Forderungen u.sonst. Vermögensgegenst.	189,6	546,1	356,5	188,0
- Kassenbestand	1.585,0	1.550,5	-34,5	-2,2
Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	9,5	82,5	73,0	768,4
Summe Aktiva	23.264,0	24.024,5	760,5	3,3

Die betragsmäßig größte Veränderung der Bilanzwerte (Aktiva) ist im Finanzanlagevermögen zu verzeichnen. Gegenüber dem Vorjahr erhöht sich der Bilanzposten um 416,3 T€. Eine weitere Erhöhung gab es beim Umlaufvermögen. Der Bilanzwert hat sich gegenüber dem Vorjahr um 269,9 T€ erhöht. Für beide Positionen wurden Buchungen an verbundene Unternehmen vorgenommen. Die Beschlüsse dazu wurden im November und Dezember 2015 im Zusammenhang mit den Erkenntnissen aus der überörtlichen Prüfung des Landkreises gefasst. Nähere Erläuterungen werden im Anhang vorgenommen.

Die aktiven Rechnungsabgrenzungsposten erhöhen sich um 73,0 T€. Die Zuweisungen für die Breitbanderschließung waren gemäß Fördermittelbescheid über 5 Jahre abzugrenzen.

Passiva	Vorjahr	aktuelles Jahr	Abweichungen	
	Angaben in TEUR			in %
Basis-Reinvermögen	6.503,7	5.921,9	-581,8	-8,9
Rücklagen	1.658,6	2.285,3	626,7	37,8
Sonderposten	7.586,4	8.956,7	1.370,3	18,1
Rückstellungen	1.768,7	1.390,0	-378,7	-21,4
Verbindlichkeiten	5.226,2	5.251,9	25,7	0,5
Passive Rechnungsabgrenzungsposten	520,4	218,7	-301,7	-58,0
Summe Passiva	23.264,0	24.024,5	760,5	3,3

Die Bilanzposten (Passiva) der Sonderposten, Rückstellungen und passiven Rechnungsabgrenzungsposten weisen betragsmäßig die größten Abweichungen zum Vorjahr auf. Die Sonderposten erhöhen sich um 1,37 Mio. €. Gründe hierfür sind der Abruf der Fördermittel für die Sporthalle Mellensee (I10-0018), Straße nach FN (I10-0019), den Kitaumbau Klausdorf (I11-0007) und für die DSL – Breitbanderschließung (I11-0009).

Die Rückstellungen verringern sich um 378,7 T€. Gründe hierfür sind im Wesentlichen die Reduzierung der Beamtenpensionen für Versorgungsempfänger sowie die Auflösung der Rückstellung Gewerbesteuer 2009-2012, die wegen der Finanzkrise gebildet wurde.

Die passiven Rechnungsabgrenzungsposten haben sich um 301,7 T€ verringert. Hier wurde die Landeszuweisung für hochverschuldete Gemeinden i.H.v. 312,7 T€ den Zuweisungen zugeordnet. Die Gemeinde hat im Jahr 2011 für die Zins- und Tilgungsleistung der Jahre 2007 und 2008 eine Landeszuweisung für den Verwendungszeitraum 2011 und 2012 erhalten. Diese waren im Jahresabschluss 2011 für das Haushaltsjahr 2012 abzugrenzen. Weitere Buchungen erfolgen für die Abgrenzung von Friedhofsgebühren. Diese werden jährlich entsprechend der Nutzungsdauer aufgelöst.

Der Jahresüberschussbetrag wurde der Rücklage zugeführt. Diese hat sich somit um 923,8 T€ auf 2,3 Mio. € erhöht.

Die Mittel der kameralen Sonderrücklage i.H.v. 297,0 T€ wurden für den Sporthallenneubau und den Umbau der alte Schule Klausdorf zur Kita, gemäß der Beschlussfassung durch die Gemeindevertretung eingesetzt.

Die Bilanzposten der Aktiva und Passiva werden im Anhang näher erläutert.

4 Einschätzung zur Entwicklung der finanziellen Lage

Das Haushaltsjahr 2012 schließt mit einem Überschuss ab. Die Mittel konnten wie bereits auch in den Vorjahren der Rücklage zugeführt werden.

Der Überschuss entstand vor allem aus einem ertragsverbessernden Sondereffekt aus der Verringerung von Rückstellungen. Des Weiteren wurden erneut außerordentlich hohe Steuermehreinnahmen im Bereich der Einkommensteuer erzielt. Zwar kennzeichnen derartige Steuererträge die Selbstfinanzierungskraft der Gemeinde, gleichzeitig können jedoch negative Wachstumsraten in den Folgejahren dazu führen, dass für die Finanzierung der Gemeindeaufgaben wesentliche Erträge nicht zur Verfügung stehen und ein positives Jahresergebnis nicht zu erreichen sein wird. Zudem bedeuten hohe Steuererträge auf Grund der Systematik des Finanzausgleichs geringere Zuweisungen im zweiten dem Haushaltsjahr folgenden Jahr; dies wiegt umso schwerer, wenn eine große Abhängigkeit von Zuwendungen besteht.

Die Erträge aus der Einkommensteuer sind abhängig vom Aufkommen aus der Einkommensteuer und der Anzahl der sozialversicherungspflichtigen Beschäftigten. Für die Beibehaltung des Steuervolumens sind eine anhaltend positive Lage auf dem Arbeitsmarkt und eine adäquate Lohnentwicklung Grundvoraussetzung. Beide Faktoren entwickeln sich nach wie vor kontinuierlich ansteigend, so dass nach aktueller Steuerschätzung für die Folgejahre weitere Ertragssteigerungen aus der Einkommensteuer zu erwarten sind.

Die Mindererträge der Gewerbesteuer im Haushaltsjahr 2012 gegenüber dem überdurchschnittlichen Aufkommen in den Jahren vor der Finanzkrise zeigen deutlich deren Schwankungsanfälligkeit auf. Sichere Prognosen sind auf Grund der konjunkturellen Einflüsse und der steuerlichen Gestaltungsmöglichkeiten der Unternehmen nicht möglich und stellen hinsichtlich der Entwicklung der Steuererträge ein Risiko dar.

Die eigenen Erträge werden zur Deckung der Aufwendungen nicht annähernd ausreichen, so dass ein Bedarf an Zuwendungen in Form von allgemeinen Schlüsselzuweisungen gegenwärtig und auch künftig erforderlich ist. Aus zwei Aspekten heraus ist allerdings mit sinkenden Schlüsselzuweisungen zu rechnen. Zum einen nimmt die zur Verfügung stehende Finanzausgleichsmasse des Landes ab, aus denen die Schlüsselzuweisungen verteilt werden. Des Weiteren bildet die Einwohnerzahl eine Berechnungsgrundlage. Diese wird sich nach derzeitiger amtlicher Bevölkerungsprognose des Landes rückläufig entwickeln.

Die finanzielle Lage der Gemeinde wird aufwandseitig vor allem durch die Personal- und Transferaufwendungen, insbesondere durch die Kreisumlage, beeinflusst. Der Hebesatz von 47 v.H. liegt im Landesvergleich im oberen Bereich. Es ist einzuschätzen, dass der Landkreis auf Grund seiner angespannten Haushaltslage den Hebesatz mindestens auf diesem Niveau beibehalten wird, so dass Transferaufwendungen weiterhin mindestens im bisherigen Umfang bzw. ansteigend zu erbringen sind. Steigen die Umlagegrundlagen für die Gemeinde, so ist der Landkreis derzeit immer mit 47 % beteiligt.

Die Investitionstätigkeit der Gemeinde richtet sich gegenwärtig danach aus, ob zweckgebundene Zuwendungen eruiert werden können und in welcher Höhe investive Schlüsselzuweisungen fließen. Dadurch müssen keine eigenen Zahlungsmittel aus laufender Verwaltungstätigkeit eingesetzt werden. Diese Strategie kann voraussichtlich nicht mehr fortgesetzt werden. Der Solidarpakt II, der die Mittel für die investive Schlüsselzuweisung bereitstellt, läuft im Jahre 2019 aus. Bei unveränderter Rechtslage wird es dann keine investiven Schlüsselzuweisungen mehr geben, mit der unmittelbaren Folge, dass Investitionsvorhaben aus den allgemeinen Mitteln bzw. durch Kredite finanziert werden müssen.

Die Kassenlage hat sich entgegen den Erwartungen auf Grund der vg. Steuerentwicklung im positiven Bereich gehalten. Die Inanspruchnahme von Kassenkrediten war ganzjährig nicht erforderlich.

Aufgestellt am 07.03.2016



Dornbusch
Teamleiterin Kämmerei

Festgestellt am 22.04.2016



F. Broshog
Bürgermeister

Anhang zum Jahresabschluss zum 31.Dezember 2012

Inhaltsverzeichnis

	<u>Seite</u>
1 Vorbemerkungen	263
2 Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze	264
3 Erläuterungen zu den einzelnen Posten der Bilanz	265
3.1 Aktiva	265
3.1.1 Anlagevermögen	265
3.1.2 Umlaufvermögen	267
3.1.3 Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	267
3.2 Passiva	268
3.2.1 Eigenkapital	268
3.2.2 Sonderposten	269
3.2.3 Rückstellungen	269
3.2.4 Verbindlichkeiten	270
3.2.5 Passive Rechnungsabgrenzungsposten	270
4 Erläuterungen zu den einzelnen Positionen der Ergebnisrechnung	271
4.1 Erträge und Aufwendungen der lfd. Verwaltungstätigkeit	271
4.2 Finanzerträge und –aufwendungen	273
4.3 Außerordentliche Erträge und Aufwendungen	273
5 Sonstige Erläuterungen und Einzelangaben	274
5.1 Vermögensgegenstände mit zum Bilanzstichtag ungeklärten Eigentumsverhältnissen	274
5.2 Sachverhalte, aus denen sich künftige finanzielle Verpflichtungen ergeben können sowie Verpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	279
5.3 Mittelbare Pensionsverpflichtungen	280
5.4 Übersicht der übertragenen Haushaltsermächtigungen	280
5.5 Treuhandmittel und Stiftungsvermögen	280

Anhang zum Jahresabschluss für das Haushaltsjahr 2012

1 Vorbemerkungen

Gemäß § 82 Abs. 1 BbgKVerf hat die Gemeinde für den Schluss des Haushaltsjahres einen Jahresabschluss aufzustellen. Er ist nach den Grundsätzen ordnungsgemäßer Buchführung aufzustellen und hat die tatsächliche Vermögens-, Ertrags- und Finanzlage der Gemeinde darzustellen. Stichtag für den Jahresabschluss ist der 31. Dezember des Haushaltsjahres.

Gemäß § 82 Abs. 2 BbgKVerf ist dem Jahresabschluss als Anlage ein Anhang beizufügen. Der Inhalt des Anhangs richtet sich nach § 58 KomHKV. Darin sind diejenigen Angaben aufzunehmen, die zu den einzelnen Positionen der Ergebnisrechnung und der Finanzrechnung sowie zu den einzelnen Posten der Bilanz vorgeschrieben sind.

Im Anhang sind insbesondere anzugeben und zu erläutern:

1. Die angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden und die angesetzten Nutzungsdauern,
2. Abweichungen angewandter Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden, Zuschreibungen und außerplanmäßige Abschreibungen mit Begründung sowie deren Auswirkungen auf die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Kommune,
3. Erläuterungen zu den einzelnen Positionen der Ergebnisrechnung und den Posten der Bilanz, wobei auf wesentliche Abweichungen zum Vorjahr einzugehen ist; außerordentliche Erträge und Aufwendungen sowie das periodenfremde Ergebnis sind hinsichtlich ihres Betrages und ihrer Art zu erläutern, soweit sie für die Beurteilung der Ertragslage nicht von untergeordneter Bedeutung sind,
4. in welchen Fällen aus welchen Gründen die lineare Abschreibung nicht angewendet wird,
5. Veränderungen der ursprünglich angenommenen Nutzungsdauer von Vermögensgegenständen
6. Angaben über die Einbeziehung von Zinsen für Fremdkapital in die Herstellungskosten
7. Vermögensgegenstände mit zum Bilanzstichtag noch ungeklärten Eigentumsverhältnissen (inklusive Buchwert und Risikoabschätzung),
8. Sachverhalte, aus denen sich künftig finanzielle Verpflichtungen ergeben können (z.B. Bürgschaften, Gewährleistungsverträge) sowie Verpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften, soweit diese nicht bereits in der Verbindlichkeitenübersicht angegeben sind,
9. der Gesamtbetrag der nicht in der Bilanz ausgewiesenen mittelbaren Pensionsverpflichtungen,
10. eine Übersicht der übertragenen Haushaltsermächtigungen,
11. eine Übersicht über die von der Gemeinde bewirtschafteten Treuhandmittel und über das Stiftungsvermögen.

Der Erfassung und Bewertung wurden insbesondere folgende Regelungen und Vorschriften zugrunde gelegt:

- Kommunalverfassung des Landes Brandenburg (BbgKVerf) vom 18.12.2007
- Kommunale Haushalts- und Kassenverordnung (KomHKV) vom 14.02.2008
- Verwaltungsvorschrift über produktorientierte Gliederung der Haushaltspläne, die Kontierung der kommunalen Bilanzen und der Ergebnis- und Finanzhaushalte sowie über

die Verwendung verbindlicher Muster zur kommunalen Haushalts- und Kassenverordnung (VV Produkt- und Kontenrahmen) vom 18.03.2008

- Leitfaden zur Bewertung und Bilanzierung des kommunalen Vermögens und der kommunalen Verbindlichkeiten sowie Hinweise für die Erstellung einer kommunalen Eröffnungsbilanz im Land Brandenburg (BewertL Bbg) vom 30.09.2009

2 Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze

Die Vermögensgegenstände der Gemeinde, Schulden und Rechnungsabgrenzungsposten wurden im Rahmen der Eröffnungsbilanz per 01.01.2009 erstmalig bewertet und zusammengestellt. In den folgenden Jahresabschlüssen werden diese ermittelten Werte fortgeschrieben. Von den angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden und den angesetzten Nutzungsdauern wurde in der Eröffnungsbilanz nicht abgewichen.

Die Bewertung des Vermögens (entgeltlich erworbene immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen) erfolgte zu Anschaffungs- oder Herstellungskosten vermindert um die Abschreibungen zwischen Zugangszeitpunkt und dem Bilanzstichtag.

Die zugrunde gelegten Nutzungsdauern für die abnutzbaren Vermögensgegenstände des Sachanlagevermögens richten sich nach der Abschreibungstabelle des Landes Brandenburg. In folgenden wesentlichen Fällen wurde abgewichen, um der tatsächlichen Nutzungsdauer der Gemeinde Am Mellensee besser gerecht zu werden.

- | | |
|---|----------|
| - Feuerlöschfahrzeuge: | 15 Jahre |
| - Gehwege: | 20 Jahre |
| - Straßen mit Pflaster wie Betonstraßen: | 40 Jahre |
| - Anhänger, speziell „Sprühkanone für EPS“: | 24 Jahre |

Für die planmäßigen Abschreibungen auf alle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens, deren Nutzung zeitlich begrenzt ist, wurde ausschließlich die lineare Methode angewendet.

Unter den Finanzanlagen sind Vermögenswerte angesetzt, die auf Dauer finanziellen Anlagezwecken oder Unternehmensverbuchungen dienen. Dazu gehören die Anteile an verbundene Unternehmen, sonstige Beteiligungen und Mitgliedschaft in Zweckverbänden. Die Bewertung der Finanzanlagen erfolgt grundsätzlich zu Anschaffungskosten, die den Anteilsbesitz des entsprechenden Stammkapitals wiedergeben.

Die Forderungen wurden mit dem Nominalwert angesetzt, ggf. vermindert um Einzel- und Pauschalwertberichtigungen.

Der Kassenbestand und die Guthaben bei Kreditinstituten wurden zum Nominalwert angesetzt.

Rechnungsabgrenzungsposten wurden für die DSL- Erschließung und den Beamtenlohn aktiviert.

Das Eigenkapital ergibt sich mit 8.207,2 T€ als Saldogröße aus dem Vermögen abzüglich der Schulden und Sonderposten.

Die Bewertung der Sonderposten erfolgte grundsätzlich mit dem Zahlungsbetrag bzw. bei unentgeltlichen Vermögenszuwendungen mit dem Wert des Vermögensgegenstandes, jeweils unter Berücksichtigung der zwischenzeitlichen Wertminderungen.

Die Sonderposten aus investiven Schlüsselzuweisungen nach dem Finanzausgleichsgesetz des Landes Brandenburg werden den einzelnen Vermögensgegenständen zugeordnet und über

deren Nutzungsdauer aufgelöst. Die in der Eröffnungsbilanz gebildeten Sonderposten aus investiven Schlüsselzuweisungen werden abweichend auf Grundlage des § 67 Abs. 3 KomHKV pauschal über einen Zeitraum von 20 Jahren aufgelöst.

Rückstellungen wurden in Höhe des Betrages gebildet, der nach sachgerechter Beurteilung notwendig ist. Rückstellungen für beamtenrechtliche und andere Altersvorsorgen wurden zum Barwert der erworbenen Versorgungsansprüche nach dem Teilwertverfahren angesetzt.

Die Bewertung der Verbindlichkeiten erfolgte zu ihrem Rückzahlungsbetrag.

Die Rechnungsabgrenzungsposten beinhalten die Gebühren für die Grabstätten.

Insgesamt wurde bei der Bewertung dem Vorsichtsprinzip Rechnung getragen.

3 Erläuterungen zu den einzelnen Posten der Bilanz

3.1 Aktiva

3.1.1 Anlagevermögen

Eine Darstellung der Entwicklung der Posten des Anlagevermögens, ausgehend von den Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten, sowie deren Zusammensetzung sind in der Anlagenübersicht wiedergegeben.

	31.12.2011	31.12.2012
Immaterielle Vermögensgegenstände	6.275,11 €	4.060,72 €
Sachanlagevermögen	16.937.080,54 €	16.940.678,69 €
Finanzanlagevermögen	3.940.250,18 €	4.356.500,12 €
Anlagevermögen gesamt	20.883.605,83 €	21.301.239,53 €

Die *immateriellen Vermögensgegenstände* im Bilanzposten 1.1 vermindern sich ggü. dem Vorjahr um die ordentlichen Abschreibungen i.H.v. 2.214,39 €.

Sachanlagevermögen

Das Sachanlagevermögen umfasst die unbebauten und bebauten Grundstücke, die Bauten und Gebäude auf eigenen und fremden Grundstücken, das Infrastrukturvermögen, Kunstdenkmäler, den Fahrzeugbestand, Betriebs- und Geschäftsausstattung sowie die Anlagen im Bau.

Im Haushaltsjahr 2012 hat sich das Sachanlagevermögen i.H.v. 3.598,15 € erhöht. Folgende Wertänderungen ergaben sich durch Buchungen von Zu- und Abgängen bzw. Wertberichtigungen.

	31.12.2011	31.12.2012	Veränderung
Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.164.009,29 €	457.407,25 €	-706.602,04 €
Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	10.612.814,19 €	11.548.156,49 €	935.342,30 €
Grundstücke und Bauten des Infrastrukturverm.	4.584.063,94 €	4.493.184,76 €	-90.879,18 €
Kunstwerke, Baudenkmäler	12,00 €	12,00 €	0,00 €
Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	118.682,91 €	118.836,41 €	153,50 €
Betriebs- und Geschäftsausstattungen	149.481,60 €	262.676,32 €	113.194,72 €
geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	308.016,11 €	60.405,46 €	-247.610,65 €
Summe	16.937.080,04 €	16.940.678,69 €	3.598,65 €

Die Abschreibungen des Sachanlagevermögens betragen im Haushaltsjahr 459,3 T€.

Die Abgänge der geleisteten Anzahlungen, Anlagen im Bau beziehen sich auf die Investitionen Straßenbeleuchtung, Neuendorfer Straße und Kitaumbau Klausdorf. Beide Maßnahmen wurden in 2012 fertiggestellt. Es erfolgte die Umbuchung zu den jeweiligen Bilanzposten.

Die Abgänge bei den Grundstücken und Wohnbauten sind auf Wertberichtigungen, teils auch zur Eröffnungsbilanz, zurück zu führen. Die Berichtigungen wurden gemäß den Empfehlungen des Gutachterausschusses vorgenommen. Es wurden alle Abweichungen des Anlagevermögens mit dem Liegenschaftskataster überprüft und ggf. wertberichtigt. Größte Position der Umbewertung war die Fläche des alten Sportplatzes im OT Mellensee. Dieses Grundstück wurde zur Eröffnungsbilanz bereits als Bauland aufgenommen. Hier gibt es bisher keine Erschließung. Der Bodenrichtwert für Bauland lag zum Zeitpunkt der Eröffnungsbilanz für den OT Mellensee bei 25,00 €/m². Es handelt sich um eine Fläche von 14.999 m², die jetzt mit 10% des Bodenrichtwertes (2,50 €) angesetzt wurde. Somit kamen 337,5 T€ in Abgang.

Finanzanlagevermögen

Die Gemeinde hält *Anteile an verbundene Unternehmen*, die im *Bilanzposten 1.3.2* nachgewiesen werden:

	<u>31.12.2011</u>	<u>31.12.2012</u>
Wohnungsbau- und Verwaltungsgesellschaft am Mellensee mbH	3.799.591,57 €	3.970.943,10 €

Im Rahmen des Einbringungsvertrages zwischen der Gemeinde Am Mellensee und der Wohnungsbau- und Verwaltungsgesellschaft am Mellensee mbH im Jahr 2010 wurde die Einbringung einer weiteren Einlage für die übertragenen Wohnungen und Gewerbeeinheiten zur Kapitalbeschaffung der Gesellschaft i.H.v. 182.239,60 € beschlossen.

Weiterhin wurde eine Korrekturbuchung i.H.v. 10,9 T€ für das Grundstück in Saalow, Horstweg 1, Flur 1, Flurstück 213 vorgenommen. Dieses Grundstück wurde durch Bescheid dem Landkreis TF zugeordnet.

Aus den vorgenannten Gründen kommt es gegenüber dem Vorjahr zur Veränderung der Anteile an verbundene Unternehmen.

Eine weitere Position wird unter dem *Bilanzposten 1.3.3* ausgewiesen. Es handelt sich hier um die *Mitgliedschaft in Zweckverbänden*. Diese wurde mit 1,00 € in der Eröffnungsbilanz aufgenommen und besteht unverändert zum Bilanzstichtag 31.12.2012.

Weiter hält die Gemeinde *Anteile an sonstigen Beteiligungen*, die im *Bilanzposten 1.3.4* nachgewiesen werden vor:

	<u>31.12.2011</u>	<u>31.12.2012</u>
GKE.ON edis-Aktionäre mbH	128.157,61 €	128.157,61 €
Gemeinnützige Arbeitsförderungsgesellschaft	<u>12.500,00 €</u>	<u>12.500,00 €</u>
	140.657,61 €	140.657,61 €

Die Bilanzierung der Beteiligung an der GKE.ON edis Aktionäre mbH erfolgte in Abstimmung mit dem Städte- und Gemeindebund Brandenburg. Die Bewertung der Beteiligung erfolgte zum anteiligen Nominalkapital (Gezeichnetes Kapital und Kapitalrücklage).

In der *Bilanzposition 1.3.6.2 Ausleihungen an verbundene Unternehmen* werden 244,9 T€ von der DKB bzw. ihrer Rechtsvorgänger ausgereichter Kredit für die Wohnungswirtschaft der

Kommunen ausgewiesen. Diese Mittel wurden der Gemeinde Klausdorf vor dem 01.07.1990 für die Blöcke in der Bahnhofstraße zur Verfügung gestellt.

Die Gründung der Wohnungs- und Verwaltungsgesellschaft am Mellensee mbH fand erst nach Übertragung des Darlehensvertrages an die Kommune statt. Daher erstattet die WVM mbH die zu leistende Zins- und Tilgungszahlungen an die Gemeinde.

3.1.2 Umlaufvermögen

Unter dem *Bilanzposten 2.1.1 Grundstücke in Entwicklung* werden der Wert des ehemals als Kindertagesstätte im OT Klausdorf genutzten Gebäudes sowie der zugehörige Grund und Boden i.H.v. 98,0 T€ ausgewiesen. Gebäude und Grundstück sind entbehrlich und werden nicht mehr zur Erfüllung von gemeindlichen Aufgaben benötigt. Ein Beschluss zur Veräußerung war zum Zeitpunkt der Erstellung des Jahresabschlusses bereits gefasst. Es erfolgte entsprechend den bilanziellen Vorschriften eine Umgliederung aus dem Anlage- in das Umlaufvermögen.

Des Weiteren befinden sich die Baugrundstücke Kiefernwald im OT Klausdorf im Umlaufvermögen.

Die Forderungen der Gemeinde belaufen sich vor Wertberichtigung auf insgesamt 663,1 T€. Davon entfallen 272,9 T€ auf *öffentlich-rechtliche Forderungen (Bilanzposten 2.2.1)* und 384,1 T€ auf *privatrechtliche Forderungen (Bilanzposten 2.2.2)*.

Die öffentlich-rechtlichen Forderungen setzen sich im Wesentlichen zusammen aus Grund- und Gewerbesteuern, dem Gemeindeanteil an der Einkommensteuer, der Umlage für die Gewässerunterhaltung, Anliegerbeiträgen für Straßenbeleuchtung und Straßenbaubeiträgen sowie der Gutschrift der Umlage 2012 an den kommunalen Versorgungsverband.

Die privatrechtlichen Forderungen beinhalten hauptsächlich die Überschüsse bis zum 31.12.2012 der zur Verwaltung übertragenen gemeindeeigenen Wohn- und Pachtgrundstücke sowie für die, die Gemeinde als gesetzlicher Vertreter bestellt wurde und die letzte Rate der Konzessionsabgabe.

Unter Berücksichtigung der Einzel- und Pauschalwertberichtigungen in Höhe von insgesamt 117,0 T€ ergibt sich der Bilanzwert an Forderungen i.H.v. 546,1 T€. Davon haben Forderungen i.H.v. 159,5 T€ eine Restlaufzeit von mehr als einem Jahr. Die Zusammensetzung der Forderungen sowie deren Aufgliederung nach Restlaufzeiten sind in der Forderungsübersicht dargestellt.

Im *Bilanzposten 2.4 Liquide Mittel – Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks* ist der Bestand der Kasse aktiviert. Der Buchwert i.H.v. 1.550.490,24 € ist als Bestand auf den Geschäftskonten per 31.12.2012 durch Kontoauszüge dokumentiert.

3.1.3 Aktive Rechnungsabgrenzungsposten

Aktive Rechnungsabgrenzungsposten wurden im *Bilanzposten 3* für Auszahlungen gebildet, die vor dem Bilanzstichtag getätigt wurden, aber erst im folgenden Haushaltsjahr Aufwand darstellen:

	<u>31.12.2011</u>	<u>31.12.2012</u>
Geleistete Zuwendungen für den Breitbandausbau	0,00 €	72.850,00 €
Beamtenbesoldung für Monat Januar 2012	9.453,06 €	0,00 €
Beamtenbesoldung für Monat Januar 2013	<u>0,00 €</u>	<u>9.619,12 €</u>
	9.453,06 €	82.469,12 €

Für den Ausbau der Breitbandinfrastruktur hat die Gemeinde finanzielle Mittel in Höhe von 10 % der Förderlücke des Anbieters bereitgestellt. Der Anbieter hat sich vertraglich verpflichtet, den

Netzbetrieb zur Breitbandversorgung für die Dauer von mindestens fünf Jahren aufrecht zu erhalten. Für die Zuwendung ist ein aktiver Rechnungsabgrenzungsposten zu bilden und entsprechend der Erfüllung der Gegenleistungsverpflichtung aufwandswirksam aufzulösen.

Der Abgrenzungsposten für die Beamtenbesoldung enthält abweichend von den gesetzlichen Bilanzierungsmethoden auch die Lohnsteuer, den Solidaritätszuschlag und Kirchensteuerbeträge, die gleichzeitig als sonstige Verbindlichkeit in der Bilanz ausgewiesen werden.

3.2 Passiva

3.2.1 Eigenkapital

Das *Basis-Reinvermögen im Bilanzposten 1.1* der Passivseite ist das formelle Eigenkapital der Gemeinde Am Mellensee. Die in der Eröffnungsbilanz festgestellte Höhe bleibt im Regelfall unverändert. Werden nachträgliche Änderungen an der Eröffnungsbilanz erforderlich, weil Vermögensgegenstände, Sonderposten oder Schulden fehlerhaft angesetzt worden sind oder der Ansatz zu Unrecht unterblieb, ist der Wertansatz in der Folgebilanz zu berichtigen. Die Änderung ist zu Lasten des Basis-Reinvermögens zu buchen.

Es erfolgten im Jahresabschluss 2012 Korrekturen an Grundstücken hinsichtlich der Wertberichtigungen gegen das Basis-Reinvermögen. Diese sind auch im Anlagenspiegel unter den Positionen Zu- und Abgänge im HHJ enthalten.

Ein Beispiel ist das Grundstück mit einem Wohnblock in Klausdorf Flur 1 Flst. 1065, das im Jahr 2008 per Zuordnungsbescheid mit einer nicht vermessenen Teilfläche der Gemeinde Klausdorf, jetzt Am Mellensee, zugeordnet wurde. Im Jahr 2015 erhielt die Gemeinde den berichtigten Bescheid, der nach der Vermessung eine geringere m² - Zahl enthielt. Die wertmäßige Änderung i.H.v. ca. 90,0 T€ wurde im JAB 2012 erfasst.

Eine weitere Wertberichtigung erfolgte mit dem Flurstück im OT Mellensee „Alter Sportplatz“ i.H.v. 337,5 T€.

Durch einen Antrag des Landesbetriebes Straßenwesen Brandenburg auf Sonderung von Flurstücken der Landesstraßen wurde eine Korrektur der Eröffnungsbilanz im Bereich des Infrastrukturvermögens erforderlich. Durch die Zuordnung und Sonderung von Flurstücken zum Straßenbaulastträger ergibt sich eine neue Bewertung.

Die Überprüfung des Anlagevermögens der Gemeinde Am Mellensee ergab weitere Wertberichtigungen, die im Anlagenspiegel ersichtlich sind.

Die Ergebnisrechnung 2012 schließt mit einem ordentlichen Ergebnis i.H.v. 923.778,56 € ab. Dieses wird in der *Bilanzposition 1.2 Rücklage* ausgewiesen. Nach Aufrechnung der bilanziell vorgetragenen Überschüsse wird die Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses aus dem HJ 2012 i.H.v. 1.043.959,85 € im *Bilanzposten 1.2.1* als Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses i.H.v. 2.129.796,81 € ausgewiesen.

Der Fehlbetrag des außerordentlichen Ergebnisses i.H.v. 120.181,29 € wird nach Aufrechnung mit den Überschüssen der Vorjahre im *Bilanzposten 1.2.2* i.H.v. 155.515,51 € gebildet. Somit verfügt die Gemeinde Am Mellensee zum 31.12.2012 über eine Rücklage i.H.v. 2.285.312,32 €.

3.2.2 Sonderposten

Die Fremdfinanzierung für die Anschaffung bzw. Herstellung von Anlagevermögen ist als Sonderposten zu passivieren. Die Sonderposten setzen sich wie folgt zusammen:

	<u>31.12.2011</u>	<u>31.12.2012</u>
Zuweisungen der öffentlichen Hand	5.495.193,25 €	7.336.219,88 €
Beiträge, Baukosten- und Investitionszuschüsse	1.848.036,04 €	1.608.132,71 €
Sonstige Sonderposten	<u>243.126,52 €</u>	<u>12.402,19 €</u>
Sonderposten gesamt	7.586.355,81 €	8.956.754,78 €

Entsprechend der für das betreffende Anlageobjekt festgelegten Nutzungsdauer werden korrespondierend zu den Abschreibungen die Sonderposten aufgelöst und als Erträge in der Ergebnisrechnung verbucht. Die Erträge aus der Auflösung der Sonderposten betragen im Haushaltsjahr 451.691,82 €.

3.2.3 Rückstellungen

Der Bilanzposten *3.1 Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen* wurde wie folgt gebildet:

	<u>31.12.2011</u>	<u>31.12.2012</u>
Unmittelbare Pensionsverpflichtung	519.957,00 €	514.284,00 €
Beihilferückstellungen	158.145,00 €	170.100,00 €
Altersteilzeitrückstellungen	<u>308.160,00 €</u>	<u>216.101,03 €</u>
	986.262,00 €	900.485,03 €

Die vorzuhaltenden Rückstellungen für Pensions- und Beihilfeverpflichtungen ergeben sich aus versicherungsmathematischen Gutachten, die vom Kommunalen Versorgungsverband in Auftrag gegeben werden. Die Veränderungen werden ergebniswirksam verbucht.

Die Berechnung der Altersteilzeitrückstellungen erfolgte durch die Gemeinde auf Basis der vertraglichen Vereinbarungen. Zwei Beschäftigte befinden sich 2012 ganzjährig in der Freizeitphase. Drei weitere Angestellte traten diese in monatlichen Abständen zwischen Juni und August an. Bis zu diesem Zeitpunkt wurde der sog. Erfüllungsrückstand (Differenz zwischen tatsächlicher Arbeitsleistung und halbem Nettoeinkommen) der Rücklage zugeführt. In der Freistellungsphase wächst die Rückstellung nicht weiter an, sondern wird zeitanteilig in Anspruch genommen.

Die *sonstigen Rückstellungen im Bilanzposten 3.5* berücksichtigen folgende Sachverhalte:

	<u>31.12.2011</u>	<u>31.12.2012</u>
Ungewisse Verbindlichkeiten im Rahmen des Finanzausgleichs	242.691,00 €	0,00 €
Rückstellung für drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichtsverfahren	338.038,16 €	195.775,13 €
Sonstige Rückstellungen	<u>201.730,83 €</u>	<u>293.725,97 €</u>
	782.459,99 €	489.501,10 €

Die Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten wurden im Jahr 2012 aufgelöst. Diese wurden auf Grund der Finanzkrise für Gewerbesteuerzurückzahlungen der Jahre 2009 bis 2011 gebildet.

Für drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichtsverfahren sind insgesamt 195.775,13 € zurückgestellt. Hier werden 14.315,66 € für Anwalts- und Gerichtskosten für zwei Klagefälle des privatfinanzierten Straßenbau im OT Saalow sowie für das Verfahren Fördermittel Wasserturm Rehagen vorgehalten. Eine weitere Rückstellung wurde unter dieser Position bereits zur Eröffnungsbilanz für die Abführung an den Entschädigungsfonds i.H.v. 30.132,00 € gebildet. Der Betrag beinhaltet den Verkaufserlös von zwei Grundstücken, die zum Zeitpunkt der Veräußerung (2008) noch im Eigentum des Volkes (EDV), Rechtsträger Rat der Gemeinde Mellensee und Kummersdorf - Alexanderdorf standen. Die Gemeinde erhält hierfür einen gesonderten Bescheid vom Bundesamt. Der Zeitpunkt kann nicht beziffert werden. Für Altanschlüsse KMS wird i.H.v. 151.327,47 € eine Rückstellung gebildet.

Die sonstigen Rückstellungen enthalten Pachten für die 11b er Grundstücke i.H.v. 251.395,97 € und 42.330,00 € für Urlaub, Überstunden und Dienstjubiläen.

3.2.4 Verbindlichkeiten

Die Verbindlichkeiten der Gemeinde belaufen sich per 31.12.2012 auf 5.251.868,95 €. Die Zusammensetzung der Verbindlichkeiten sowie der Ausweis nach ihren Restlaufzeiten sind in der Verbindlichkeitenübersicht dargestellt.

Der *Bilanzposten 4.2.4 enthält die Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen* vom öffentlichen Bereich. Am Bilanzstichtag bestehen 8 Kreditverträge bei verschiedenen Kreditinstituten. Im Haushaltsjahr 2012 wurden keine neuen Kredite aufgenommen.

Ein Kreditvertrag ist für kommunale Wohnungen. Die Tilgungsleistungen werden von der Wohnungsbau- und Verwaltungsgesellschaft am Mellensee GmbH erstattet und sind in identischer Höhe als Ausleihung unter dem Bilanzposten 1.3.6.4 aktiviert.

Im *Bilanzposten 4.6* sind noch zu erbringende Zahlungen an Dritte, die aufgrund von erbrachten *Lieferungen und Leistungen* zu leisten sind, enthalten.

Die *Verbindlichkeiten aus Transferleistungen* im *Bilanzposten 4.7* betreffen eine Rückforderung für Schulschwimmen.

Der *Bilanzposten 4.9 Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen* beinhaltet Abrechnungen von Pachtverträgen und Betriebskostenabrechnungen.

Gegenüber *Zweckverbänden* bestehen Verbindlichkeiten im *Bilanzposten 4.10* aus alten Umlageverpflichtungen und Trinkwasserbescheiden für 11b er Grundstücke.

Bei den *sonstigen Beteiligungen* bestehen Verbindlichkeiten im *Bilanzposten 4.11* hinsichtlich der Ratenzahlungen für die Stromversorgung.

Als *sonstige Verbindlichkeiten* im *Bilanzposten 4.12* sind erfasst die im Januar des Folgejahres abzuführenden Lohn- und Kirchensteuern für den Personalaufwand des Monats Dezember 2012 sowie die Überzahlungen diverser Debitoren, hauptsächlich Steuerzahler und die Hinterlegungen für Grundstücksüberlassung in den OT Mellensee und Klausdorf sowie der Verkaufserlös des Ärztehauses im OT Sperenberg.

3.2.5 Passive Rechnungsabgrenzungsposten

Im *Bilanzposten 5 Passive Rechnungsabgrenzungsposten* sind die Gebühren für die Grabstätten passiviert.

Für die Abgrenzung der künftigen Rechnungsperioden sind Posten i.H.v. 218.675,01 € fortzuschreiben.

4 Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Ergebnisrechnung

4.1 Erträge und Aufwendungen der laufenden Verwaltungstätigkeit

Position 01 – Steuern und ähnliche Abgaben

Das Aufkommen aus Steuern und ähnlichen Abgaben liegt mit einem Jahresergebnis i.H.v. 3.185.220,06 € um 276,9 T€ über dem Planansatz. Mehrerträge wurden bei den Gemeindegemeinschaften an der Einkommensteuer und der Grundsteuer B erzielt.

Die Planungsgröße bei der Gewerbesteuer wurde nicht erreicht. Das Aufkommen aus der Gewerbesteuer unterliegt großen jährlichen Schwankungen und kann deshalb nicht mit sicheren Annahmen geplant werden.

Position 02 – Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Die Zuwendungen und allgemeine Umlagen weisen Mindererträge i.H.v. 251.070,82 € auf. Grund dafür sind die investiven Schlüsselzuweisungen i.H.v. 408,4 T€, die hier eingeplant waren. Diese wurden aufgrund des positiven Ergebnisses der laufenden Verwaltungstätigkeit nicht für Unterhaltsmaßnahmen eingesetzt und somit auch nicht ertragswirksam im Ergebnishaushalt verbucht.

Des Weiteren wurden Mehrerträge bei dem Personalkostenzuschuss des Landkreises für das notwendige pädagogische Personal für die vier Kitas und zwei Horte auf Grund einer Erhöhung der Personalkostenpauschale sowie eines höheren Betreuungsumfanges i.H.v. 140,8 T€ erzielt.

Weitere Mehrerträge wurden durch eine höhere Zuweisung des Landes für übertragene Aufgaben und durch die Auflösung von Sonderposten erzielt. Letztere werden erst im Rahmen des Jahresabschlusses durch die, in der Anlagenbuchhaltung hinterlegten Sachkonten, nach Fertigstellung der Anlage bebucht.

Position 03 – Sonstige Transfererträge

Der Planansatz für die Umlagen des Boden- und Wasserverbandes i.H.v. 42,0 T€ wurde mit 41,9 T€ erfüllt.

Position 04 – Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Der Planansatz i.H.v. 607,7 T€ ist mit 604,9 T€ fast auf Planungsniveau erreicht. Mindererträge gab es bei den Friedhofsgebühren, die nur aufgrund von Vorjahreswerten geplant werden können. Weitere Mindererträge gab es im Bereich der Auflösung der Sonderposten aus Beiträgen und Baukosten. Die Abweichungen entstehen hier oft auch durch Verschiebung der Bauphase und Fertigstellung der geplanten Anlage in das nächste Haushaltsjahr.

Mehrerträge gab es im Bereich der Benutzungsgebühren für Kita- und Hortplätze.

Position 05 – Privatrechtliche Leistungsentgelte

Die privatrechtlichen Leistungsentgelte betragen 272.379,20 €, ein Plus von 221,8 T€.

Die Mehrerträge wurden erzielt aus der Verpachtung von Grundstücken (u.a. Nutzung durch Mobilfunkanbieter). Die gemeindlichen Pachten wurden ab 2012 angehoben, für die Sporthallen wurde eine neue Satzung für die Benutzung erlassen. Beides war in der Planung nicht berücksichtigt.

Des Weiteren wurden die Pachten der restitutionsbehafteten Grundstücke für die Jahre bis 2012 nacherfasst. Diese sind im Bilanzposten Forderungen gegen verbundene Unternehmen ausgewiesen, da die Wohnungsbau- und Verwaltungsgesellschaft am Mellensee die Aufgabe für die Gemeinde übernommen hat und die finanziellen Mittel vorhält.

Mehrerträge wurden durch Holzverkauf aus dem Baugebiet Kiefernwald erzielt sowie aus Erstattungen diverser Versicherungsschäden.

Position 06 – Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Die Erträge aus Kostenerstattungen betragen 106.600,40 €. Die Mehrerträge von 13,5 T€ sind vorwiegend durch Spenden erreicht worden. Im Bereich der Erstattungen von Gemeinden gab es ebenfalls Mehrerträge, da mehr Kinder als geplant aus den Nachbargemeinden unsere Kindereinrichtungen besuchen.

Position 07 – Sonstige ordentliche Erträge

Sonstige ordentliche Erträge wurden i.H.v. 578.429,59 € erzielt. Die Mehrerträge i.H.v. 366,0 T€ betreffen überwiegend die nicht zahlungswirksamen Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen (356,2 T€).

Die Auflösung der Gewerbesteuerrückstellung sowie die Auflösung der Rückstellung für die Fördermittel Wasserturm Busenberg Rehagen tragen hier den größten Teil des Betrages (333,8 T€). Weitere Reduzierungen gab es für die im Vorjahr gebildete Rückstellung für Pensionsverpflichtungen gemäß Gutachten des kommunalen Versorgungsverbandes sowie für den privat finanzierten Straßenbau im OT Saalow für die Anwaltskosten.

Weitere Erträge sind die Konzessionsabgabe, Bußgelder und Säumniszuschläge, die das Planungsniveau erreichen.

Sonstige nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge entstanden durch die Herabsetzung von Einzel- und Pauschalwertberichtigungen.

Position 11 – Personalaufwendungen

Die Personalaufwendungen i.H.v. 3.451.058,81 € liegen mit 44,4 T€ unterhalb des vorgesehenen Volumens. Die Einsparungen sind darauf zurückzuführen, dass es langfristigen krankheitsbedingten Ausfall (länger als 6 Wochen) gab.

Position 12 – Versorgungsaufwendungen

Die Versorgungsaufwendungen beinhalten die Auflösung des Aufstockungsbetrages für die Altersteilzeitverträge.

Position 13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen betragen 1.180.402,84 €. Der Planansatz wurde um 210,0 T€ unterschritten. Die Minderaufwendungen sind vor allem in folgenden Bereichen aufgetreten:

- Unterhaltung von Grundstücken und baulichen Anlagen
- Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens
- Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen
- Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen
- Aufwendungen für den Erwerb von Vorräten

Position 14 – Abschreibungen

Die Abschreibungen belaufen sich auf 495.556,15 €. Das ist ein Minderaufwand von 74,5 T€. Die Abweichung entsteht z.T. durch Verschiebung von investiven Maßnahmen in das Folgejahr. Erst bei Fertigstellung der Maßnahme wird das Anlagevermögen aktiviert.

Position 15 – Transferaufwendungen

Die Transferaufwendungen liegen mit einem Ergebnis von 2.609.090,28 € um 13,6 T€ unter dem Planansatz.

Endscheidend für die Unterschreitung ist die geringere Gewerbesteuerumlage.

Position 16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen i.H.v. 397.905,92 € bewegen sich mit 156,7 T€ unterhalb des vorgegebenen Volumens.

Einsparungen konnten bei den Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeiten erzielt werden, da nicht alle geplanten Sitzungen durchgeführt wurden.

Bei den Erstattungen an Gemeinden gab es ebenfalls eine Einsparung, da nicht so viele Kinder in den Nachbargemeinden Schulen oder Kindergärten besuchen.

Bei den Geschäftsaufwendungen gibt es einen Mehraufwand, der mit der bereits erwähnten Auflösung der Rückstellung für die Fördermittel Wasserturm Rehagen korrespondiert.

Ein weiteres Kriterium sind die Kosten für die Prüfung der Jahresabschlüsse 2009 und 2010 durch eine Wirtschaftsprüfungsgesellschaft. Auch hier wurden die hierfür in den Vorjahren gebildeten Rückstellungen in Anspruch genommen.

Es gab für die leistungsorientierte Entlohnung Rückstellungen für das Jahr 2010 und 2011. Diese wurden im Jahr 2012 aufgelöst und über den Personalaufwand an die Mitarbeiter ausbezahlt. Weitere Auflösungen gab es für Urlaub und Überstunden.

4.2 Finanzerträge und –aufwendungen

Position 19 – Zinsen und sonstige Finanzerträge

Die Erträge dieser Position belaufen sich auf 75.000,65 €. Darin enthalten sind die Ausschüttung aus dem Jahresabschluss 2011 des gemeindlichen Beteiligungsunternehmens GkE.ON edis, die Zinserträge von Kreditinstituten für Geldanlagen (17,6 T€) und die Nachforderungszinsen für Gewerbesteuern (15,8 T€).

Position 20 – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

Zinsen für bestehende Kreditverträge, Verzinsung von Steuernachzahlungen und sonstige Finanzaufwendungen i.H.v. 180.946,22 € waren aufzuwenden. Als sonstige Finanzaufwendungen sind u.a. die Kapitalertragssteuern auf die og. Gewinnausschüttung verbucht.

4.3 Außerordentliche Erträge und Aufwendungen

Unter den Positionen „außerordentliche Erträge“ und „außerordentliche Aufwendungen“ sind Erträge und Aufwendungen auszuweisen, die auf unvorhersehbaren, seltenen und ungewöhnlichen Vorgängen von wesentlicher Bedeutung für die Gemeinde beruhen sowie Erträge und Aufwendungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten, Bauten und Finanzanlagevermögen. Die Größenordnung, ab der Aufwendungen und Erträge als für die Gemeinde von wesentlicher Bedeutung angesehen werden, ist in der Haushaltssatzung 2012 mit einem Wert von 25.000,00 € festgesetzt.

Die außerordentlichen Erträge und die außerordentlichen Aufwendungen sind im Haushaltsjahr 2012 auf Veräußerungen von Grundstücken und auf Zu- und Abgangsbuchungen der Vorjahre zurückzuführen.

Das außerordentliche Ergebnis ist erstmalig negativ mit 120.181,29 € aufgelaufen. Geplant waren 0,00 €, da die Gemeinde Vermögensveräußerungen nicht unter dem Bilanzwert geplant hat.

Den außerordentlichen Erträgen aus Veräußerungen i.H.v. 79.920,00 € stehen außerordentliche Aufwendungen aus Veräußerungen in gleicher Höhe gegenüber. Die Grundstücksveräußerungen wurden alle zum Bilanzwert vorgenommen.

Das negative Ergebnis ist auf Berichtigungsbuchungen zurückzuführen.

Im Haushaltsjahr 2010 wurde ein Einbringungsvertrag mit der Wohnungsbau- und Verwaltungsgesellschaft am Mellensee geschlossen. Bei dem Abgleich der im Eigentum der Gemeinde stehenden Flurstücke mit der Anlagenbuchhaltung zum Jahresabschluss 2012 wurden bezüglich des Vertrages Abweichungen festgestellt. Die Bereinigungen des Vertrages aus 2010 haben einen Wert i.H.v. 117,6 T€ und sind als außerordentlicher Aufwand verbucht. (Wurden im Jahr 2010 als außerordentlicher Ertrag ausgewiesen)

Einen weiteren Abgang aus dem Anlagevermögen gab es in der Gemarkung Klausdorf, Flur 1, Flurstück 1024. Hier wurde ein Kaufvertrag im Jahr 2009 geschlossen, der im Anlagevermögen der Gemeinde nicht erfasst war. Weitere kleine Berichtigungen wurden als Zugänge und Abgänge vorgenommen.

5 Sonstige Erläuterungen und Einzelangaben

5.1 Vermögensgegenstände mit zum Bilanzstichtag ungeklärten Eigentumsverhältnissen

Grundstücke mit Rechtsträgerschaft „Rat der Gemeinde“

Aufstellung EdV-Grundstücke mit einer Zuordnungswahrscheinlichkeit größer als 50 %

Die Grundstücke, deren Eigentumsverhältnisse derzeit noch ungeklärt sind (Grundbucheintrag „Eigentum des Volkes (EdV), Rechtsträger: Rat der Gemeinde“) fallen unter das wirtschaftliche Eigentum der Gemeinde, wenn die Gemeinde die Sachherrschaft darüber ausübt.

Die Gemeinde muss beurteilen, ob mit überwiegender Wahrscheinlichkeit davon auszugehen ist, dass ihr diese Grundstücke nach Abschluss des Zuordnungsverfahrens zugeordnet werden. Es ist von einer über 50 % igen Zuordnung bei diesen Grundstücken auszugehen, da es sich vorwiegend um Straßenland handelt. Ein Flurstück ist mit einem Feuerwehrgerätehaus bebaut. Abweichend von den Vorschriften zur Aufnahme dieser EdV-Grundstücke in die Eröffnungsbilanz werden diese mit dem Zuordnungsbescheid in dem Jahr wertmäßig erfasst, in dem die Zuordnung durch Bescheid erfolgt.

Folgende unten aufgeführten Grundstücke fallen unter das wirtschaftliche Eigentum der Gemeinde, wurden jedoch in der Eröffnungsbilanz nicht aufgenommen.

Aufstellung EDV-Grundstücke mit einer Zuordnungswahrscheinlichkeit größer 50 %

Gemarkung	Flur	Flurstück	Größe in m²	Wert in €
Sperenberg	5	192	250	125,00
Rehagen	3	103	5.966	2.983,00
Rehagen	4	313	46	46,00
Rehagen	4	528	2.004	1.002,00
Ku / Gut	1	65	1.159	579,50
Ku / Gut	3	193	0,43	0,22
Ku / Gut	1	115	76	19,00
Ku / Gut	1	121	944	236,00
Ku / Gut	1	130	832	208,00
Fernneuendorf	2	80	50	12,50
Fernneuendorf	6	107	147	36,75
Fernneuendorf	6	108	266	66,50
Kummersdorf	2	152	1.762	8.810,00
Gesamt				14.124,47

Eine Berichtigung der Eröffnungsbilanz ist zulässig und erforderlich, sofern sich bei der Aufstellung späterer Jahresabschlüsse ergibt, dass in der Eröffnungsbilanz Vermögensgegenstände, Sonderposten oder Schulden mit einem zu niedrigen bzw. zu hohen Wert angesetzt worden sind. Das gleiche gilt, wenn ein Wertansatz zu Unrecht erfolgt ist.

Der Wertansatz in der später aufzustellenden Bilanz ist jedoch nur dann zu berichtigen, wenn es sich um einen wesentlichen Betrag handelt.

Zu korrigieren sind alle wesentlichen Fehler, die das vermittelte Bild der Vermögenslage verfälschen würden. Das Sachanlagevermögen der Gemeinde beträgt 16,9 Mio. € und der Wert der Berichtigung 14,1 T€. Dieser Betrag ist unwesentlich und bedarf somit nicht der Änderung der Eröffnungsbilanz.

Aufstellung EdV-Grundstücke mit einer Zuordnungswahrscheinlichkeit unter 50 %

Auf dem Gebiet der Gemeinde Am Mellensee gibt es ca. 300 Flurstücke, die sich noch im „Eigentum des Volkes“ befinden. Die Artikel 21 und 22 des Einigungsvertrages (EV) bilden die Rechtsgrundlage für die Aufteilung des in der DDR als "Eigentum des Volkes" bezeichneten öffentlichen Vermögens. Soweit dieses am 3. Oktober 1990 unmittelbar der Erfüllung von Verwaltungsaufgaben diene (Verwaltungsvermögen), steht es demjenigen Verwaltungsträger (z. B. Bund, Land oder Kommune) zu, dem nach dem Grundgesetz die Wahrnehmung dieser Verwaltungsaufgabe obliegt (Artikel 21 EV). Das ehemalige volkseigene Vermögen, das nicht als Verwaltungsvermögen zuzuordnen ist, geht nach Artikel 22 EV treuhänderisch auf den Bund über, soweit es nicht den Kommunen oder der Treuhandanstalt bzw. ihren Nachfolgeeinrichtungen zusteht. Mit dem Vermögenszuordnungsgesetz (VZOG) wurde ein Verwaltungsverfahren zur Umsetzung der Regelungen des EV geschaffen. Nach Anhörung aller Beteiligten stellt die Zuordnungsbehörde durch einen rechtsmittelfähigen Zuordnungsbescheid (Verwaltungsakt) fest, wem das Eigentum an einem ehemals volkseigenen Vermögenswert zum 3. Oktober 1990 zustand oder an wen es zu übertragen ist. Im Ergebnis dieses Verfahrens ist festzustellen, dass nur die als öffentliche Verkehrsfläche genutzten Vermögenswerte der Gemeinde zugeordnet werden. Diesbezüglich wurden durch die Verwaltung auch nur diese inventarisiert.

Aufstellung EDV-Grundstücke mit einer Zuordnungswahrscheinlichkeit unter 50 %

Gemarkung	Flur	Flurstück
Gadsdorf	2	1
Gadsdorf	2	69
Gadsdorf	2	207
Gadsdorf	2	208
Gadsdorf	3	11
Gadsdorf	3	37
Gadsdorf	3	69
Gadsdorf	3	209
Rehagen	1	1
Rehagen	2	20
Rehagen	2	27
Rehagen	2	29
Rehagen	2	96
Rehagen	2	97
Rehagen	2	102
Rehagen	3	133
Rehagen	3	135
Rehagen	3	136
Rehagen	3	137
Rehagen	3	214
Rehagen	3	239

Anhang

Rehagen	4	23
Rehagen	4	26
Rehagen	4	153
Rehagen	4	193
Rehagen	4	205
Rehagen	4	280
Rehagen	4	363
Rehagen	4	364
Rehagen	4	365
Rehagen	4	366
Rehagen	4	367
Rehagen	4	368
Rehagen	4	381
Rehagen	4	392
Rehagen	4	406
Rehagen	4	477
Rehagen	4	626
Rehagen	4	627
Alexanderdorf	1	349
Alexanderdorf	1	615
Alexanderdorf	1	616
Alexanderdorf	1	618
Alexanderdorf	1	623
Kummersdorf	1	17
Kummersdorf	1	133
Kummersdorf	1	144
Kummersdorf	1	180
Kummersdorf	1	278
Kummersdorf	1	341
Kummersdorf	1	344
Kummersdorf	1	345
Kummersdorf	1	346
Kummersdorf	1	350
Kummersdorf	1	443
Kummersdorf	1	456
Kummersdorf	1	505
Kummersdorf	1	507
Kummersdorf	1	511
Kummersdorf	1	554
Kummersdorf	1	556
Kummersdorf	1	723
Kummersdorf	1	725
Kummersdorf	2	102
Kummersdorf	2	103
Kummersdorf	2	104
Kummersdorf	2	136
Kummersdorf	2	147
Kummersdorf	2	164
Klausdorf	1	606
Klausdorf	1	614
Klausdorf	1	615
Klausdorf	1	616
Klausdorf	1	801/1
Klausdorf	1	801/2
Klausdorf	1	801/3
Klausdorf	1	825/1
Klausdorf	1	940
Klausdorf	1	941
Klausdorf	1	942
Klausdorf	2	121
Klausdorf	3	120/1
Klausdorf	3	120/2
Klausdorf	3	132
Saalow	1	104
Saalow	1	117

Anhang

Saalow	2	88
Saalow	3	85
Saalow	3	146
Saalow	3	164
Mellensee	1	99
Mellensee	1	100
Mellensee	1	275
Mellensee	1	340
Mellensee	1	342/5
Mellensee	1	342/6
Mellensee	1	345
Mellensee	1	366/3
Mellensee	1	376
Mellensee	1	412
Mellensee	1	416
Mellensee	1	418/5
Mellensee	1	418/7
Mellensee	1	455
Mellensee	1	493
Mellensee	1	639/2
Mellensee	1	639/3
Mellensee	1	639/5
Mellensee	1	676
Mellensee	1	710
Mellensee	2	3
Mellensee	2	6
Mellensee	2	10
Mellensee	2	51
Mellensee	2	121/4
Mellensee	3	68
Mellensee	3	108
Mellensee	3	112
Mellensee	4	3
Mellensee	4	5
Mellensee	4	6
Mellensee	5	3
Kummersdorf-Gut	1	22
Kummersdorf-Gut	1	37
Kummersdorf-Gut	1	50
Kummersdorf-Gut	1	51
Kummersdorf-Gut	1	54
Kummersdorf-Gut	1	55
Kummersdorf-Gut	1	56
Kummersdorf-Gut	1	57
Kummersdorf-Gut	1	58
Kummersdorf-Gut	1	61
Kummersdorf-Gut	1	94
Kummersdorf-Gut	1	95
Kummersdorf-Gut	1	96
Kummersdorf-Gut	1	104
Kummersdorf-Gut	1	105
Kummersdorf-Gut	1	109
Kummersdorf-Gut	1	110
Kummersdorf-Gut	1	114
Kummersdorf-Gut	1	116
Kummersdorf-Gut	1	120
Kummersdorf-Gut	1	122
Kummersdorf-Gut	1	123
Kummersdorf-Gut	1	124
Kummersdorf-Gut	1	125
Kummersdorf-Gut	1	126
Kummersdorf-Gut	1	131
Kummersdorf-Gut	2	29
Kummersdorf-Gut	2	37
Kummersdorf-Gut	2	38

Anhang

Kummersdorf-Gut	2	50
Kummersdorf-Gut	2	51
Kummersdorf-Gut	2	53
Kummersdorf-Gut	3	46
Kummersdorf-Gut	3	47
Kummersdorf-Gut	3	50
Kummersdorf-Gut	3	68
Kummersdorf-Gut	3	77
Kummersdorf-Gut	3	260
Kummersdorf-Gut	3	261
Kummersdorf-Gut	4	59
Kummersdorf-Gut	4	90
Kummersdorf-Gut	4	91
Kummersdorf-Gut	4	129
Kummersdorf-Gut	4	130
Kummersdorf-Gut	4	131
Fernneuendorf	2	1
Fernneuendorf	2	7
Fernneuendorf	2	66
Fernneuendorf	2	72
Fernneuendorf	3	11
Fernneuendorf	3	14
Fernneuendorf	4	24
Fernneuendorf	4	52
Fernneuendorf	5	4
Fernneuendorf	5	5
Fernneuendorf	5	7
Fernneuendorf	5	20
Fernneuendorf	5	23
Fernneuendorf	5	58
Fernneuendorf	5	88
Fernneuendorf	5	97
Fernneuendorf	5	98
Fernneuendorf	6	36
Fernneuendorf	6	123
Fernneuendorf	6	124
Sperenberg	1	7
Sperenberg	1	8
Sperenberg	1	12
Sperenberg	1	15
Sperenberg	1	53
Sperenberg	1	68
Sperenberg	1	71
Sperenberg	1	73
Sperenberg	1	88
Sperenberg	1	137/1
Sperenberg	1	149/4
Sperenberg	1	170
Sperenberg	1	223/2
Sperenberg	1	227/1
Sperenberg	1	301
Sperenberg	1	302
Sperenberg	2	21
Sperenberg	2	139
Sperenberg	2	150/1
Sperenberg	2	151
Sperenberg	5	47
Sperenberg	5	67
Sperenberg	5	74
Sperenberg	5	75
Sperenberg	5	164
Sperenberg	5	204
Sperenberg	5	231
Sperenberg	5	240
Sperenberg	5	241

Sperenberg	5	242
Sperenberg	5	315
Sperenberg	5	316
Sperenberg	5	319
Sperenberg	5	321
Sperenberg	5	325
Sperenberg	5	326
Sperenberg	5	362
Sperenberg	5	363
Sperenberg	5	367
Sperenberg	5	368
Sperenberg	5	370
Sperenberg	5	378
Sperenberg	5	381
Sperenberg	5	390
Sperenberg	5	430
Sperenberg	5	468
Sperenberg	5	512
Sperenberg	5	589
Sperenberg	5	590
Sperenberg	5	603
Sperenberg	5	604
Sperenberg	5	605
Sperenberg	5	606
Sperenberg	6	19
Sperenberg	6	32
Sperenberg	6	320
Sperenberg	6	358
Sperenberg	6	359
Sperenberg	7	3
Sperenberg	7	12
Sperenberg	7	18
Sperenberg	7	21
Sperenberg	7	44
Sperenberg	7	47
Sperenberg	7	51
Sperenberg	7	57
Sperenberg	7	72
Sperenberg	7	99

5.2 Sachverhalte, aus denen sich künftige finanzielle Verpflichtungen ergeben können sowie Verpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften

Zum Bilanzstichtag bestehen sonstige finanzielle Verpflichtungen aus verschiedenen Miet-, Lizenz- und Dienstleistungsverträgen i.H.v. 137,4 T€ im Jahr 2013, welche gemäß Vertragsregister aufgeführt sind.

Gemäß Beschluss-Nr. 213/28/2010 vom 15. Dezember 2010 beschließt die Gemeindevertretung die Übernahme einer Bürgschaft für die Wohnungsbau- und Verwaltungsgesellschaft am Mellensee mbH in Höhe von 1.050 T€ für die Darlehensaufnahme zum Neubau des Verwaltungssitzes der Gemeinde Am Mellensee für die Laufzeit des kommunal verbürgten Darlehens.

Künftig finanzielle Verpflichtungen für die Gemeinde Am Mellensee können sich aus dem Sporthallenneubau ergeben. Hier ist im Jahr 2013 ein Wasserschaden aufgetreten. Die Schadensregulierung erfolgt über einen Rechtsstreit. Die Gemeinde muss, um den Schaden einzugrenzen, in Vorleistung gehen.

5.3 Mittelbare Pensionsverpflichtungen

Die Pensionsrückstellungen werden auf der Grundlage eines versicherungsmathematischen Gutachtens zum 31. Dezember 2012 angesetzt. Bei den Berechnungen sind die biometrischen Grundlagen der Richttafeln 2005G von Prof. Dr. K. Heubeck unter Anwendung eines Rechnungszinsfußes von 5 % berücksichtigt worden.

Der nicht bilanzierte Anteil der auf die Gemeinde entfallende Unterdeckung aufgrund mittelbarer Pensionsverpflichtungen wurde nach dem landeseinheitlichen Verfahren zum Stichtag 31.12.2012 durchgeführt und für die Gemeinde Am Mellensee i.H.v. 482.134,00 € ermittelt.

5.4 Übersicht der übertragenen Haushaltsermächtigungen

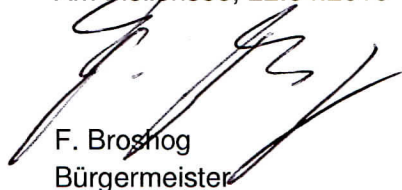
Folgende Haushaltsermächtigungen waren zum Bilanzstichtag zu verzeichnen:

	TEUR
Aufwand aus der Verwaltungstätigkeit in das Jahr 2012	83,9
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit in das Jahr 2012	1.124,4
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit in das Jahr 2012	1.097,0
Aufwand aus der Verwaltungstätigkeit in das Jahr 2013	109,2
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit in das Jahr 2013	352,5
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit in das Jahr 2013	376,0

5.5 Treuhandmittel und Stiftungsvermögen

Zum Bilanzstichtag werden keine Treuhandmittel und Stiftungsvermögen vorgehalten.

Am Mellensee, 22.04.2016


F. Broshog
Bürgermeister

Anlagenübersicht
Haushaltsjahr 2012
- in € -

Anlagevermögen		Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen				Buchwert	
		Stand am 31.12. des VJ	Zugänge im HHJ	Abgänge im HHJ	Umbuchungen im HHJ	Stand am 31.12. des HHJ	Afa im HHJ	Zuschreibungen im HHJ	Afa auf Abgänge im HHJ	Kum. Afa am 31.12. des HHJ	Buchwert am 31.12. des HHJ	Buchwert am 31.12. des VJ
1.	Immaterielle Vermoegensgegenstaende	10.493,18				10.493,18	-2.214,39			-6.432,46	4.060,72	6.275,11
2.	Sachanlagen	17.997.758,93	1.205.890,79	-743.775,74	0,00	18.459.873,98	-459.327,15	0,00	810,75	-1.519.195,29	16.940.678,69	16.937.080,04
2.1	Unbebaute Grundstuecke und grundstuecksgleiche Rechte	1.164.009,29	-625.038,19	-81.563,85	0,00	457.407,25	0,00	0,00	0,00	0,00	457.407,25	1.164.009,29
2.1.1	Brachland	10.069,30	2.442,00	-934,45		11.576,85					11.576,85	10.069,30
2.1.2	Ackerland	38.185,89	169,20	-34.317,90		4.037,19					4.037,19	38.185,89
2.1.3	Wald und Forsten	37.954,80	49,90	-19.112,50		18.892,20					18.892,20	37.954,80
2.1.4	Sonstige unbebaute Grundstuecke	1.077.799,30	-627.699,29	-27.199,00		422.901,01					422.901,01	1.077.799,30
2.2	Bebaute Grundstuecke und grundstuecksgleiche Rechte	11.125.879,70	1.501.629,38	-591.576,50	233.178,71	12.269.111,29	-208.697,64	0,00	808,35	-720.954,80	11.548.156,49	10.612.814,19
2.2.1	Grundstuecke mit Wohnbauten	1.932.094,40	258.364,20	-511.501,50		1.678.957,10	-22.945,56			-91.782,21	1.587.174,89	1.863.257,75
2.2.2	Grundstuecke mit sozialen Einrichtungen	2.948.840,68	1.250.442,24		233.178,71	4.432.461,63	-62.055,28			-147.700,50	4.284.761,13	2.863.195,46
2.2.3	Grundstuecke mit Schulen	3.684.464,16	28.644,12			3.713.108,28	-68.780,87			-261.651,35	3.451.456,93	3.491.593,68
2.2.4	Grundstücke mit Kultureinrichtungen	182.534,00	-15.023,00			167.511,00	-5.282,61			-21.130,44	146.380,56	166.686,17
2.2.5	Sonstige Dienst-, Geschaefts- und Betriebsgebaeude	2.377.946,46	-20.798,18	-80.075,00		2.277.073,28	-49.633,32		808,35	-198.690,30	2.078.382,98	2.228.081,13
2.3	Infrastrukturvermoegen und sonst. Sonderflaechen	5.036.170,11	129.325,59	-70.558,25	36.513,01	5.131.450,46	-186.159,53	0,00	0,00	-638.265,70	4.493.184,76	4.584.063,94
2.3.1	Grund und Boden des Infrastruktur-\vermoegens u. sonst. Sonderflaechen	2.817.299,63				2.817.299,63	-110.847,72			-443.282,27	2.374.017,36	2.484.865,08
2.3.2	Bruecken und Tunnel					0,00					0,00	
2.3.3	Gleisanlagen mit Streckenausrustung und Sicherheitsanlagen					0,00					0,00	
2.3.4	Entwaesserungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	90.897,22				90.897,22	-7.798,68			-21.653,63	69.243,59	77.042,27
2.3.5	Strassennetz mit Wegen, Plaetzen und Verkehrslenkungsanlagen	1.923.455,00	191.699,77	-70.558,25	5.364,76	2.049.961,28	-60.046,44			-159.532,55	1.890.428,73	1.823.968,89
2.3.6	Sonstige Bauten des Infrastrukturvermoegens	204.518,26	-62.374,18		31.148,25	173.292,33	-7.466,69			-13.797,25	159.495,08	198.187,70
2.3.7	Bauten auf Sonderflaechen					0,00					0,00	
2.4	Bauten auf fremdem Grund und Boden					0,00					0,00	
2.5	Kunstgegenstaende, Kunstdenkmaeler	12,00				12,00					12,00	12,00
2.6	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	165.162,24	15.467,38	-5,00		180.624,62	-15.308,88			-61.788,21	118.836,41	118.682,91
2.7	Betriebs- und Geschaeftsausstattung	198.509,48	162.425,56	-72,14		360.862,90	-49.161,10		2,40	-98.186,58	262.676,32	149.481,60
2.8	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	308.016,11	22.081,07		-269.691,72	60.405,46					60.405,46	308.016,11
3.	Finanzanlagevermögen	3.940.250,18	427.138,01	-10.888,07	0,00	4.356.500,12					4.356.500,12	3.940.250,18
3.1	Rechte an Sondervermoegen					0,00					0,00	
3.2	Anteile an verbundenen Unternehmen	3.799.591,57	182.239,60	-10.888,07		3.970.943,10					3.970.943,10	3.799.591,57
3.3	Mitgliedschaft in Zweckverbaenden	1,00				1,00					1,00	1,00
3.4	Anteile an sonst. Beteiligungen	140.657,61				140.657,61					140.657,61	140.657,61
3.5	Wertpapiere des Anlagevermoegens					0,00					0,00	
3.6	Ausleihungen	0,00	244.898,41	0,00	0,00	244.898,41					244.898,41	
3.6.1	an Sondervermoegen					0,00					0,00	
3.6.2	an verbundene Unternehmen		244.898,41			244.898,41					244.898,41	
3.6.3	an Zweckverbaende					0,00					0,00	
3.6.4	an sonst. Beteiligungen					0,00					0,00	
3.6.5	an sonst. Ausleihungen					0,00					0,00	
4.	Gesamtsumme Anlagevermögen	21.948.502,29	1.633.028,80	-754.663,81	0,00	22.826.867,28	-461.541,54	0,00	810,75	-1.525.627,75	21.301.239,53	20.883.605,33

Jahresabschluss 2012

Forderungsübersicht							
Gemeinde Am Mellensee							
Nr.	Bezeichnung	Stand zum 31.12. des Vorjahres	Stand zum 31.12. des HH-Jahres	Restlaufzeit bis 1 Jahr	Restlaufzeit 1 bis 5 Jahre	Restlaufzeit über 5 Jahre	Mehr/Weniger gegenüber Vorjahr
	Forderungsarten						
	Öffentlich-rechtliche Forderungen und Ford. aus Transferleistungen						
	Gebühren	10.621,78	20.748,77	20.748,77	0,00	0,00	10.126,99
	Beiträge	10.508,01	81.248,66	77.608,66	3.640,00	0,00	70.740,65
	Wertberichtigung auf Gebühren und Beiträge	-4.642,09	-10.669,19	-10.669,19	0,00	0,00	-6.027,10
	Steuern	130.516,07	125.623,67	47.941,17	77.682,50	0,00	-4.892,40
	Transferleistungen	468,78	287,52	287,52	0,00	0,00	-181,26
	Sonstige öffentl.-rechtl. Forderungen	40.413,92	45.033,48	40.704,73	4.328,75	0,00	4.619,56
	Wertberichtigung auf Steuern, Transferleistungen und sonstige öff. r. Ford.	-104.308,10	-97.080,25	-97.080,25	0,00	0,00	7.227,85
	Privatrechtliche Forderungen						
	gegenüber dem privaten und dem öffentl. Bereich	24.914,54	22.443,65	15.511,06	6.932,59	0,00	-2.470,89
	gegen Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	gegen verbundene Unternehmen	1.319,21	302.586,03	235.645,14	0,00	66.940,89	301.266,82
	gegen Zweckverbände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	gegen sonstige Beteiligungen	77.690,76	59.095,90	59.095,90	0,00	0,00	-18.594,86
	Wertberichtigungen auf privatrechtliche Forderungen	-2.357,77	-9.266,31	-9.266,31	0,00	0,00	-6.908,54
	Sonstige Vermögensgegenstände	4.488,15	6.082,40	6.082,40	0,00	0,00	1.594,25
	Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Gesamtsumme Forderungen:	189.633,26	546.134,33	386.609,60	92.583,84	66.940,89	356.501,07

Verbindlichkeitenübersicht

01.01.12..31.12.12

Art der Verbindlichkeiten	Stand zum 31.12. des Vorvorjahres	Stand zum 31.12 des Vorjahres	mit einer Restlaufzeit von			voraussichtlicher Stand zum 31.12. des Haushaltsjahres
			bis zu einem Jahr	einem bis zu fünf Jahren	mehr als fünf Jahren	
Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	4.398.554,27	4.271.241,19	141.143,12	1.363.516,66	2.630.966,11	4.135.625,89
Verbindlichkeiten aus der Aufnahme von Kassenkrediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Verbindlichkeiten aus Rechtsgesch.die Kreditaufnahmen wirtschaft. gleichkommen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
erhaltene Anzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	272.944,89	166.425,54	332.989,40	110.196,76	2.111,76	445.297,92
Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	34.759,00	105,00	0,00	0,00	105,00
Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	1.324,78	2.714,33	3.597,40	0,00	0,00	3.597,40
Verbindlichkeiten gegenüber Zweckverbänden	688.532,44	610.300,93	505.112,90	26.598,11	0,00	531.711,01
Verbindlichkeiten gegenüber sonstigen Beteiligungen	1.706,69	15.468,34	2.000,00	3.192,75	0,00	5.192,75
sonstige Verbindlichkeiten	123.896,02	125.288,32	132.948,97	-2.609,99	0,00	130.338,98
Gesamtsumme Verbindlichkeiten:	5.486.959,09	5.226.197,65	1.117.896,79	1.500.894,29	2.633.077,87	5.251.868,95

Beteiligungsbericht

der Gemeinde*

Am Mellensee

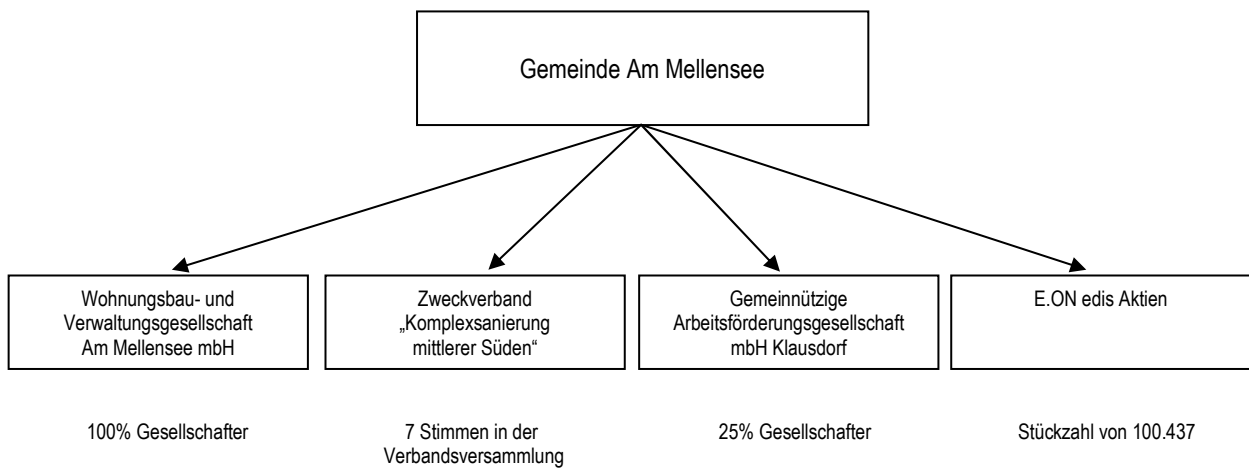
über das

Geschäftsjahr 2012

Gemeinde Am Mellensee
Kämmerei
Zossener Straße 21c

15838 Am Mellensee

I. Graphische Darstellung über die Beteiligungen der Gemeinde gemäß § 92 Abs. 2 Nr.2 bis 4 BbgKVerf einschließlich ihrer mittelbaren Beteiligungen



II. Übersicht über die Beteiligungen der Gemeinde gemäß § 92 Abs. 2 Nr. 2 bis 4 BbgKVerf (nach Branchen) einschließlich ihrer mittelbaren Beteiligungen

Wohnungsbau

Beteiligung an einer Gesellschaft

- Wohnungsbau- und Verwaltungsgesellschaft am Mellensee mbH

Gesundheits- und Sozialeinrichtungen

Beteiligung an einer Gesellschaft

- Gemeinnützige Arbeitsförderungsgesellschaft mbH Klausdorf

Energieversorgung

Beteiligung an einer Gesellschaft

- Gesellschaft kommunaler E.DIS – Aktionäre mbH (GkE)

III. Einzeldarstellung der Beteiligungen an Unternehmen gemäß § 92 Abs. 2 Nr. 2 bis 4 BbgKVerf einschließlich ihrer mittelbaren Beteiligungen

„Wohnungsbau- und Verwaltungsgesellschaft am Mellensee mbH“

1. Rahmendaten (§ 61 Nr. 1 KomHKV)
2. Analysedaten (§ 61 Nr. 2 KomHKV)
3. voraussichtliche Unternehmensentwicklung (§ 61 Nr. 3 KomHKV)
4. Leistungs- und Finanzbeziehungen (§ 61 Nr. 4 KomHKV)
5. Angaben gemäß § 91 Abs. 6 BbgKVerf
6. Sonstiges

III.1 Rahmendaten (§ 61 Nr. 1 KomHKV)

a) Name, Sitz und Unternehmensgegenstand:

Name:

Wohnungsbau-und Verwaltungsgesellschaft am Mellensee mbH

Sitz:

Klausdorfer Chaussee 8b

15838 Am Mellensee

Unternehmensgegenstand:

Die Übernahme von Grund-/Wohngebäudeeigentum aus dem Bestand der kommunalen Wohnungsverwaltungen sowie aus dem Bestand vormaliger Stationierungsstandorte der GUS-Truppen; die gemeinnützige Verwaltung dieser Grundstücks-/Wohngebäudebestände; die Errichtung von Gebäuden, Vermietung, Modernisierung, Instandsetzung und u.U. der Verkauf von Wohn- und Gewerberaum sowie die Verwaltung der in der Vertretungsbefugnis der Gemeinden befindlichen Grundstück-/Wohngebäudebestände, deren Eigentumsverhältnisse noch nicht geklärt sind; die Durchführung der Verwaltung für "Dritte".

b) Datum der Unternehmensgründung:

Gesellschaftsvertrag vom 22.12.1993

c) Beteiligungsverhältnisse am Unternehmen (Gesellschafter/ Träger mit Angabe der jeweiligen Geschäftsanteile) sowie Beteiligungen des Unternehmens (einschließlich seiner mittelbaren Beteiligungen):

Gesellschafter Gemeinde Am Mellensee zu 100%

Die Gesellschaft ist beteiligt an der GVV – Gesellschaft für Versicherungsvermittlung und Vermögensbildung mbH mit einem Kapitalanteil in Höhe von 200 €

d) Organe:

Geschäftsführung: Ilona Friedland

Gesellschafterversammlung: Frank Broshog

III.2.1 Analysedaten (§ 61 Nr. 2 KomHKV)

Kennzahl	errechneter Wert Jahr a	Jahr (a - 1)	Jahr (a – 2)
Vermögens- und Kapitalstruktur (§ 61 Nr. 2 lit. a)			
Anlagenintensität	94,6	89,3	91,3
Eigenkapitalquote (ohne SOPO)	46,5	44,3	67,1
Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0	0	0
Finanzierung und Liquidität (§ 61 Nr. 2 lit. b)			
Anlagendeckung II	96,2	99,6	104,9
Zinsaufwandsquote	8,5	8,6	11,8
Liquidität 3. Grades	335,5	347,7	858,2
Cashflow	36,6	240,3	183,4
Rentabilität und Geschäftserfolg (§ 61 Nr. 2 lit. c)			
Gesamtkapitalrentabilität	0,02	-0,04	0,02
Umsatz	930	907,6	656,2
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	70,5	-417,6	34,6
Personalbestand (§ 61 Nr. 2 lit. d)			
Personalaufwandsquote	25,0	26,3	35,6
Anzahl der Mitarbeiter	4	4	4

III.2.2 Verkürzter Lagebericht (§ 61 Nr. 2 KomHKV)

Das Unternehmen ist eine kleine Gesellschaft i. S. d. § 267 HGB und somit von der Anfertigung eines Lageberichtes befreit.

III.3 Voraussichtliche Entwicklung des Unternehmens (§ 61 Nr. 3 KomHKV)

Die Rahmenbedingungen der Wohnungswirtschaft haben sich gegenüber den Vorjahren kaum verändert. Sie werden gesellschaftlich weiter von einem Bevölkerungsrückgang, demographischen Veränderungen und einem Ansteigen der sozial schwachen Bevölkerung bestimmt. Die Situation in den kommunalen Wohnungsunternehmen wird durch einen sich nur langsam abbauenden Instandhaltungsrückstau, geringen Mietsteigerungsmöglichkeiten aufgrund geringer werdender Nettoeinkommen und steigenden Kosten für Ver- und Entsorgungsleistungen bestimmt. Dazu kommen Forderungen aus der Energiesparverordnung 2011 an den Bestand und die nachträgliche Erhebung von Altanschlusserbeiträge für Wasser- und Schmutzwasseranlagen im Land Brandenburg.

Die Situation auf dem Wohnungsmarkt der Gemeinde Am Mellensee wird weitgehend davon gekennzeichnet, dass

viele Familien mit Wohnraum im eigenen Wohnhaus in der Gemeinde leben,

Perspektiven für junge Leute fehlen und diese in andere Regionen abwandern,

Mietwohnungen zum größten Teil nur von älteren Menschen, Personen mit geringem Einkommen und Familien mit mehreren Kindern nachgefragt werden und

Der alte eigene Wohnungsbestand des Unternehmens befindet sich zwar in einem guten bis sehr guten Zustand, aber durch die geringe Anzahl von Wohnungen und die Begrenzung der Miethöhen auf Grund der geringen Zahlungsfähigkeit der Mieter ist es nicht möglich große Gewinne zu erwirtschaften.

Der bauliche Zustand und die Ausstattung der von der Gemeinde eingebrachten Wohnungen liegt unter dem allgemein durchschnittlichen Niveau für Mietwohnungen und ist zu einem Teil überhaupt nicht mehr bewohnbar. Dementsprechend erhöhen sich sowohl der Leerstand als auch die Bewirtschaftungskosten des Unternehmens und wirkt negativ auf eine Gewinnerwirtschaftung.

Durch die vom KMS geplante und bereits begonnene Erhebung von Altanschlusserbeiträge für Wasser- und Schmutzwasseranlagen in Höhe von ca. 520T€ in den kommenden Jahren bis 2015 wird die Gesellschaft in eine schwierige finanzielle Lage versetzt, deren Folgen z.Zt. noch nicht absehbar sind. Die monatliche Belastung des Unternehmens wird durch die derzeitigen Stundungsbeträge, die an den KMS für die bisher ausgereichter Altanschlusserbescheide zu zahlen sind mit monatlich 5 % der Monatseinnahmen belastet.

Durch die im Jahr 2012 notwendige Rückstellung für die Altanschlusserbeiträge in Höhe von rd. 500T€ hat sich der Verlustvortrag der Gesellschaft Anfang 2012 auf 1,04 Mio € T€ erhöht und das Jahr 2012 wurde mit einem Jahresfehlbetrag in Höhe von -417,5T€ abgeschlossen.

Dennoch weisen die Planungen aus, dass für die Geschäftsjahre 2013-2017 von einer gesicherten Liquidität – wenn auch auf geringen Niveau- ausgegangen werden kann.

Für das Wirtschaftsjahr 2013 wird ein positives Jahresergebnis in Höhe von rd. 80 T€ bzw. erwartet.

Zur weiteren Verbesserung des Wohnungsbestandes wurde im Herbst 2012 mit der Neugestaltung des Grundstückes Bahnhofstr. 6 begonnen.

So werden durch die umfassende Sanierung des vorhandenen, maroden Wohngebäudes aus den 1920er Jahren und einen kleinen Neubau 6 Wohnungen für junge Leute bzw. Familien und 4 altengerechte Wohnungen in einem Generationswohnhaus entstehen.

Zur Finanzierung wurden 500 T€ Fremdmittel aufgenommen.

Die vollständige Fertigstellung einschl. Gestaltung der Außenanlagen ist für Sommer 2013 vorgesehen. Der Finanzierungsbedarf wird zwischen 750 und 800 T€ angenommen. Die entsprechenden Eigenmittel wurden in den Wirtschaftsplan 2013 eingestellt.

In den nachfolgenden Jahren können in Anlehnung an die finanziellen Möglichkeiten, die durch die Altanschlusserbeiträge sehr begrenzt sind, lediglich Instandhaltungsmaßnahmen im bewohnten Bestand vorgenommen werden.

Instandsetzungen in die von der der Gemeinde eingebrachten, z.Zt. nicht mehr bewohnbaren Wohnungen sind nicht möglich, so dass der bestehende Leerstand in diesen Objekten kaum abgebaut werden wird. Mittelfristig frühestens 2014/2015 ist vorgesehen die z.Zt. sehr großen 8 Wohnungen auf dem Busenberg 6 so umzubauen, dass 12 kleinere Wohnungen speziell für ältere Mieter entstehen..

Ein weiteres Ziel des Unternehmens besteht darin, die Anzahl der fremdverwalteten Wohnungen zu erhöhen und damit die Einnahmen zu steigern sowie die Kapazitäten des Unternehmens besser auszulasten.

III.4 Leistungs- und Finanzbeziehungen (§ 61 Nr. 4 KomHKV)

Nr.	Wirtschaftsjahr	Kurzbeschreibung
4.a	Kapitalzuführungen und - entnahmen (die nicht 4.b entsprechen)	keine
4.b	Gewinnentnahmen/ Verlustausgleiche	keine
4.c	gewährte Sicherheiten und Gewährleistungen	keine
4.d	Sonstige Finanzbeziehungen, die sich auf die Haushaltswirtschaft der Gemeinde unmittelbar bzw. mittelbar auswirken können	keine

III.5 Angaben nach § 91 Abs. 6 BbgKVerf (2013 erstmalige Berichtspflicht)

Erstmalige Berichtspflicht 5 Jahre nach Inkrafttreten der BbgKVerf (anschließend alle 10 Jahre):

- Nachweis des öff. Zecks (§ 91 Abs. 2 Nr.1 BbgKVerf)
- Subsidiarität (§ 91 Abs. 3 Satz 1 BbgKVerf)
- Nebenleistungen (§ 91 Abs. 5 BbgKVerf)

III.6 Weitere Informationen

ggf. Bilanz und GuV

„Gemeinnützige Arbeitsförderungsgesellschaft mbH Klausdorf“

1. Rahmendaten (§ 61 Nr. 1 KomHKV)
2. Analysedaten (§ 61 Nr. 2 KomHKV)
3. voraussichtliche Unternehmensentwicklung (§ 61 Nr. 3 KomHKV)
4. Leistungs- und Finanzbeziehungen (§ 61 Nr. 4 KomHKV)
5. Angaben gemäß § 91 Abs. 6 BbgKVerf
6. Sonstiges

III.1 Rahmendaten (§ 61 Nr. 1 KomHKV)

- a) **Name, Sitz und Unternehmensgegenstand:**
GAG mbH Klausdorf
Bahnhofstraße 10
15838 Am Mellensee
- b) **Datum der Unternehmensgründung:**
30.07.1991
- c) **Beteiligungsverhältnisse am Unternehmen (Gesellschafter/ Träger mit Angabe der jeweiligen Geschäftsanteile) sowie Beteiligungen des Unternehmens (einschließlich seiner mittelbaren Beteiligungen):**
Landkreis Teltow-Fläming: 75 %
Gemeinde Am Mellensee: 25 %
- d) **Organe: z.B.**
- | | |
|----------------------------|--|
| Geschäftsführung: | Herbert Vogler |
| Gesellschafterversammlung: | Landkreis Teltow-Fläming Herr Siegmund Trebschuh
Gemeinde Am Mellensee Herr Frank Broshog |
| Abschlussprüfer: | Beil, Baumgart & Kollegen |

III.2.1 Analysedaten (§ 61 Nr. 2 KomHKV)

Kennzahl	errechneter Wert Jahr 2012	Jahr 2011	Jahr 2010
Vermögens- und Kapitalstruktur (§ 61 Nr. 2 lit. a)			
Anlagenintensität	70,2 %	63,9 %	63,1 %
Eigenkapitalquote (ohne SOPO)	5,1 %	7,6 %	12,5 %
Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag			
Finanzierung und Liquidität (§ 61 Nr. 2 lit. b)			
Anlagendeckung II	112,4 %	116,3 %	124,3 %
Zinsaufwandsquote	1,7 %	1,8 %	1,8 %
Liquidität 3. Grades	135,7 %	135,6 %	164,1 %
Cashflow	-26 T€	-2,9 T€	-31,5 T€
Rentabilität und Geschäftserfolg (§ 61 Nr. 2 lit. c)			
Gesamtkapitalrentabilität	0,004 %	-1,9 %	-4,1 %
Umsatz	1.728 T€	1.627 T€	1.740 T€
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	-26,9 T€	-46,5 T€	-67,5 T€
Personalbestand (§ 61 Nr. 2 lit. d)			
Personalaufwandsquote	83 %	77 %	79,6 %
Anzahl der Mitarbeiter	57 (12 fest)	64 (17 fest)	83 (12 fest)

III.2.2 Verkürzter Lagebericht (§ 61 Nr. 2 KomHKV)

LAGEBERICHT FÜR DAS GESCHÄFTSJAHR 2012

I. Grundlagen des Unternehmens

Die GAG mbH Klausdorf hat sich als Arbeitsfördergesellschaft in Zusammenarbeit mit der Agentur für Arbeit, Geschäftsstellen Luckenwalde und Zossen, mit dem Jobcenter Teltow-Fläming und dem Landkreis Teltow-Fläming hauptsächlich die Aufgabe gestellt, Arbeitslose und Arbeitsuchende wieder in den Arbeitsprozess einzugliedern. Dabei ist die Gesellschaft in hohem Maße von den Änderungen in der Arbeitsfördergesetzgebung des Bundes und der Umsetzung dieser Gesetze im Land Brandenburg abhängig. Außerdem hat sich die GAG mbH Klausdorf mit der Übernahme des Bereichs Büroservice aus einer verbundenen Unternehmung ein weiteres Standbein zugelegt, durch das die Gesellschaft starke Schwankungen auf dem Arbeitsmarkt und deren Folgen für das eigene Agieren etwas ausgleichen kann.

II. Wirtschaftsbericht

1. Gesamtwirtschaftliche, branchenbezogene Rahmenbedingungen

Im Jahre 2012 kam es wie jedes Jahr wiederum zu Änderungen der Rahmenbedingungen im Bereich der Arbeitsförderung, einige Maßnahmen liefen aus, Neuansträge konnten nicht mehr gestellt werden. Kommunalkombi-Maßnahmen wurden im Jahre 2012 beendet. Die Kleinteiligkeit der letzten Jahre wurde nicht aufgehoben, der erhöhte Arbeitsaufwand besteht weiterhin wie auch die formalen Hürden und sehr detaillierter Auswertungen.

2. Geschäftsverlauf

Durchschnittlich waren im Jahre 2012 in der GAG mbH Klausdorf 13 vollbeschäftigte Personen (inklusive GF) und eine geringfügig Beschäftigte fest angestellt (im Vorjahr 17 + 1).

Durch die gute Zusammenarbeit mit dem Jobcenter TF beim Fallmanagement, mit dem Landkreis Teltow-Fläming im Regionalbudget und mit dem Landkreis Teltow-Fläming und den Städten und Gemeinden Am Mellensee, Jüterbog, Luckenwalde, Rangsdorf und Zossen bei den Arbeitsgelegenheiten mit Mehraufwandsentschädigung (AGH mit MAE) konnten im Rahmen der AGH mit MAE Langzeitarbeitslose zwischen drei und sechs Monaten in Beschäftigung gebracht werden. Das entspricht zusammen mit den fest angestellten Mitarbeitern auf das gesamte Jahr bezogen 71 VbE.

Nach wie vor bestehen Unwägbarkeiten in der Arbeitsförderung, vielfach werden Strategien vom Gesetzgeber abrupt verändert, Maßnahmen, die sich aus der Sicht der Maßnahmeträger und Umsetzer bewährt haben, werden nicht weitergeführt, neue werden ins Leben gerufen. Das macht die Personalplanung außerordentlich schwierig. Da einige Maßnahmen, die mit ABM vergleichbar sind und einen hohen Anleitungsbedarf für die Maßnahmeteilnehmer haben, von der Arbeitsverwaltung für die Zukunft ausgeschlossen wurden, wurde die Anzahl der Fachanleiter im Unternehmen weiter reduziert, ab Juni 2012 wurde kein Fachanleiter mehr beschäftigt.

Der im Jahre 2006 aufgebaute Geschäftsbereich mit der Immobilie „Jugendtischlerei“ in Ludwigsfelde wurde nach Abschluss des Mietvertrages mit dem Landkreis weitergeführt. Leider traten bei der Umsetzung des Mietvertrages Differenzen mit dem Landkreis Teltow-Fläming auf, die ab dem 01.01.2013 ausgeräumt sind. Das Problem Mehrwertsteuer wurde gelöst, allerdings zu Lasten der GAG mbH Klausdorf, woraus sich auch im Jahre 2012 ein Teil des Jahresfehlbetrages erklärt.

3. Lage

a) Ertragslage

Der Jahresabschluss 2012 weist einen Fehlbetrag von 26.910 € aus, der aus dem Projekt „Jugendtischlerei“ und den immer noch vorhandenen Personalüberhängen resultiert. Dadurch verschlechterte sich die Unternehmenslage gegenüber dem Vorjahr weiter. Erst im Jahre 2012 wurden die Personalüberhänge endgültig beseitigt.

Die GAG mbH Klausdorf benötigt durch die zunehmende Anzahl von Maßnahmen mit nachrangig zugeführten Fördermitteln, aber Lohn- und Gehaltszahlungen zum Monatsende seit dem Jahre 2009 einen Betriebsmittelkredit zur Sicherung der zeitgerechten Lohn- und Gehaltszahlungen. Diese Kontokorrentlinie wird aber jeweils nach Zuführung der nachrangigen, teilnehmerbezogenen Fördermittel ausgeglichen. Die Kreditlinien der GAG mbH Klausdorf wurden von der Gesellschaft jederzeit bedient, in keinem Monat geriet die GAG mbH Klausdorf mit ihren Zahlungen in Rückstand.

Die GAG mbH war bis 2011 an einem Unternehmen, der Glienicker Sanierungs- und Abrissgesellschaft mbH (GSAG mbH), beteiligt. Die Liquidation der GSAG mbH ist abgeschlossen.

Der Umsatz konnte im Jahr 2012 um 6 % auf 1.730 T€ gegenüber dem Vorjahr (1.630 T€) gesteigert werden.

b) Finanzlage

Das bilanzielle Eigenkapital hat sich im Jahre 2012 mit 38 T€ gegenüber dem Vorjahr um ca. 41 % verringert (Vj.: T€ 65; 2010: T€ 111; 2009: T€ 179; 2008: T€ 191; 2007: T€ 200; 2006: T€ 202; 2005: T€ 210).

Die Bilanzsumme ist im Jahre 2012 um 12,7 % auf 744 T€ gesunken (Vj.: T€ 853; 2010: T€ 892; 2009: T€ 924; 2008: T€ 1.001; 2007: T€ 920; 2006: T€ 885; 2005: T€ 566).

Die Eigenkapitalquote ist im Jahre 2012 durch die Verringerung des Eigenkapitals auf 5,14 % gesunken (Vj.: 7,6 %; 2010: 12,5 %; 2009: 19,6 %, 2008: 19,1%, 2007: 21,7%, 2006: 22,8%, 2005: 37,1%).

Wie seit Jahren war die Liquidität der Gesellschaft auch im Geschäftsjahr 2012 stets gewährleistet.

Die liquiden Mittel betrugen zum 31.12.2012 T€ 126 (Vj.: T€ 227; 2010: T€ 224; 2009: T€ 117, 2008: T€ 13 0, 2007: T€ 228). Ihren Zahlungsverpflichtungen kam die Gesellschaft jederzeit in vollem Umfang nach. Der Kapitaldienst wurde planmäßig und ohne Unregelmäßigkeiten geleistet.

Die zur Finanzierung der Investitionen (Firmsitz im OT Klausdorf, Objekt Jugendtischlerei in Ludwigsfelde) aufgenommenen Kredite in Höhe von T€ 517 Ende 2012 werden planmäßig bedient.

c) Vermögenslage

Das Anlagevermögen inklusive Geschäftsausstattung verringerte sich im Jahr 2012 abschreibungsbedingt um 4 % auf 522,9 T€ gegenüber dem Vorjahr (545,6 T€). Die liquiden Mittel beliefen sich per 31.12.2012 auf T€ 126 (Vj.: T€ 227; 2010: T€ 224; 2009: T€ 117, 2008: T€ 13 0, 2007: T€ 228).

Die Nettoverschuldung beträgt 528 T€ (Vj.: 495 T€).

4. Finanzielle Leistungsindikatoren

Kenngröße	Geschäftsjahr	Vorjahr
Eigenkapital in T€	38	65
Umsatzerlöse in T€	1.730	1.630
Ergebnis vor Zinsen und Steuern in T€	2,3	./.
Umsatzrentabilität	0,13 %	./.
Eigenkapitalrentabilität	6,1 %	./.
Gesamtkapitalrentabilität	0,3 %	./.

III. Nachtragsbericht

Nach Ende des Geschäftsjahres sind zwei Vorgänge von besonderer Bedeutung zu verzeichnen:

- Der Mietvertrag für das Objekt Jugendtischlerei in Ludwigsfelde wurde neu verhandelt. Ab Januar 2013 wird die Miete kostendeckend erhoben.
- Durch Verhandlung mit dem Kreditinstitut konnte eine Umschuldung der aufgenommenen Kredite erreicht werden. Ab November 2013 verringert sich der Kapitaldienst um 1000 €/Mon.

IV. Prognosebericht

Für das Jahr 2013 plant das Unternehmen einen Jahresumsatz von 1.879 T€ bei einem Gewinn von rund 9 T€. Im Jahr 2013 wird der bis dahin anhaltende Negativtrend umgekehrt. Durch die Anpassung des Personals in den letzten beiden Jahren und den Neuabschluss des Mietvertrages für das Objekt Jugendtischlerei in Ludwigsfelde sind die „Verlustbringer“ der letzten fünf Jahre eliminiert und die Entwicklung zur Verlustvermeidung und zur Konsolidierung ist gegeben.

V. Chancen- und Risikobericht

1. Risikobericht

Die gesamte Branche ist sehr von der Gesetzgebung auf Bundesebene und der Umsetzung der Bundesgesetze auf Landesebene abhängig. Die GAG mbH Klausdorf generiert den überwiegenden Teil ihrer Einnahmen aus geförderten Maßnahmen der Arbeitsverwaltung, des Landes und des Landkreises. Die Risiken bestehen darin, dass aufgrund der niedrigen Arbeitslosigkeit im Landkreis Mittel der Arbeitsverwaltung gestrichen und weniger Maßnahmen ausgeschrieben werden. Das würde sich sofort negativ auf die Vergabe von Maßnahmen an alle Träger, also auch auf die GAG mbH Klausdorf, und die damit verbundene Einnahmesituation auswirken.

2. Chancenbericht

Mit der in Angriff genommenen Zertifizierung nach AZWV (Akkreditierung- und Zulassungsverordnung Arbeitsförderung) hat die Gesellschaft Vorkehrungen getroffen, sich in weiteren Vergabefeldern der Arbeitsverwaltung, des Landes und des Landkreises um Maßnahmen zur Eingliederung von Arbeitslosen bzw. Arbeitsuchenden in den ersten Arbeitsmarkt unter Beibehaltung der bisherigen Aktivitäten zu bewerben.

Außerdem werden die Anstrengungen erhöht, auf den Gebieten Projektsteuerungsleistungen und Marketingleistungen Aufträge von Dritten einzuwerben.

3. Gesamtaussage

Die GAG mbH Klausdorf ist nach wie vor im hohen Maße von den Unwägbarkeiten der Gesetzgebung in Bezug auf Arbeitsförderung abhängig, das wird sich auch in Zukunft nicht ändern. Um künftig besser für die Anforderungen gerüstet zu sein, wird im Jahre 2013 die Zertifizierung nach AZWV (Akkreditierung- und Zulassungsverordnung Arbeitsförderung) in Angriff genommen. Damit erschließen sich dem Unternehmen weitere Möglichkeiten für die Akquise der von der Agentur für Arbeit, vom Jobcenter und von der Landesregierung über die LASA Brandenburg ausgeschriebenen Maßnahmen

VI. Risikoberichterstattung über die Verwendung von Finanzinstrumenten

Finanzinstrumente im engeren Sinn spielen in der GAG mbH Klausdorf keine Rolle. Der Handel mit Wertpapieren, Devisen, Optionsscheinen und die Durchführung von Termingeschäften sind nach dem Gesellschaftsvertrag der GAG mbH Klausdorf bzw. der Kommunalverfassung des Landes Brandenburg untersagt.

Durch die Senkung der Zinsaufwendungen und des Kapitaldienstes für die in Anspruch genommenen Investitionskredite ab November 2013 um ca. 25 % verbessert sich die Situation der Gesellschaft ab November 2013 deutlich. Auch die Erhöhung der Mieten für die Jugendtischlerei in Ludwigsfelde führt zur Stabilisierung der Situation. Beide Maßnahmen und die weitere Senkung der Kosten werden die Risiken für den Bestand der GAG mbH Klausdorf senken. Im Jahr 2012 konnten die Kosten für Versicherungen, Fahrzeuge, Werbung/Reisen und andere in Summe um rund 55 T€ gesenkt werden. Dieser Weg muss weiter beschritten werden. Alle aufgeführten Maßnahmen führen letztlich zur Stabilisierung der Gesellschaft und zur Stärkung der Eigenkapitalsituation.

Am Mellensee, 16.10.2013

Herbert Vogler, Geschäftsführer

III.3 Voraussichtliche Entwicklung des Unternehmens (§ 61 Nr. 3 KomHKV)

Die voraussichtliche Entwicklung des Unternehmens mit Blick auf die Chancen und Risiken ist im Sinne des § 289 Abs.1 Satz 4 HGB zu erläutern.

Siehe Lagebericht

III.4 Leistungs- und Finanzbeziehungen (§ 61 Nr. 4 KomHKV)

Nr.	Wirtschaftsjahr	Kurzbeschreibung
4.a	Kapitalzuführungen und - entnahmen (die nicht 4.b entsprechen)	keine
4.b	Gewinnentnahmen/ Verlustrückstellungen	keine

4.c	gewährte Sicherheiten und Gewährleistungen	keine
4.d	Sonstige Finanzbeziehungen, die sich auf die Haushaltswirtschaft der Gemeinde unmittelbar bzw. mittelbar auswirken können	

III.5 Angaben nach § 91 Abs. 6 BbgKVerf (2013 erstmalige Berichtspflicht)

Erstmalige Berichtspflicht 5 Jahre nach Inkrafttreten der BbgKVerf (anschließend alle 10 Jahre):

- Nachweis des öff. Zecks (§ 91 Abs. 2 Nr.1 BbgKVerf)
- Subsidiarität (§ 91 Abs. 3 Satz 1 BbgKVerf)
- Nebenleistungen (§ 91 Abs. 5 BbgKVerf)

III.6 Weitere Informationen

ggf. Bilanz und GuV

Rechtliche und steuerrechtliche Verhältnisse

I. Rechtliche Verhältnisse

1. Rechtsform: Gebietskörperschaft
2. Ortsteile: Sperenberg
Klausdorf
Mellensee
Kummersdorf-Gut
Kummersdorf-Alexanderdorf
Rehagen
Gadsdorf
Saalow
3. Bildung der Gemeinde: Zum 31. Dezember 2001 auf der Grundlage des Vertrages für den Gemeindezusammenschluss – Gebietsänderungsvertrag vom 04. Dezember 2001.

Nach dem Vierten Gesetz zur landesweiten Gemeindegebietsreform vom 24. März 2003 (4. GemGebRefGBbg) wurden die Gemeinden Gadsdorf und Saalow zum 26. Oktober 2003 in die Gemeinde Am Mellensee eingegliedert.
4. Satzungen: Hauptsatzung der Gemeinde Am Mellensee vom 21. November 2013 (Erste Änderung der Hauptsatzung vom 03.09.2014)
5. Organe: Gemeindevertretung
Bürgermeister der Gemeinde Am Mellensee
6. Bürgermeister: Frank Broshog
7. Ortsvorsteher:
(Stand: 31. Dezember 2012) Lutz Lehmann (OT Sperenberg)
Siegbert Weigt (OT Mellensee)
Udo Wildenhein (OT Rehagen)
Bernd Kosensky (OT Klausdorf)
Theo Boss (OT Saalow)
Michael Wegner (OT Kummersdorf-Gut)
Dr. Karl-Heinz Klinnert (OT Gadsdorf)
Dr. Matthias Scholz (OT Kummersdorf-Alexanderdorf)
8. Mitglieder der Gemeinde-
vertretung:
(Stand: 31. Dezember 2012) Wilfried Borkowski
Marcus Gottlob
Karsten Horn
Bernd Kosensky
Dirk Hohlfeld
Hans-Jürgen Thiemes
Siegbert Weigt
Klaus Wendt
Christian Wuthe
Dr. Karl-Heinz Klinnert
Ingo Koch
Dr. Matthias Scholz
Egon Reetz
Jeanette Hüdepohl
Lutz Lehmann
Udo Wildenhein
Heiko Winterstein
Thomas Schulz
Frank Broshog
9. Sitzungen der Gemeindevertreter: Im Jahr 2012 fanden 11 Sitzungen der Gemeindevertretung statt.

Wesentliche Beschlüsse:

- Beschluss über den geprüften Jahresabschluss 2009 der Gemeinde Am Mellensee (Beschluss-Nr. 276/41/2012)
- Beschluss über die uneingeschränkte Entlastung des Bürgermeisters für den geprüften Jahresabschluss 2009 (Beschluss-Nr. 277/41/2012)

- Beschluss über die Haushaltssatzung 2012 (Beschluss-Nr. 291/43/2012)
- Die Gemeindevertretung beschließt den Höchstbetrag von 1,0 Mio. Euro Kassenkredit für die Sicherstellung der Liquidität der Gemeinde (Beschluss-Nr. 293/43/2012).
- Die Gemeindevertretung beschließt die Satzung über die Gewährung von Aufwandsentschädigungen an Angehörige der Freiwilligen Feuerwehr der Gemeinde Am Mellensee (Beschluss-Nr. 294/43/2012).
- Die Gemeindevertretung beschließt die Satzung über den Kostenersatz und die Gebührenerhebung für Leistungen der Freiwilligen Feuerwehren der Gemeinde Am Mellensee (Beschluss-Nr. 308/45/2012).
- Die Gemeindevertretung beschließt die Benutzungs- und Entgeltordnung der Sporthallen und Sportfreianlagen der Gemeinde Am Mellensee für Nutzungen zu nichtschulischen Zwecken (Beschluss-Nr. 314/45/2012).
- Die Gemeindevertretung beschließt die Hundesteuersatzung ab 01.01.2013 (Beschluss- Nr.343/49/2012).
- Die Gemeindevertretung beschließt die Satzung über die Festsetzung der Steuerhebesätze für die Grund- und Gewerbesteuern in der Gemeinde Am Mellensee. (Beschluss-Nr. 345/49/2012).
- Beschluss über den geprüften Jahresabschluss 2010 der Gemeinde Am Mellensee (Beschluss-Nr. 351/50/2012)
- Beschluss über die uneingeschränkte Entlastung des Bürgermeisters für den geprüften Jahresabschluss 2010 (Beschluss-Nr. 352/50/2012)
- Die Gemeindevertretung beschließt die Verwaltungsgebührensatzung der Gemeinde Am Mellensee (Beschluss-Nr. 355/50/2012).

10. Bekanntmachung des
Vorjahresbeschlusses:

Der Jahresabschluss 2011 wurde im Amtsblatt am
30. August 2013 bekanntgegeben.

II. Steuerrechtliche Verhältnisse:

1. Betriebsfinanzamt:

Finanzamt Luckenwale
Ordnungs-Nr.: 3050/000144027669

2. Veranlagungen:

Steuerbefreiung laut Bescheinigung vom 17.Mai 2011 für die Zeit
vom 01.01.2011 bis zum 31.12.2013