

**BERICHT ÜBER DIE PRÜFUNG DES  
JAHRESABSCHLUSSES ZUM 31. DEZEMBER 2018  
DER GEMEINDE AM MELLEENSEE**



## INHALTSVERZEICHNIS

<b>ANLAGENVERZEICHNIS</b> .....	3
<b>A. PRÜFUNGSauftrag</b> .....	4
<b>B. GEGENSTAND, ART UND UMFANG DER PRÜFUNG</b> .....	4
<b>C. FESTSTELLUNGEN UND ERLÄUTERUNGEN ZUR RECHNUNGSLEGUNG</b> .....	6
I. ORGANISATION UND ORDNUNGSMÄßIGKEIT DER BUCHFÜHRUNG .....	6
II. Interne Kontrollsysteme (IKS).....	7
<b>D. GRUNDSÄTZLICHE FESTSTELLUNGEN</b> .....	8
I. VORJAHRESABSCHLUSS ZUM 31. DEZEMBER 2017 .....	8
II. HAUSHALTSSATZUNG 2018.....	8
III. STELLUNGNAHME ZUR LAGEBEURTEILUNG DER GEMEINDE AM MELLEENSEE .....	10
<b>E. JAHRESABSCHLUSS</b> .....	11
I. PRÜFERGEBNIS.....	12
II. ERLÄUTERUNG DER VERMÖGENS-, SCHULDEN-, FINANZ- U. ERTRAGSLAGE .....	13
<b>1. DREI – KOMPONENTEN - MODELL</b> .....	13
<b>2. VERMÖGENS- UND KAPITALSTRUKTUR</b> .....	14
2.1 BILANZPOSTEN DER AKTIVSEITE .....	14
2.2 BILANZPOSTEN DER PASSIVSEITE .....	20
<b>3. Ertragslage</b> .....	29
3.1 ERGEBNISANALYSE AUF BASIS DES JAHRESERGEBNISSES .....	29
<b>4. Finanzlage</b> .....	33
<b>5. Anhang und Rechenschaftsbericht</b> .....	34
5.1 ANHANG.....	34
5.2 RECHENSCHAFTSBERICHT .....	34

**ABKÜRZUNGSVERZEICHNIS**

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

**ANLAGENVERZEICHNIS**

- Anlage 1:** Jahresabschluss der Gemeinde Am Mellensee zum 31. Dezember 2018  
(Bestehend aus Ergebnisrechnung, Finanzrechnung, den Teilrechnungen, Bilanz, Rechenschaftsbericht, Anlagen und Beteiligungsbericht.)
- Anlage 2:** Rechtliche und steuerrechtliche Verhältnisse

## A. PRÜFUNGSAUFGABE

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 2018.

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 sowie
- 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 sowie
- 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.

Grundlage der Jahresabschlussprüfung war der von der Kämmerei aufgestellte Berichtsentwurf über den Jahresabschluss zum 31. Dezember 2018.

## 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.<sup>1</sup>

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** dienten 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 beachten<sup>2</sup>.

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.

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 und unmittelbaren Pensionsverpflichtungen, der beratenden Aktuarien RÜSS, DR. ZIMMERMANN UND PARTNER GbR vom 26. Februar 2019 und 29. März 2019 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.

## UNREGELMÄßIGKEITEN

Die festgestellten Mängel bzw. Abweichungen von gesetzlichen Vorschriften, welche die Wesentlichkeitsgrenzen überschritten haben, wurden von der Verwaltung berichtigt. Am 28.02.2024 wurde dem RPA schließlich der korrigierte Entwurf des JA 2018 übergeben, welcher die Grundlage des vorliegenden Berichtes ist. Prüfungsfeststellungen besonderer Art, die eine Klärung und Erledigung bedürfen bzw. künftig Beachtung finden müssen, sind im Prüfungsbericht fett und kursiv hervorgehoben.

---

<sup>1</sup> Vgl. § 103 Abs. 1 KomHKV.

<sup>2</sup> Vgl. IDW Prüfungsstandard (PS 250): Wesentlichkeit im Rahmen der Abschlussprüfung.

## PRÜFUNGSABLAUF

Gemäß gesetzlichem Auftrag hat das Rechnungsprüfungsamt des Amtes Schlieben den Jahresabschluss 2018 der Gemeinde Am Mellensee unter folgenden zeitlichen Vorgaben geprüft:

Aufstellungsvermerk der Kämmerei (Entwurf des JA 2018):	16.08.2023
Prüfungszeitraum:	27.09.2023 bis 06.02.2024 (mit Unterbrechungen)

Grundsätzliche Abstimmung zu den Feststellungen der Prüfung: laufend im Rahmen der Prüfung

Dem RPA lag zu diesem Zeitpunkt der vollständig aufgestellte Jahresabschluss 2018 vor.

**Die gemäß § 82 Abs. 4 BbgKVerf geforderte Frist der Beschlussfassung durch die Gemeindevertretung, spätestens zum 31. Dezember des auf das Haushaltsjahr folgenden Jahres, wird nicht eingehalten.**

Darüber hinaus hat der Bürgermeister der Gemeinde Am Mellensee in einer berufsüblichen **Vollständigkeitserklärung** schriftlich bestätigt, dass der Jahresabschluss zum 31. Dezember 2018 alle bilanzierungspflichtigen Vermögenswerte, Verpflichtungen, Wagnisse und Abgrenzungen berücksichtigt sowie alle erforderlichen Angaben gemacht worden sind. Insbesondere wurde bestätigt, dass der Jahresabschluss, 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.

## C. FESTSTELLUNGEN UND ERLÄUTERUNGEN ZUR RECHNUNGSLEGUNG

### I. 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 30. Juni 2022.
- Die Verordnung über die Aufstellung und Ausführung des Haushaltsplans der Gemeinden (Kommunale Haushalts- und Kassenverordnung) - KomHKV vom 14. Februar 2008, letzte Änderung vom 22. August 2019.
- 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 (VV Produkt- und Kontenrahmen).
- Bewertungsleitfaden Brandenburg (BewertL Bbg): Leitfaden zur Bewertung und Bilanzierung des kommunalen Vermögens und der kommunalen Verbindlichkeiten vom 23. September 2009.

## II. INTERNE KONTROLLSYSTEME (IKS)

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

### Rechnungswesen

Rechtsgrundlage: § 33 KomHKV

Die doppische 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 Buchhaltungssystems ein. Das Programm wurde vom TÜV Nord Group geprüft. Für das Programm Infoma newsystem wurde die Erfüllung der Prüfanforderungen aus den Katalogen OKKSA Fü. B für die geprüften Teilbereiche bestätigt.<sup>3</sup>

### Inventarisierung und Inventur

Rechtsgrundlage: §§ 35 und 36 KomHKV

Für die Dokumentation des Anlagevermögens muss die Buchführung, entsprechend der Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung, so beschaffen sein, dass sich ein sachverständiger Dritter innerhalb einer angemessenen Zeit einen Überblick über die Geschäftsvorfälle verschaffen kann.

Die Dokumentation des unbeweglichen Anlagevermögens – einschließlich der Anlagenzugänge – entspricht diesen Anforderungen.

Die Gemeinde hat für den Schluss eines jeden Haushaltsjahres ihr Vermögen und ihre Schulden genau zu verzeichnen und wertmäßig nachzuweisen. Die Regelungen zur Durchführung der Inventur wurden in der Dienstanweisung der Gemeinde Am Mellensee - Inventurrichtlinie - vom 08.07.2019 festgeschrieben. Der Inventurrahmenplan wird jährlich von der Aufnahmeleitung festgelegt. Die Inventuren werden von geschulten Mitarbeitern des zuständigen Geschäftsbereiches (Vieraugenprinzip) nach einem festgelegten Zeitplan durchgeführt. Dabei werden die aufgenommenen Daten abgeglichen und ausgewertet.

Die körperliche Inventur wurde teilweise im Zeitraum vom 01.01 bis 31.12.2015 durchgeführt. 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. Der Abgleich mit den aufgenommenen Daten durch die Inventur ist anhand der Inventarnummern möglich.

#### PRÜFUNGSERGEBNIS ZUR INVENTUR:

Die Prüfung der ordnungsgemäßen und vollständigen Inventur konzentrierte sich u. a. auf die Prüfung des Vorhandenseins verwaltungsinterner Richtlinien und Festlegungen. Die verwaltungsinterne Inventurrichtlinie ermöglicht eine ordnungsgemäße Inventur. Die Erfassung und Bewertung aller materiellen Gegenstände erfolgt anhand einer permanenten Inventur. **Die letzte Inventur wurde teilweise im HHJ 2015 durchgeführt. Um den Zeitraum einer ordnungsgemäßen Inventur einzuhalten (spätestens aller 3 Jahre), hätte im HHJ 2018 eine vollständige Inventur im HHJ 2018 erfolgen müssen. Diese fällige Inventur wurde in 2018 nicht durchgeführt.**

<sup>3</sup> Vgl. TÜV Informationstechnik GmbH, Zertifikat für das INFOMA® newsystem® Programmmodul.

## Bücher und Belege

Rechtsgrundlage: § 34 Abs. 4 KomHKV

Die Buchungen müssen durch Unterlagen belegt sein, aus denen sich der Grund der Buchung ergibt (begründende Unterlagen). Die Buchungsbelege müssen Hinweise enthalten, die eine Verbindung zu den Eintragungen in den Büchern herstellen. Dies ist in der Gemeinde Am Mellensee sichergestellt.

## D. GRUNDSÄTZLICHE FESTSTELLUNGEN

### I. VORJAHRESABSCHLUSS ZUM 31. DEZEMBER 2017

Rechtsgrundlage: § 82 Abs. 4 und 5 KomHKV

Der Jahresabschluss der Gemeinde Am Mellensee zum 31. Dezember 2017 wurde durch das Rechnungsprüfungsamt des Amtes Schlieben geprüft. Die Gemeindevertreter beschlossen am 21.11.2023 in einer öffentlichen Sitzung über den geprüften Jahresabschluss (Beschluss-Nr. 530/49/2023) und erteilten dem Bürgermeister am 16.01.2024 Entlastung (Beschluss-Nr. 556/51/2024). Die Beschlüsse der Gemeindevertretung wurden im Amtsblatt Nr. 01 vom 27.01.2024, mit dem Hinweis auf Einsicht des Jahresabschlusses, ortsüblich bekannt gegeben.

***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.***

### II. HAUSHALTSSATZUNG 2018

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.

Die Haushaltssatzung 2018 ist mit ihren Anlagen am 18.07.2018 (Beschluss-Nr. 299 / 36 / 2018) durch die Gemeindevertretung verabschiedet worden. Alle Unterlagen wurden der Kommunalaufsicht vorgelegt.

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2018 enthält die in den §§ 65 Abs. 2, 66 BbgKVerf i. V. m. § 3 KomHKV geforderten Angaben. Er beinhaltet den Gesamtergebnis- und den Gesamtfinanzierungsplan für das Haushaltsjahr. Teilergebnis- und Teilfinanzpläne auf Produktbereichsebene und Produktebene sind beigelegt.

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.

### Nachtragssatzungen und Nachtragshaushaltspläne

Gemäß § 68 BbgKVerf kann die Haushaltssatzung nur durch eine Nachtragssatzung geändert werden, die spätestens bis zum Ablauf des Haushaltsjahres zu beschließen ist. Auf die Nachtragssatzung sind die Vorschriften über die Haushaltssatzung anzuwenden.

In der Gemeinde Am Mellensee wurde im Haushaltsjahr 2018 keine Nachtragssatzung beschlossen.



**In § 1 der Haushaltssatzung sind folgende Beträge festgesetzt worden:**

- Ergebnishaushalt
  - Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge 10.796.382,00 €
  - Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen 12.492.597,00 €
  - Außerordentliche Erträge 50.000,00 €
  - Außerordentliche Aufwendungen 50.000,00 €
- Finanzhaushalt
  - Gesamtbetrag der Einzahlungen 11.394.636,00 €
  - Gesamtbetrag der Auszahlungen 12.878.310,00 €

Von den Einzahlungen und Auszahlungen entfallen auf:

- Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit 10.423.703,00 €
- Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit 11.592.410,00 €
- Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit 416.600,00 €
- Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit 541.400,00 €
- Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit 554.333,00 €
- Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit 744.500,00 €

**Die Haushaltssatzung 2018 enthält folgende besondere Feststellungen und Vermerke:**

Wertgrenze, ab der außerordentliche Erträge und Aufwendungen von wesentlicher Bedeutung sind	50.000,00 €
Wertgrenze für die insgesamt erforderlichen Auszahlungen, ab der Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen im Finanzhaushalt einzeln darzustellen sind	50.000,00 €
Wertgrenze, ab der überplanmäßige und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen der vorherigen Zustimmung der Gemeindevertretung bedürfen	25.000,00 €
Wertgrenze, ab der eine Nachtragssatzung zu erlassen ist	Fehlbetrag: 500.000,00 € Einzelaufwendungen oder Einzelauszahlungen > 200.000,00 €
Hebesätze:	
1 Grundsteuer A	300 %
2 Grundsteuer B	365 %
3 Gewerbesteuer	350 %

**Finanzierungen**

Kredite zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen wurden nicht festgesetzt.

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen zur Leistung von Investitionsauszahlungen und Auszahlungen für Investitionsmaßnahmen in künftigen Haushaltsjahren wurde auf 0,00 € festgesetzt.

**PRÜFUNGSERGEBNIS ZUR HAUSHALTSSATZUNG:**

Es wurde auf eine detaillierte (eingehende) Prüfung des Haushaltsplanes verzichtet. Das Rechnungsprüfungsamt ist der Auffassung, dass die Prüfung eine hinreichend sichere Grundlage für die Bewertung des Jahresabschlusses bildet. 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.**

### III. STELLUNGNAHME ZUR LAGEBEURTEILUNG DER GEMEINDE AM MELLEENSEE

#### VERMÖGENS-, SCHULDEN-, ERTRAGS- UND FINANZLAGE DER GEMEINDE AM MELLEENSEE

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

- Zur **Vermögenslage** wird ausgeführt, dass für die Finanzierung von investiven Maßnahmen im HHJ 2018 i. H. v. 167,6 T€ (2017: 211,5 T€) investive Schlüsselzuweisungen zur Verfügung standen.
- Die **Anlagenzugänge** entfallen 2018 im Wesentlichen auf:
  - den Straßenausbau Knotenpunkt L 70 / 74 Sperenberg (117,9 T€),
  - den Kauf von Betriebs- und Geschäftsausstattung (u.a. Smartboards, PC-Ausstattung für die Grundschule Sperenberg, Ausstattung für die Kita und Feuerwehr) (56,1 T€),
  - den Kauf von geringwertigen Wirtschaftsgütern (u.a. Ausstattung für die Feuerwehr, Kita, Schulen und Verwaltung) (40,3 T€),
  - die Beschaffung eines Fahrzeuges für den Bauhof (Opel Movano TF-AM 180) (22,9 T€),
  - den Bau des Spielplatzes im Ortsteil Rehagen (10,4 T€),
  - die Errichtung einer Bushaltestelle in Kummersdorf - Alexanderdorf (6,9 T€) und
  - den Bau eines Feuerlöschbrunnen in Klausdorf (5,8 €).
- In Bezug auf die **Schuldenlage** wird verdeutlicht, dass Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen zum 31. Dezember 2018 i. H. v. 3,4 Mio. € bestanden. Insgesamt entstanden Zinsaufwendungen in 2018 i. H. v. 113,5 T€.
- Zur **Finanzlage** wird ausgeführt, dass die Liquidität der Gemeinde im Verlauf des Haushaltsjahres 2018 stets gegeben war. Folglich wurde der Kassenkredit, welcher mit einem Betrag von 1.000.000,00 € festgesetzt worden ist, nicht in Anspruch genommen.<sup>4</sup>
- Die **Ertragslage** ist durch einen Jahresüberschuss im Jahr 2018 i. H. v. 793,4 T€ gekennzeichnet. Das Ergebnis hat sich somit im Vergleich zum Vorjahr um 460,5 T€ erhöht.
- Der fortgeschriebene Ansatz des Haushaltsjahres 2018 ging von einem Fehlbetrag im ordentlichen Jahresergebnis in Höhe von 2,06 Mio. € aus. In der Ergebnisrechnung stellt sich die Ertragslage besser als geplant dar. Insgesamt wurden somit der Aufwände durch die Erträge gedeckt.

Zusammenfassend lässt sich feststellen, dass die Lage der Gemeinde Am Mellensee durch den gesetzlichen Vertreter im Jahresabschluss nach Auffassung des RPA zutreffend dargestellt und beurteilt wird.

<sup>4</sup> vgl. Beschluss-Nr. 293/43/2012.

## **E. JAHRESABSCHLUSS**

Die Prüfungspflicht des Jahresabschlusses ergibt sich für die Gemeinde Am Mellensee aus § 82 Abs. 3 BbgKVerf. Der Jahresabschluss zum 31. Dezember 2018 wurde nach den geltenden Vorschriften aufgestellt. Er baut auf den Jahresabschluss zum 31. Dezember 2017 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.

## I. PRÜFERGEBNIS

Das Rechnungsprüfungsamt hat den Jahresabschluss 2018 entsprechend § 104 BbgKVerf geprüft.

Nach dem abschließenden Ergebnis der Prüfung des Jahresabschlusses zum 31.12.2018 der Gemeinde Am Mellensee hat das RPA folgenden uneingeschränkten Bestätigungsvermerk erteilt:

„Das RPA hat den Jahresabschluss 2018 - bestehend aus Bilanz, Ergebnisrechnung, Finanzrechnung, Teilergebnisrechnungen, Teilfinanzrechnungen sowie Anhang, Anlagenübersicht, Forderungs- und Verbindlichkeitenübersicht - unter Einbeziehung des Haushaltsplanes 2018, der Buchführung, der Inventur, des Inventars und des Rechenschaftsberichtes der Gemeinde Am Mellensee für das Haushaltsjahr vom 01. Januar bis 31. Dezember 2018 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 2018 zu beschließen und dem Bürgermeister der Gemeinde Am Mellensee, Herrn Frank Broshog, uneingeschränkte Entlastung zu erteilen.

Schlieben, 25.03.2024

gez. S. Wentzel  
Rechnungsprüfungsamt

## II. ERLÄUTERUNG DER VERMÖGENS-, SCHULDEN-, FINANZ- U. ERTRAGSLAGE

### 1. 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 2018	Bilanz zum 31.12.2018		Ergebnisrechnung 2018
	Aktiva	Passiva	
Einzahlungen 11.363.626,10 €	<b>Anlagevermögen</b> 20.485.023,38 €	<b>Eigenkapital</b> 12.075.752,11 € 11.127.533,76 € * 154.831,55 € *** 793.386,80 €	Erträge 11.962.391,04 €
<i>Minus</i>	<b>Vorräte</b> 0,00 €	<b>Sonderposten</b> 7.865.846,89 €	<i>Minus</i>
	<b>Forderungen u. sonst. VMG</b> 673.831,28 €	<b>Rückstellungen</b> 1.507.205,09 €	
	<b>liquide Mittel</b> 4.503.691,84 € 3.840.975,45 € * -2.067,23 € ** 664.783,62 €	<b>Verbindlichkeiten</b> 3.961.786,66 €	
Auszahlungen 10.698.842,48 €	<b>Aktive RAP</b> 11.964,15 €	<b>Passive RAP</b> 263.919,90 €	Aufwendungen 11.169.004,24 €
<b>Nettozufluss</b> <b>664.783,62 €</b>	<b>Bilanzsumme</b> <b>25.674.510,65 €</b>	<b>Bilanzsumme</b> <b>25.674.510,65 €</b>	<b>Jahresüberschuss</b> <b>793.386,80 €</b>

\* Stand zum 31.12.2017

\*\* Fremde Finanzmittel

\*\*\* Sonderrücklage

Aus der Darstellung ist zu erkennen, dass die zahlungswirksamen und -unwirksamen Gesamterträge des Haushaltsjahres ausreichen, die Gesamtaufwendungen zu decken. Es entstand ein Jahresüberschuss i. H. v. 793,4 T€. Der Gesamtüberschuss erhöhte das bilanzielle Eigenkapital per 31.12.2018.

Aus der Finanzrechnung resultiert eine Erhöhung des Zahlungsmittelbestandes zwischen Anfangs- und Endbestand 2018. Der Bestand an liquiden Mitteln ist per Stichtagsbetrachtung 31.12.2018 mit 4,5 Mio. € positiv.

## 2. VERMÖGENS- UND KAPITALSTRUKTUR

### 2.1 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 25,7 Mio. € wird die Aktivseite durch den hohen Anteil des langfristig gebundenen Vermögens geprägt. Vom langfristigen Vermögen entfallen im Wesentlichen 20,5 Mio. € auf das Anlagevermögen. Hervorzuheben sind hier mit 10,5 Mio. € (51,2 %) die bebauten Grundstücke und grundstücksgleichen Rechte, mit 4,0 Mio. € (19,5 %) die Grundstücke und Bauten des Infrastrukturvermögens und sonstiger Sonderflächen sowie mit 3,9 Mio. € (19,0 %) die Anteile an verbundenen Unternehmen.<sup>5</sup>

#### 2.1.1 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.

#### 2.1.1.1 ENTWICKLUNG DES BILANZIELLEN BESTANDES DES ANLAGEVERMÖGENS

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

<b>Stand am 01.01 des HHJ (Buchwert)</b>	<b>20.880.723,32 €</b>
+ Zugänge	272.222,22 €
+ Umbuchungen	118.016,48 €
	<b>21.270.962,02 €</b>
- Abgänge	14.564,77 €
- Umbuchungen	118.016,48 €
- Abschreibungen	659.968,11 €
+ Abschreibungen auf Abgang in Periode	6.610,72 €
<b>Stand zum 31.12 des HHJ (Buchwert)</b>	<b>20.485.023,38 €</b>

<sup>5</sup> prozentualer Anteil vom Anlagevermögen (Verhältnis zwischen den einzelnen Posten des Anlagevermögens zu der Bilanzsumme des Anlagevermögens)

**Die Anlagenzugänge entfallen 2018 im Wesentlichen mit:**

117.884,98 €	auf den Straßenausbau Knotenpunkt L 70 / 74 im Ortsteil Sperenberg,
56.066,83 €	auf den Kauf von Betriebs- und Geschäftsausstattung (u.a. Smartboards, PC-Ausstattung für die Grundschule in Sperenberg, Ausstattung für die Kita und Feuerwehr),
40.258,56 €	auf den Kauf von geringwertigen Wirtschaftsgütern (u.a. Ausstattung für die Feuerwehr, Kita, Schulen und Verwaltung),
22.887,00 €	auf die Beschaffung eines Fahrzeuges für den Bauhof (Opel Movano TF-AM 180),
10.421,86 €	auf den Bau des Spielplatzes im Ortsteil Rehagen,
6.917,30 €	auf die Errichtung einer Bushaltestelle in Kummersdorf – Alexanderdorf und
5.820,44 €	auf den Bau eines Feuerlöschbrunnen im Ortsteil Klausdorf.

**Wesentliche Abgänge:**

Verkauf von Grundstücken

Ausbuchung des Restbuchwertes aufgrund von Verkauf eines KFZ

**2.1.1.2 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:

	<b>Sachanlagevermögen</b>	<b>Immaterielle Vermögensgegenstände</b>	<b>Abschreibungen</b>
<b>Belastung 2016</b>	16.688.913,04 €	3,00 €	586.965,29 €
<b>Belastung 2017</b>	16.592.702,63 €	560,58 €	540.755,90 €
<b>Belastung 2018</b>	16.204.295,11 €	821,95 €	659.968,11 €

**2.1.1.3 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 2018 ist in der stichtagsbezogenen Bestandsabbildung und Bestandsfortschreibung des Anlagevermögens mathematisch nachvollziehbar. Neuzugänge, Abgänge und Umbuchungen wurden in Form von Stichproben geprüft.

**PRÜFERGEBNIS ZUM ANLAGEVERMÖGEN:**

Die Prüfung der Bestandsführung erfolgte im Rahmen der Anlagenbuchhaltung. Die ausgewiesenen Bilanzwerte des Anlagevermögens sind durch einen detaillierten EDV-geführten Anlagennachweis, 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. Ferner wurden festgelegte Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden beibehalten.

### 2.1.1.4 FINANZANLAGEN

Rechtsgrundlage: § 57 Abs. 3 KomHKV

#### Anteile an verbundenen Unternehmen

<b>Bestandskonto per 31.12.2018</b>	<b>3.941.052,55 €</b>
Bestandskonto per 31.12.2017	3.941.052,55 €

#### Mitgliedschaft in Zweckverbänden

<b>Bestandskonto per 31.12.2018</b>	<b>1,00 €</b>
Bestandskonto per 31.12.2017	1,00 €

#### Anteile an sonstigen Beteiligungen

<b>Bestandskonto per 31.12.2018</b>	<b>140.657,61 €</b>
Bestandskonto per 31.12.2017	140.657,61 €

#### Ausleihungen an verbundene Unternehmen

<b>Bestandskonto per 31.12.2018</b>	<b>198.195,16 €</b>
Bestandskonto per 31.12.2017	205.748,95 €

Die **Anteile an verbundenen Unternehmen**<sup>6</sup> beinhalten die Beteiligung an der Wohnungsbau- und Verwaltungsgesellschaft Am Mellensee mbH (100 % Gesellschafter).

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

Die **Anteile an sonstigen Beteiligungen**<sup>7</sup> beinhalten die Beteiligung an der Gemeinnützigen Arbeitsförderungsgesellschaft mbH Klausdorf i. H. v. 12.500,00 € (25 % Gesellschafter) 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**<sup>8</sup> betrifft ein gewährtes Kommunaldarlehen gegenüber dem Beteiligungsunternehmen Wohnungsbau- und Verwaltungsgesellschaft Am Mellensee mbH, welches mit einem Restforderungsbetrag von insgesamt 198.195,16 € zum 31.12.2018 ausgewiesen wird.

### BETEILIGUNGSBERICHT

Die Gemeinde Am Mellensee hat gemäß § 61 KomHKV, zur Information der Mitglieder der Gemeindevertretung und der Einwohner, einen Beteiligungsbericht<sup>9</sup> über seine Unternehmen nach § 92 Abs. 2 Nr. 2 bis 4 BbgKVerf sowie seiner mittelbaren Beteiligungen zu erstellen. Eine Prüfung dessen ist erfolgt.

<sup>6</sup> 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.

<sup>7</sup> 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.

<sup>8</sup> Unter Ausleihungen werden ausschließlich Forderungen verstanden, die gegen Hingabe von Kapital erworben wurden.

<sup>9</sup> vgl. Anlage: Beteiligungsbericht der Gemeinde Am Mellensee für das Geschäftsjahr 2018.



Der Beteiligungsbericht für das Haushaltsjahr 2018 entspricht den Regelungen der Kommunalverfassung und den Hinweisen aus dem Rundschreiben zur Anwendung der Bestimmungen über die Erstellung und den Aufbau der Berichte über die Beteiligung der Gemeinden an Unternehmen gemäß § 82 Abs. 2 Satz 2 Nr. 5 bzw. § 83 Abs. 4 Satz 2 Nr. 5 BbgKVerf i. V. m. § 61 KomHKV.

Es erfolgte der Abgleich mit den geprüften Jahresabschlüssen der einzelnen Unternehmen. Nach der durchgeführten Prüfung und der dabei gewonnenen Erkenntnisse entspricht der Beteiligungsbericht den gesetzlichen Vorschriften.

**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.

## **2.1.2 UMLAUFVERMÖGEN**

### **2.1.2.1 FORDERUNGEN 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:

	31.12.2018	01.01.2018 / 31.12.2017
	€	€
<b>2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>	<b>673.831,28</b>	<b>309.457,77</b>
<b>2.2.1 Öffentl. - rechtl. Forderungen u. Forderungen a. Transferleistungen</b>	<b>466.466,57</b>	<b>132.115,32</b>
2.2.1.1 Gebühren	9.186,51	9.102,41
2.2.1.2 Beiträge	312,38	400,00
2.2.1.3 Wertberichtigungen auf Gebühren u. Beiträge	-1.145,68	-349,36
2.2.1.4 Steuern	364.947,73	261.793,30
2.2.1.5 Forderungen aus Transferleistungen	328,00	232,05
2.2.1.6 Sonstige öffentlich - rechtliche Forderungen	385.500,79	136.060,58
2.2.1.7 Wertberichtigungen auf Steuern, Transferleistungen und sonstige öffentlich -rechtliche Forderungen	-292.663,16	-275.123,66
<b>2.2.2 Privatrechtliche Forderungen</b>	<b>199.923,32</b>	<b>175.553,96</b>
2.2.2.1 gegenüber dem privaten u. dem öffentlichen Bereich	16.547,47	13.828,13
2.2.2.2 gegen verbundene Unternehmen	107.658,80	93.646,49
2.2.2.3 gegen sonstige Beteiligungen	77.600,00	69.750,92
2.2.2.4 Wertberichtigungen auf privatrechtliche Forderungen	-1.882,95	-1.671,58
<b>2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände</b>	<b>7.441,39</b>	<b>1.788,49</b>

Ein hoher Anteil des Forderungsbestandes resultiert aus folgenden Sachverhalten:

- Forderung aus der Konzessionsabgabe,
- Forderungen aus Grund- und Gewerbesteuern,
- Forderungen gegenüber der Wohnungsbau- und Verwaltungsgesellschaft Am Mellensee mbH,
- Forderungen aus Mahngebühren, Säumniszuschläge und Zinsen sowie für den Kostenausgleich von auswärtigen Kindern in Kita und Hort
- Forderungen aus Zuwendungen des Landes Brandenburg.

Der Bestand an Forderungen hat sich unter Berücksichtigung der Wertberichtigungen im Vergleich

- zum Stichtag der Jahresabschlussbilanz 31.12.2017: 309.457,77 €,
  - zum Stichtag der Jahresabschlussbilanz 31.12.2018: 673.831,28 €,
- um 364.373,51 € erhöht.

## Abschreibungen von Umlaufvermögen

Rechtsgrundlage: § 51 Abs. 5 KomHKV

Ergänzend erfolgte die Überprüfung der Forderungen auf ihre Werthaltigkeit und somit die Einhaltung des „Niederstwertprinzip“ nach § 253 Abs. 3 Satz 1 und 2 HGB.

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.<sup>10</sup>

Die Gemeinde Am Mellensee nahm insgesamt **Einzelwertberichtigungen i. H. v. 290.904,47 €** vor.

Die Einzelbetrachtung der Forderungen wurde stichprobenartig durchgeführt. Arbeitsgrundlage bildete die zum 31.12.2018 aufgestellte Übersicht und das Buchwerk in der Finanzbuchhaltung. Auf den vorhandenen Restbestand

<sup>10</sup> Buchungssatz: Einzelwertberichtigung (5732) an Bilanz-Wertberichtigungskonto (1613, 1693, 1717)

der Forderungen wurde, hinsichtlich des allgemeinen Ausfallrisikos, auf alle Forderungsarten<sup>11</sup> eine Pauschalwertberichtigung i. H. v. 2 % vorgenommen.<sup>12</sup>

Die Gemeinde Am Mellensee hat insgesamt **Pauschalwertberichtigungen i. H. v. 4.787,32 €** 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 Forderungsspiegel<sup>13</sup> 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.

### 2.1.2.2 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:

	31.12.2018	01.01.2018 / 31.12.2017	Veränderung
	€	€	€
<b>Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks</b>	<b>4.503.691,84</b>	<b>3.840.975,45</b>	<b>662.716,39</b>
Barkasse	562,71	288,17	274,54
Mittelbrandenburgische Sparkasse Potsdam - Girokonto	3.503.144,13	3.133.838,09	369.306,04
Mittelbrandenburgische Sparkasse Potsdam - Tagesgeld	0,00	-0,70	0,70
Deutsche Kreditbank - Kapital- und Investitionskonten			
Nr. 2800061000	0,00	504.892,78	-504.892,78
Nr. 2800089092	0,00	201.957,11	-201.957,11
Nr. 1020752596	999.985,00	0,00	999.985,00

Die liquiden Mittel bestehen aus dem Guthaben auf dem Girokonto bei der Mittelbrandenburgischen Sparkasse (MBS). Des Weiteren ist Guthaben auf einem Kapital- und Investitionskonto bei der DKB zu verzeichnen. Das Kassenbuch der Barkasse wurde eingesehen und ließ eine Übereinstimmung mit dem bilanziell dargestellten Wert erkennen. Die sachliche Zuordnung erwies sich als korrekt.

<sup>11</sup> 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.

<sup>12</sup> Buchungssatz: Pauschalwertberichtigung (5731) an Bilanz-Wertberichtigungskonto (1613, 1693, 1717)

<sup>13</sup> Die Forderungsübersicht wurde der Anlage des Jahresabschlussberichtes 2018 der Gemeinde Am Mellensee beigelegt und entspricht dem Muster 5.13 zu § 60 Abs. 2 KomHKV.

**PRÜFUNGSERGEBNIS ZU DEN LIQUIDEN MITTELN:**

Die entsprechenden Nachweise für die Einzelbestände lagen in Form von Saldenbestätigungen der Banken per 31.12.2018 vor. Die ausgewiesenen liquiden Mittel i. H. v. 4.503.691,84 € zum 31.12.2018 stimmen mit den Bestandskonten überein.

**2.1.3 AKTIVE RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN**

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

<b>Bestandskonto per 31.12.2018</b>	<b>11.964,15 €</b>
Bestandskonto per 31.12.2017	13.143,10 €

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 inkl. Steuern für den Januar 2019 i. H. v. 11.964,15 € ausgewiesen.

**PRÜFUNGSERGEBNIS ZU DEN AKTIVEN RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN:**

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

**2.2 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.

**2.2.1 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.

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

	Stand 31.12.2018	Stand 31.12.2017	Veränderung
	EUR	EUR	EUR
<b>1. Eigenkapital</b>	<b>12.075.752,11</b>	<b>11.246.162,16</b>	<b>829.589,95</b>
1.1. Basis-Reinvermögen	5.921.911,03	5.921.911,03	0,00
1.2. Rücklagen aus Überschüssen	5.999.009,53	5.205.622,73	793.386,80
1.2.1. des ordentlichen Ergebnisses	4.827.730,85	4.034.280,50	793.450,35
1.2.2. des außerordentlichen Ergebnisses	1.171.278,68	1.171.342,23	-63,55
1.3. Sonderrücklagen	154.831,55	118.628,40	36.203,15
1.3.1. Sonderrücklagen aus nicht verwendeten ISZ	154.831,55	118.628,40	36.203,15

### 2.2.1.1 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. 6 BbgKVerf erforderlich sind.

Zum Jahresabschluss 31.12.2018 ergab sich keine Veränderung gegenüber dem Vorjahr.

### 2.2.1.2 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 2018 der Gemeinde schloss mit folgendem Ergebnis ab:

	Ergebnis des Jahres	kumulierte Rücklagen per 31.12
<b>Rücklagen aus Überschüssen 2018</b>	<b>793.386,80 €</b>	<b>5.999.009,53 €</b>
Rücklagen aus Überschüssen d. ordentlichen Ergebnisses	793.450,35 €	4.827.730,85 €
Rücklagen aus Überschüssen d. außerordentlichen Ergebnisses	-63,55 €	1.171.278,68 €

Der Überschuss des ordentlichen Ergebnisses wurde gemäß § 26 Abs. 1 KomHKV den gebildeten Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zugeführt. Der Fehlbetrag des außerordentlichen Ergebnisses wurde mit den Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses verrechnet. Die Überschüsse des ordentlichen Ergebnisses 2018 erhöhen das bestehende Eigenkapital.

### 2.2.1.3 SONDERRÜCKLAGE

Bei der Sonderrücklage<sup>14</sup> handelt es sich um investive Schlüsselzuweisungen, gemäß des Brandenburgischen Finanzausgleichsgesetzes, welche noch nicht für Investitionen verwandt worden sind. Mit der Verwendung erfolgt eine Umgliederung in den entsprechenden Sonderposten.

<sup>14</sup> vgl. § 25 KomHKV.

Die Gemeinde hat im Haushaltsjahr 2018 investive Schlüsselzuweisungen i. H. v. 167,6 T€ erhalten. Die Höhe der nicht verwendeten investiven Schlüsselzuweisungen aus Vorjahren beträgt 118,6 T€. Die maßnahmenbezogene Mittelverwendung belief sich auf 131,4 T€ und wurde für aktivierungspflichtige Vorhaben verwendet. Der Restbetrag i. H. v. 154,8 T€ wurde als Sonderrücklage passiviert.

#### PRÜFERGEBNIS ZUM EIGENKAPITAL:

Die Ergebnisrechnung des Jahres 2018 der Gemeinde Am Mellensee weist ein Ergebnis in Höhe von 793.386,80 € aus. Der Jahresüberschuss fließt mit 793.450,35 € in die Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses und mit - 63,55 € in die Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses ein. Im Vergleich zum Vorjahr hat sich das Eigenkapital der Gemeinde durch den Jahresüberschuss in 2018 und durch die Erhöhung der Sonderrücklage um 829,6 T€ erhöht.

## 2.2.2 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 31.12.2018 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.

### 2.2.2.1 ENTWICKLUNG DES BILANZIELLEN BESTANDES DER SONDERPOSTEN

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

<b>Stand am 01.01 des HHJ (Buchwert)</b>	<b>8.137.183,10 €</b>
+ Zugänge	393.210,26 €
+ Umbuchungen	213.194,48 €
	<b>8.743.587,84 €</b>
- Abgänge	0,00 €
- Umbuchungen	213.194,48 €
- Abschreibungen	509.714,92 €
<b>Stand zum 31.12 des HHJ (Buchwert)</b>	<b>8.020.678,44 €</b>

**Die Zugänge 2018 entfallen im Wesentlichen mit**

208.194,48 €	auf die Passivierung der Zuwendung „Sanierung und Anbau Sportplatzgebäude Kummersdorf / Gut“ als Azahlungen auf Sonderposten,
131.434,85 €	auf die Passivierung von den erhaltenen investiven Schlüsselzuweisungen 2018 (u.a. Ausstattung Kita und FFW, Kauf eines Fahrzeuges, Errichtung einer Bushaltestelle in Kummersdorf - Alexanderdorf),
6.740,72 €	auf die Anliegerbeiträge für die Erneuerung der Straßenbeleuchtung Am Busenberg,
5.116,70 €	auf den Bau des Spielplatzes im Ortsteil Rehagen und
4.195,68 €	auf die Turm – Kletteranlage in der Grundschule Am Mellensee.

**2.2.2.2 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 Erträge sind in der Ergebnisrechnung unter den Ertragskonten wie folgt verbucht worden:

Konto	Bezeichnung	Zuführung in €	Auflösung in €				
			4161 00	4161 50	4371 00	4571 00	Summe
2311 10	Sonderposten aus investiven SZ	131.434,85	163.641,96				163.641,96
2311 30	Sonderposten a. Zuweisungen der öffentl. Hand	208.194,48		306.693,00			306.693,00
2321 30	Sonderposten aus Beiträgen, Baukosten und Investitionszuschüssen	6.740,72			33.734,62		33.734,62
2331 00	Sonstige Sonderposten	10.637,06				5.645,34	5.645,34
2350 00	Anzahlung auf Sonderposten	0,00					0,00
<b>Gesamtbetrag</b>		<b>357.007,11</b>					<b>509.714,92</b>

Im Berichtsjahr stehen den ertragswirksamen Auflösungen von Sonderposten i. H. v. 509.714,92 € Abschreibungen von 659.968,11 € gegenüber.

**PRÜFUNGSERGEBNIS ZU DEN SONDERPOSTEN:**

Anhand der Prüfung kann festgestellt werden, dass der in der Jahresabschlussbilanz 2018 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.

**2.2.3 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.



Rückstellungsart	Stand zum 31.12. des Vorvorjahres	Stand zum 31.12. des Vorjahres	Zuführungen im HHJ	Inanspruch- nahme im HHJ	Auflösung im HHJ	Stand zum 31.12. des HHJ
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
<b>1 Rückstellungen für Pensionen u. ähnliche Verpflichtungen</b>	<b>912.927,00</b>	<b>1.040.021,00</b>	<b>112.865,82</b>	<b>88.076,52</b>	<b>0,00</b>	<b>1.064.810,30</b>
Pensionsrückstellungen	586.228,00	605.191,00	71.873,00			677.064,00
Beihilferückstellungen	213.279,00	233.600,00	22.735,00			256.335,00
Rückstellung für Freistellungsphase ATZ	113.420,00	201.230,00	18.257,82	88.076,52		131.411,30
<b>2 Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung</b>	<b>11.980,00</b>	<b>3.607,88</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.607,88</b>
<b>Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung</b>	<b>11.980,00</b>	<b>3.607,88</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.607,88</b>
Instandhaltung Feuerwehr im OT Mellensee / Rehagen	10.000,00	3.607,88				3.607,88
<b>3 Sonstige Rückstellungen</b>	<b>417.147,41</b>	<b>427.740,14</b>	<b>64.777,36</b>	<b>53.589,20</b>	<b>141,39</b>	<b>438.786,91</b>
<b>drohende Verpflichtungen</b>	<b>152.859,42</b>	<b>152.515,70</b>	<b>0,00</b>	<b>8.464,10</b>	<b>0,00</b>	<b>144.051,60</b>
Fördermittelrückzahlung Busenberg	10.945,68	10.945,68				10.945,68
Abführung Entschädigungsfond	30.132,00	30.132,00				30.132,00
Abführung Klausdorf Fl. 1, Flst. 172/2	16.350,00	16.350,00				16.350,00
Wasserschaden Sporthalle Mellensee	95.431,74	95.088,02		8.464,10		86.623,92
<b>weitere ungewisse Verpflichtungen und sonstige Rückstellungen</b>	<b>264.287,99</b>	<b>275.224,44</b>	<b>64.777,36</b>	<b>45.125,10</b>	<b>141,39</b>	<b>294.735,31</b>
JA-Erstellung und Prüfung	30.000,00	40.000,00	10.000,00			50.000,00
<u>Übrige:</u>						
Pachtauskehr BVVG Kreisverband d. Gartenfreunde Zossen	54.731,22	54.731,22				54.731,22
Pachtauskehr BVVG nach VZOG						
Resti - Grundstück Pacht WVM 11b er	44.629,57	36.814,60	4.620,14	1.852,60		39.582,14
Pacht Gemeinde 11b er - Überschüsse	19.578,99	19.578,99				19.578,99
Restitutionspachten Gemeinde 1994-1999						
Resti - Häuser - Schwarzer Weg 5	8.646,77	8.815,78	2.706,74	2.104,60		9.417,92
Resti - Häuser - Zossener Str. 59	5.706,87	9.016,36	4.858,80	3.463,24		10.411,92
Resti - Häuser - Finkenschlag 46	48.777,21	51.518,10	5.342,04	2.351,67		54.508,47
Resti - Häuser - Finkenschlag 68	3.657,50	3.979,54	1.934,44	1.494,38		4.419,60
Grundstücksauskehr Rieger UR Nr. 1017/2011	6.349,85	6.349,85				6.349,85
Grundstücksauskehr Schmidt UR Nr. 1805/12	170,00	170,00				170,00
Unterhaltung Gemeindefstraßen durch Abwassererschließung (Vertrag mit ZV KMS)	10.250,00	10.250,00				10.250,00
Winterdienst	0,00	2.000,00		1.858,61	141,39	0,00
Urlaub/Überstunden	30.000,00	32.000,00	35.315,20	32.000,00		35.315,20
	<b>1.342.054,41</b>	<b>1.471.369,02</b>	<b>177.643,18</b>	<b>141.665,72</b>	<b>141,39</b>	<b>1.507.205,09</b>

### 2.2.3.1 RÜCKSTELLUNGEN FÜR PENSIONEN UND ÄHNLICHE VERPFLICHTUNGEN

#### a.) Pensions- und Beihilferückstellungen

Zum Zeitpunkt des Jahresabschlusses 2018 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 29.03.2019 vorgelegen. Das Ergebnis des Gutachtens spiegelt den Bestand zum 31.12.2018 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 **373.542,00 €** sind gemäß § 58 Abs. 2 Nr. 9 KomHKV im Anhang des Jahresabschlusses 2018 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.

Zum Bilanzstichtag 31.12.2018 wurden drei Altersteilzeitverträge berücksichtigt. Die Übereinstimmung des Bilanzwertes mit der in der Ergebnisrechnung gebuchten Zuführung war gegeben.

### 2.2.3.2 SONSTIGE RÜCKSTELLUNGEN

31.12.2018	438.786,91 €
31.12.2017	427.740,14 €

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 oder die Ausgaben hinsichtlich des Fälligkeitstermins noch ungewiss sind.

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.

#### Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichtsverfahren

Für die Risiken aus der Führung von Prozessen sind Rückstellungen zu bilden. Dabei ist abzuschätzen, in welchem Umfang mit einer tatsächlichen Inanspruchnahme als unterlegene Partei in einem Rechtsstreit bzw. aus einem geschlossenen Vergleich gerechnet werden muss.

Die zur Prüfung übergebenen Unterlagen enthalten eine Auflistung aller noch nicht geklärten Gerichtsverfahren. Jedem Verfahren wurden die finanzielle Forderung, die Kosten des Widerspruchsverfahrens, die Rechtsanwaltskosten und die Kosten der angerufenen Instanz zugeordnet.

Aus den eingereichten Unterlagen ergibt sich eine Rückstellung i. H. v. **144.051,60 €**. Für das Klageverfahren bezüglich des Wasserschadens in der Sporthalle Mellensee wurden **95,1 T€** im Jahr 2017 zurückgestellt und **8,5 T€** im HHJ 2018 in Anspruch genommen. Weitere **10,9 T€** werden für die Anwalts- und Gerichtskosten für das Verfahren ‚Fördermittelerückzahlung Wasserturm Rehagen‘ vorgehalten.

Bereits zur Eröffnungsbilanz wurden für die Abführungspflicht von Verkaufserlösen (Grundstücke) zwei weitere Rückstellungen i. H. v. **30,1 T€** und **16,4 T€** gebildet.

#### Rückstellung für die Jahresabschlusserstellung und Prüfung

Zum 31.12.2018 wurden eine Rückstellung für die Erstellung der Jahresabschlüsse i. H. v. **50.000,00 €** durch die Wirtschaftsprüfungsgesellschaft Dr. Dornbach & Partner Treuhand GmbH ausgewiesen.

#### Rückstellung für weitere ungewisse Verpflichtungen

Für die Überschüsse von restitutionsbehafteten Grundstücken und Gebäuden wurde ebenfalls eine Rückstellung i. H. v. **118.340,05 €** gebildet. Die Verwaltung dieser betreffenden Grundstücke und Gebäude erfolgt durch die Wohnungsbau- und Verwaltungsgesellschaft (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 31.12.1999 wurden durch eine Korrektur der Eröffnungsbilanz im Jahr 2012 als sonstige Rückstellung ‚Pacht Gemeinde (§ 11b VermG)‘ i. H. v. **19.578,99 €** bilanziert.

**Rückstellungen für geleistete Überstunden sowie für nicht in Anspruch genommenen Urlaub**

Zum Jahresabschluss 2018 wird für geleistete Überstunden, für geleistete Mehrstunden sowie für nicht in Anspruch genommenen Urlaub eine Rückstellungen von insgesamt **35.315,20 €** ausgewiesen. Die Ermittlung der Rückstellungen erfolgte auf der Grundlage nachvollziehbarer Berechnungen.

**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.

**2.2.4 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 31.12.2018 weist die Gemeinde in der Jahresabschlussbilanz folgende Verbindlichkeiten aus:

	<b>31.12.2018</b>	<b>31.12.2017</b>	<b>Veränderung</b>
	<b>€</b>	<b>€</b>	<b>€</b>
<b>4. Verbindlichkeiten</b>	<b>3.961.786,66</b>	<b>4.052.109,07</b>	<b>-90.322,41</b>
4.1. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen	3.399.019,72	3.586.841,71	-187.821,99
4.2. Verbindlichkeiten aus der Aufnahme von Kassenkrediten	0,00	0,00	0,00
4.3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	127.791,98	121.201,43	6.590,55
4.4. Erhaltene Anzahlungen	90.000,00	0,00	90.000,00
4.5. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00
4.6. Verbindlichkeiten ggü. verbundenen Unternehmen	147.836,83	130.514,11	17.322,72
4.7. Verbindlichkeiten ggü. Zweckverbänden	39.133,45	36.221,80	2.911,65
4.8. Verbindlichkeiten ggü. sonstigen Beteiligungen	6.096,74	32.308,49	-26.211,75
4.9. Sonstige Verbindlichkeiten	151.907,94	145.021,53	6.886,41

**2.2.4.1 VERBINDLICHKEITEN AUS KREDITAUFNAHMEN FÜR INVESTITIONEN**

Die Überprüfung des Endbestandes der Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen 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 31.12.2017	Zinsen 2018	Tilgung 2018	SOLL - Bestand 31.12.2018
<b>Deutsche Genossenschafts-Hypothekenbank (DG Hyp)</b>				
3214220005	560.151,93 €	6.441,75 €	5.819,54 €	0,00 €
3214220004	623.052,69 €	23.829,42 €	57.269,34 €	565.783,35 €
<b>Deutsche Kreditbank AG (DKB Potsdam)</b>				
6700047555	1.042.219,77 €	43.932,67 €	48.828,43 €	993.391,34 €
6700132530	399.406,10 €	15.087,58 €	11.943,02 €	387.463,08 €
6711821600	657.919,34 €	13.044,56 €	23.928,80 €	633.990,54 €
6701751148	0,00 €	5.647,70 €	25.071,73 €	529.260,66 €
<b>Mittelbrandenburgische Sparkasse (MBS Potsdam)</b>				
8395722010	92.207,31 €	1.041,82 €	5.362,18 €	86.845,13 €
6060060054	205.748,95 €	4.430,37 €	7.553,79 €	198.195,16 €
<b>KfW Bankengruppe</b>				
4371940	6.135,62 €	0,00 €	2.045,16 €	4.090,46 €
	<b>3.586.841,71 €</b>	<b>113.455,89 €</b>	<b>187.821,99 €</b>	<b>3.399.019,72 €</b>

Das Kreditvolumen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen verringerte sich im laufenden Haushaltsjahr um 187.821,99 €. 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 3.399.019,72 €, der mit den Kontoauszügen und Tilgungsplänen zum 31.12.2018 übereinstimmt. Die Tilgungsraten sind finanztechnisch vollständig erfasst. Die jährlichen Zinsaufwendungen beliefen sich auf 113.455,89 € zum 31.12.2018.

## 2.2.4.2 VERBINDLICHKEITEN AUS LIEFERUNGEN UND LEISTUNGEN

<b>31.12.2018</b>	<b>127.791,98 €</b>
31.12.2017	121.201,43 €

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 2018 ergebniswirksam gebucht und in den Folgejahren bezahlt worden sind.

## 2.2.4.3 VERBINDLICHKEITEN GEGENÜBER VERBUNDENEN UNTERNEHMEN

<b>31.12.2018</b>	<b>147.836,83 €</b>
31.12.2017	130.514,11 €

Bei den Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen handelt es sich um die Verluste der Jahre 2016, 2017 und 2018 der Wohnungsbau- und Verwaltungsgesellschaft Am Mellensee mbH.

## 2.2.4.4 VERBINDLICHKEITEN GEGENÜBER ZWECKVERBÄNDEN:

<b>31.12.2018</b>	<b>39.133,45 €</b>
31.12.2017	36.221,80 €

Unter Verbindlichkeiten gegenüber Zweckverbänden wurden die Verbindlichkeiten aus Trinkwasserbescheiden gegenüber dem Zweckverband Komplexsanierung mittlerer Süden ausgewiesen.

## 2.2.4.5 VERBINDLICHKEITEN GEGENÜBER SONSTIGEN BETEILIGUNGEN:

<b>31.12.2018</b>	<b>6.096,74 €</b>
31.12.2017	32.308,49 €

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

**2.2.4.6 SONSTIGE VERBINDLICHKEITEN:**

<b>31.12.2018</b>	<b>151.907,94 €</b>
31.12.2017	145.021,53 €

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 Verbindlichkeitspiegel<sup>15</sup> 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 31.12.2018 überein.

**2.2.5 PASSIVE RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN**

Rechtsgrundlage: § 53 KomHKV

<b>Bestandskonto per 31.12.2018</b>	<b>263.919,90 €</b>
Bestandskonto per 31.12.2017	256.104,69 €

Unter der Bilanzposition passive Rechnungsabgrenzungsposten 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.

Es wurde ein passiver Rechnungsabgrenzungsposten i. H. v. 263.919,90 € für die Friedhofsgebühren der kommunalen Friedhöfe gebildet. Dabei handelt es sich um Einmalzahlungen (Finanzrechnungskonto: 6321 10) 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 10) aufzulösen. Die Gemeinde Am Mellensee setzt dieses vorgeschriebene Verfahren entsprechend um.

**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 erfolgten ertragswirksam.

Die rechnerische und sachliche Richtigkeit des zum Jahresabschluss 2018 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.

<sup>15</sup> Die Verbindlichkeitenübersicht wurde in Anlage 1 des Jahresabschlussberichtes 2018 der Gemeinde Am Mellensee beigefügt.

### 3. ERTRAGSLAGE

#### 3.1 ERGEBNISANALYSE AUF BASIS DES JAHRESERGEBNISSES

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

In der Ergebnisrechnung sind die dem Haushaltsjahr zuzurechnenden Erträge und Aufwendungen gegenüberzustellen. Es sind die Ergebnisse der Jahresrechnung des Vorjahres und die fortgeschriebenen Planansätze des Haushaltsjahres voranzustellen und es ist ein Plan- / Ist-Vergleich anzufügen.

Die Aufgabe der Ergebnisrechnung ist es, über die Art, die Höhe und die Quelle der Ergebniskomponenten vollständig und klar zu informieren.

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	2017 €	Fortgeschr. Ansatz 2018 €	2018 €	Vergleich Plan / Ist 2018 €	Vergleich 2017 / 2018 €
<u>Ordentliche Erträge</u>					
Steuern und ähnliche Abgaben	4.352.541,97	3.999.285,00	4.690.444,19	691.159,19	337.902,22
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.407.390,06	5.401.876,00	5.774.685,56	372.809,56	367.295,50
Transfererträge	54.223,67	55.000,00	53.925,60	-1.074,40	-298,07
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	696.350,58	715.045,00	737.209,71	22.164,71	40.859,13
Privatrechtliche Leistungsentgelte	267.140,59	308.100,00	275.223,58	-32.876,42	8.082,99
Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	84.031,41	52.500,00	100.387,43	47.887,43	16.356,02
Sonstige ordentliche Erträge	242.165,95	206.076,00	243.107,43	37.031,43	941,48
	<b>11.103.844,23</b>	<b>10.737.882,00</b>	<b>11.874.983,50</b>	<b>1.137.101,50</b>	<b>771.139,27</b>
<u>Ordentliche Aufwendungen</u>					
Personalaufwendungen	4.571.489,79	4.948.920,00	4.710.500,29	-238.419,71	139.010,50
Versorgungsaufwendungen	-10.298,00	270.000,00	43.670,30	-226.329,70	53.968,30
Aufwendungen f. Sach- u. Dienstleistungen	1.836.854,71	3.061.877,18	1.946.851,26	-1.115.025,92	109.996,55
Bilanzielle Abschreibungen	546.555,31	630.187,00	679.998,13	49.811,13	133.442,82
Transferaufwendungen	3.387.169,67	3.299.540,00	3.283.136,84	-16.403,16	-104.032,83
Sonstige ordentliche Aufwendungen	379.836,17	504.900,00	369.470,15	-135.429,85	-10.366,02
	<b>10.711.607,65</b>	<b>12.715.424,18</b>	<b>11.033.626,97</b>	<b>-1.681.797,21</b>	<b>322.019,32</b>
<b>Ergebnis a. lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>392.236,58</b>	<b>-1.977.542,18</b>	<b>841.356,53</b>	<b>2.818.898,71</b>	<b>449.119,95</b>
Zinsen und sonstige Finanzerträge	86.742,84	58.500,00	79.519,04	21.019,04	-7.223,80
Zinsen u. sonst. Finanzaufwendungen	148.517,15	142.000,00	127.425,22	-14.574,78	-21.091,93
<b>Finanzergebnis</b>	<b>-61.774,31</b>	<b>-83.500,00</b>	<b>-47.906,18</b>	<b>35.593,82</b>	<b>13.868,13</b>
<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>330.462,27</b>	<b>-2.061.042,18</b>	<b>793.450,35</b>	<b>2.854.492,53</b>	<b>462.988,08</b>
Außerordentliche Erträge	41.386,16	50.000,00	7.888,50	-42.111,50	-33.497,66
Außerordentliche Aufwendungen	38.917,20	50.000,00	7.952,05	-42.047,95	-30.965,15
<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>2.468,96</b>	<b>0,00</b>	<b>-63,55</b>	<b>-63,55</b>	<b>-2.532,51</b>
<b>Gesamtergebnis</b>	<b>332.931,23</b>	<b>-2.061.042,18</b>	<b>793.386,80</b>	<b>2.854.428,98</b>	<b>460.455,57</b>

Für das Haushaltsjahr 2018 ergab sich ein Gesamtergebnis i. H. v. 793.386,80 €, welches um 2,9 Mio. € höher ist als der fortgeschriebene Ansatz des Haushaltsplanes 2018. Der ausgewiesene Jahresüberschuss aus dem ordentlichen Ergebnis erhöht das bestehende Eigenkapital.

Die Gemeinde Am Mellensee war in dem Haushaltsjahr 2018 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.

**3.1.1 ORDENTLICHES ERGEBNIS**

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

**3.1.1.1 ORDENTLICHE ERTRÄGE****► 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.“<sup>16</sup>

**Die Erträge aus Steuern und ähnlichen Abgaben beinhalten:**

	2017 €	Fortgeschr. Ansatz 2018 €	Ist 2018 €	Vergleich Plan / Ist €	Vergleich 2017 / 2018 €
<u>Realsteuern gemäß § 3 Abs. 2 AO</u>					
Grundsteuer A	24.742,77	30.000,00	27.812,07	-2.187,93	3.069,30
Grundsteuer B	586.571,79	600.000,00	722.534,41	122.534,41	135.962,62
Gewerbsteuer	1.027.027,72	800.000,00	1.011.059,00	211.059,00	-15.968,72
	<b>1.638.342,28</b>	<b>1.430.000,00</b>	<b>1.761.405,48</b>	<b>331.405,48</b>	<b>123.063,20</b>
<u>Gemeinschaftssteuern</u>					
Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	2.227.738,00	2.098.950,00	2.435.773,00	336.823,00	208.035,00
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	160.292,00	127.400,00	156.385,00	28.985,00	-3.907,00
Vergnügungssteuer	450,00	650,00	1.050,00	400,00	600,00
Hundesteuer	31.582,85	30.000,00	33.812,48	3.812,48	2.229,63
Zweitwohnungssteuer	1.836,84	10.000,00	4.857,23	-5.142,77	3.020,39
	<b>2.421.899,69</b>	<b>2.267.000,00</b>	<b>2.631.877,71</b>	<b>364.877,71</b>	<b>209.978,02</b>
<u>Steuerähnliche Erträge</u>					
Familienleistungsausgleich	292.300,00	302.285,00	297.161,00	-5.124,00	4.861,00
	<b>292.300,00</b>	<b>302.285,00</b>	<b>297.161,00</b>	<b>-5.124,00</b>	<b>4.861,00</b>
	<b>4.352.541,97</b>	<b>3.999.285,00</b>	<b>4.690.444,19</b>	<b>691.159,19</b>	<b>337.902,22</b>

Im Bereich der Steuern und ähnlichen Abgaben gab es im Vergleich zu den Vorjahren Mehreinnahmen.

Die wesentlichen Steuereinnahmen sind der Gemeindeanteil an der Einkommensteuer i. H. v. 2,44 Mio. €, die Gewerbesteuer i. H. v. 1,01 Mio. € und die Grundsteuer B i. H. v. 722,5 T€.

Die Kennzahl Steuerquote<sup>17</sup> 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 41,4 %. Eine Kommune mit einer höheren Steuerkraft ist tendenziell auch in Zukunft weniger „verschuldungsanfällig“ als eine Kommune mit einer geringen Steuerkraft. Die Erledigung künftiger Aufgaben kann sie tendenziell eher aus eigener Kraft wahrnehmen. Die Abhängigkeit von externen Entwicklungen (Finanzausgleichszahlungen, Schlüsselzuweisungen, pauschalisierte Zuwendungen, etc.) ist somit geringer.

<sup>16</sup> § 3 AO

<sup>17</sup> Steuerquote: ((Steuererträge-Gewerbesteuerumlage) \* 100) / (Ordentliche Erträge – Gewerbesteuerumlage)



► Sachkonto 4051 00 Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich

Mit Bescheid vereinnahmte die Gemeinde Am Mellensee Erträge i. H. v. 297,2 T€ für den Familienleistungsausgleich.

► Sachkonto 4111 00 Schlüsselzuweisungen vom Land

Mit Bescheid vom 28.03.2018 erhielt die Gemeinde Am Mellensee Allgemeine Schlüsselzuweisungen nach § 6 Abs. 1 BbgFAG i. H. v. 3.088.768,00 €.

► Sachkonto 4131 00 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. 213.309,00 €. Die Erträge aus dem im § 14 BbgFAG geregelten Schullastenausgleich beliefen sich auf 89.666,00 €.

Im Haushaltsjahr 2018 kam es bei den Erträgen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit zu Abweichungen gegenüber dem Haushaltsplan i. H. v. 1,2 Mio. €. Diese entstanden primär durch höhere Erträge im Bereich der Steuern und ähnlichen Abgaben (691,2 T€) und der Zuwendungen und allgemeinen Umlagen (372,8 T€).

### 3.1.1.2 ORDENTLICHE AUFWENDUNGEN

► Personalaufwendungen

Der Personalaufwand ist die Summe der Dienstaufwendungen, Sozialabgaben, Altersvorsorgen und Unterstützungen. Weiterhin erfolgt die Verbuchung der Personalarückstellungen darunter, welche der verursachungsgerechten Zuordnung von Aufwendungen zu ihrer jeweiligen Entstehungsperiode dient. Im Haushaltsjahr 2018 wurden Personalaufwendungen i. H. v. 4,7 Mio. € erfasst.

► Sachkonto 5711 00 Bilanzielle Abschreibungen

Der Abschreibungsaufwand auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen belief sich zum 31.12.2018 auf 680,0 T€. Der in der Ergebnisrechnung gebuchte Aufwand der Abschreibungen ist nach Untersachkonten gegliedert und bilanziell in verschiedenen Bestandskonten enthalten (korrespondierende Posten).

► Sachkonto 5372 00 Kreisumlage

Die nach § 18 BbgFAG von den Städten und Gemeinden erhobene Kreisumlage führte im Haushaltsjahr 2018 zu Aufwendungen i. H. v. 3,1 Mio. €.

Im Zuge der Prüfungshandlungen wurden die erlassenen Bescheide eingesehen und deren buchungstechnische Darstellung einer genauen Betrachtung unterzogen.

Auf der Aufwandsseite kam es gegenüber dem Haushaltsplan zu Abweichungen i. H. v. – 1,7 Mio. €. Diese entstanden primär im Bereich der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (- 1,2 Mio. €) sowie im Bereich der Personal und Versorgungsaufwendungen (- 464,7 T€). Detaillierte Angaben zu Plan / Ist - Abweichungen erfolgen im Rechenschaftsbericht.

### 3.1.2 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 2018 auf 50.000,00 € festgelegt.

Die außerordentlichen Erträge i. H. v. 7.888,50 € der Gemeinde Am Mellensee für das Haushaltsjahr 2018 beruhen u.a. auf der Veräußerung von Grundstücken sowie Wertkorrekturen.

Die außerordentlichen Aufwendungen i. H. v. 7.952,05 € resultieren aus der Ausbuchung der Restbuchwerte der veräußerten Grundstücke sowie der Grundstücke aufgrund von Wertkorrekturen.

Die Buchung des außerordentlichen Jahresergebnisses i. H. v. -63,55 € gegen das Bilanzkonto Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichem Ergebnisses per 31.12.2018 ist sachgerecht erfolgt.

**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.

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 übereinstimmen<sup>18</sup>.

---

<sup>18</sup> Entsprechend § 7 Abs. 2 KomHKV i. V. m. § 4 Abs. 1 KomHKV.



**4. 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:**

	2017 €	Fortgeschr. Ansatz 2018 €	Ist 2018 €	Vergleich Plan / Ist €
<b>Zahlungsmittelbestand a. laufender Verwaltungstätigkeit</b>				
9. Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.731.472,44	10.423.703,00	11.288.542,75	864.839,75
15. Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.004.726,79	11.957.237,18	10.451.296,71	-1.505.940,47
<b>16. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>726.745,65</b>	<b>-1.533.534,18</b>	<b>837.246,04</b>	<b>2.370.780,22</b>
<b>Zahlungsmittelbestand aus Investitionstätigkeit</b>				
24. Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	363.783,55	322.600,00	270.085,00	-52.515,00
32. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	433.840,71	1.123.171,14	254.725,43	-868.445,71
<b>33. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-70.057,16</b>	<b>-800.571,14</b>	<b>15.359,57</b>	<b>815.930,71</b>
<b>34. Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag</b>	<b>656.688,49</b>	<b>-2.334.105,32</b>	<b>852.605,61</b>	<b>3.186.710,93</b>
<b>Zahlungsmittelbestand aus der Finanzierungstätigkeit</b>				
35. Einzahlungen a. d. Aufnahme v. Krediten f. Investitionen	0,00	554.333,00	0,00	-554.333,00
37. Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00
39. Auszahlungen für die Tilgung v. Krediten für Investitionen	174.156,64	744.500,00	187.821,99	-556.678,01
41. Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>43. Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-174.156,64</b>	<b>-190.167,00</b>	<b>-187.821,99</b>	<b>2.345,01</b>
<b>47. Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln</b>	<b>482.531,85</b>	<b>-2.524.272,32</b>	<b>664.783,62</b>	<b>3.189.055,94</b>
48. Bestand an Zahlungsmitteln am Anfang des HHJ	3.349.915,54	11.294.137,00	3.840.975,45	-7.453.161,55
49. Bestand an fremden Zahlungsmitteln	8.528,06	0,00	-2.067,23	-2.067,23
<b>50. Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des HHJ</b>	<b>3.840.975,45</b>	<b>8.769.864,68</b>	<b>4.503.691,84</b>	<b>-4.266.172,84</b>

Der ausgewiesene Bestand an Zahlungsmitteln der Gemeinde beträgt laut Prüfung zum 31.12.2018 insgesamt **4.503.691,84 €**<sup>19</sup>. Dieser Bestand wurde durch die eingesehenen Kontoauszüge bzw. Saldenbestätigungen und mit dem letzten Tagesabschluss gemäß § 40 KomHKV per 31.12.2018 bestätigt.

Die positive Veränderung des Bestandes an eigenen Zahlungsmitteln resultiert hauptsächlich aus dem positiven Bestand an Zahlungsmitteln aus der laufenden Verwaltungstätigkeit.

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 2018 standen den Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit von 11,3 Mio. €, Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit von 10,5 Mio. € gegenüber. Die Kommune konnte im Berichtszeitraum ihren Zahlungsverpflichtungen stets nachkommen.

<sup>19</sup> vgl. Anlagen: Finanzrechnung Haushaltsjahr 2018; Zeile 50.

Für den **Bereich der Investitionstätigkeit** ergibt sich ein positiver Saldo von 15,4 T€. Die Auszahlungen von insgesamt 254,7 € wurden u.a. für den Straßenausbau L70/74 im OT Sperenberg, für den Erwerb von Spielgeräten im OT Rehagen und für die Planung und Vermessung des Sportplatzgebäudes im OT Kummersdorf-Gut geleistet.

Im Berichtsjahr erfolgten Auszahlungen i. H. v. 187,8 T€ im **Bereich der Finanzierungstätigkeit**. Die Auszahlungen beinhalten die ordentlichen Tilgungsleistungen der Kredite.

#### **PRÜFUNGSERGEBNIS ZUR FINANZRECHNUNG:**

Der Saldenvortrag aus dem Haushaltsjahr 2017 und die Übereinstimmung von Buch- und Bankbestand mit der Finanzrechnung per 31.12.2018 werden hiermit bestätigt. Die Finanzrechnung als Darstellung der zahlungswirksamen Vorgänge weist als Ergebnis einen Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres i. H. v. 4.503.691,84 € aus.

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.

## **5. ANHANG UND RECHENSCHAFTSBERICHT**

Rechtsgrundlage: § 82 BbgKVerf

### **5.1 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.

### **5.2 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.

# Anlagen

## Jahresabschluss 2018

## Bilanz Aktivseite ohne Konten

Gemeinde Am Mellensee

Nr.	Bezeichnung	Vorjahr	aktuelles Jahr
000000	AKTIVA		
<b>100001</b>	<b>1. Anlagevermögen</b>	<b>20.880.723,32</b>	<b>20.485.023,38</b>
<b>110002</b>	<b>1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände</b>	<b>560,58</b>	<b>821,95</b>
<b>120002</b>	<b>1.2 Sachanlagen</b>	<b>16.592.702,63</b>	<b>16.204.295,11</b>
121003	1.2.1 Unbebaute Grdstücke u. grdstücksgl. Rechte	898.179,74	896.822,35
121104	1.2.1.1 Grünflächen	11.313,95	8.866,90
121204	1.2.1.2 Ackerland	4.037,19	4.037,19
121304	1.2.1.3 Wald, Forsten	22.544,31	22.544,31
121404	1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	860.284,29	861.373,95
122003	1.2.2 Bebaute Grundstücke und grdstücksgl. Rechte	10.792.303,19	10.517.916,90
122104	1.2.2.1 Kindertageseinrichtungen	4.317.248,16	4.184.659,23
122204	1.2.2.2 Schulen	3.114.669,92	3.051.547,59
122304	1.2.2.3 Wohnbauten	1.401.763,53	1.381.574,52
122404	1.2.2.4 Sonst. Dienst-,Geschäfts-,Betriebsgebäude	1.838.334,07	1.785.128,66
122504	1.2.2.5 Kultureinrichtungen	120.287,51	115.006,90
123003	1.2.3 Grundst. und Bauten d. Infrastrukturverm.	4.032.630,64	3.980.732,12
123104	1.2.3.1 Grund und Boden d. Infrastrukturvermögens	1.850.368,48	1.753.604,39
123204	1.2.3.2 Brücken und Tunnel		
123304	1.2.3.3 Gleisanlagen m. Streckenausrüstung etc.		
123404	1.2.3.4 Entwässerungs-,Abwasserbeseitigungsanlagen	118.925,31	115.599,00
123504	1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen,Plätzen etc.	1.832.122,11	1.883.032,54
123604	1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	231.214,74	228.496,19
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	438.095,81	391.835,83
126104	1.2.6.1 Fahrzeuge	402.914,99	370.240,51
126204	1.2.6.2 Maschinen u.masch.Anlagen, nicht 3.+ 6.	35.180,82	21.595,32
127003	1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	401.609,70	385.033,76
128003	1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	29.871,55	31.942,15
<b>130002</b>	<b>1.3 Finanzanlagevermögen</b>	<b>4.287.460,11</b>	<b>4.279.906,32</b>
131003	1.3.1 Rechte an Sondervermögen		
132003	1.3.2 Anteile an verbundenen Unternehmen	3.941.052,55	3.941.052,55
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	205.748,95	198.195,16
135204	1.3.6.3 Ausleihungen an Zweckverbände		
135304	1.3.6.4 Ausleihungen an sonst. Beteiligungen		
135404	1.3.6.5 Sonstige Ausleihungen		
<b>200001</b>	<b>2 Umlaufvermögen</b>	<b>4.150.433,22</b>	<b>5.177.523,12</b>
<b>210002</b>	<b>2.1 Vorräte</b>		
211003	2.1.1 Grundstücke in Entwicklung		
211503	2.1.2 Sonst. Vorratsvermögen		
212003	2.1.3 Geleistete Anzahlungen auf Vorräte		
<b>220002</b>	<b>2.2 Forderungen u. sonst. Vermögensgegenstände</b>	<b>309.457,77</b>	<b>673.831,28</b>
221003	2.2.1 Öffentl.-rechtl. Ford. u. Ford. a. Transf.	132.115,32	466.466,57
221104	2.2.1.1 Gebühren	9.102,41	9.186,51
221204	2.2.1.2 Beiträge	400,00	312,38
221254	2.2.1.3. Wertber auf Geb. und Beiträge	-349,36	-1.145,68
221304	2.2.1.4 Steuern	261.793,30	364.947,73

## Jahresabschluss 2018

### Bilanz Aktivseite ohne Konten

Gemeinde Am Mellensee

Nr.	Bezeichnung	Vorjahr	aktuelles Jahr
221404	2.2.1.5 Forderungen aus Transferleistungen	232,05	328,00
221504	2.2.1.6 Sonstige öffentl. Rechtl. Forderungen	136.060,58	385.500,79
221704	2.2.1.7 Wertberichtig.Steuern,Transferl...	-275.123,66	-292.663,16
222003	2.2.2 Privatrechtliche Forderungen	175.553,96	199.923,32
222104	2.2.2.1 geg. d. priv. und öffentl.Bereich	13.828,13	16.547,47
222204	2.2.2.2 gegen Sondervermögen		
222304	2.2.2.3 gegen verbundene Unternehmen	93.646,49	107.658,80
222404	2.2.2.4 gegen Zweckverbände		
222504	2.2.2.5 gegen sonstige Beteiligungen	69.750,92	77.600,00
222604	2.2.2.6 Wertberichtigung auf priv. Forderungen	-1.671,58	-1.882,95
223003	2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände	1.788,49	7.441,39
<b>230002</b>	<b>2.3 Wertpapiere</b>		
<b>240002</b>	<b>2.4 Liquide Mittel - Kassenbest.,Guth.b.Kreditin.</b>	<b>3.840.975,45</b>	<b>4.503.691,84</b>
<b>300001</b>	<b>3 Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>13.143,10</b>	<b>11.964,15</b>
<b>399999</b>	<b>SUMME AKTIVA</b>	<b>25.044.299,64</b>	<b>25.674.510,65</b>

## Jahresabschluss 2018

### Bilanz Passivseite ohne Konten

Gemeinde Am Mellensee

Nr.	Bezeichnung	Vorjahr	aktuelles Jahr
<b>400001</b>	<b>PASSIVA</b>		
<b>500001</b>	<b>1. Eigenkapital</b>	<b>11.246.162,16</b>	<b>12.075.752,11</b>
<b>500002</b>	<b>1.1 Basis-Reinvermögen</b>	<b>5.921.911,03</b>	<b>5.921.911,03</b>
<b>510002</b>	<b>1.2 Rücklagen aus Überschüssen</b>	<b>5.205.622,73</b>	<b>5.999.009,53</b>
510010	1.2.1 Rücklagen aus Überschüssen d. ord. Ergebn.	4.034.280,50	4.827.730,85
510020	1.2.2 Rückl. aus Überschüssen d. außerord. Ergebn.	1.171.342,23	1.171.278,68
<b>520002</b>	<b>1.3 Sonderrücklagen</b>	<b>118.628,40</b>	<b>154.831,55</b>
<b>530002</b>	<b>1.4 Fehlbetragsvortrag</b>		
540002	1.4.1 Fehlbetrag aus dem ordentlichem Ergebnis		
540010	1.4.2 Fehlbetrag aus dem außerordentlichem Ergebnis		
<b>600001</b>	<b>2 Sonderposten</b>	<b>8.018.554,70</b>	<b>7.865.846,89</b>
<b>610002</b>	<b>2.1 SoPo aus Zuweisung d.öffentl.Hand</b>	<b>7.594.702,73</b>	<b>7.255.802,62</b>
<b>620002</b>	<b>2.2 SoPo aus Beiträgen, Baukosten-u.Invest.zusch.</b>	<b>390.511,86</b>	<b>363.517,96</b>
<b>640002</b>	<b>2.3 Sonstige Sonderposten</b>	<b>33.340,11</b>	<b>246.526,31</b>
<b>700001</b>	<b>3 Rückstellungen</b>	<b>1.471.369,02</b>	<b>1.507.205,09</b>
<b>710002</b>	<b>3.1 Rückstellungen für Pensionen u.ä.hnl.Verpfl.</b>	<b>1.040.021,00</b>	<b>1.064.810,30</b>
<b>710502</b>	<b>3.2 Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung</b>	<b>3.607,88</b>	<b>3.607,88</b>
<b>720002</b>	<b>3.3 Rückstellg Rekultivierg/Nachsorge v. Deponien</b>		
<b>720502</b>	<b>3.4 Rückstellung für die Sanierung von Altlasten</b>		
<b>740002</b>	<b>3.5 Sonstige Rückstellungen</b>	<b>427.740,14</b>	<b>438.786,91</b>
<b>800001</b>	<b>4 Verbindlichkeiten</b>	<b>4.052.109,07</b>	<b>3.961.786,66</b>
<b>810002</b>	<b>4.1 Anleihen</b>		
<b>820002</b>	<b>4.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufn. f. Investi.</b>	<b>3.586.841,71</b>	<b>3.399.019,72</b>
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	3.586.841,71	3.399.019,72
825003	4.2.5 vom privaten Kreditmarkt		
<b>830002</b>	<b>4.3 Verbindlichk. aus Aufnahme von Kassenkrediten</b>		
<b>840002</b>	<b>4.4 Verbindl.a.Rechtsgesch,die Kreditaufn.gleichk</b>		
<b>840502</b>	<b>4.5 Erhaltene Anzahlungen</b>		<b>90.000,00</b>
<b>850002</b>	<b>4.6 Verbindl. a. Lieferung u. Leistung</b>	<b>121.201,43</b>	<b>127.791,98</b>
<b>860002</b>	<b>4.7 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen</b>		
<b>860102</b>	<b>4.8 Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen</b>		
<b>860202</b>	<b>4.9 Verbindlichkeiten gegenüber verb. Unternehmen</b>	<b>130.514,11</b>	<b>147.836,83</b>
<b>860302</b>	<b>4.10 Verbindlichkeiten gegenüber Zweckverbände</b>	<b>36.221,80</b>	<b>39.133,45</b>
<b>860402</b>	<b>4.11 Verbindlichkeiten gegenüber sonst. Beteilig.</b>	<b>32.308,49</b>	<b>6.096,74</b>
<b>870000</b>	<b>4.12 Sonstige Verbindlichkeiten</b>	<b>145.021,53</b>	<b>151.907,94</b>
<b>900001</b>	<b>5. Passive Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>256.104,69</b>	<b>263.919,90</b>
999998	Verrechnungskonten (müssen 0 sein!)		
<b>999999</b>	<b>SUMME PASSIVA</b>	<b>25.044.299,64</b>	<b>25.674.510,65</b>

## Jahresabschluss 2018

## Bilanz Aktivseite mit Konten

Gemeinde Am Mellensee

Nr.	Bezeichnung	Vorjahr	aktuelles Jahr
<b>000000</b>	<b>AKTIVA</b>		
<b>100001</b>	<b>1. Anlagevermögen</b>		
110002	1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	560,58	821,95
	012100 Lizenzen	559,58	820,95
	013100 DV-Software	1,00	1,00
<b>120002</b>	<b>1.2 Sachanlagen</b>		
<b>121003</b>	<b>1.2.1 Unbebaute Grdstücke u. grdstücksgl. Rechte</b>		
121104	1.2.1.1 Grünflächen	11.313,95	8.866,90
	021100 Brachland	11.313,95	8.866,90
121204	1.2.1.2 Ackerland	4.037,19	4.037,19
	022100 Ackerland	4.037,19	4.037,19
121304	1.2.1.3 Wald, Forsten	22.544,31	22.544,31
	023100 Wald und Forsten	22.544,31	22.544,31
121404	1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	860.284,29	861.373,95
	029100 sonstige unbebaute Grundstücke	860.284,29	861.373,95
<b>122003</b>	<b>1.2.2 Bebaute Grundstücke und grdstücksgl. Rechte</b>		
122104	1.2.2.1 Kindertageseinrichtungen	4.317.248,16	4.184.659,23
	032100 Grund und Boden Grundstücke mit soz.Einrichtungen	291.448,29	291.448,29
	032200 Gebäude und Aufbauten Grundst.m.soz.Einrichtungen	4.001.452,39	3.870.573,92
	032300 Betriebsvorrichtungen Grundst.m.soz.Einrichtungen	24.347,48	22.637,02
122204	1.2.2.2 Schulen	3.114.669,92	3.051.547,59
	033100 Grund und Boden mit Schulen	66.135,50	66.135,50
	033200 Gebäude und Aufbauten bei Schulen	3.048.534,42	2.985.412,09
122304	1.2.2.3 Wohnbauten	1.401.763,53	1.381.574,52
	031100 Grund und Boden bei Wohnbauten	745.790,32	748.448,07
	031200 Gebäude und Aufbauten bei Wohnbauten	655.973,21	633.126,45
122404	1.2.2.4 Sonst. Dienst-,Geschäfts-,Betriebsgebäude	1.838.334,07	1.785.128,66
	039100 GuB mit sonst.Dienst-,Geschäfts-u.Betriebsgebäuden	287.542,96	282.037,96
	039200 Gebäude u.Aufbauten bei sonst.Dienst-,Geschäfts-u.	1.550.791,11	1.503.090,70
122504	1.2.2.5 Kultureinrichtungen	120.287,51	115.006,90
	034100 Grund und Boden mit Kultureinrichtungen	24.520,78	24.520,78
	034200 Gebäude und Aufbauten bei Kultureinrichtungen	95.766,73	90.486,12
<b>123003</b>	<b>1.2.3 Grundst. und Bauten d. Infrastrukturverm.</b>		
123104	1.2.3.1 Grund und Boden d. Infrastrukturvermögens	1.850.368,48	1.753.604,39
	041100 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	1.850.368,48	1.753.604,39
123204	1.2.3.2 Brücken und Tunnel		
123304	1.2.3.3 Gleisanlagen m. Streckenausrüstung etc.		
123404	1.2.3.4 Entwässerungs-,Abwasserbeseitigungsanlagen	118.925,31	115.599,00
	044100 Entwässerungs-/ Abwasserbeseitigungsanlagen	118.925,31	115.599,00
123504	1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen,Plätzen etc.	1.832.122,11	1.883.032,54
	045100 Straßen, Wege, Plätze, Verkehrslenkung	1.832.122,11	1.883.032,54
123604	1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	231.214,74	228.496,19
	046100 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	231.214,74	228.496,19
124003	1.2.4 Bauten auf fremden Grdst.		
125003	1.2.5 Kunstwerke, Baudenkmäler	12,00	12,00
	065300 sonstige Denkmale	12,00	12,00
<b>126003</b>	<b>1.2.6 Fahrzeuge, Maschinen und techn. Anlagen</b>		
126104	1.2.6.1 Fahrzeuge	402.914,99	370.240,51
	071100 Fahrzeuge	402.914,99	370.240,51
126204	1.2.6.2 Maschinen u.masch.Anlagen, nicht 3.+ 6.	35.180,82	21.595,32
	072100 Maschinen	5.290,30	2.447,31
	073100 Technische Anlagen	29.890,52	19.148,01

## Jahresabschluss 2018

### Bilanz Aktivseite mit Konten

Gemeinde Am Mellensee

Nr.	Bezeichnung	Vorjahr	aktuelles Jahr
127003	1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	401.609,70	385.033,76
	082100 Betriebs- und Geschäftsausstattung	269.753,30	270.130,43
	082200 Geringwertige Wirtschaftsgüter	131.856,40	114.903,33
128003	1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	29.871,55	31.942,15
	091100 Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen	22.984,83	22.984,83
	096100 Anlagen im Bau	6.886,72	8.957,32
<b>130002</b>	<b>1.3 Finanzanlagevermögen</b>		
131003	1.3.1 Rechte an Sondervermögen		
132003	1.3.2 Anteile an verbundenen Unternehmen	3.941.052,55	3.941.052,55
	100010 Anteile an verbundenen Unternehmen	1.723.296,99	1.723.296,99
	100030 Zugang Anteile an verbundenen Unternehmen	2.217.755,56	2.217.755,56
133003	1.3.3 Mitgliedschaft in Zweckverbänden	1,00	1,00
	110110 Beteiligung Zweckverbände KMS	1,00	1,00
133053	1.3.4 Anteile an sonst. Beteiligungen	140.657,61	140.657,61
	110010 Sonstige 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	205.748,95	198.195,16
	132120 Ausleihungen an verbundene Unternehmen 1-5 Jahre	205.748,95	198.195,16
135204	1.3.6.3 Ausleihungen an Zweckverbände		
135304	1.3.6.4 Ausleihungen an sonst. Beteiligungen		
135404	1.3.6.5 Sonstige Ausleihungen		
<b>200001</b>	<b>2 Umlaufvermögen</b>		
<b>210002</b>	<b>2.1 Vorräte</b>		
211003	2.1.1 Grundstücke in Entwicklung		
211503	2.1.2 Sonst. Vorratsvermögen		
212003	2.1.3 Geleistete Anzahlungen auf Vorräte		
<b>220002</b>	<b>2.2 Forderungen u. sonst. Vermögensgegenstände</b>		
<b>221003</b>	<b>2.2.1 Öffentl.-rechtl. Ford. u. Ford. a. Transf.</b>		
221104	2.2.1.1 Gebühren	9.102,41	9.186,51
	161100 Gebühren	9.102,41	9.186,51
221204	2.2.1.2 Beiträge	400,00	312,38
	161200 Beiträge	400,00	312,38
221254	2.2.1.3. Wertber auf Geb. und Beiträge	-349,36	-1.145,68
	161310 Pauschalwertberichtigungen a. Gebühren u. Beiträge	-186,80	-170,48
	161320 Einzelwertberichtigungen auf Gebühren und Beiträge	-162,56	-975,20
221304	2.2.1.4 Steuern	261.793,30	364.947,73
	169100 Steuern	261.793,30	364.947,73
221404	2.2.1.5 Forderungen aus Transferleistungen	232,05	328,00
	169200 Forderungen aus Transferleistungen	232,05	328,00
221504	2.2.1.6 Sonstige öffentl. Rechtl. Forderungen	136.060,58	385.500,79
	169920 Sonst. öff. rechtliche Forderungen gg. Länder	33.760,05	232.963,48
	169930 Sonst. öff. rechtliche Forderungen gg. Gem. und GV	38.267,04	89.536,91
	169940 Sonst. öff. rechtliche Forderungen gg. ZV und dgl.	2.093,08	1.652,36
	169980 Sonst. öff. recht Forderungen gg. privaten Bereich	41.655,48	41.334,62
	169990 Sonst. öff. recht. Forderungen gg. übrige Bereiche	20.284,93	20.013,42
221704	2.2.1.7 Wertberichtig.Steuern,Transferl...	-275.123,66	-292.663,16
	169310 Pauschalwertbericht.a. Steuern,Transfer u.sonst. ö	-996,78	-2.733,89
	169320 Einzelwertbericht.auf Steuern,Transfer u.sonst. öf	-274.126,88	-289.929,27
<b>222003</b>	<b>2.2.2 Privatrechtliche Forderungen</b>		
222104	2.2.2.1 geg. d. priv. und öffentl.Bereich	13.828,13	16.547,47



## Jahresabschluss 2018

### Bilanz Aktivseite mit Konten

Gemeinde Am Mellensee

Nr.	Bezeichnung	Vorjahr	aktuelles Jahr
	171110 Privatrechl. Forder. gegenüber privatem Bereich	13.828,13	16.547,47
222204	2.2.2.2 gegen Sondervermögen		
222304	2.2.2.3 gegen verbundene Unternehmen	93.646,49	107.658,80
	171310 Privatrechl. Forder.gegen verbundene Untern.-WVM	93.646,49	107.658,80
222404	2.2.2.4 gegen Zweckverbände		
222504	2.2.2.5 gegen sonstige Beteiligungen	69.750,92	77.600,00
	171400 Privatrechl. Forder.gegen Beteilig.ohne Zweckverb	69.750,92	77.600,00
222604	2.2.2.6 Wertberichtigung auf priv. Forderungen	-1.671,58	-1.882,95
	171710 Pauschalwertberichtigungen auf privatrechl.Ford.	-1.671,58	-1.882,95
223003	2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände	1.788,49	7.441,39
	179100 sonstige Vermögensgegenstände	714,73	3.578,00
	179140 Forderungen gegen Mitarbeiter		3.769,21
	179170 sonstige Vorschüsse	1.073,76	94,18
230002	2.3 Wertpapiere		
240002	2.4 Liquide Mittel - Kassenbest.,Guth.b.Kreditin.	3.840.975,45	4.503.691,84
	181110 MBS	3.133.838,09	3.503.144,13
	181120 Tagesgeld MBS	-0,70	
	181130 DKB		999.985,00
	182003 Sonstige Einlagen	706.849,89	
	183100 Kassenbestand	288,17	562,71
	801100 Eröffnungsbilanzkonto	785.657,79	785.657,79
	801110 EB-Konto Bankvorträge (Bilanz)	-785.657,79	-785.657,79
300001	3 Rechnungsabgrenzungsposten	13.143,10	11.964,15
	199130 Beamtengehälter	13.143,10	11.964,15
<b>399999</b>	<b>SUMME AKTIVA</b>	<b>25.044.299,64</b>	<b>25.674.510,65</b>

# Jahresabschluss 2018

## Bilanz Passivseite mit Konten

Gemeinde Am Mellensee

Nr.	Bezeichnung	Vorjahr	aktuelles Jahr
<b>400001</b>	<b>PASSIVA</b>		
<b>500001</b>	<b>1. Eigenkapital</b>		
500002	1.1 Basis-Reinvermögen	-5.921.911,03	-5.921.911,03
	201100 Basis-Reinvermögen	-5.921.911,03	-5.921.911,03
510002	1.2 Rücklage		
510010	1.2.1 Rücklagen aus Überschüssen d. ord. Ergebn.	-4.034.280,50	-4.827.730,85
	202100 Rücklagen aus Überschüssen d.ordentl.Ergebn.	-4.034.280,50	-4.827.730,85
510020	1.2.2 Rückl. aus Überschüssen d. außerord. Ergebn.	-1.171.342,23	-1.171.278,68
	202200 Rücklagen aus Überschüssen d.außerordentl.Ergebn.	-1.171.342,23	-1.171.278,68
520002	1.3 Sonderrücklagen	-118.628,40	-154.831,55
	202300 Sonderrückl.aus nicht verwend.inv.Schlüsselzuweis.	-118.628,40	-154.831,55
530002	1.4 Fehlbetragsvortrag		
540002	1.4.1 Fehlbetrag aus ordentlichem Ergebnis		
540010	1.4.1 Fehlbetrag aus außerordentlichem Ergebnis		
<b>600001</b>	<b>2 Sonderposten</b>		
610002	2.1 SoPo aus Zuweisung d.öffentl.Hand	-7.594.702,73	-7.255.802,62
	231100 Sonderposten aus Zuweisungen der öffentl. Hand	-7.594.702,73	-7.255.802,62
620002	2.2 SoPo aus Beiträgen, Baukosten-u.Invest.zusch.	-390.511,86	-363.517,96
	232100 SoPo aus Beiträgen, Baukosten-u.Invest.zuschüssen	-390.511,86	-363.517,96
640002	2.3 Sonstige Sonderposten	-33.340,11	-246.526,31
	233100 Sonstige Sonderposten	-22.294,59	-24.314,09
	233300 Sonderposten Sachzuzwendungen (Schenkungen)	-6.045,52	-14.017,74
	235100 Anzahlung auf Sonderposten	-5.000,00	-208.194,48
<b>700001</b>	<b>3 Rückstellungen</b>		
710002	3.1 Rückstellungen für Pensionen u.ähnl.Verpfl.	-1.040.021,00	-1.064.810,30
	251110 Pensionsrückstellungen	-605.191,00	-677.064,00
	251200 Beihilferückstellungen	-233.600,00	-256.335,00
	251300 Rückstellung für Freistell.phase ATZ u.ähnl.Maßn.	-201.230,00	-131.411,30
710502	3.2 Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	-3.607,88	-3.607,88
	270010 Rückstellung für unterlassene Instandhaltung	-3.607,88	-3.607,88
720002	3.3 Rückstellg Rekultivierg/Nachsorge v. Deponien		
720502	3.4 Rückstellung für die Sanierung von Altlasten		
740002	3.5 Sonstige Rückstellungen	-427.740,14	-438.786,91
	282100 Droh.Verpfl.a.Bürgschaften,Gewährst.u.Gericht	-152.515,70	-144.051,60
	283100 weitere ungew. Verpflichtg./sonst.Rückstellungen	-275.224,44	-294.735,31
<b>800001</b>	<b>4 Verbindlichkeiten</b>		
810002	4.1 Anleihen		
<b>820002</b>	<b>4.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufn. f. Investi.</b>		
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	-3.586.841,71	-3.399.019,72
	321210 Verbindl. aus Krediten für Invest. Bund > 5 J F	12.270,96	12.270,96
	321710 Verbindl. aus Krediten für Invest. Bank < 1J F	-670.640,63	-482.818,64
	321810 Verbindl. aus Krediten für Invest. Bank 1-5J F	11.522,37	11.522,37
	321910 Verbindl. aus Krediten für Invest. Bank > 5J F	-2.939.994,41	-2.939.994,41
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		-90.000,00
	381000 Erhaltene Anzahlungen		-90.000,00
850002	4.6 Verbindl. a. Lieferung u. Leistung	-121.201,43	-127.791,98

## Jahresabschluss 2018

### Bilanz Passivseite mit Konten

Gemeinde Am Mellensee

Nr.	Bezeichnung	Vorjahr	aktuelles Jahr
	351140 Verbindlichkeiten aus L+L gegen öffentl. Bereich	-17.126,37	-17.429,53
	351150 Verbindlichkeiten aus L+L gegen privaten Bereich	-104.075,06	-110.362,45
860002	4.7 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen		
860102	4.8 Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen		
860202	4.9 Verbindlichkeiten gegenüber verb. Unternehmen	-130.514,11	-147.836,83
	351110 Verbindlichkeiten aus L+ L gegen verb. Unternehmen	-130.514,11	-147.836,83
860302	4.10 Verbindlichkeiten gegenüber Zweckverbände	-36.221,80	-39.133,45
	351180 Verbindlichkeiten aus L+L gg. Zweckverbänden (KMS)	-36.221,80	-39.133,45
860402	4.11 Verbindlichkeiten gegenüber sonst. Beteilig.	-32.308,49	-6.096,74
	351120 Verbindlichkeiten aus L+ L geg.Beteiligungen	-32.308,49	-6.096,74
870000	4.12 Sonstige Verbindlichkeiten	-145.021,53	-151.907,94
	378010 Amtshilfeersuchen Bestand	-756,87	-529,24
	378400 Ärztehaus Sperenberg	-80.272,83	-80.272,83
	378410 Ambu Zinsen	-3.620,63	-3.620,63
	378420 Hinterlegung für Überlassung Klausdorf	-10.074,50	-10.074,50
	378500 Hinterlegung für Überlassung Mellensee	-5.356,41	-5.356,41
	378700 Radfahrkarten	-20,73	10,24
	378900 Führerscheinanträge Landkreis		-15,30
	379100 Übrige Verbindlichkeiten	-296,00	
	379130 Abzuführende Lohn- und Kirchensteuer	-40.113,02	-47.208,08
	379152 Verbindlichkeiten aus Einbehalt von Mitarbeitern		-151,00
	379171 Verbindlichkeiten Vermögenswirksame Leistungen	-5,37	
	379200 sonstige Verbindlichkeiten	-4.505,17	-4.690,19
880000			
900001	5. Passive Rechnungsabgrenzungsposten	-256.104,69	-263.919,90
	391100 RAP aus Zahlungen	-256.104,69	-263.919,90
999998	Verrechnungskonten (müssen 0 sein!)		
<b>999999</b>	<b>SUMME PASSIVA</b>	<b>-25.044.299,64</b>	<b>-25.674.510,65</b>

# Jahresabschluss 2018

## Ergebnisrechnung mit Konten

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	4.352.541,97	3.999.285,00	4.690.444,19	691.159,19
	401100 Grundsteuer A	24.742,77	30.000,00	27.812,07	-2.187,93
	401200 Grundsteuer B	586.571,79	600.000,00	722.534,41	122.534,41
	401300 Gewerbesteuer	1.027.027,72	800.000,00	1.011.059,00	211.059,00
	402100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	2.227.738,00	2.098.950,00	2.435.773,00	336.823,00
	402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	160.292,00	127.400,00	156.385,00	28.985,00
	403100 Vergnügungssteuer	450,00	650,00	1.050,00	400,00
	403200 Hundesteuer	31.582,85	30.000,00	33.812,48	3.812,48
	403400 Zweitwohnungssteuer	1.836,84	10.000,00	4.857,23	-5.142,77
	405100 Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich	292.300,00	302.285,00	297.161,00	-5.124,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.407.390,06	5.401.876,00	5.774.685,56	372.809,56
	411100 Schlüsselzuweisungen vom Land	2.889.875,00	3.088.768,00	3.088.768,00	0,00
	413100 Allgemeine Zuweisungen vom Land	297.917,00	300.000,00	304.413,16	4.413,16
	414100 Zuweisungen vom Land	1.416,53	1.400,00	823,68	-576,32
	414200 Zuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	1.753.295,69	1.677.900,00	1.870.351,77	192.451,77
	414210 Zuweisungen von Gem. und GV kitafreies Jahr	0,00	0,00	38.750,00	38.750,00
	414500 Zuschüsse von verbund. Unternehmen, Beteiligungen	300,00	0,00	0,00	0,00
	414700 Zuschüsse von privaten Unternehmen	407,14	0,00	993,99	993,99
	414800 Zuschüsse von übrigen Bereichen	2.952,21	0,00	250,00	250,00
	416100 Erträge a.d. Aufl. v. SoPo a. Zuwendungen Bund	129.020,63	22.920,00	163.641,96	140.721,96
	416110 Erträge a.d. Aufl. v. SoPo a. Zuwendungen Land	0,00	125,00	0,00	-125,00
	416150 Erträge a.d. Aufl. v. SoPo a. Zuwend. so.öff.Berei	332.205,86	310.763,00	306.693,00	-4.070,00
03	+ Sonstige Transfererträge	54.223,67	55.000,00	53.925,60	-1.074,40
	421100 Kostenbeiträge und Aufwendungsers.; Kostenersatz	214,70	0,00	602,15	602,15
	429100 Andere sonstige Transfererträge	54.008,97	55.000,00	53.323,45	-1.676,55
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	696.350,58	715.045,00	737.209,71	22.164,71
	431100 Verwaltungsgebühren	28.761,08	22.050,00	23.439,26	1.389,26
	431110 Verwaltungsgebühren - Personalausw.und Reisepässe	31.156,10	35.000,00	32.318,70	-2.681,30
	431120 Verwaltungsgebühren - Führungszeugnisse	4.495,00	3.500,00	3.783,00	283,00
	431130 Verwaltungsgebühren - Grabmalgenehmigungen	235,00	1.000,00	410,00	-590,00
	431140 Verwaltungsgebühren - Standesamt	5.463,00	5.500,00	6.440,00	940,00
	432100 Benutzungsgebühren Kita	519.686,78	437.000,00	517.309,19	80.309,19
	432110 Benutzungsgebühren Friedhof	25.174,86	49.000,00	26.890,79	-22.109,21
	432120 Benutzungsgebühren Markt	1.602,90	2.500,00	1.392,40	-1.107,60
	432150 Kinderspeisung/ Essengeld	32.375,00	127.000,00	91.491,75	-35.508,25
	437100 Erträge a d Auflösung von SoPo aus Beitr.Baukost.	47.400,86	32.495,00	33.734,62	1.239,62
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	267.140,59	308.100,00	275.223,58	-32.876,42
	441100 Mieten und Pachten	30.580,53	33.550,00	29.719,35	-3.830,65
	441110 Pacht, die die WVM verwaltet(gemeindeeig.Grundst.)	29.293,62	36.000,00	24.037,37	-11.962,63
	441111 Miete WVM (WVM=Mieter)	4.698,12	4.700,00	4.698,12	-1,88
	441112 Pachten WVM (WVM=Pächter)	1.288,20	0,00	1.288,20	1.288,20
	441120 Miete gemeindeeigene WE+Gewerbe von WVM	99.160,15	133.000,00	110.290,87	-22.709,13
	441121 Vorauszahlung Betriebs- und Heizkosten (WVM)	69.722,38	96.400,00	87.737,41	-8.662,59
	441130 Pachten 11b-er	203,95	0,00	374,19	374,19
	441131 Pachten 11b-er (Auskehr von WVM)	10.797,58	0,00	899,99	899,99
	441199 periodenfremde Mieten und Pachten WVM	0,00	0,00	3.585,09	3.585,09
	446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	21.396,06	4.450,00	12.592,99	8.142,99
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	84.031,41	52.500,00	100.387,43	47.887,43
	448100 Erstattungen vom Land	17.955,05	19.000,00	22.714,30	3.714,30
	448200 Erstattungen von Gemeinden (GV)	45.667,18	31.500,00	45.885,28	14.385,28
	448300 Erstattungen von Zweckverbänden	4.546,10	0,00	1.863,87	1.863,87

# Jahresabschluss 2018

## Ergebnisrechnung mit Konten

Gemeinde Am Mellensee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	Ergebnis des HHJ	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis HHJ
	448400 Erstattungen vom sonstigen öffentlichen Bereich	3.222,48	0,00	170,00	170,00
	448500 Erstattungen von verb. Unternehmen, Beteiligungen	5.208,67	0,00	18.991,03	18.991,03
	448510 Erstattungen von verb.Untern.-WVM	152,35	0,00	0,00	0,00
	448600 Erstattungen von sonst. öffentl. Sonderrechten/MBS	0,00	0,00	1,43	1,43
	448700 Erstattungen von privaten Unternehmen	4.328,12	0,00	2.753,24	2.753,24
	448800 Erstattungen von übrigen Bereichen	2.951,46	2.000,00	8.008,28	6.008,28
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	242.165,95	206.076,00	243.107,43	37.031,43
	451100 Konzessionsabgaben	22.800,69	20.000,00	26.122,01	6.122,01
	451110 Konzessionsabgaben EON	161.007,54	150.000,00	159.271,64	9.271,64
	453142 Erträge a.Vermögensveräuß.ord. Erg.-Fahrzeuge	0,00	0,00	2.501,00	2.501,00
	453147 Erträge a.Vermögensveräuß.ord. Erg.-GWG	82,95	0,00	0,00	0,00
	456100 Bußgelder etc.	5.106,50	6.000,00	7.960,00	1.960,00
	456200 Säumniszuschläge und dgl.	30.007,02	20.200,00	20.350,26	150,26
	456500 weitere sonstige Erträge	1.207,69	3.500,00	270,45	-3.229,55
	456510 Kleinbetragsbereinigung	26,09	0,00	29,52	29,52
	457100 Erträge a. d. Auflösung von sonstigen Sonderposten	4.441,17	6.376,00	5.645,34	-730,66
	458200 Erträge a.d. Auflösung v. Rückstellung	35,80	0,00	141,39	141,39
	458400 Herabsetzung Einzelwertberichtigung	47,44	0,00	0,00	0,00
	458500 Herabsetzung Pauschalwertberichtigung	2.506,11	0,00	16,32	16,32
	459190 Ersatz von Rücklastschriftgebühren	76,59	0,00	53,76	53,76
	459200 Periodenfremde ordentliche Erträge	9.837,92	0,00	6.047,79	6.047,79
	459212 Periodenfremde ordentliche Erträge - E.ON	2.561,77	0,00	8.832,32	8.832,32
	459213 Periodenfremde ordentliche Erträge - WVM	1.119,46	0,00	0,00	0,00
	459220 Periodenfremde ordentliche Erträge-Grundsteuer B	10,76	0,00	0,00	0,00
	459240 Periodenfremde ordentliche Erträge-Hundesteuer	12,92	0,00	0,00	0,00
	459270 Periodenfremde ordentliche Erträge-KMS	0,00	0,00	4.916,28	4.916,28
	459300 Zuschreibungen aus Aufhebungen Niederschlagung	1.277,53	0,00	949,35	949,35
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>= Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>11.103.844,23</b>	<b>10.737.882,00</b>	<b>11.874.983,50</b>	<b>1.137.101,50</b>
11	- Personalaufwendungen	4.571.489,79	4.948.920,00	4.710.500,29	-238.419,71
	501100 Beamten	168.839,52	176.760,00	179.087,97	2.327,97
	501200 Tariflich Beschäftigten	3.436.625,84	3.790.420,00	3.699.957,22	-90.462,78
	502100 Beamte	83.241,00	76.680,00	81.420,00	4.740,00
	502200 tarifl. Beschäftigte	117.853,38	129.420,00	128.883,85	-536,15
	503200 tarifl. Beschäftigte	625.538,05	775.640,00	636.717,05	-138.922,95
	505100 Zuführungen zur Pensionsrückstellung Beschäftigter	43.977,00	0,00	35.245,00	35.245,00
	506100 Zuführungen zur Beihilferückstellung Beschäftigter	16.645,00	0,00	18.284,00	18.284,00
	507100 Zuführungen von Erfüllungsrückstand ATZ	160.110,00	0,00	0,00	0,00
	507200 Inanspruchn.von Erfüllungsrückstand ATZ	-83.340,00	0,00	-72.410,00	-72.410,00
	508100 Zuführungen zu RST für nicht gen.Urlaub/Ü-Std	32.000,00	0,00	35.315,20	35.315,20
	508200 Inanspruchnahme RST nicht gen.Urlaub/Ü-Std	-30.000,00	0,00	-32.000,00	-32.000,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-10.298,00	270.000,00	43.670,30	-226.329,70
	515100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgu	0,00	14.000,00	36.628,00	22.628,00
	515200 Inanspruchnahme v. Pensionsrückstell.für Versorgu	-25.014,00	0,00	0,00	0,00
	516100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgu	3.676,00	16.000,00	4.451,00	-11.549,00
	517100 Zuführungen Aufstockungsbetrag für ATZ	22.070,00	359.000,00	18.257,82	-340.742,18
	517200 Inanspruchnahme Aufstockungsbetrag ATZ	-11.030,00	-119.000,00	-15.666,52	103.333,48
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	1.836.854,71	3.061.877,18	1.946.851,26	-1.115.025,92
	521100 Unterhaltung von Grundstücken und bauliche Anlagen	126.186,41	303.780,00	82.671,04	-221.108,96
	521110 Instandhaltung gemeindeeig. WE+Gewerbe durch WVM	111.955,09	152.400,00	79.241,16	-73.158,84

## Jahresabschluss 2018

## Ergebnisrechnung mit Konten

Gemeinde Am Mellensee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	Ergebnis des HHJ	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis HHJ
	521300 Inanspruchnahme Rückstellung f.Instandhaltung	-6.392,12	0,00	0,00	0,00
	522100 Unterhaltung d.sonst.unbeweg.Vermögens	72.280,12	325.000,00	76.774,77	-248.225,23
	522110 Unterhaltung d.sonst.unbeweg.Vermögens-Gemeindestr	237.389,84	288.900,00	54.061,91	-234.838,09
	522200 Unterhalt.v.Geräten, Ausstatt.u.Ausrüstungsgegenst	65.844,52	67.200,00	69.119,19	1.919,19
	523100 Mieten und Pachten	76.042,78	87.100,00	80.149,38	-6.950,62
	523110 Mieten und Pachten (WVM)	67.488,75	70.100,00	67.538,75	-2.561,25
	523200 Leasing	11.887,37	22.000,00	8.804,90	-13.195,10
	524100 Bewirtschaft.d.Grundstücke u.baul.Anlagen	350.057,06	563.137,18	545.960,69	-17.176,49
	524110 Bewirtschaft.d.Grundstücke u.baul.Anlagen -WVM-	2.072,17	1.700,00	360,00	-1.340,00
	524111 WVM Rep.+BK gemeindeeig. WE und Pacht	89.812,62	92.000,00	83.806,11	-8.193,89
	524112 WVM-Verwalterkosten, Kto.führungsgeb.,sonst.Kosten	48.229,16	33.700,00	44.109,04	10.409,04
	524113 WVM Rep. + BK aus Vorjahr.gemeindeeigener WE+Pacht	0,00	8.000,00	9.358,32	1.358,32
	524114 Bewirtsch. d. Grundst. u. baul. Anl. 11b-er	0,00	0,00	19,42	19,42
	524120 Bewirtschaft.d.Grundstücke u.baul.Anlagen -E.ON-	106.263,33	110.600,00	83.584,35	-27.015,65
	524140 Bewirtschaft.d.Grundstücke u.baul.Anlagen -KMS-	36.291,34	39.500,00	34.242,50	-5.257,50
	525110 Haltung von Fahrzeugen Verwaltung	10.581,06	10.500,00	9.157,82	-1.342,18
	525120 Haltung von Fahrzeugen Bauhof	16.345,56	22.000,00	19.420,53	-2.579,47
	525130 Haltung von Fahrzeugen Feuerwehr	18.865,82	20.000,00	21.614,20	1.614,20
	526100 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	25.049,11	55.880,00	37.763,74	-18.116,26
	527100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	38.220,75	62.480,00	47.640,10	-14.839,90
	527109 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufw.Wahlen	2.824,45	6.500,00	0,00	-6.500,00
	527110 Besond.Verwalt.- und Betriebsaufw.Wäschereinigung	3.656,82	9.000,00	4.704,92	-4.295,08
	527120 Besond.Verwalt.- und Betriebsaufw.-E.on,edis	159.627,63	185.000,00	130.737,05	-54.262,95
	527150 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufw.Ortsvorst.	2.820,29	3.000,00	2.953,48	-46,52
	528100 Aufwendungen für den Erwerb von Vorräten	7.698,51	8.500,00	3.937,74	-4.562,26
	529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	108.693,56	202.600,00	152.896,47	-49.703,53
	529101 Aufwendungen f.sonst. Dienstleistungen-Öff.RT	2.456,36	0,00	0,00	0,00
	529120 Aufwend. f. Dienstleistungen - Mittagsversorgung	44.606,35	311.300,00	196.223,68	-115.076,32
14	- Abschreibungen	546.555,31	630.187,00	679.998,13	49.811,13
	571100 Abschreibungen auf immaterielles Vermögen	69,70	1.149,00	365,91	-783,09
	571110 Abschreibungen auf Gebäude und ähnliches	207.339,35	227.228,00	285.727,14	58.499,14
	571130 Abschreibungen auf Infrastrukturvermögen	191.581,40	188.304,00	184.689,24	-3.614,76
	571140 Abschreibungen auf Fahrzeuge	25.023,43	51.873,00	56.173,50	4.300,50
	571150 Abschreibungen auf Maschinen, technische Anlagen	21.492,62	20.123,00	18.400,53	-1.722,47
	571160 Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen	1.710,45	1.114,00	1.710,46	596,46
	571170 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstatt	39.787,68	81.382,00	55.689,70	-25.692,30
	571180 Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter	53.751,27	58.514,00	57.211,63	-1.302,37
	571199 Abschreibungen auf Sonstiges	0,00	500,00	0,00	-500,00
	573120 Pauschalwertberichtigung von Steuern, Transfer, so	99,13	0,00	1.737,11	1.737,11
	573130 Pauschalwertberichtigung privatrechtl. Forderungen	0,00	0,00	211,37	211,37
	573200 Einzelwertberichtigung von Forderungen	9.993,82	0,00	1.466,51	1.466,51
	573210 Einzelwertberichtigung v. Gebühren und Beiträgen	-25,00	0,00	812,64	812,64
	573220 Einzelwertberichtigung von Steuern, Transfer, son.	-4.268,54	0,00	15.802,39	15.802,39
15	- Transferaufwendungen	3.387.169,67	3.299.540,00	3.283.136,84	-16.403,16
	531300 Zuweisungen/Zuschüsse an Zweckverbände	3.353,11	5.000,00	2.970,36	-2.029,64
	531599 Zuweis./Zuschüsse an verbund. Unternehm. - WVM	145.032,01	0,00	0,00	0,00
	531800 Zuweisungen/Zuschüsse an übrige Bereiche	53.946,71	76.200,00	67.451,72	-8.748,28
	534100 Gewerbesteuerumlage	101.371,00	72.140,00	101.947,00	29.807,00
	537200 Allg. Umlage an Gemeinden/GV	3.031.041,00	3.092.200,00	3.058.428,00	-33.772,00
	539100 Sonstige Transferaufwendungen	52.425,84	54.000,00	52.339,76	-1.660,24
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	379.836,17	504.900,00	369.470,15	-135.429,85

# Jahresabschluss 2018

## Ergebnisrechnung mit Konten

Gemeinde Am Mellensee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	Ergebnis des HHJ	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis HHJ
	541100 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	28.421,92	70.500,00	32.482,24	-38.017,76
	542100 Aufwendungen für ehrenamtl. Tätigkeiten	84.115,96	87.100,00	79.512,75	-7.587,25
	542900 Sonst. Aufw. f. d. Inanspruchn. v Rechten/Diensten	55.415,70	60.000,00	55.337,40	-4.662,60
	543100 Geschäftsaufwendungen	92.466,59	156.800,00	84.062,43	-72.737,57
	543190 Rücklastschriftgebühren von Banken	76,59	100,00	56,60	-43,40
	544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	58.758,91	65.000,00	62.390,62	-2.609,38
	545200 Erstattungen an Gemeinden (GV)	24.110,82	46.000,00	31.647,78	-14.352,22
	545500 Erstattungen an verb.Untern.,Beteil.,Sonderverm.	290,77	300,00	290,77	-9,23
	545800 Erstattungen an übrige Bereiche	768,34	1.500,00	2.542,00	1.042,00
	547142 Aufw.a.Vermögensveräuß.d.ordentl.Erg.-Fahrzeuge	0,00	0,00	2,00	2,00
	549100 Verfügungsmittel	1.539,95	2.000,00	1.118,72	-881,28
	549300 Periodenfremde ordentliche Aufwendungen	12.206,51	0,00	10.675,44	10.675,44
	549312 Periodenfremde ordentliche Aufwendungen- E.ON	2.510,12	0,00	3.199,35	3.199,35
	549313 Periodenfremde ordentliche Aufwendungen- WVM	703,12	0,00	4.730,33	4.730,33
	549400 Zuführung v.sonst.Rückstellungen	12.000,00	0,00	10.000,00	10.000,00
	549401 Inanspruchnahme v. sonst Rückstellungen	-4.077,93	0,00	-10.322,71	-10.322,71
	549500 Entschädigungsaufwand nach Entschädigungsgesetz	426,40	5.000,00	426,40	-4.573,60
	549900 Übrige weitere sonst. Aufwendungen aus lfd.Vw.tät.	213,75	10.600,00	0,00	-10.600,00
	549910 Kleinbetragsbereinigung	59,55	0,00	15,64	15,64
	549920 Pachtauskehr WVM an 11ber Hauseigentümer	9.829,10	0,00	1.302,39	1.302,39
<b>17</b>	<b>= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>10.711.607,65</b>	<b>12.715.424,18</b>	<b>11.033.626,97</b>	<b>-1.681.797,21</b>
<b>18</b>	<b>= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>392.236,58</b>	<b>-1.977.542,18</b>	<b>841.356,53</b>	<b>2.818.898,71</b>
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	86.742,84	58.500,00	79.519,04	21.019,04
	461500 Zinserträge von verb. Unternehmen, Beteiligungen	4.593,87	4.500,00	4.430,37	-69,63
	461700 Zinserträge von Kreditinstituten	9.334,83	0,00	1.965,53	1.965,53
	465100 Gewinnanteile a. verb. Unternehmen, Beteiligungen	66.461,14	44.000,00	66.461,14	22.461,14
	469110 Nachforderungszinsen Gewerbesteuer	6.353,00	10.000,00	6.662,00	-3.338,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	148.517,15	142.000,00	127.425,22	-14.574,78
	551700 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	133.185,68	126.000,00	113.455,89	-12.544,11
	559200 Verzinsung von Steuernachzahlungen	4.814,00	6.000,00	3.184,00	-2.816,00
	559900 Sonstige Finanzaufwendungen	10.517,47	10.000,00	10.785,33	785,33
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis</b>	<b>-61.774,31</b>	<b>-83.500,00</b>	<b>-47.906,18</b>	<b>35.593,82</b>
<b>22</b>	<b>= Ordentliches Jahresergebnis</b>	<b>330.462,27</b>	<b>-2.061.042,18</b>	<b>793.450,35</b>	<b>2.854.492,53</b>
23	+ außerordentliche Erträge	41.386,16	50.000,00	7.888,50	-42.111,50
	491100 Außerordentliche periodengerechte Erträge	13.449,16	0,00	5.363,50	5.363,50
	493100 Erträge aus Veräuß.v.Brachland,die dem ao.Erg.zu	6.500,00	50.000,00	2.525,00	-47.475,00
	493103 Erträge aus Veräuß.v.sons.unb,die dem ao.Ergebn.zu	12.357,00	0,00	0,00	0,00
	493116 Erträge a.Veräuß.v.GuB sonst,die dem ao.Erg.zu	9.040,00	0,00	0,00	0,00
	493123 Erträge a.Veräuß.v.Verkehrslenk,die dem ao.Erg.zu	40,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	38.917,20	50.000,00	7.952,05	-42.047,95
	593100 Aufw.a.Verm.veräuß.v.Brachland,die ao.Erg.zuzuf.	13,00	50.000,00	2.447,05	-47.552,95
	593103 Aufw.a.Verm.veräuß.v.sons.unb.G,die ao.Erg.zuzuf.	8.238,00	0,00	0,00	0,00
	593116 Aufw.a.Verm.veräuß.v.GUBm.so.BGA,die ao.Erg.zuzuf.	678,00	0,00	5.505,00	5.505,00
	593123 Aufw.a.Verm.veräuß.v.Straßen,die ao.Erg.zuzuf.	1,00	0,00	0,00	0,00
	593140 Aufw.It.Einbring-.WVM	29.987,20	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Jahresergebnis</b>	<b>2.468,96</b>	<b>0,00</b>	<b>-63,55</b>	<b>-63,55</b>
<b>26</b>	<b>= Gesamtüberschuss/Gesamtfehlbetrag</b>	<b>332.931,23</b>	<b>-2.061.042,18</b>	<b>793.386,80</b>	<b>2.854.428,98</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-390.598,81	0,00	0,00	0,00
	481110 Erträge int. Leistungsbezieh. Bauhof - Personal	-342.181,50	0,00	0,00	0,00
	481120 Erträge int. Leistungsbezieh. Bauhof - Fahrz.Tech.	-48.417,31	0,00	0,00	0,00



## Jahresabschluss 2018

### Ergebnisrechnung mit Konten

Gemeinde Am Mellensee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	Ergebnis des HHJ	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis HHJ
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	390.598,81	0,00	0,00	0,00
	581110 Aufw. int. Leistungsbezieh. Bauhof - Personal	342.181,50	0,00	0,00	0,00
	581120 Aufw. int. Leistungsbezieh. Bauhof - Fahrz.Tech.	48.417,31	0,00	0,00	0,00
<b>29</b>	<b>= Internes Jahresergebnis</b>	<b>-332.931,23</b>	<b>2.061.042,18</b>	<b>-793.386,80</b>	<b>-2.854.428,98</b>
30	nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	372.679,00	0,00	-372.679,00
	799996 nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	372.679,00	0,00	-372.679,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	-900.187,00	0,00	900.187,00
	799997 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	-900.187,00	0,00	900.187,00
40		0,00	0,00	0,00	0,00

# Jahresabschluss 2018

## Finanzrechnung mit Konten

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	4.307.563,62	3.999.285,00	4.596.084,72	596.799,72
	601100 Grundsteuer A	24.751,96	30.000,00	27.802,87	-2.197,13
	601200 Grundsteuer B	584.405,92	600.000,00	613.727,75	13.727,75
	601300 Gewerbesteuer	1.013.706,21	800.000,00	1.019.466,92	219.466,92
	602100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	2.196.207,00	2.098.950,00	2.441.732,00	342.782,00
	602200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	161.813,00	127.400,00	157.128,00	29.728,00
	603100 Vergnügungssteuer	450,00	650,00	1.050,00	400,00
	603200 Hundesteuer	32.092,69	30.000,00	33.108,55	3.108,55
	603400 Zweitwohnungssteuer	1.836,84	10.000,00	4.907,63	-5.092,37
	605100 Lst. nach dem Fam.Ist.ausgleich nach § 17 BbgFAG	292.300,00	302.285,00	297.161,00	-5.124,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.952.325,01	5.068.068,00	5.223.991,17	155.923,17
	611100 Schlüsselzuweisungen vom Land	2.889.875,00	3.088.768,00	3.088.768,00	0,00
	613100 sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land	297.917,00	300.000,00	304.413,16	4.413,16
	614100 Zuweis/Zuschüsse f lfd Zwecke vom Land	1.416,53	1.400,00	823,68	-576,32
	614200 Zuweis/Zuschüsse f lfd Zwecke v Gemeind/GV	1.759.457,13	1.677.900,00	1.828.742,34	150.842,34
	614500 Zuweis/Zuschüsse f lfd. Zwecke v verb. Unterneh	300,00	0,00	0,00	0,00
	614700 Zuweis/Zuschüsse f lfd. Zwecke v privaten Unterneh	407,14	0,00	993,99	993,99
	614800 Zuweis/Zuschüsse f lfd. Zwecke v übrige Bereiche	2.952,21	0,00	250,00	250,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	54.652,64	55.000,00	53.852,57	-1.147,43
	621100 Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz, Kostenersatz	667,20	0,00	592,15	592,15
	629100 Andere sonstige Transfereinzahlungen	53.985,44	55.000,00	53.260,42	-1.739,58
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	652.347,12	682.550,00	708.731,55	26.181,55
	631100 Verwaltungsgebühren	28.558,18	22.050,00	23.395,56	1.345,56
	631110 Verwaltungsgeb. - Personalausw.und Reisepässe	31.156,10	35.000,00	32.318,70	-2.681,30
	631120 Verwaltungsgeb. - Führungszeugnisse	4.495,00	3.500,00	3.783,00	283,00
	631130 Verwaltungsgeb. - Grabmalgenehmigungen	235,00	1.000,00	410,00	-590,00
	631140 Verwaltungsgeb. - Standesamt	5.453,00	5.500,00	6.450,00	950,00
	632100 Benutzungsgebühren Kita	520.720,74	437.000,00	515.674,69	78.674,69
	632110 Benutzungsgebühren Friedhof	28.795,00	49.000,00	34.069,00	-14.931,00
	632120 Benutzungsgebühren Markt	1.602,90	2.500,00	1.392,40	-1.107,60
	632150 Kinderspeisung/ Essengeld	31.331,20	127.000,00	91.238,20	-35.761,80
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	350.371,66	308.100,00	268.488,37	-39.611,63
	641100 Mieten und Pachten	33.709,93	33.550,00	29.768,70	-3.781,30
	641110 Pacht, die die WVM verwaltet(gemeindeeig.Grundst.)	25.624,62	36.000,00	18.220,73	-17.779,27
	641111 Miete WVM (WVM=Mieter)	4.698,12	4.700,00	4.698,12	-1,88
	641112 Pachten WVM (WVM=Pächter)	1.288,20	0,00	1.288,20	1.288,20
	641120 Miete gemeindeeigene WE + Gewerbe von WVM	99.160,15	133.000,00	110.290,87	-22.709,13
	641121 Vorauszahlung Betriebs- und Heizkosten (WVM)	69.722,38	96.400,00	87.737,41	-8.662,59
	641130 Pachten 11b-er	203,95	0,00	374,19	374,19
	641199 periodenfremde Mieten und Pachten WVM	93.899,05	0,00	3.585,09	3.585,09
	646100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	22.065,26	4.450,00	12.525,06	8.075,06
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	85.106,19	52.500,00	132.663,54	80.163,54
	648100 Erstattungen vom Land	10.000,00	19.000,00	25.669,35	6.669,35
	648200 Erstattungen von Gemeinden (GV)	25.316,44	31.500,00	75.333,73	43.833,73
	648300 Erstattungen von Zweckverbänden	3.724,03	0,00	2.304,59	2.304,59
	648400 Erstattungen vom sonstigen öffentlichen Bereich	3.222,48	0,00	170,00	170,00
	648500 Erstattungen von verb. Unternehmen, Beteiligungen	34.029,34	0,00	18.264,37	18.264,37
	648510 Erstattungen aus verb.Untern.WVM	1.119,46	0,00	0,00	0,00
	648600 Erstattungen von sonst. öffent. Sonderrechnungen	0,00	0,00	1,43	1,43
	648700 Erstattungen von privaten Unternehmen	4.784,39	0,00	2.171,80	2.171,80
	648800 Erstattungen von übrigen Bereichen	2.910,05	2.000,00	8.748,27	6.748,27

# Jahresabschluss 2018

## Finanzrechnung mit Konten

Gemeinde Am Mellensee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	Ergebnis des HHJ	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis HHJ
07	+ Sonstige Einzahlungen	236.243,93	199.700,00	223.023,06	23.323,06
	651100 Konzessionsabgaben	28.689,44	20.000,00	24.200,69	4.200,69
	651110 Konzessionsabgaben EON	161.580,13	150.000,00	160.981,54	10.981,54
	656100 Bußgelder etc.	4.959,00	6.000,00	5.392,00	-608,00
	656200 Säumniszuschläge und dgl.	29.614,61	20.200,00	21.318,49	1.118,49
	656500 Weitere sonstige ordentliche Einzahlungen	1.462,65	3.500,00	5.186,73	1.686,73
	656510 Kleinbetragsbereinigung	23,54	0,00	29,41	29,41
	659100 Andere sonst.Einzahl.aus lfd.Verwaltungstätigkeit	9.914,56	0,00	5.914,20	5.914,20
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	92.862,27	58.500,00	81.707,77	23.207,77
	661500 Zinseinzahlungen von verb. Unternehmen, Beteilig.	4.593,87	4.500,00	4.430,37	-69,63
	661700 Zinseinzahlungen von Kreditinstituten	11.358,90	0,00	2.680,26	2.680,26
	665100 Gewinnanteile aus verbundenen Untern./Beteiligung	66.461,14	44.000,00	66.461,14	22.461,14
	669100 Sonstige Finanzeinzahlungen	3.489,36	0,00	1.080,00	1.080,00
	669110 Nachforderungszinsen Gewerbesteuer	6.959,00	10.000,00	7.056,00	-2.944,00
<b>09</b>	<b>= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>10.731.472,44</b>	<b>10.423.703,00</b>	<b>11.288.542,75</b>	<b>864.839,75</b>
10	- Personalauszahlungen	-4.431.601,91	-4.948.920,00	-4.717.646,45	231.273,55
	701100 Beamten	-171.797,41	-176.760,00	-177.881,96	-1.121,96
	701200 Tariflich Beschäftigte	-3.436.625,84	-3.790.420,00	-3.699.957,22	90.462,78
	702100 Beamte	-83.241,00	-76.680,00	-81.420,00	-4.740,00
	702200 Tariflich Beschäftigte	-117.853,38	-129.420,00	-128.883,85	536,15
	703200 Tariflich Beschäftigte	-625.538,05	-775.640,00	-636.717,05	138.922,95
	759990 Lohn und Gehalt (Schwebeposten)	3.453,77	0,00	7.213,63	7.213,63
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-1.799.086,68	-3.061.877,18	-1.942.493,19	1.119.383,99
	721100 Unterhaltung d Grundstücke u.baul. Anlagen	-129.708,97	-303.780,00	-80.908,38	222.871,62
	721110 Instandhaltung gemeindeeig. WE+Gewerbe durch WVM	-111.955,09	-152.400,00	-79.241,16	73.158,84
	722100 Unterhaltung des sonstigen unbewegl. Vermögens	-71.410,30	-325.000,00	-78.288,55	246.711,45
	722110 Unterhaltung des sonstigen unbewegl. Vermögens	-236.161,48	-288.900,00	-66.818,70	222.081,30
	722200 Unterhalt.v.Geräten,Ausstatt.u.Ausrüst.	-64.900,20	-67.200,00	-69.809,95	-2.609,95
	723100 Mieten und Pachten	-72.695,42	-87.100,00	-82.826,89	4.273,11
	723110 Mieten und Pachten WVM	-67.488,75	-70.100,00	-68.673,57	1.426,43
	723200 Leasing	-12.920,14	-22.000,00	-8.804,90	13.195,10
	724100 Bewirtschaftung der Grundstücke/baulichen Anlagen	-352.854,22	-563.137,18	-538.014,66	25.122,52
	724110 Bewirtschaftung der Grundst./baul.Anl.-WVM	-2.072,17	-1.700,00	-360,00	1.340,00
	724111 WVM Betriebskosten gemeindeeig. WE und Gewerbe	-89.812,62	-92.000,00	-66.483,39	25.516,61
	724112 WVM-Verwalterkosten, Kto.führungsgeb.,sonst.Kosten	-48.229,16	-33.700,00	-42.974,22	-9.274,22
	724113 Rep.+ BK aus Vorjahren gemeindeeigener WE+Gewerbe	0,00	-8.000,00	-9.358,32	-1.358,32
	724114 Bewirtschaft.d.Grundst. u. baul. Anlagen	0,00	0,00	-19,42	-19,42
	724120 Bewirtschaftung der Grundst./baul.Anl.-EON	-101.907,21	-110.600,00	-86.505,43	24.094,57
	724140 Bewirtschaftung der Grundst./baul.Anl.-KMS	-32.092,77	-39.500,00	-31.330,85	8.169,15
	725110 Haltung von Fahrzeugen Verwaltung	-10.673,87	-10.500,00	-7.080,08	3.419,92
	725120 Haltung von Fahrzeugen Bauhof	-16.813,61	-22.000,00	-19.464,80	2.535,20
	725130 Haltung von Fahrzeugen Feuerwehr	-18.866,84	-20.000,00	-19.672,90	327,10
	726100 Besondere zahl.wirksame Aufwendungen f.Beschäftigt	-23.393,33	-55.880,00	-36.119,50	19.760,50
	727100 Besondere Verw.- und Betriebsauszahlungen	-37.911,45	-62.480,00	-47.609,03	14.870,97
	727109 Besondere Verw.- und Betriebsauszahl. Wahlen	-2.824,45	-6.500,00	0,00	6.500,00
	727110 Besond.Verw.- und Betriebsauszahlg.Wäschereinigung	-3.650,42	-9.000,00	-4.824,19	4.175,81
	727120 Besond.Verw.- und Betriebsauszahlg.E.ON,edis	-135.274,14	-185.000,00	-154.027,72	30.972,28
	727150 Besondere Verw.- und Betriebsausz.Ortsvorsteher	-2.820,29	-3.000,00	-2.953,48	46,52
	728100 Erwerb von Vorräten	-7.649,11	-8.500,00	-3.987,14	4.512,86
	729100 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	-106.959,86	-202.600,00	-145.756,96	56.843,04

# Jahresabschluss 2018

## Finanzrechnung mit Konten

Gemeinde Am Mellensee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	Ergebnis des HHJ	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis HHJ
	729120 Aufwend. f. Dienstleistungen - Mittagsversorgung	-38.040,81	-311.300,00	-190.579,00	120.721,00
13	- Transferauszahlungen	-3.253.738,94	-3.299.540,00	-3.294.374,72	5.165,28
	731300 Ausz. Zuweis/Zuschüsse an Zweckverbände	-3.353,11	-5.000,00	-2.970,36	2.029,64
	731599 Ausz. Zuweis/Zuschüsse an verb. Unterneh. - WVM	-14.517,90	0,00	0,00	0,00
	731800 Ausz. Zuweis/Zuschüsse an übrige Bereiche	-55.123,09	-76.200,00	-74.874,60	1.325,40
	734100 Gewerbesteuerumlage	-97.278,00	-72.140,00	-105.762,00	-33.622,00
	737200 Allgemeine Umlage an Gemeinde und Gemeindeverbände	-3.031.041,00	-3.092.200,00	-3.058.428,00	33.772,00
	739100 Sonstige Transferauszahlungen	-52.425,84	-54.000,00	-52.339,76	1.660,24
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-520.299,26	-646.900,00	-496.782,35	150.117,65
	741100 Sonstige Personal- und Versorgungsauszahlungen	-30.069,67	-70.500,00	-32.239,39	38.260,61
	742100 Auszahlungen f ehrenamtliche u sonstige Tätigkeit	-83.171,96	-87.100,00	-79.349,75	7.750,25
	742900 Sonstige Auszahl. f. d. Inanspruchnahme v. Rechten	-55.322,34	-60.000,00	-52.657,17	7.342,83
	743100 Geschäftsauszahlungen	-93.748,60	-156.800,00	-85.152,58	71.647,42
	744100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	-58.758,91	-65.000,00	-62.390,62	2.609,38
	745200 Erstattungen an Gemeinden (GV)	-20.522,42	-46.000,00	-33.193,62	12.806,38
	745500 Erstattungen an verb. Untern., Beteiligungen	-3.504,01	-300,00	-8.220,45	-7.920,45
	745800 Erstattungen an übrige Bereiche	-768,34	-1.500,00	-2.542,00	-1.042,00
	749100 Verfügungsmittel	-1.539,95	-2.000,00	-1.118,72	881,28
	749500 Entschädigungszahl.n.d.Entschädigungsgesetz	-426,40	-5.000,00	-426,40	4.573,60
	749900 Übrige weitere sonstige Ausz. aus lfd. Vw.tät.	-14.154,41	-10.700,00	-10.732,04	-32,04
	749920 Pachtauskehr WVM an 11b-er Hauseigentümer	-9.829,10	0,00	-1.302,39	-1.302,39
	751700 Zinsauszahlungen an Kreditinstitute	-133.185,68	-126.000,00	-113.455,89	12.544,11
	759200 Rückzahlung von Zinsen für Steuernachforderungen	-4.780,00	-6.000,00	-3.216,00	2.784,00
	759800 Sonstige Finanzauszahlungen	-10.517,47	-10.000,00	-10.785,33	-785,33
15	<b>= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-10.004.726,79</b>	<b>-11.957.237,18</b>	<b>-10.451.296,71</b>	<b>1.505.940,47</b>
16	<b>=Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>726.745,65</b>	<b>-1.533.534,18</b>	<b>837.246,04</b>	<b>2.370.780,22</b>
17	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	216.828,70	267.600,00	167.681,66	-99.918,34
	681100 Investitionszuweisungen vom Land	211.501,00	247.600,00	167.638,00	-79.962,00
	681800 Investitionszuschüsse von übrigen Bereichen	5.327,70	20.000,00	43,66	-19.956,34
18	+ Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	32.226,90	-85.000,00	6.828,34	91.828,34
	688100 Beiträge und ähnl.Entgelte	32.226,90	-85.000,00	6.828,34	91.828,34
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. imm. Vermögensgg.	0,00	90.000,00	90.000,00	0,00
	683303 Einz. a d Erhalt von Anz. auf imm. Vermögen	0,00	90.000,00	90.000,00	0,00
20	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Grundstücken,	114.645,00	50.000,00	3.074,00	-46.926,00
	682100 Einzahlungen aus Veräuß. von Brachland	6.500,00	0,00	2.525,00	2.525,00
	682102 Einzahlungen aus Veräuß. von Wald, Forsten	8.583,00	0,00	0,00	0,00
	682103 Einzahlungen aus Veräuß. von sonst. unbeb. Grundst	45.132,00	0,00	549,00	549,00
	682104 Einzahlungen aus Veräuß. von GuB bei Wohnbauten	45.350,00	0,00	0,00	0,00
	682116 Einzahlungen aus Veräuß. von GuB mit sonst. BGA	9.040,00	0,00	0,00	0,00
	682119 Einzahlungen aus Veräuß. von GuB d. Infrastruktur	0,00	50.000,00	0,00	-50.000,00
	682123 Einzahlungen aus Veräuß. von Verkehrslenkung	40,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. a.d. Veräußerung v. übrigem	82,95	0,00	2.501,00	2.501,00
	683100 Einz. a d Veräußerung v übr.Sachanlageverm. Fahrz.	0,00	0,00	2.501,00	2.501,00
	683200 Einz. a d Veräußerung v übr.Sachanlageverm.-so.Rec	82,95	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	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>363.783,55</b>	<b>322.600,00</b>	<b>270.085,00</b>	<b>-52.515,00</b>
25	- Ausz. Baumaßnahmen	-2.083,07	-492.552,35	-117.896,15	374.656,20
	785100 Auszahl. für Hochbaumaßnahmen	-8.777,21	-350.152,35	-127.383,43	222.768,92
	785300 Auszahl. für sonstige Baumaßnahmen	-696,15	-150.000,00	1.933,49	151.933,49
	786520 Gewähr.von Ausleih.an verb.Untern.,Beteil. 1-5 J	7.390,29	7.600,00	7.553,79	-46,21

# Jahresabschluss 2018

## Finanzrechnung mit Konten

Gemeinde Am Mellensee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	Ergebnis des HHJ	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis HHJ
26	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen f.	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Ausz. Erwerb v. immateriellen Vermögensgegen.	-627,28	-1.672,00	-627,28	1.044,72
	783401 Auszahl.f.Erwerb von Lizenzen	-627,28	-1.672,00	-627,28	1.044,72
28	- Ausz. Erwerb v. Grdstücke, grundstücksgl.Recht	-259.702,07	-305.153,90	-19.009,42	286.144,48
	782102 Auszahlungen Erwerb von Wald und Forsten	-3.741,01	0,00	0,00	0,00
	782103 Auszahlungen Erwerb von sonstigen unbeb. Grundst.	-5.174,47	0,00	-762,66	-762,66
	782107 Auszahlungen Erwerb von GuB Grundst. m. soz. E.	-155.444,29	-8.000,00	0,00	8.000,00
	782108 Auszahlungen Erwerb von Geb u. Aufb. Grundst. soz.	0,00	-72.000,00	0,00	72.000,00
	782117 Auszahlungen Erwerb von Geb mit sonst. Dienstgeb.	0,00	-149.250,30	0,00	149.250,30
	782119 Auszahlungen Erwerb von GuB des Infrastrukturverm.	-2.113,47	-57.314,07	-4.020,30	53.293,77
	782122 Auszahlungen Erwerb von Entwässerungsanlagen	-49.455,60	-8.350,00	-1.488,72	6.861,28
	782123 Auszahlungen Erwerb von Verkehrslenkung	-2.939,84	0,00	0,00	0,00
	782124 Auszahlungen Erwerb von sonst. Bauten des Infra VM	-40.833,39	-10.239,53	-12.737,74	-2.498,21
29	- Ausz. Erwerb v. übrigem Sachanlageverm.	-171.428,29	-323.792,89	-117.192,58	206.600,31
	783100 Auszahl.f.Erwerb v.übrigen Sachanlageverm. Fahrzeu	-22.065,00	-169.834,21	-23.501,02	146.333,19
	783104 Auszahl.f.Erwerb v.übrigen Sachanlageverm. BGA	-84.458,50	-87.237,68	-50.950,13	36.287,55
	783200 Auszahl.f.Erwerb GWG	-64.904,79	-66.721,00	-42.741,43	23.979,57
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
<b>32</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-433.840,71</b>	<b>-1.123.171,14</b>	<b>-254.725,43</b>	<b>868.445,71</b>
<b>33</b>	<b>= Saldo Investitionstätigkeit</b>	<b>-70.057,16</b>	<b>-800.571,14</b>	<b>15.359,57</b>	<b>815.930,71</b>
<b>34</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/Fehlbetrag</b>	<b>656.688,49</b>	<b>-2.334.105,32</b>	<b>852.605,61</b>	<b>3.186.710,93</b>
35	+ Einzahlungen aus Aufn. von Krediten für Invest.	0,00	554.333,00	0,00	-554.333,00
	692740 Einzahlung a Krediten v Banken in EUR> 5 Jahre F	0,00	554.333,00	0,00	-554.333,00
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
<b>38</b>	<b>= Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>554.333,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-554.333,00</b>
39	- Auszahlungen für Tilgung von Krediten für Inv.	-174.156,64	-744.500,00	-187.821,99	556.678,01
	792700 Tilgung von Krediten für Inv. Kreditinst. < 1 J F	-174.156,64	-744.500,00	-187.821,99	556.678,01
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
<b>42</b>	<b>= Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-174.156,64</b>	<b>-744.500,00</b>	<b>-187.821,99</b>	<b>556.678,01</b>
<b>43</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-174.156,64</b>	<b>-190.167,00</b>	<b>-187.821,99</b>	<b>2.345,01</b>
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
<b>46</b>	<b>= Saldo aus der Inanspruchnahme von Liques.</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>47</b>	<b>= Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln</b>	<b>482.531,85</b>	<b>-2.524.272,32</b>	<b>664.783,62</b>	<b>3.189.055,94</b>
48	+ vorauss. Bestand an eigenen Zahlungsmit. Anf.HJ	3.349.915,54	11.294.137,00	3.840.975,45	-7.453.161,55
	888888 Liquide Mittel Finanzrechnung (Vortrag)	0,00	2.159.888,00	0,00	-2.159.888,00
49	+ Bestand an fremden FM	8.528,06	0,00	-2.067,23	-2.067,23
	641131 Pachten 11b-er (Auskehr von WVM)	31.734,01	0,00	11.708,97	11.708,97
	669910 Amtshilfeersuchen	46.931,82	0,00	42.484,17	42.484,17
	669930 Spenden	700,00	0,00	700,00	700,00
	669947 Führerscheinanträge Landkreis	1.608,85	0,00	1.391,95	1.391,95
	669960 Ungezielte Einzahlungen	1.283,96	0,00	65,71	65,71
	669970 Einzahlungen Forderungen Mitarbeiter	1.798,34	0,00	12.155,77	12.155,77
	669971 Einzahlungen geleistete Vorschüsse	50,00	0,00	50,00	50,00
	669972 sonstige Vorschüsse	53.825,79	0,00	92.612,21	92.612,21
	669980 Verwahrgelder Kita/Hort - Zugang	5.389,80	0,00	867,50	867,50
	723120 Mieten und Pachten 11ber/Resti	-20.936,43	0,00	-10.808,98	-10.808,98

## Jahresabschluss 2018

### Finanzrechnung mit Konten

Gemeinde Am Mellensee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	Ergebnis des HHJ	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis HHJ
	759900 Ausz.v.durchlfd.Geldern u.anderen Verwahrgeldern	-2.609,99	0,00	0,00	0,00
	759910 Weiterleitung Amtshilfeersuchen	-46.796,55	0,00	-42.711,80	-42.711,80
	759930 Weiterl. Spenden	-700,00	0,00	-700,00	-700,00
	759945 Radfahrkarten	0,00	0,00	-30,97	-30,97
	759947 Führerscheinanträge Landkreis	-1.608,85	0,00	-1.376,65	-1.376,65
	759950 durchlaufende Gelder	-5,00	0,00	0,00	0,00
	759970 Auszahlungen Forderungen Mitarbeiter	-1.798,34	0,00	-15.924,98	-15.924,98
	759971 Auszahlungen geleistete Vorschüsse	-50,00	0,00	-50,00	-50,00
	759972 sonstige Vorschüsse	-54.899,55	0,00	-91.632,63	-91.632,63
	759980 Verwahrgelder Kita/Hort - Abgang	-5.389,80	0,00	-867,50	-867,50
<b>50</b>	<b>= voraus. Bestand an Zahlungsmitteln Ende HJ</b>	<b>3.840.975,45</b>	<b>8.769.864,68</b>	<b>4.503.691,84</b>	<b>-4.266.172,84</b>

## Jahresabschluss 2018

### 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	249.664,48	227.112,00	242.720,56	15.608,56
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12.804,84	10.978,00	11.251,59	273,59
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	236.144,98	65.800,00	253.505,52	187.705,52
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.840,92	0,00	15.320,11	15.320,11
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	44.558,02	20.000,00	30.467,37	10.467,37
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	553.013,24	323.890,00	553.265,15	229.375,15
11	- Personalaufwendungen	910.780,21	875.360,00	908.618,64	33.258,64
12	- Versorgungsaufwendungen	-10.298,00	270.000,00	43.670,30	-226.329,70
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	501.604,75	313.000,00	479.348,02	166.348,02
14	- Abschreibungen	57.420,01	70.532,00	76.979,95	6.447,95
15	- Transferaufwendungen	5.495,11	8.000,00	5.540,76	-2.459,24
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	250.530,11	320.700,00	245.513,70	-75.186,30
17	= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.715.532,19	1.857.592,00	1.759.671,37	-97.920,63
18	<b>= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-1.162.518,95</b>	<b>-1.533.702,00</b>	<b>-1.206.406,22</b>	<b>327.295,78</b>
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	267,86	267,86
21	<b>= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>267,86</b>	<b>267,86</b>
22	<b>= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-1.162.518,95</b>	<b>-1.533.702,00</b>	<b>-1.206.674,08</b>	<b>327.027,92</b>
23	+ außerordentliche Erträge	41.386,16	50.000,00	7.888,50	-42.111,50
24	- außerordentliche Aufwendungen	38.917,20	50.000,00	7.952,05	-42.047,95
25	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>2.468,96</b>	<b>0,00</b>	<b>-63,55</b>	<b>-63,55</b>
26	= Ergebnis vor ILV	-1.160.049,99	-1.533.702,00	-1.206.737,63	326.964,37
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	20.188,38	0,00	0,00	0,00
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushaltes Nachrichtlich:	-1.180.238,37	-1.533.702,00	-1.206.737,63	326.964,37
30	nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	-234.590,00	0,00	234.590,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	-340.532,00	0,00	340.532,00



# Jahresabschluss 2018

## 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	2.699,99	0,00	1.438,16	1.438,16
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.327,25	3.500,00	3.774,00	274,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	319.282,38	65.800,00	246.659,18	180.859,18
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.135,49	0,00	13.176,09	13.176,09
07	+ Sonstige Einzahlungen	40.196,98	20.000,00	30.928,29	10.928,29
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	3.489,36	0,00	1.080,00	1.080,00
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	379.131,45	89.300,00	297.055,72	207.755,72
10	- Personalauszahlungen	-769.765,63	-875.360,00	-916.404,80	-41.044,80
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-502.167,16	-313.000,00	-463.607,64	-150.607,64
13	- Transferauszahlungen	-5.280,91	-8.000,00	-5.540,76	2.459,24
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-244.201,36	-320.700,00	-237.182,56	83.517,44
15	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.521.415,06	-1.517.060,00	-1.622.735,76	-105.675,76
16	=Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 09 und 15)	-1.142.283,61	-1.427.760,00	-1.325.680,04	102.079,96
17	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	63.521,44	0,00	41.026,17	41.026,17
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 ücksgl.Rechte u.Geb.	114.645,00	50.000,00	3.074,00	-46.926,00
21	+ Einz. a.d. Veräußerung v. übrigem Sachanlagever mögen	82,95	0,00	501,00	501,00
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	178.249,39	50.000,00	44.601,17	-5.398,83
25	- Ausz. Baumaßnahmen	-1.269,98	0,00	6.431,84	6.431,84
26	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen f. Inv. Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Ausz. Erwerb v. immateriellen Vermögensgegen.	-627,28	-1.672,00	-627,28	1.044,72
28	- Ausz. Erwerb v. Grdstücke, grundstücksgl.Recht u.Geb.	-218.868,68	-73.664,07	-6.271,68	67.392,39
29	- Ausz. Erwerb v. übrigem Sachanlageverm.	-30.571,26	-9.148,00	-4.823,02	4.324,98
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	-251.337,20	-84.484,07	-5.290,14	79.193,93
33	= Saldo Investitionstätigkeit (= Zeilen 24 und 32)	-73.087,81	-34.484,07	39.311,03	73.795,10
34	= Finanzmittelüberschuss/Fehlbetrag (= Zeilen 16 und 33)	-1.215.371,42	-1.462.244,07	-1.286.369,01	175.875,06
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.	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 2018

### 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	9.000,46	0,00	13.656,48	13.656,48
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	439,25	500,00	200,00	-300,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	640,45	450,00	1.128,93	678,93
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.587,96	0,00	12.779,76	12.779,76
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.283,80	0,00	774,86	774,86
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	15.951,92	950,00	28.540,03	27.590,03
11	- Personalaufwendungen	524.527,60	420.430,00	483.921,25	63.491,25
12	- Versorgungsaufwendungen	-10.298,00	270.000,00	43.670,30	-226.329,70
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	131.273,44	163.500,00	139.041,67	-24.458,33
14	- Abschreibungen	11.101,89	28.308,00	16.154,92	-12.153,08
15	- Transferaufwendungen	5.495,11	8.000,00	5.540,76	-2.459,24
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	223.876,55	285.500,00	239.791,42	-45.708,58
17	= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	885.976,59	1.175.738,00	928.120,32	-247.617,68
18	<b>= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-870.024,67</b>	<b>-1.174.788,00</b>	<b>-899.580,29</b>	<b>275.207,71</b>
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	267,86	267,86
21	<b>= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>267,86</b>	<b>267,86</b>
22	<b>= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-870.024,67</b>	<b>-1.174.788,00</b>	<b>-899.848,15</b>	<b>274.939,85</b>
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
26	= Ergebnis vor ILV	-870.024,67	-1.174.788,00	-899.848,15	274.939,85
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	20.188,38	0,00	0,00	0,00
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushaltes Nachrichtlich:	-890.213,05	-1.174.788,00	-899.848,15	274.939,85
30	nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	-298.308,00	0,00	298.308,00

## Jahresabschluss 2018

### 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	2.699,99	0,00	1.438,16	1.438,16
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	439,25	500,00	200,00	-300,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	715,98	450,00	949,87	499,87
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.587,96	0,00	7.779,76	7.779,76
07	+ Sonstige Einzahlungen	1.200,85	0,00	273,86	273,86
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	9.644,03	950,00	10.641,65	9.691,65
10	- Personalauszahlungen	-383.458,10	-420.430,00	-491.707,41	-71.277,41
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-127.673,92	-163.500,00	-142.423,99	21.076,01
13	- Transferauszahlungen	-5.280,91	-8.000,00	-5.540,76	2.459,24
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-225.969,35	-285.500,00	-231.475,92	54.024,08
15	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-742.382,28	-877.430,00	-871.148,08	6.281,92
16	=Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 09 und 15)	-732.738,25	-876.480,00	-860.506,43	15.973,57
17	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	29.652,43	0,00	4.823,02	4.823,02
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 ücksgl.Rechte u.Geb.	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. a.d. Veräußerung v. übrigem Sachanlagever mögen	82,95	0,00	501,00	501,00
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	29.735,38	0,00	5.324,02	5.324,02
25	- Ausz. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen f. Inv. Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Ausz. Erwerb v. immateriellen Vermögensgegen.	-627,28	-1.672,00	-627,28	1.044,72
28	- Ausz. Erwerb v. Grdstücke, grundstücksgl.Recht u.Geb.	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Ausz. Erwerb v. übrigem Sachanlageverm.	-30.571,26	-9.148,00	-4.823,02	4.324,98
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	-31.198,54	-10.820,00	-5.450,30	5.369,70
33	= Saldo Investitionstätigkeit (= Zeilen 24 und 32)	-1.463,16	-10.820,00	-126,28	10.693,72
34	= Finanzmittelüberschuss/Fehlbetrag (= Zeilen 16 und 33)	-734.201,41	-887.300,00	-860.632,71	26.667,29
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.	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 2018

### Investitionen Produkt 111.01 Gemeindeorgane und Innere Verwaltung

Gemeinde Am Mellensee

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2018	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2019	Finanzplan 2020	Finanzplan 2021
I18-0002 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
I18-0003 BGA für Datenverarbeitung	-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
I19-0002 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
I19-0003 PC und Drucker Verwaltung	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

## Jahresabschluss 2018

### 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	240.664,02	227.112,00	229.064,08	1.952,08
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12.365,59	10.478,00	11.051,59	573,59
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	235.504,53	65.350,00	252.376,59	187.026,59
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.252,96	0,00	2.540,35	2.540,35
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	43.274,22	20.000,00	29.692,51	9.692,51
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	537.061,32	322.940,00	524.725,12	201.785,12
11	- Personalaufwendungen	385.699,41	454.110,00	424.114,90	-29.995,10
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	359.055,84	125.500,00	319.266,30	193.766,30
14	- Abschreibungen	46.318,12	42.224,00	60.825,03	18.601,03
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	26.653,56	35.200,00	-34.277,72	-69.477,72
17	= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	817.726,93	657.034,00	769.928,51	112.894,51
18	<b>= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-280.665,61</b>	<b>-334.094,00</b>	<b>-245.203,39</b>	<b>88.890,61</b>
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	<b>= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
22	<b>= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-280.665,61</b>	<b>-334.094,00</b>	<b>-245.203,39</b>	<b>88.890,61</b>
23	+ außerordentliche Erträge	41.386,16	50.000,00	7.888,50	-42.111,50
24	- außerordentliche Aufwendungen	38.917,20	50.000,00	7.952,05	-42.047,95
25	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>2.468,96</b>	<b>0,00</b>	<b>-63,55</b>	<b>-63,55</b>
26	= Ergebnis vor ILV	-278.196,65	-334.094,00	-245.266,94	88.827,06
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 Nachrichtlich:	-278.196,65	-334.094,00	-245.266,94	88.827,06
30	nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	-234.590,00	0,00	234.590,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	-42.224,00	0,00	42.224,00

## Jahresabschluss 2018

### 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	4.888,00	3.000,00	3.574,00	574,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	318.566,40	65.350,00	245.709,31	180.359,31
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.547,53	0,00	5.396,33	5.396,33
07	+ Sonstige Einzahlungen	38.996,13	20.000,00	30.654,43	10.654,43
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	3.489,36	0,00	1.080,00	1.080,00
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	369.487,42	88.350,00	286.414,07	198.064,07
10	- Personalauszahlungen	-385.699,41	-454.110,00	-424.114,90	29.995,10
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-358.898,94	-125.500,00	-304.759,66	-179.259,66
13	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-18.232,01	-35.200,00	-5.706,64	29.493,36
15	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-762.830,36	-614.810,00	-734.581,20	-119.771,20
16	=Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 09 und 15)	-393.342,94	-526.460,00	-448.167,13	78.292,87
17	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	33.869,01	0,00	36.203,15	36.203,15
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 ücksgl.Rechte u.Geb.	114.645,00	50.000,00	3.074,00	-46.926,00
21	+ Einz. a.d. Veräußerung v. übrigem Sachanlagever 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	148.514,01	50.000,00	39.277,15	-10.722,85
25	- Ausz. Baumaßnahmen	-1.269,98	0,00	6.431,84	6.431,84
26	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen f. Inv. 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 u.Geb.	-218.868,68	-73.664,07	-6.271,68	67.392,39
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	-220.138,66	-73.664,07	160,16	73.824,23
33	= Saldo Investitionstätigkeit (= Zeilen 24 und 32)	-71.624,65	-23.664,07	39.437,31	63.101,38
34	= Finanzmittelüberschuss/Fehlbetrag (= Zeilen 16 und 33)	-464.967,59	-550.124,07	-408.729,82	141.394,25
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.	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 2018

### Investitionen Produkt 111.02 Finanzverwaltung

Gemeinde Am Mellensee

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2018	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2019	Finanzplan 2020	Finanzplan 2021
I13-0036 Grundstücksankauf Mellensee Sportplatz	-8.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Ausz. Erwerb v. Grdstücke, grundstücksgl.Recht u.Geb.	8.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I18-0017 Ankauf Grundvermögen	-20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Ausz. Erwerb v. Grdstücke, grundstücksgl.Recht u.Geb.	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I19-0017 Grunderwerb Liegenschaften	0,00	0,00	-20.000,00	0,00	0,00
28 - Ausz. Erwerb v. Grdstücke, grundstücksgl.Recht u.Geb.	0,00	0,00	20.000,00	0,00	0,00



## Jahresabschluss 2018

## 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	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	553,20	820,00	582,49	-237,51
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	11.275,47	24.000,00	21.040,05	-2.959,95
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	40.000,00	40.000,00
17	= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	11.828,67	24.820,00	61.622,54	36.802,54
18	<b>= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-11.828,67</b>	<b>-24.820,00</b>	<b>-61.622,54</b>	<b>-36.802,54</b>
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	<b>= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
22	<b>= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-11.828,67</b>	<b>-24.820,00</b>	<b>-61.622,54</b>	<b>-36.802,54</b>
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
26	= Ergebnis vor ILV	-11.828,67	-24.820,00	-61.622,54	-36.802,54
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 Nachrichtlich:	-11.828,67	-24.820,00	-61.622,54	-36.802,54
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 2018

## 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	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	-608,12	-820,00	-582,49	237,51
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-15.594,30	-24.000,00	-16.423,99	7.576,01
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	-16.202,42	-24.820,00	-17.006,48	7.813,52
16	=Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 09 und 15)	-16.202,42	-24.820,00	-17.006,48	7.813,52
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 ücksgl.Rechte u.Geb.	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. a.d. Veräußerung v. übrigem Sachanlagever 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. 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 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 (= Zeilen 24 und 32)	0,00	0,00	0,00	0,00
34	= Finanzmittelüberschuss/Fehlbetrag (= Zeilen 16 und 33)	-16.202,42	-24.820,00	-17.006,48	7.813,52
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.	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 2018

### 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	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	<b>= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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	<b>= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
22	<b>= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushaltes Nachrichtlich:	0,00	0,00	0,00	0,00
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 2018

## 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	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 (= 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 ücksgl.Rechte u.Geb.	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. a.d. Veräußerung v. übrigem Sachanlagever 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. 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 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 (= Zeilen 24 und 32)	0,00	0,00	0,00	0,00
34	= Finanzmittelüberschuss/Fehlbetrag (= 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
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 2018

### 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	69.879,30	18.633,00	95.969,54	77.336,54
03	+ Sonstige Transfererträge	214,70	0,00	602,15	602,15
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	60.140,93	58.050,00	57.596,46	-453,54
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	10.974,84	600,00	0,00	-600,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.595,72	11.000,00	6.790,47	-4.209,53
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	5.266,19	9.500,00	10.050,88	550,88
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	157.071,68	97.783,00	171.009,50	73.226,50
11	- Personalaufwendungen	244.955,55	308.030,00	318.172,33	10.142,33
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	186.903,01	226.830,00	202.249,24	-24.580,76
14	- Abschreibungen	98.343,51	125.248,00	132.395,43	7.147,43
15	- Transferaufwendungen	4.950,76	4.900,00	4.065,98	-834,02
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	24.921,94	25.000,00	20.486,20	-4.513,80
17	= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	560.074,77	690.008,00	677.369,18	-12.638,82
18	<b>= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-403.003,09</b>	<b>-592.225,00</b>	<b>-506.359,68</b>	<b>85.865,32</b>
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	<b>= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
22	<b>= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-403.003,09</b>	<b>-592.225,00</b>	<b>-506.359,68</b>	<b>85.865,32</b>
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
26	= Ergebnis vor ILV	-403.003,09	-592.225,00	-506.359,68	85.865,32
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	40.596,61	0,00	0,00	0,00
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushaltes Nachrichtlich:	-443.599,70	-592.225,00	-506.359,68	85.865,32
30	nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	-18.633,00	0,00	18.633,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	-125.248,00	0,00	125.248,00

## Jahresabschluss 2018

### 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	300,00	0,00	250,00	250,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	667,20	0,00	592,15	592,15
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	59.908,03	58.050,00	57.615,76	-434,24
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	12.236,34	600,00	0,00	-600,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.395,92	11.000,00	15.594,81	4.594,81
07	+ Sonstige Einzahlungen	5.373,65	9.500,00	5.446,00	-4.054,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	80.881,14	79.150,00	79.498,72	348,72
10	- Personalauszahlungen	-244.986,63	-308.030,00	-318.172,33	-10.142,33
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-182.485,08	-226.830,00	-209.838,46	16.991,54
13	- Transferauszahlungen	-3.710,16	-4.900,00	-5.306,58	-406,58
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-24.771,57	-25.000,00	-19.768,07	5.231,93
15	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-455.953,44	-564.760,00	-553.085,44	11.674,56
16	=Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 09 und 15)	-375.072,30	-485.610,00	-473.586,72	12.023,28
17	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	80.718,49	50.000,00	23.437,77	-26.562,23
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 ücksgl.Rechte u.Geb.	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. a.d. Veräußerung v. übrigem Sachanlagever mögen	0,00	0,00	2.000,00	2.000,00
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	80.718,49	50.000,00	25.437,77	-24.562,23
25	- Ausz. Baumaßnahmen	-749,70	0,00	-1.385,64	-1.385,64
26	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen f. Inv. 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 u.Geb.	-34.026,04	-159.489,83	-5.820,44	153.669,39
29	- Ausz. Erwerb v. übrigem Sachanlageverm.	-74.003,60	-178.992,52	-27.127,37	151.865,15
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	-108.779,34	-338.482,35	-34.333,45	304.148,90
33	= Saldo Investitionstätigkeit (= Zeilen 24 und 32)	-28.060,85	-288.482,35	-8.895,68	279.586,67
34	= Finanzmittelüberschuss/Fehlbetrag (= Zeilen 16 und 33)	-403.133,15	-774.092,35	-482.482,40	291.609,95
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.	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 2018

## 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	7.955,05	9.000,00	214,30	-8.785,70
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	41,50	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	7.996,55	9.000,00	214,30	-8.785,70
11	- Personalaufwendungen	3.177,29	4.000,00	3.306,18	-693,82
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	2.824,45	6.500,00	0,00	-6.500,00
14	- Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.125,00	2.500,00	0,00	-2.500,00
17	= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	8.126,74	13.000,00	3.306,18	-9.693,82
18	<b>= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-130,19</b>	<b>-4.000,00</b>	<b>-3.091,88</b>	<b>908,12</b>
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	<b>= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
22	<b>= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-130,19</b>	<b>-4.000,00</b>	<b>-3.091,88</b>	<b>908,12</b>
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
26	= Ergebnis vor ILV	-130,19	-4.000,00	-3.091,88	908,12
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 Nachrichtlich:	-130,19	-4.000,00	-3.091,88	908,12
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 2018

## 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	9.000,00	8.169,35	-830,65
07	+ Sonstige Einzahlungen	41,50	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	41,50	9.000,00	8.169,35	-830,65
10	- Personalauszahlungen	-3.208,37	-4.000,00	-3.306,18	693,82
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-2.824,45	-6.500,00	0,00	6.500,00
13	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-2.125,00	-2.500,00	0,00	2.500,00
15	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-8.157,82	-13.000,00	-3.306,18	9.693,82
16	=Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 09 und 15)	-8.116,32	-4.000,00	4.863,17	8.863,17
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 ücksgl.Rechte u.Geb.	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. a.d. Veräußerung v. übrigem Sachanlagever 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. 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 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 (= Zeilen 24 und 32)	0,00	0,00	0,00	0,00
34	= Finanzmittelüberschuss/Fehlbetrag (= Zeilen 16 und 33)	-8.116,32	-4.000,00	4.863,17	8.863,17
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.	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 2018

## 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	214,70	0,00	602,15	602,15
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	18.788,18	14.050,00	14.933,36	883,36
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	5,00	100,00	0,00	-100,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	5.106,50	9.500,00	7.960,00	-1.540,00
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	24.114,38	23.650,00	23.495,51	-154,49
11	- Personalaufwendungen	133.116,80	178.640,00	203.924,80	25.284,80
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	64.267,05	71.000,00	69.031,81	-1.968,19
14	- Abschreibungen	267,00	0,00	100,50	100,50
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	871,00	1.100,00	802,00	-298,00
17	= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	198.521,85	250.740,00	273.859,11	23.119,11
18	<b>= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-174.407,47</b>	<b>-227.090,00</b>	<b>-250.363,60</b>	<b>-23.273,60</b>
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	<b>= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
22	<b>= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-174.407,47</b>	<b>-227.090,00</b>	<b>-250.363,60</b>	<b>-23.273,60</b>
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
26	= Ergebnis vor ILV	-174.407,47	-227.090,00	-250.363,60	-23.273,60
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	36.306,10	0,00	0,00	0,00
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushaltes Nachrichtlich:	-210.713,57	-227.090,00	-250.363,60	-23.273,60
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 2018

## 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	667,20	0,00	592,15	592,15
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	18.565,28	14.050,00	14.942,66	892,66
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	5,00	100,00	0,00	-100,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	4.959,00	9.500,00	5.392,00	-4.108,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	24.196,48	23.650,00	20.926,81	-2.723,19
10	- Personalauszahlungen	-133.116,80	-178.640,00	-203.924,80	-25.284,80
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-58.978,42	-71.000,00	-74.338,72	-3.338,72
13	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-826,00	-1.100,00	-247,00	853,00
15	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-192.921,22	-250.740,00	-278.510,52	-27.770,52
16	=Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 09 und 15)	-168.724,74	-227.090,00	-257.583,71	-30.493,71
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 ücksgl.Rechte u.Geb.	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. a.d. Veräußerung v. übrigem Sachanlagever 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. 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 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 (= Zeilen 24 und 32)	0,00	0,00	0,00	0,00
34	= Finanzmittelüberschuss/Fehlbetrag (= Zeilen 16 und 33)	-168.724,74	-227.090,00	-257.583,71	-30.493,71
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.	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 2018

### 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	41.352,75	44.000,00	42.663,10	-1.336,90
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	300,00	300,00
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	41.352,75	44.000,00	42.963,10	-1.036,90
11	- Personalaufwendungen	76.478,85	79.090,00	78.240,28	-849,72
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	25.691,43	31.200,00	25.905,65	-5.294,35
14	- Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	137,50	700,00	3,98	-696,02
17	= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	102.307,78	110.990,00	104.149,91	-6.840,09
18	<b>= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-60.955,03</b>	<b>-66.990,00</b>	<b>-61.186,81</b>	<b>5.803,19</b>
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	<b>= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
22	<b>= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-60.955,03</b>	<b>-66.990,00</b>	<b>-61.186,81</b>	<b>5.803,19</b>
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
26	= Ergebnis vor ILV	-60.955,03	-66.990,00	-61.186,81	5.803,19
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 Nachrichtlich:	-60.955,03	-66.990,00	-61.186,81	5.803,19
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 2018

### 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	41.342,75	44.000,00	42.673,10	-1.326,90
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	300,00	300,00
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	41.342,75	44.000,00	42.973,10	-1.026,90
10	- Personalauszahlungen	-76.478,85	-79.090,00	-78.240,28	849,72
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-25.749,93	-31.200,00	-25.677,55	5.522,45
13	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-100,00	-700,00	-41,48	658,52
15	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-102.328,78	-110.990,00	-103.959,31	7.030,69
16	=Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 09 und 15)	-60.986,03	-66.990,00	-60.986,21	6.003,79
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 ücksgl.Rechte u.Geb.	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. a.d. Veräußerung v. übrigem Sachanlagever 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. 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 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 (= Zeilen 24 und 32)	0,00	0,00	0,00	0,00
34	= Finanzmittelüberschuss/Fehlbetrag (= Zeilen 16 und 33)	-60.986,03	-66.990,00	-60.986,21	6.003,79
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.	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 2018

### 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	69.879,30	18.633,00	95.969,54	77.336,54
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	500,00	0,00	-500,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.345,45	2.000,00	4.989,50	2.989,50
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	118,19	0,00	2.036,88	2.036,88
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	71.342,94	21.133,00	102.995,92	81.862,92
11	- Personalaufwendungen	19.335,10	24.960,00	20.606,51	-4.353,49
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	50.430,72	69.180,00	68.681,29	-498,71
14	- Abschreibungen	98.076,51	125.248,00	132.294,93	7.046,93
15	- Transferaufwendungen	4.950,76	4.900,00	4.065,98	-834,02
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	19.278,32	20.700,00	19.625,02	-1.074,98
17	= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	192.071,41	244.988,00	245.273,73	285,73
18	<b>= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-120.728,47</b>	<b>-223.855,00</b>	<b>-142.277,81</b>	<b>81.577,19</b>
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	<b>= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
22	<b>= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-120.728,47</b>	<b>-223.855,00</b>	<b>-142.277,81</b>	<b>81.577,19</b>
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
26	= Ergebnis vor ILV	-120.728,47	-223.855,00	-142.277,81	81.577,19
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 Nachrichtlich:	-120.728,47	-223.855,00	-142.277,81	81.577,19
30	nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	-18.633,00	0,00	18.633,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	-125.248,00	0,00	125.248,00

## Jahresabschluss 2018

### 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	300,00	0,00	250,00	250,00
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	500,00	0,00	-500,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	894,76	2.000,00	6.287,28	4.287,28
07	+ Sonstige Einzahlungen	373,15	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.567,91	2.500,00	6.537,28	4.037,28
10	- Personalauszahlungen	-19.335,10	-24.960,00	-20.606,51	4.353,49
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-46.711,52	-69.180,00	-65.787,41	3.392,59
13	- Transferauszahlungen	-3.710,16	-4.900,00	-5.306,58	-406,58
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-19.210,45	-20.700,00	-19.424,39	1.275,61
15	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-88.967,23	-119.740,00	-111.124,89	8.615,11
16	=Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 09 und 15)	-87.399,32	-117.240,00	-104.587,61	12.652,39
17	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	80.718,49	50.000,00	23.437,77	-26.562,23
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 ücksgl.Rechte u.Geb.	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. a.d. Veräußerung v. übrigem Sachanlagever mögen	0,00	0,00	2.000,00	2.000,00
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	80.718,49	50.000,00	25.437,77	-24.562,23
25	- Ausz. Baumaßnahmen	-749,70	0,00	-1.385,64	-1.385,64
26	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen f. Inv. 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 u.Geb.	-34.026,04	-159.489,83	-5.820,44	153.669,39
29	- Ausz. Erwerb v. übrigem Sachanlageverm.	-74.003,60	-178.992,52	-27.127,37	151.865,15
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	-108.779,34	-338.482,35	-34.333,45	304.148,90
33	= Saldo Investitionstätigkeit (= Zeilen 24 und 32)	-28.060,85	-288.482,35	-8.895,68	279.586,67
34	= Finanzmittelüberschuss/Fehlbetrag (= Zeilen 16 und 33)	-115.460,17	-405.722,35	-113.483,29	292.239,06
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.	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 2018

### Investitionen Produkt 126.01 Brand- und Katastrophenschutz

Gemeinde Am Mellensee

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2018	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2019	Finanzplan 2020	Finanzplan 2021
I17-0016 Fahrzeughalle FFW Gadsdorf	-50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Ausz. Erwerb v. Grdstücke, grundstücksgl.Recht u.Geb.	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I18-0014 GWG FFW	-42.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 - Ausz. Erwerb v. übrigem Sachanlageverm.	42.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I18-0015 Löschbrunnen	-7.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Ausz. Erwerb v. Grdstücke, grundstücksgl.Recht u.Geb.	7.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I18-0019 Fahrzeug FFW Gadsdorf	-120.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 - Ausz. Erwerb v. übrigem Sachanlageverm.	120.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I19-0001 Fahrzeug - FFW	0,00	0,00	-100.000,00	0,00	0,00
29 - Ausz. Erwerb v. übrigem Sachanlageverm.	0,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00
I19-0015 GWG FFW	0,00	0,00	-15.000,00	0,00	0,00
29 - Ausz. Erwerb v. übrigem Sachanlageverm.	0,00	0,00	15.000,00	0,00	0,00
I19-0016 Löschbrunnen Horstweg OT Saalow	0,00	0,00	-7.000,00	0,00	0,00
28 - Ausz. Erwerb v. Grdstücke, grundstücksgl.Recht u.Geb.	0,00	0,00	7.000,00	0,00	0,00

## Jahresabschluss 2018

### 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	10.969,84	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.295,22	0,00	1.286,67	1.286,67
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	54,00	54,00
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	12.265,06	0,00	1.340,67	1.340,67
11	- Personalaufwendungen	12.847,51	21.340,00	12.094,56	-9.245,44
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	43.689,36	48.950,00	38.630,49	-10.319,51
14	- Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.510,12	0,00	55,20	55,20
17	= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	59.046,99	70.290,00	50.780,25	-19.509,75
18	<b>= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-46.781,93</b>	<b>-70.290,00</b>	<b>-49.439,58</b>	<b>20.850,42</b>
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	<b>= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
22	<b>= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-46.781,93</b>	<b>-70.290,00</b>	<b>-49.439,58</b>	<b>20.850,42</b>
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
26	= Ergebnis vor ILV	-46.781,93	-70.290,00	-49.439,58	20.850,42
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 Nachrichtlich:	-46.781,93	-70.290,00	-49.439,58	20.850,42
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 2018

## 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	12.231,34	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.501,16	0,00	838,18	838,18
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	54,00	54,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	13.732,50	0,00	892,18	892,18
10	- Personalauszahlungen	-12.847,51	-21.340,00	-12.094,56	9.245,44
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-48.220,76	-48.950,00	-44.034,78	4.915,22
13	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-2.510,12	0,00	-55,20	-55,20
15	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-63.578,39	-70.290,00	-56.184,54	14.105,46
16	=Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 09 und 15)	-49.845,89	-70.290,00	-55.292,36	14.997,64
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 ücksgl.Rechte u.Geb.	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. a.d. Veräußerung v. übrigem Sachanlagever 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. 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 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 (= Zeilen 24 und 32)	0,00	0,00	0,00	0,00
34	= Finanzmittelüberschuss/Fehlbetrag (= Zeilen 16 und 33)	-49.845,89	-70.290,00	-55.292,36	14.997,64
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.	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 2018

### 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	132.220,41	29.541,00	41.999,02	12.458,02
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	110,55	0,00	1.328,24	1.328,24
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.164,01	3.500,00	8.317,67	4.817,67
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.540,30	2.720,00	11.859,53	9.139,53
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	142.035,27	35.761,00	63.504,46	27.743,46
11	- Personalaufwendungen	219.761,45	215.200,00	256.451,40	41.251,40
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	166.421,71	408.200,00	184.223,81	-223.976,19
14	- Abschreibungen	76.144,82	111.161,00	167.953,64	56.792,64
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.733,40	17.600,00	3.535,90	-14.064,10
17	= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	471.061,38	752.161,00	612.164,75	-139.996,25
18	<b>= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-329.026,11</b>	<b>-716.400,00</b>	<b>-548.660,29</b>	<b>167.739,71</b>
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	<b>= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
22	<b>= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-329.026,11</b>	<b>-716.400,00</b>	<b>-548.660,29</b>	<b>167.739,71</b>
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
26	= Ergebnis vor ILV	-329.026,11	-716.400,00	-548.660,29	167.739,71
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	7.643,69	0,00	0,00	0,00
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushaltes Nachrichtlich:	-336.669,80	-716.400,00	-548.660,29	167.739,71
30	nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	-32.261,00	0,00	32.261,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	-111.161,00	0,00	111.161,00

## Jahresabschluss 2018

### 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	86.599,17	0,00	311,83	311,83
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	127,05	0,00	1.328,24	1.328,24
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.538,20	3.500,00	12.325,09	8.825,09
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	54,57	54,57
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	97.264,42	3.500,00	14.019,73	10.519,73
10	- Personalauszahlungen	-220.020,61	-215.200,00	-256.272,20	-41.072,20
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-168.400,62	-408.200,00	-185.429,94	222.770,06
13	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-8.895,48	-17.600,00	-11.631,14	5.968,86
15	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-397.316,71	-641.000,00	-453.333,28	187.666,72
16	=Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 09 und 15)	-300.052,29	-637.500,00	-439.313,55	198.186,45
17	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	8.705,21	0,00	25.493,84	25.493,84
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 ücksgl.Rechte u.Geb.	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. a.d. Veräußerung v. übrigem Sachanlagever 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	8.705,21	0,00	25.493,84	25.493,84
25	- Ausz. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen f. Inv. 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 u.Geb.	0,00	-30.000,00	0,00	30.000,00
29	- Ausz. Erwerb v. übrigem Sachanlageverm.	-9.545,54	-40.360,15	-25.493,84	14.866,31
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	-9.545,54	-70.360,15	-25.493,84	44.866,31
33	= Saldo Investitionstätigkeit (= Zeilen 24 und 32)	-840,33	-70.360,15	0,00	70.360,15
34	= Finanzmittelüberschuss/Fehlbetrag (= Zeilen 16 und 33)	-300.892,62	-707.860,15	-439.313,55	268.546,60
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.	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 2018

### 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	132.220,41	29.541,00	41.999,02	12.458,02
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	110,55	0,00	1.328,24	1.328,24
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.164,01	3.500,00	8.317,67	4.817,67
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.540,30	2.720,00	11.859,53	9.139,53
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	142.035,27	35.761,00	63.504,46	27.743,46
11	- Personalaufwendungen	177.996,29	215.200,00	202.132,64	-13.067,36
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	166.421,71	408.200,00	184.223,81	-223.976,19
14	- Abschreibungen	76.144,82	111.161,00	167.953,64	56.792,64
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.733,40	17.600,00	3.535,90	-14.064,10
17	= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	429.296,22	752.161,00	557.845,99	-194.315,01
18	<b>= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-287.260,95</b>	<b>-716.400,00</b>	<b>-494.341,53</b>	<b>222.058,47</b>
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	<b>= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
22	<b>= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-287.260,95</b>	<b>-716.400,00</b>	<b>-494.341,53</b>	<b>222.058,47</b>
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
26	= Ergebnis vor ILV	-287.260,95	-716.400,00	-494.341,53	222.058,47
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 Nachrichtlich:	-287.260,95	-716.400,00	-494.341,53	222.058,47
30	nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	-32.261,00	0,00	32.261,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	-111.161,00	0,00	111.161,00

## Jahresabschluss 2018

### 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	86.599,17	0,00	311,83	311,83
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	127,05	0,00	1.328,24	1.328,24
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.538,20	3.500,00	12.325,09	8.825,09
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	54,57	54,57
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	97.264,42	3.500,00	14.019,73	10.519,73
10	- Personalauszahlungen	-178.239,89	-215.200,00	-201.966,24	13.233,76
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-168.400,62	-408.200,00	-185.429,94	222.770,06
13	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-8.895,48	-17.600,00	-11.631,14	5.968,86
15	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-355.535,99	-641.000,00	-399.027,32	241.972,68
16	=Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 09 und 15)	-258.271,57	-637.500,00	-385.007,59	252.492,41
17	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	8.705,21	0,00	25.493,84	25.493,84
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 ücksgl.Rechte u.Geb.	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. a.d. Veräußerung v. übrigem Sachanlagever 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	8.705,21	0,00	25.493,84	25.493,84
25	- Ausz. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen f. Inv. 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 u.Geb.	0,00	-30.000,00	0,00	30.000,00
29	- Ausz. Erwerb v. übrigem Sachanlageverm.	-9.545,54	-40.360,15	-25.493,84	14.866,31
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	-9.545,54	-70.360,15	-25.493,84	44.866,31
33	= Saldo Investitionstätigkeit (= Zeilen 24 und 32)	-840,33	-70.360,15	0,00	70.360,15
34	= Finanzmittelüberschuss/Fehlbetrag (= Zeilen 16 und 33)	-259.111,90	-707.860,15	-385.007,59	322.852,56
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.	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 2018

### Investitionen Produkt 211.01 Grundschulen und Schulsporthallen

Gemeinde Am Mellensee

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2018	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2019	Finanzplan 2020	Finanzplan 2021
I18-0004 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
I18-0005 GWG Sporthalle 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
I18-0006 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
I18-0007 GWG Sporthalle 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
I18-0022 Zaunanlage Schule OT Sperenberg	-30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Ausz. Erwerb v. Grdstücke, grundstücksgl.Recht u.Geb.	30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I19-0004 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
I19-0005 GWG Sporthalle 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
I19-0006 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
I19-0007 GWG Sporthalle 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



## Jahresabschluss 2018

### 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	41.765,16	0,00	54.318,76	54.318,76
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	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	41.765,16	0,00	54.318,76	54.318,76
18	<b>= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-41.765,16</b>	<b>0,00</b>	<b>-54.318,76</b>	<b>-54.318,76</b>
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	<b>= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
22	<b>= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-41.765,16</b>	<b>0,00</b>	<b>-54.318,76</b>	<b>-54.318,76</b>
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
26	= Ergebnis vor ILV	-41.765,16	0,00	-54.318,76	-54.318,76
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 Nachrichtlich:	-41.765,16	0,00	-54.318,76	-54.318,76
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 2018

## 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	-41.780,72	0,00	-54.305,96	-54.305,96
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	-41.780,72	0,00	-54.305,96	-54.305,96
16	=Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 09 und 15)	-41.780,72	0,00	-54.305,96	-54.305,96
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 ücksgl.Rechte u.Geb.	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. a.d. Veräußerung v. übrigem Sachanlagever 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. 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 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 (= Zeilen 24 und 32)	0,00	0,00	0,00	0,00
34	= Finanzmittelüberschuss/Fehlbetrag (= Zeilen 16 und 33)	-41.780,72	0,00	-54.305,96	-54.305,96
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.	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 2018

### 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	1.144,68	0,00	789,13	789,13
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	817,33	1.000,00	597,20	-402,80
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6,70	0,00	26,79	26,79
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	143,00	100,00	159,00	59,00
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	2.111,71	1.100,00	1.572,12	472,12
11	- Personalaufwendungen	62.607,36	63.000,00	61.453,51	-1.546,49
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	5.818,56	6.600,00	5.943,91	-656,09
14	- Abschreibungen	762,52	1.266,00	865,99	-400,01
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	903,67	1.000,00	979,80	-20,20
17	= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	70.092,11	71.866,00	69.243,21	-2.622,79
18	<b>= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-67.980,40</b>	<b>-70.766,00</b>	<b>-67.671,09</b>	<b>3.094,91</b>
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	<b>= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
22	<b>= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-67.980,40</b>	<b>-70.766,00</b>	<b>-67.671,09</b>	<b>3.094,91</b>
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
26	= Ergebnis vor ILV	-67.980,40	-70.766,00	-67.671,09	3.094,91
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 Nachrichtlich:	-67.980,40	-70.766,00	-67.671,09	3.094,91
30	nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	-1.266,00	0,00	1.266,00

# Jahresabschluss 2018

## 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	703,00	1.000,00	708,33	-291,67
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	56,99	0,00	30,96	30,96
07	+ Sonstige Einzahlungen	143,00	100,00	159,00	59,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	902,99	1.100,00	898,29	-201,71
10	- Personalauszahlungen	-62.625,49	-63.000,00	-61.447,11	1.552,89
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-5.586,17	-6.600,00	-5.902,94	697,06
13	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-903,67	-1.000,00	-979,80	20,20
15	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-69.115,33	-70.600,00	-68.329,85	2.270,15
16	=Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 09 und 15)	-68.212,34	-69.500,00	-67.431,56	2.068,44
17	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	979,19	0,00	999,67	999,67
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 ücksgl.Rechte u.Geb.	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. a.d. Veräußerung v. übrigem Sachanlagever 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	979,19	0,00	999,67	999,67
25	- Ausz. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen f. Inv. 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 u.Geb.	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Ausz. Erwerb v. übrigem Sachanlageverm.	-979,19	-1.000,00	0,00	1.000,00
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	-979,19	-1.000,00	0,00	1.000,00
33	= Saldo Investitionstätigkeit (= Zeilen 24 und 32)	0,00	-1.000,00	999,67	1.999,67
34	= Finanzmittelüberschuss/Fehlbetrag (= Zeilen 16 und 33)	-68.212,34	-70.500,00	-66.431,89	4.068,11
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.	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 2018

### 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	1.144,68	0,00	789,13	789,13
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	817,33	1.000,00	597,20	-402,80
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	143,00	100,00	159,00	59,00
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	2.105,01	1.100,00	1.545,33	445,33
11	- Personalaufwendungen	61.633,90	61.710,00	60.646,40	-1.063,60
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	3.458,32	4.000,00	3.727,64	-272,36
14	- Abschreibungen	762,52	1.266,00	865,99	-400,01
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	903,67	1.000,00	976,36	-23,64
17	= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	66.758,41	67.976,00	66.216,39	-1.759,61
18	<b>= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-64.653,40</b>	<b>-66.876,00</b>	<b>-64.671,06</b>	<b>2.204,94</b>
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	<b>= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
22	<b>= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-64.653,40</b>	<b>-66.876,00</b>	<b>-64.671,06</b>	<b>2.204,94</b>
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
26	= Ergebnis vor ILV	-64.653,40	-66.876,00	-64.671,06	2.204,94
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 Nachrichtlich:	-64.653,40	-66.876,00	-64.671,06	2.204,94
30	nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	-1.266,00	0,00	1.266,00

## Jahresabschluss 2018

### 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	703,00	1.000,00	708,33	-291,67
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	143,00	100,00	159,00	59,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	846,00	1.100,00	867,33	-232,67
10	- Personalauszahlungen	-61.652,03	-61.710,00	-60.640,00	1.070,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-3.458,32	-4.000,00	-3.447,42	552,58
13	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-903,67	-1.000,00	-976,36	23,64
15	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-66.014,02	-66.710,00	-65.063,78	1.646,22
16	=Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 09 und 15)	-65.168,02	-65.610,00	-64.196,45	1.413,55
17	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	979,19	0,00	999,67	999,67
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 ücksgl.Rechte u.Geb.	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. a.d. Veräußerung v. übrigem Sachanlagever 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	979,19	0,00	999,67	999,67
25	- Ausz. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen f. Inv. 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 u.Geb.	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Ausz. Erwerb v. übrigem Sachanlageverm.	-979,19	-1.000,00	0,00	1.000,00
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	-979,19	-1.000,00	0,00	1.000,00
33	= Saldo Investitionstätigkeit (= Zeilen 24 und 32)	0,00	-1.000,00	999,67	1.999,67
34	= Finanzmittelüberschuss/Fehlbetrag (= Zeilen 16 und 33)	-65.168,02	-66.610,00	-63.196,78	3.413,22
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.	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 2018

### Investitionen Produkt 272.01 Bibliothek

Gemeinde Am Mellensee

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2018	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2019	Finanzplan 2020	Finanzplan 2021
I18-0008 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
I19-0008 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

## Jahresabschluss 2018

### 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	6,70	0,00	26,79	26,79
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	6,70	0,00	26,79	26,79
11	- Personalaufwendungen	973,46	1.290,00	807,11	-482,89
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	2.360,24	2.600,00	2.216,27	-383,73
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	3,44	3,44
17	= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	3.333,70	3.890,00	3.026,82	-863,18
18	<b>= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-3.327,00</b>	<b>-3.890,00</b>	<b>-3.000,03</b>	<b>889,97</b>
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	<b>= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
22	<b>= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-3.327,00</b>	<b>-3.890,00</b>	<b>-3.000,03</b>	<b>889,97</b>
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
26	= Ergebnis vor ILV	-3.327,00	-3.890,00	-3.000,03	889,97
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 Nachrichtlich:	-3.327,00	-3.890,00	-3.000,03	889,97
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 2018

## 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	56,99	0,00	30,96	30,96
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	56,99	0,00	30,96	30,96
10	- Personalauszahlungen	-973,46	-1.290,00	-807,11	482,89
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-2.127,85	-2.600,00	-2.455,52	144,48
13	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	-3,44	-3,44
15	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-3.101,31	-3.890,00	-3.266,07	623,93
16	=Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 09 und 15)	-3.044,32	-3.890,00	-3.235,11	654,89
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 ücksgl.Rechte u.Geb.	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. a.d. Veräußerung v. übrigem Sachanlagever 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. 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 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 (= Zeilen 24 und 32)	0,00	0,00	0,00	0,00
34	= Finanzmittelüberschuss/Fehlbetrag (= Zeilen 16 und 33)	-3.044,32	-3.890,00	-3.235,11	654,89
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.	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 2018

### 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	1.500,00	1.500,00	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	956,56	0,00	388,45	388,45
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	240,73	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	2.697,29	1.500,00	1.888,45	388,45
11	- Personalaufwendungen	9.335,13	8.380,00	5.603,27	-2.776,73
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	8.491,25	9.000,00	7.175,53	-1.824,47
14	- Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	11.751,50	26.300,00	22.767,02	-3.532,98
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.475,24	0,00	2.040,31	2.040,31
17	= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	32.053,12	43.680,00	37.586,13	-6.093,87
18	<b>= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-29.355,83</b>	<b>-42.180,00</b>	<b>-35.697,68</b>	<b>6.482,32</b>
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	<b>= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
22	<b>= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-29.355,83</b>	<b>-42.180,00</b>	<b>-35.697,68</b>	<b>6.482,32</b>
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
26	= Ergebnis vor ILV	-29.355,83	-42.180,00	-35.697,68	6.482,32
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	3.275,75	0,00	0,00	0,00
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushaltes Nachrichtlich:	-32.631,58	-42.180,00	-35.697,68	6.482,32
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 2018

### 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	1.500,00	1.500,00	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	107,53	0,00	1.006,92	1.006,92
07	+ Sonstige Einzahlungen	240,73	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.848,26	1.500,00	2.506,92	1.006,92
10	- Personalauszahlungen	-9.335,13	-8.380,00	-5.603,27	2.776,73
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-8.460,01	-9.000,00	-7.243,26	1.756,74
13	- Transferauszahlungen	-14.852,66	-26.300,00	-21.280,15	5.019,85
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-2.475,24	0,00	-2.040,31	-2.040,31
15	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-35.123,04	-43.680,00	-36.166,99	7.513,01
16	=Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 09 und 15)	-33.274,78	-42.180,00	-33.660,07	8.519,93
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 ücksgl.Rechte u.Geb.	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. a.d. Veräußerung v. übrigem Sachanlagever 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. 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 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 (= Zeilen 24 und 32)	0,00	0,00	0,00	0,00
34	= Finanzmittelüberschuss/Fehlbetrag (= Zeilen 16 und 33)	-33.274,78	-42.180,00	-33.660,07	8.519,93
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.	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 2018

## 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	1.500,00	1.500,00	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	240,73	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	1.740,73	1.500,00	1.500,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	6.644,92	3.110,00	3.110,79	0,79
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	8.005,67	8.600,00	7.402,96	-1.197,04
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	193,37	0,00	0,00	0,00
17	= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	14.843,96	11.710,00	10.513,75	-1.196,25
18	<b>= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-13.103,23</b>	<b>-10.210,00</b>	<b>-9.013,75</b>	<b>1.196,25</b>
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	<b>= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
22	<b>= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-13.103,23</b>	<b>-10.210,00</b>	<b>-9.013,75</b>	<b>1.196,25</b>
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
26	= Ergebnis vor ILV	-13.103,23	-10.210,00	-9.013,75	1.196,25
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 Nachrichtlich:	-13.103,23	-10.210,00	-9.013,75	1.196,25
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 2018

## 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	1.500,00	1.500,00	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	240,73	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.740,73	1.500,00	1.500,00	0,00
10	- Personalauszahlungen	-6.644,92	-3.110,00	-3.110,79	-0,79
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	-8.003,06	-8.600,00	-7.646,30	953,70
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-193,37	0,00	0,00	0,00
15	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-14.841,35	-11.710,00	-10.757,09	952,91
16	=Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 09 und 15)	-13.100,62	-10.210,00	-9.257,09	952,91
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 ücksgl.Rechte u.Geb.	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. a.d. Veräußerung v. übrigem Sachanlagever 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. 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 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 (= Zeilen 24 und 32)	0,00	0,00	0,00	0,00
34	= Finanzmittelüberschuss/Fehlbetrag (= Zeilen 16 und 33)	-13.100,62	-10.210,00	-9.257,09	952,91
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.	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 2018

## 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	956,56	0,00	388,45	388,45
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	956,56	0,00	388,45	388,45
11	- Personalaufwendungen	2.690,21	5.270,00	2.492,48	-2.777,52
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	8.491,25	9.000,00	7.175,53	-1.824,47
14	- Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	3.745,83	17.700,00	15.364,06	-2.335,94
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.281,87	0,00	2.040,31	2.040,31
17	= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	17.209,16	31.970,00	27.072,38	-4.897,62
18	<b>= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-16.252,60</b>	<b>-31.970,00</b>	<b>-26.683,93</b>	<b>5.286,07</b>
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	<b>= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
22	<b>= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-16.252,60</b>	<b>-31.970,00</b>	<b>-26.683,93</b>	<b>5.286,07</b>
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
26	= Ergebnis vor ILV	-16.252,60	-31.970,00	-26.683,93	5.286,07
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	3.275,75	0,00	0,00	0,00
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushaltes Nachrichtlich:	-19.528,35	-31.970,00	-26.683,93	5.286,07
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 2018

### 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	107,53	0,00	1.006,92	1.006,92
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	107,53	0,00	1.006,92	1.006,92
10	- Personalauszahlungen	-2.690,21	-5.270,00	-2.492,48	2.777,52
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-8.460,01	-9.000,00	-7.243,26	1.756,74
13	- Transferauszahlungen	-6.849,60	-17.700,00	-13.633,85	4.066,15
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-2.281,87	0,00	-2.040,31	-2.040,31
15	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-20.281,69	-31.970,00	-25.409,90	6.560,10
16	=Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 09 und 15)	-20.174,16	-31.970,00	-24.402,98	7.567,02
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 ücksgl.Rechte u.Geb.	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. a.d. Veräußerung v. übrigem Sachanlagever 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. 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 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 (= Zeilen 24 und 32)	0,00	0,00	0,00	0,00
34	= Finanzmittelüberschuss/Fehlbetrag (= Zeilen 16 und 33)	-20.174,16	-31.970,00	-24.402,98	7.567,02
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.	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 2018

### 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	1.797.156,71	1.705.196,00	1.955.910,27	250.714,27
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	552.061,78	564.000,00	608.800,94	44.800,94
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	39.763,43	28.000,00	45.846,59	17.846,59
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	979,20	2.675,00	2.007,07	-667,93
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	2.389.961,12	2.299.871,00	2.612.564,87	312.693,87
11	- Personalaufwendungen	2.491.555,41	2.867.850,00	2.617.938,13	-249.911,87
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	342.514,11	796.380,00	590.290,47	-206.089,53
14	- Abschreibungen	81.016,38	92.959,00	82.392,19	-10.566,81
15	- Transferaufwendungen	35.102,45	42.000,00	38.048,32	-3.951,68
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	84.645,06	98.800,00	90.416,82	-8.383,18
17	= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	3.034.833,41	3.897.989,00	3.419.085,93	-478.903,07
18	<b>= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-644.872,29</b>	<b>-1.598.118,00</b>	<b>-806.521,06</b>	<b>791.596,94</b>
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	<b>= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
22	<b>= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-644.872,29</b>	<b>-1.598.118,00</b>	<b>-806.521,06</b>	<b>791.596,94</b>
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
26	= Ergebnis vor ILV	-644.872,29	-1.598.118,00	-806.521,06	791.596,94
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	16.201,28	0,00	0,00	0,00
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushaltes Nachrichtlich:	-661.073,57	-1.598.118,00	-806.521,06	791.596,94
30	nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	-30.071,00	0,00	30.071,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	-92.959,00	0,00	92.959,00



## Jahresabschluss 2018

### 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	1.759.876,85	1.677.800,00	1.828.748,18	150.948,18
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	552.051,94	564.000,00	606.912,89	42.912,89
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	19.724,58	28.000,00	74.721,67	46.721,67
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	1.178,97	1.178,97
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.331.653,37	2.269.800,00	2.511.561,71	241.761,71
10	- Personalauszahlungen	-2.492.327,07	-2.867.850,00	-2.617.522,13	250.327,87
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-335.698,45	-796.380,00	-568.840,84	227.539,16
13	- Transferauszahlungen	-34.632,47	-42.000,00	-45.717,47	-3.717,47
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-81.197,82	-98.800,00	-89.661,03	9.138,97
15	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-2.943.855,81	-3.805.030,00	-3.321.741,47	483.288,53
16	=Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 09 und 15)	-612.202,44	-1.535.230,00	-810.179,76	725.050,24
17	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	31.983,13	0,00	45.873,85	45.873,85
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 ücksgl.Rechte u.Geb.	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. a.d. Veräußerung v. übrigem Sachanlagever 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	31.983,13	0,00	45.873,85	45.873,85
25	- Ausz. Baumaßnahmen	-2.606,03	0,00	-12.688,32	-12.688,32
26	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen f. Inv. 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 u.Geb.	0,00	-42.000,00	0,00	42.000,00
29	- Ausz. Erwerb v. übrigem Sachanlageverm.	-27.652,32	-44.458,01	-35.408,33	9.049,68
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	-30.258,35	-86.458,01	-48.096,65	38.361,36
33	= Saldo Investitionstätigkeit (= Zeilen 24 und 32)	1.724,78	-86.458,01	-2.222,80	84.235,21
34	= Finanzmittelüberschuss/Fehlbetrag (= Zeilen 16 und 33)	-610.477,66	-1.621.688,01	-812.402,56	809.285,45
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.	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 2018

## 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	35.696,81	32.000,00	19.483,65	-12.516,35
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	17.134,00	12.000,00	15.241,14	3.241,14
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	52.830,81	44.000,00	34.724,79	-9.275,21
11	- Personalaufwendungen	5.002,03	8.360,00	5.163,75	-3.196,25
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	50.661,66	51.700,00	50.297,51	-1.402,49
17	= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	55.663,69	60.060,00	55.461,26	-4.598,74
18	<b>= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-2.832,88</b>	<b>-16.060,00</b>	<b>-20.736,47</b>	<b>-4.676,47</b>
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	<b>= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
22	<b>= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-2.832,88</b>	<b>-16.060,00</b>	<b>-20.736,47</b>	<b>-4.676,47</b>
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
26	= Ergebnis vor ILV	-2.832,88	-16.060,00	-20.736,47	-4.676,47
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 Nachrichtlich:	-2.832,88	-16.060,00	-20.736,47	-4.676,47
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 2018

## 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	41.858,25	32.000,00	6.000,00	-26.000,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	16.873,00	12.000,00	15.524,14	3.524,14
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	50,39	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	58.781,64	44.000,00	21.524,14	-22.475,86
10	- Personalauszahlungen	-5.048,69	-8.360,00	-5.125,35	3.234,65
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	-50.746,80	-51.700,00	-47.795,78	3.904,22
15	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-55.795,49	-60.060,00	-52.921,13	7.138,87
16	=Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 09 und 15)	2.986,15	-16.060,00	-31.396,99	-15.336,99
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 ücksgl.Rechte u.Geb.	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. a.d. Veräußerung v. übrigem Sachanlagever 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. 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 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 (= Zeilen 24 und 32)	0,00	0,00	0,00	0,00
34	= Finanzmittelüberschuss/Fehlbetrag (= Zeilen 16 und 33)	2.986,15	-16.060,00	-31.396,99	-15.336,99
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.	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 2018

### 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	1.761.459,90	1.673.196,00	1.935.384,43	262.188,43
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	534.927,78	552.000,00	593.559,80	41.559,80
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	38.238,94	28.000,00	43.522,35	15.522,35
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	349,34	1.420,00	236,81	-1.183,19
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	2.334.975,96	2.254.616,00	2.572.703,39	318.087,39
11	- Personalaufwendungen	2.470.144,86	2.837.880,00	2.598.203,39	-239.676,61
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	83.986,56	364.580,00	237.309,43	-127.270,57
14	- Abschreibungen	77.255,44	87.849,00	77.589,04	-10.259,96
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	28.862,61	47.100,00	36.835,16	-10.264,84
17	= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.660.249,47	3.337.409,00	2.949.937,02	-387.471,98
18	<b>= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-325.273,51</b>	<b>-1.082.793,00</b>	<b>-377.233,63</b>	<b>705.559,37</b>
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	<b>= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
22	<b>= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-325.273,51</b>	<b>-1.082.793,00</b>	<b>-377.233,63</b>	<b>705.559,37</b>
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
26	= Ergebnis vor ILV	-325.273,51	-1.082.793,00	-377.233,63	705.559,37
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 Nachrichtlich:	-325.273,51	-1.082.793,00	-377.233,63	705.559,37
30	nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	-28.816,00	0,00	28.816,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	-87.849,00	0,00	87.849,00

# Jahresabschluss 2018

## 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	1.718.018,60	1.645.800,00	1.822.748,18	176.948,18
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	535.178,94	552.000,00	591.388,75	39.388,75
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	18.247,09	28.000,00	72.970,80	44.970,80
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	56,88	56,88
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.271.444,63	2.225.800,00	2.487.164,61	261.364,61
10	- Personalauszahlungen	-2.470.820,63	-2.837.880,00	-2.597.857,79	240.022,21
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-79.438,58	-364.580,00	-230.913,26	133.666,74
13	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-25.330,23	-47.100,00	-38.581,10	8.518,90
15	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-2.575.589,44	-3.249.560,00	-2.867.352,15	382.207,85
16	=Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 09 und 15)	-304.144,81	-1.023.760,00	-380.187,54	643.572,46
17	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	26.983,13	0,00	35.408,33	35.408,33
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 ücksgl.Rechte u.Geb.	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. a.d. Veräußerung v. übrigem Sachanlagever 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	26.983,13	0,00	35.408,33	35.408,33
25	- Ausz. Baumaßnahmen	-2.606,03	0,00	-2.266,46	-2.266,46
26	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen f. Inv. 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 u.Geb.	0,00	-30.000,00	0,00	30.000,00
29	- Ausz. Erwerb v. übrigem Sachanlageverm.	-27.652,32	-44.458,01	-35.408,33	9.049,68
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	-30.258,35	-74.458,01	-37.674,79	36.783,22
33	= Saldo Investitionstätigkeit (= Zeilen 24 und 32)	-3.275,22	-74.458,01	-2.266,46	72.191,55
34	= Finanzmittelüberschuss/Fehlbetrag (= Zeilen 16 und 33)	-307.420,03	-1.098.218,01	-382.454,00	715.764,01
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.	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 2018

### Investitionen Produkt 365.01 Kindertagesstätten und Horte

Gemeinde Am Mellensee

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2018	Verpflichtungs Ermächtigungen	Finanzplan 2019	Finanzplan 2020	Finanzplan 2021
I18-0009 GWG Kita Saalow 29 - Ausz. Erwerb v. übrigem Sachanlageverm.	-2.000,00 2.000,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
I18-0010 GWG Kita Sperenberg 29 - Ausz. Erwerb v. übrigem Sachanlageverm.	-2.000,00 2.000,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
I18-0011 GWG Kita Rehagen 29 - Ausz. Erwerb v. übrigem Sachanlageverm.	-2.000,00 2.000,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
I18-0012 GWG Hort Sperenberg 29 - Ausz. Erwerb v. übrigem Sachanlageverm.	-2.000,00 2.000,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
I18-0013 GWG Kita Klausdorf 29 - Ausz. Erwerb v. übrigem Sachanlageverm.	-2.000,00 2.000,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
I18-0021 Zaunanlage Kita Saalow 28 - Ausz. Erwerb v. Grdstücke, grundstücksgl.Recht u.Geb.	-20.000,00 20.000,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
I18-0023 GWG Hort Mellensee 29 - Ausz. Erwerb v. übrigem Sachanlageverm.	-2.000,00 2.000,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
I19-0009 GWG Kita Saalow 29 - Ausz. Erwerb v. übrigem Sachanlageverm.	0,00 0,00	0,00 0,00	-2.000,00 2.000,00	0,00 0,00	0,00 0,00
I19-0010 GWG Kita Sperenberg 29 - Ausz. Erwerb v. übrigem Sachanlageverm.	0,00 0,00	0,00 0,00	-2.000,00 2.000,00	0,00 0,00	0,00 0,00
I19-0011 GWG Kita Rehagen 29 - Ausz. Erwerb v. übrigem Sachanlageverm.	0,00 0,00	0,00 0,00	-2.000,00 2.000,00	0,00 0,00	0,00 0,00
I19-0012 GWG Hort Sperenberg 29 - Ausz. Erwerb v. übrigem Sachanlageverm.	0,00 0,00	0,00 0,00	-2.000,00 2.000,00	0,00 0,00	0,00 0,00
I19-0013 GWG Hort Mellensee 29 - Ausz. Erwerb v. übrigem Sachanlageverm.	0,00 0,00	0,00 0,00	-2.000,00 2.000,00	0,00 0,00	0,00 0,00
I19-0014 GWG Kita Klausdorf 29 - Ausz. Erwerb v. übrigem Sachanlageverm.	0,00 0,00	0,00 0,00	-2.000,00 2.000,00	0,00 0,00	0,00 0,00

## Jahresabschluss 2018

### 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	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	681,62	0,00	1.455,97	1.455,97
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	681,62	0,00	1.455,97	1.455,97
11	- Personalaufwendungen	10.945,46	14.170,00	8.807,27	-5.362,73
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	243.292,13	413.800,00	344.517,97	-69.282,03
14	- Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	238,00	0,00	495,29	495,29
17	= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	254.475,59	427.970,00	353.820,53	-74.149,47
18	<b>= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-253.793,97</b>	<b>-427.970,00</b>	<b>-352.364,56</b>	<b>75.605,44</b>
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	<b>= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
22	<b>= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-253.793,97</b>	<b>-427.970,00</b>	<b>-352.364,56</b>	<b>75.605,44</b>
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
26	= Ergebnis vor ILV	-253.793,97	-427.970,00	-352.364,56	75.605,44
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 Nachrichtlich:	-253.793,97	-427.970,00	-352.364,56	75.605,44
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 2018

### 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	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	602,67	0,00	912,18	912,18
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	602,67	0,00	912,18	912,18
10	- Personalauszahlungen	-10.945,46	-14.170,00	-8.807,27	5.362,73
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-241.072,25	-413.800,00	-328.981,37	84.818,63
13	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-238,00	0,00	-495,29	-495,29
15	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-252.255,71	-427.970,00	-338.283,93	89.686,07
16	=Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 09 und 15)	-251.653,04	-427.970,00	-337.371,75	90.598,25
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 ücksgl.Rechte u.Geb.	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. a.d. Veräußerung v. übrigem Sachanlagever 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. 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 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 (= Zeilen 24 und 32)	0,00	0,00	0,00	0,00
34	= Finanzmittelüberschuss/Fehlbetrag (= Zeilen 16 und 33)	-251.653,04	-427.970,00	-337.371,75	90.598,25
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.	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 2018

## 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	0,00	0,00	1.042,19	1.042,19
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	629,86	1.255,00	1.770,26	515,26
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	629,86	1.255,00	2.812,45	1.557,45
11	- Personalaufwendungen	4.720,88	4.230,00	4.885,55	655,55
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	3.120,35	6.000,00	752,19	-5.247,81
14	- Abschreibungen	3.760,94	5.110,00	4.803,15	-306,85
15	- Transferaufwendungen	35.102,45	42.000,00	38.048,32	-3.951,68
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.882,79	0,00	1.312,50	1.312,50
17	= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	51.587,41	57.340,00	49.801,71	-7.538,29
18	<b>= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-50.957,55</b>	<b>-56.085,00</b>	<b>-46.989,26</b>	<b>9.095,74</b>
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	<b>= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
22	<b>= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-50.957,55</b>	<b>-56.085,00</b>	<b>-46.989,26</b>	<b>9.095,74</b>
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
26	= Ergebnis vor ILV	-50.957,55	-56.085,00	-46.989,26	9.095,74
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 Nachrichtlich:	-50.957,55	-56.085,00	-46.989,26	9.095,74
30	nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	-1.255,00	0,00	1.255,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	-5.110,00	0,00	5.110,00

# Jahresabschluss 2018

## 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	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	1.122,09	1.122,09
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	1.122,09	1.122,09
10	- Personalauszahlungen	-4.770,11	-4.230,00	-4.853,55	-623,55
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-3.120,35	-6.000,00	-752,19	5.247,81
13	- Transferauszahlungen	-34.632,47	-42.000,00	-45.717,47	-3.717,47
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-4.882,79	0,00	-1.312,50	-1.312,50
15	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-47.405,72	-52.230,00	-52.635,71	-405,71
16	=Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 09 und 15)	-47.405,72	-52.230,00	-51.513,62	716,38
17	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	5.000,00	0,00	10.465,52	10.465,52
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 ücksgl.Rechte u.Geb.	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. a.d. Veräußerung v. übrigem Sachanlagever 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	5.000,00	0,00	10.465,52	10.465,52
25	- Ausz. Baumaßnahmen	0,00	0,00	-10.421,86	-10.421,86
26	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen f. Inv. 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 u.Geb.	0,00	-12.000,00	0,00	12.000,00
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	-12.000,00	-10.421,86	1.578,14
33	= Saldo Investitionstätigkeit (= Zeilen 24 und 32)	5.000,00	-12.000,00	43,66	12.043,66
34	= Finanzmittelüberschuss/Fehlbetrag (= Zeilen 16 und 33)	-42.405,72	-64.230,00	-51.469,96	12.760,04
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.	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 2018

### 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	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	842,87	0,00	868,27	868,27
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	842,87	0,00	868,27	868,27
11	- Personalaufwendungen	742,18	3.210,00	878,17	-2.331,83
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	12.115,07	12.000,00	7.710,88	-4.289,12
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	1.476,36	1.476,36
17	= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	12.857,25	15.210,00	10.065,41	-5.144,59
18	<b>= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-12.014,38</b>	<b>-15.210,00</b>	<b>-9.197,14</b>	<b>6.012,86</b>
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	<b>= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
22	<b>= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-12.014,38</b>	<b>-15.210,00</b>	<b>-9.197,14</b>	<b>6.012,86</b>
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
26	= Ergebnis vor ILV	-12.014,38	-15.210,00	-9.197,14	6.012,86
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 Nachrichtlich:	-12.014,38	-15.210,00	-9.197,14	6.012,86
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 2018

## 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	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	824,43	0,00	838,69	838,69
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	824,43	0,00	838,69	838,69
10	- Personalauszahlungen	-742,18	-3.210,00	-878,17	2.331,83
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-12.067,27	-12.000,00	-8.194,02	3.805,98
13	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	-1.476,36	-1.476,36
15	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-12.809,45	-15.210,00	-10.548,55	4.661,45
16	=Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 09 und 15)	-11.985,02	-15.210,00	-9.709,86	5.500,14
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 ücksgl.Rechte u.Geb.	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. a.d. Veräußerung v. übrigem Sachanlagever 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. 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 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 (= Zeilen 24 und 32)	0,00	0,00	0,00	0,00
34	= Finanzmittelüberschuss/Fehlbetrag (= Zeilen 16 und 33)	-11.985,02	-15.210,00	-9.709,86	5.500,14
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.	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 2018

### 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	16.419,55	3.142,00	3.142,46	0,46
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	15.759,99	11.300,00	15.153,18	3.853,18
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	303,76	0,00	466,51	466,51
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	178,52	179,00	178,52	-0,48
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	32.661,82	14.621,00	18.940,67	4.319,67
11	- Personalaufwendungen	20.871,31	16.270,00	13.723,14	-2.546,86
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	31.380,77	40.350,00	23.971,86	-16.378,14
14	- Abschreibungen	18.210,97	10.022,00	10.022,28	0,28
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.657,13	0,00	697,28	697,28
17	= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	72.120,18	66.642,00	48.414,56	-18.227,44
18	<b>= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-39.458,36</b>	<b>-52.021,00</b>	<b>-29.473,89</b>	<b>22.547,11</b>
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	<b>= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
22	<b>= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-39.458,36</b>	<b>-52.021,00</b>	<b>-29.473,89</b>	<b>22.547,11</b>
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
26	= Ergebnis vor ILV	-39.458,36	-52.021,00	-29.473,89	22.547,11
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	28.145,94	0,00	0,00	0,00
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushaltes Nachrichtlich:	-67.604,30	-52.021,00	-29.473,89	22.547,11
30	nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	-3.321,00	0,00	3.321,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	-10.022,00	0,00	10.022,00

# Jahresabschluss 2018

## 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	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	14.689,99	11.300,00	15.153,18	3.853,18
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	49,69	0,00	466,07	466,07
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	14.739,68	11.300,00	15.619,25	4.319,25
10	- Personalauszahlungen	-20.917,98	-16.270,00	-13.684,74	2.585,26
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-33.347,75	-40.350,00	-21.414,94	18.935,06
13	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-1.657,13	0,00	-697,28	-697,28
15	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-55.922,86	-56.620,00	-35.796,96	20.823,04
16	=Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 09 und 15)	-41.183,18	-45.320,00	-20.177,71	25.142,29
17	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	30.000,00	0,00	-30.000,00
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 ücksgl.Rechte u.Geb.	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. a.d. Veräußerung v. übrigem Sachanlagever 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	30.000,00	0,00	-30.000,00
25	- Ausz. Baumaßnahmen	-4.847,65	-275.152,35	-530,26	274.622,09
26	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen f. Inv. 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 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	-4.847,65	-275.152,35	-530,26	274.622,09
33	= Saldo Investitionstätigkeit (= Zeilen 24 und 32)	-4.847,65	-245.152,35	-530,26	244.622,09
34	= Finanzmittelüberschuss/Fehlbetrag (= Zeilen 16 und 33)	-46.030,83	-290.472,35	-20.707,97	269.764,38
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.	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 2018

### 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	16.419,55	3.142,00	3.142,46	0,46
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	11.160,00	11.300,00	11.259,25	-40,75
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	49,69	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	178,52	179,00	178,52	-0,48
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	27.807,76	14.621,00	14.580,23	-40,77
11	- Personalaufwendungen	15.537,77	12.390,00	9.829,65	-2.560,35
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	16.368,30	20.600,00	10.579,48	-10.020,52
14	- Abschreibungen	18.210,97	10.022,00	10.022,28	0,28
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.657,13	0,00	697,28	697,28
17	= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	51.774,17	43.012,00	31.128,69	-11.883,31
18	<b>= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-23.966,41</b>	<b>-28.391,00</b>	<b>-16.548,46</b>	<b>11.842,54</b>
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	<b>= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
22	<b>= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-23.966,41</b>	<b>-28.391,00</b>	<b>-16.548,46</b>	<b>11.842,54</b>
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
26	= Ergebnis vor ILV	-23.966,41	-28.391,00	-16.548,46	11.842,54
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 Nachrichtlich:	-23.966,41	-28.391,00	-16.548,46	11.842,54
30	nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	-3.321,00	0,00	3.321,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	-10.022,00	0,00	10.022,00

## Jahresabschluss 2018

### 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	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	10.090,00	11.300,00	11.259,25	-40,75
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	49,69	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	10.139,69	11.300,00	11.259,25	-40,75
10	- Personalauszahlungen	-15.584,44	-12.390,00	-9.791,25	2.598,75
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-15.898,84	-20.600,00	-7.997,03	12.602,97
13	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-1.657,13	0,00	-697,28	-697,28
15	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-33.140,41	-32.990,00	-18.485,56	14.504,44
16	=Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 09 und 15)	-23.000,72	-21.690,00	-7.226,31	14.463,69
17	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	30.000,00	0,00	-30.000,00
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 ücksgl.Rechte u.Geb.	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. a.d. Veräußerung v. übrigem Sachanlagever 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	30.000,00	0,00	-30.000,00
25	- Ausz. Baumaßnahmen	-4.847,65	-275.152,35	-530,26	274.622,09
26	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen f. Inv. 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 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	-4.847,65	-275.152,35	-530,26	274.622,09
33	= Saldo Investitionstätigkeit (= Zeilen 24 und 32)	-4.847,65	-245.152,35	-530,26	244.622,09
34	= Finanzmittelüberschuss/Fehlbetrag (= Zeilen 16 und 33)	-27.848,37	-266.842,35	-7.756,57	259.085,78
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.	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 2018

### Investitionen Produkt 424.01 Sportstätten und Freibäder

Gemeinde Am Mellensee

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2018	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2019	Finanzplan 2020	Finanzplan 2021
I17-0031 Um- und Anbau Sportfunktionsgebäude Ku-Gut	-40.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Ausz. Baumaßnahmen	40.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## Jahresabschluss 2018

## 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	4.599,99	0,00	3.893,93	3.893,93
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	254,07	0,00	466,51	466,51
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	4.854,06	0,00	4.360,44	4.360,44
11	- Personalaufwendungen	5.333,54	3.880,00	3.893,49	13,49
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	15.012,47	19.750,00	13.392,38	-6.357,62
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	20.346,01	23.630,00	17.285,87	-6.344,13
18	<b>= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-15.491,95</b>	<b>-23.630,00</b>	<b>-12.925,43</b>	<b>10.704,57</b>
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	<b>= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
22	<b>= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-15.491,95</b>	<b>-23.630,00</b>	<b>-12.925,43</b>	<b>10.704,57</b>
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
26	= Ergebnis vor ILV	-15.491,95	-23.630,00	-12.925,43	10.704,57
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 Nachrichtlich:	-15.491,95	-23.630,00	-12.925,43	10.704,57
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 2018

## 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	4.599,99	0,00	3.893,93	3.893,93
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	466,07	466,07
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	4.599,99	0,00	4.360,00	4.360,00
10	- Personalauszahlungen	-5.333,54	-3.880,00	-3.893,49	-13,49
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-17.448,91	-19.750,00	-13.417,91	6.332,09
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	-22.782,45	-23.630,00	-17.311,40	6.318,60
16	=Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 09 und 15)	-18.182,46	-23.630,00	-12.951,40	10.678,60
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 ücksgl.Rechte u.Geb.	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. a.d. Veräußerung v. übrigem Sachanlagever 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. 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 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 (= Zeilen 24 und 32)	0,00	0,00	0,00	0,00
34	= Finanzmittelüberschuss/Fehlbetrag (= Zeilen 16 und 33)	-18.182,46	-23.630,00	-12.951,40	10.678,60
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.	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 2018

### 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	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	963,00	1.000,00	1.276,50	276,50
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	963,00	1.000,00	1.276,50	276,50
11	- Personalaufwendungen	2.211,52	32.480,00	2.269,40	-30.210,60
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	45.000,00	0,00	-45.000,00
14	- Abschreibungen	0,00	0,00	25,00	25,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.919,46	40.000,00	0,00	-40.000,00
17	= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	7.130,98	117.480,00	2.294,40	-115.185,60
18	<b>= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-6.167,98</b>	<b>-116.480,00</b>	<b>-1.017,90</b>	<b>115.462,10</b>
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	<b>= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
22	<b>= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-6.167,98</b>	<b>-116.480,00</b>	<b>-1.017,90</b>	<b>115.462,10</b>
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
26	= Ergebnis vor ILV	-6.167,98	-116.480,00	-1.017,90	115.462,10
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 Nachrichtlich:	-6.167,98	-116.480,00	-1.017,90	115.462,10
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 2018

### 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	1.013,00	1.000,00	1.193,50	193,50
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	1.013,00	1.000,00	1.193,50	193,50
10	- Personalauszahlungen	-2.211,52	-32.480,00	-2.269,40	30.210,60
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-45.000,00	0,00	45.000,00
13	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-4.919,46	-40.000,00	0,00	40.000,00
15	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-7.130,98	-117.480,00	-2.269,40	115.210,60
16	=Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 09 und 15)	-6.117,98	-116.480,00	-1.075,90	115.404,10
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 ücksgl.Rechte u.Geb.	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. a.d. Veräußerung v. übrigem Sachanlagever 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. 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 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 (= Zeilen 24 und 32)	0,00	0,00	0,00	0,00
34	= Finanzmittelüberschuss/Fehlbetrag (= Zeilen 16 und 33)	-6.117,98	-116.480,00	-1.075,90	115.404,10
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.	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 2018

### 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	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	963,00	1.000,00	1.276,50	276,50
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	963,00	1.000,00	1.276,50	276,50
11	- Personalaufwendungen	2.211,52	32.480,00	2.269,40	-30.210,60
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	45.000,00	0,00	-45.000,00
14	- Abschreibungen	0,00	0,00	25,00	25,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.919,46	40.000,00	0,00	-40.000,00
17	= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	7.130,98	117.480,00	2.294,40	-115.185,60
18	<b>= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-6.167,98</b>	<b>-116.480,00</b>	<b>-1.017,90</b>	<b>115.462,10</b>
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	<b>= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
22	<b>= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-6.167,98</b>	<b>-116.480,00</b>	<b>-1.017,90</b>	<b>115.462,10</b>
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
26	= Ergebnis vor ILV	-6.167,98	-116.480,00	-1.017,90	115.462,10
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 Nachrichtlich:	-6.167,98	-116.480,00	-1.017,90	115.462,10
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 2018

### 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	1.013,00	1.000,00	1.193,50	193,50
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	1.013,00	1.000,00	1.193,50	193,50
10	- Personalauszahlungen	-2.211,52	-32.480,00	-2.269,40	30.210,60
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-45.000,00	0,00	45.000,00
13	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-4.919,46	-40.000,00	0,00	40.000,00
15	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-7.130,98	-117.480,00	-2.269,40	115.210,60
16	=Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 09 und 15)	-6.117,98	-116.480,00	-1.075,90	115.404,10
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 ücksgl.Rechte u.Geb.	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. a.d. Veräußerung v. übrigem Sachanlagever 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. 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 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 (= Zeilen 24 und 32)	0,00	0,00	0,00	0,00
34	= Finanzmittelüberschuss/Fehlbetrag (= Zeilen 16 und 33)	-6.117,98	-116.480,00	-1.075,90	115.404,10
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.	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 2018

### 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	60,00	0,00	15,00	15,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	229.400,00	0,00	-229.400,00
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	60,00	229.400,00	15,00	-229.385,00
11	- Personalaufwendungen	45.293,49	46.690,00	46.550,01	-139,99
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	286.100,00	0,00	-286.100,00
14	- Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	145.032,01	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	190.325,50	332.790,00	46.550,01	-286.239,99
18	<b>= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-190.265,50</b>	<b>-103.390,00</b>	<b>-46.535,01</b>	<b>56.854,99</b>
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	<b>= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
22	<b>= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-190.265,50</b>	<b>-103.390,00</b>	<b>-46.535,01</b>	<b>56.854,99</b>
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
26	= Ergebnis vor ILV	-190.265,50	-103.390,00	-46.535,01	56.854,99
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 Nachrichtlich:	-190.265,50	-103.390,00	-46.535,01	56.854,99
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 2018

### 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	60,00	0,00	15,00	15,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	229.400,00	0,00	-229.400,00
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	60,00	229.400,00	15,00	-229.385,00
10	- Personalauszahlungen	-45.293,49	-46.690,00	-46.550,01	139,99
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-286.100,00	0,00	286.100,00
13	- Transferauszahlungen	-14.517,90	0,00	0,00	0,00
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-59.811,39	-332.790,00	-46.550,01	286.239,99
16	=Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 09 und 15)	-59.751,39	-103.390,00	-46.535,01	56.854,99
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 ücksgl.Rechte u.Geb.	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. a.d. Veräußerung v. übrigem Sachanlagever 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. 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 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 (= Zeilen 24 und 32)	0,00	0,00	0,00	0,00
34	= Finanzmittelüberschuss/Fehlbetrag (= Zeilen 16 und 33)	-59.751,39	-103.390,00	-46.535,01	56.854,99
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.	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 2018

### 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	44.001,61	45.360,00	45.224,40	-135,60
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	0,00	0,00	0,00
17	= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	44.001,61	45.360,00	45.224,40	-135,60
18	<b>= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-44.001,61</b>	<b>-45.360,00</b>	<b>-45.224,40</b>	<b>135,60</b>
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	<b>= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
22	<b>= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-44.001,61</b>	<b>-45.360,00</b>	<b>-45.224,40</b>	<b>135,60</b>
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
26	= Ergebnis vor ILV	-44.001,61	-45.360,00	-45.224,40	135,60
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 Nachrichtlich:	-44.001,61	-45.360,00	-45.224,40	135,60
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 2018

## 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	-44.001,61	-45.360,00	-45.224,40	135,60
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	0,00	0,00	0,00
15	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-44.001,61	-45.360,00	-45.224,40	135,60
16	=Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 09 und 15)	-44.001,61	-45.360,00	-45.224,40	135,60
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 ücksgl.Rechte u.Geb.	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. a.d. Veräußerung v. übrigem Sachanlagever 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. 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 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 (= Zeilen 24 und 32)	0,00	0,00	0,00	0,00
34	= Finanzmittelüberschuss/Fehlbetrag (= Zeilen 16 und 33)	-44.001,61	-45.360,00	-45.224,40	135,60
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.	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 2018

## 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	1.291,88	1.330,00	1.325,61	-4,39
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	1.291,88	1.330,00	1.325,61	-4,39
18	<b>= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-1.291,88</b>	<b>-1.330,00</b>	<b>-1.325,61</b>	<b>4,39</b>
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	<b>= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
22	<b>= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-1.291,88</b>	<b>-1.330,00</b>	<b>-1.325,61</b>	<b>4,39</b>
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
26	= Ergebnis vor ILV	-1.291,88	-1.330,00	-1.325,61	4,39
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 Nachrichtlich:	-1.291,88	-1.330,00	-1.325,61	4,39
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 2018

## 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	-1.291,88	-1.330,00	-1.325,61	4,39
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	-1.291,88	-1.330,00	-1.325,61	4,39
16	=Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 09 und 15)	-1.291,88	-1.330,00	-1.325,61	4,39
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 ücksgl.Rechte u.Geb.	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. a.d. Veräußerung v. übrigem Sachanlagever 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. 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 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 (= Zeilen 24 und 32)	0,00	0,00	0,00	0,00
34	= Finanzmittelüberschuss/Fehlbetrag (= Zeilen 16 und 33)	-1.291,88	-1.330,00	-1.325,61	4,39
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.	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 2018

## 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	60,00	0,00	15,00	15,00
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	60,00	0,00	15,00	15,00
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	<b>= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>60,00</b>	<b>0,00</b>	<b>15,00</b>	<b>15,00</b>
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	<b>= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
22	<b>= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)</b>	<b>60,00</b>	<b>0,00</b>	<b>15,00</b>	<b>15,00</b>
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
26	= Ergebnis vor ILV	60,00	0,00	15,00	15,00
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 Nachrichtlich:	60,00	0,00	15,00	15,00
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 2018

### 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	60,00	0,00	15,00	15,00
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	60,00	0,00	15,00	15,00
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 (= Zeilen 09 und 15)	60,00	0,00	15,00	15,00
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 ücksgl.Rechte u.Geb.	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. a.d. Veräußerung v. übrigem Sachanlagever 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. 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 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 (= Zeilen 24 und 32)	0,00	0,00	0,00	0,00
34	= Finanzmittelüberschuss/Fehlbetrag (= Zeilen 16 und 33)	60,00	0,00	15,00	15,00
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
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 2018

### 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	183.808,23	170.000,00	185.393,65	15.393,65
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	183.808,23	170.000,00	185.393,65	15.393,65
11	- Personalaufwendungen	1.528,10	1.940,00	1.577,11	-362,89
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	3.983,53	4.000,00	4.000,00	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	290,77	300,00	290,77	-9,23
17	= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	5.802,40	6.240,00	5.867,88	-372,12
18	<b>= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>178.005,83</b>	<b>163.760,00</b>	<b>179.525,77</b>	<b>15.765,77</b>
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	66.461,14	44.000,00	66.461,14	22.461,14
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	10.517,47	10.000,00	10.517,47	517,47
21	<b>= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)</b>	<b>-55.943,67</b>	<b>-34.000,00</b>	<b>-55.943,67</b>	<b>-21.943,67</b>
22	<b>= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)</b>	<b>233.949,50</b>	<b>197.760,00</b>	<b>235.469,44</b>	<b>37.709,44</b>
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
26	= Ergebnis vor ILV	233.949,50	197.760,00	235.469,44	37.709,44
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 Nachrichtlich:	233.949,50	197.760,00	235.469,44	37.709,44
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 2018

### 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	190.269,57	170.000,00	185.182,23	15.182,23
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	66.461,14	44.000,00	66.461,14	22.461,14
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	256.730,71	214.000,00	251.643,37	37.643,37
10	- Personalauszahlungen	-1.528,10	-1.940,00	-1.577,11	362,89
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-3.983,53	-4.000,00	-4.000,00	0,00
13	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-10.808,24	-10.300,00	-10.808,24	-508,24
15	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-16.319,87	-16.240,00	-16.385,35	-145,35
16	=Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 09 und 15)	240.410,84	197.760,00	235.258,02	37.498,02
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 ücksgl.Rechte u.Geb.	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. a.d. Veräußerung v. übrigem Sachanlagever 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. 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 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 (= Zeilen 24 und 32)	0,00	0,00	0,00	0,00
34	= Finanzmittelüberschuss/Fehlbetrag (= Zeilen 16 und 33)	240.410,84	197.760,00	235.258,02	37.498,02
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.	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 2018

### 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	161.007,54	150.000,00	159.271,64	9.271,64
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	161.007,54	150.000,00	159.271,64	9.271,64
11	- Personalaufwendungen	764,14	790,00	788,62	-1,38
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	290,77	300,00	290,77	-9,23
17	= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.054,91	1.090,00	1.079,39	-10,61
18	<b>= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>159.952,63</b>	<b>148.910,00</b>	<b>158.192,25</b>	<b>9.282,25</b>
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	66.461,14	44.000,00	66.461,14	22.461,14
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	10.517,47	10.000,00	10.517,47	517,47
21	<b>= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)</b>	<b>-55.943,67</b>	<b>-34.000,00</b>	<b>-55.943,67</b>	<b>-21.943,67</b>
22	<b>= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)</b>	<b>215.896,30</b>	<b>182.910,00</b>	<b>214.135,92</b>	<b>31.225,92</b>
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
26	= Ergebnis vor ILV	215.896,30	182.910,00	214.135,92	31.225,92
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 Nachrichtlich:	215.896,30	182.910,00	214.135,92	31.225,92
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 2018

### 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	161.580,13	150.000,00	160.981,54	10.981,54
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	66.461,14	44.000,00	66.461,14	22.461,14
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	228.041,27	194.000,00	227.442,68	33.442,68
10	- Personalauszahlungen	-764,14	-790,00	-788,62	1,38
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	-10.808,24	-10.300,00	-10.808,24	-508,24
15	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-11.572,38	-11.090,00	-11.596,86	-506,86
16	=Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 09 und 15)	216.468,89	182.910,00	215.845,82	32.935,82
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 ücksgl.Rechte u.Geb.	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. a.d. Veräußerung v. übrigem Sachanlagever 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. 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 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 (= Zeilen 24 und 32)	0,00	0,00	0,00	0,00
34	= Finanzmittelüberschuss/Fehlbetrag (= Zeilen 16 und 33)	216.468,89	182.910,00	215.845,82	32.935,82
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.	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 2018

## 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	22.800,69	20.000,00	26.122,01	6.122,01
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	22.800,69	20.000,00	26.122,01	6.122,01
11	- Personalaufwendungen	763,96	790,00	788,49	-1,51
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	763,96	790,00	788,49	-1,51
18	<b>= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>22.036,73</b>	<b>19.210,00</b>	<b>25.333,52</b>	<b>6.123,52</b>
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	<b>= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
22	<b>= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)</b>	<b>22.036,73</b>	<b>19.210,00</b>	<b>25.333,52</b>	<b>6.123,52</b>
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
26	= Ergebnis vor ILV	22.036,73	19.210,00	25.333,52	6.123,52
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 Nachrichtlich:	22.036,73	19.210,00	25.333,52	6.123,52
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 2018

## 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	28.689,44	20.000,00	24.200,69	4.200,69
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	28.689,44	20.000,00	24.200,69	4.200,69
10	- Personalauszahlungen	-763,96	-790,00	-788,49	1,51
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	-763,96	-790,00	-788,49	1,51
16	=Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 09 und 15)	27.925,48	19.210,00	23.412,20	4.202,20
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 ücksgl.Rechte u.Geb.	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. a.d. Veräußerung v. übrigem Sachanlagever 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. 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 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 (= Zeilen 24 und 32)	0,00	0,00	0,00	0,00
34	= Finanzmittelüberschuss/Fehlbetrag (= Zeilen 16 und 33)	27.925,48	19.210,00	23.412,20	4.202,20
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.	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 2018

## 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	0,00	360,00	0,00	-360,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	3.983,53	4.000,00	4.000,00	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	3.983,53	4.360,00	4.000,00	-360,00
18	<b>= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-3.983,53</b>	<b>-4.360,00</b>	<b>-4.000,00</b>	<b>360,00</b>
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	<b>= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
22	<b>= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-3.983,53</b>	<b>-4.360,00</b>	<b>-4.000,00</b>	<b>360,00</b>
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
26	= Ergebnis vor ILV	-3.983,53	-4.360,00	-4.000,00	360,00
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 Nachrichtlich:	-3.983,53	-4.360,00	-4.000,00	360,00
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 2018

## 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	0,00	-360,00	0,00	360,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-3.983,53	-4.000,00	-4.000,00	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	-3.983,53	-4.360,00	-4.000,00	360,00
16	=Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 09 und 15)	-3.983,53	-4.360,00	-4.000,00	360,00
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 ücksgl.Rechte u.Geb.	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. a.d. Veräußerung v. übrigem Sachanlagever 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. 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 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 (= Zeilen 24 und 32)	0,00	0,00	0,00	0,00
34	= Finanzmittelüberschuss/Fehlbetrag (= Zeilen 16 und 33)	-3.983,53	-4.360,00	-4.000,00	360,00
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
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 2018

### 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	23.839,59	27.299,00	24.670,92	-2.628,08
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	43.300,27	28.517,00	29.576,03	1.059,03
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.080,80	0,00	1.865,50	1.865,50
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.529,59	0,00	11.914,61	11.914,61
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.663,11	66,00	1.163,84	1.097,84
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	75.413,36	55.882,00	69.190,90	13.308,90
11	- Personalaufwendungen	122.683,43	100.080,00	129.322,93	29.242,93
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	463.094,12	641.100,00	277.499,21	-363.600,79
14	- Abschreibungen	187.978,44	184.234,00	179.751,66	-4.482,34
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-455,32	0,00	4.262,62	4.262,62
17	= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	773.300,67	925.414,00	590.836,42	-334.577,58
18	<b>= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-697.887,31</b>	<b>-869.532,00</b>	<b>-521.645,52</b>	<b>347.886,48</b>
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	<b>= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
22	<b>= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-697.887,31</b>	<b>-869.532,00</b>	<b>-521.645,52</b>	<b>347.886,48</b>
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
26	= Ergebnis vor ILV	-697.887,31	-869.532,00	-521.645,52	347.886,48
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	166.911,97	0,00	0,00	0,00
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushaltes Nachrichtlich:	-864.799,28	-869.532,00	-521.645,52	347.886,48
30	nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	-52.382,00	0,00	52.382,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	-184.234,00	0,00	184.234,00



# Jahresabschluss 2018

## 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	3.347,00	3.500,00	3.349,00	-151,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.080,80	0,00	1.865,50	1.865,50
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	29.406,18	0,00	3.810,71	3.810,71
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	34.833,98	3.500,00	9.025,21	5.525,21
10	- Personalauszahlungen	-122.683,43	-100.080,00	-129.322,93	-29.242,93
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-432.330,24	-641.100,00	-307.133,58	333.966,42
13	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-1.278,89	0,00	-6.121,23	-6.121,23
15	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-556.292,56	-741.180,00	-442.577,74	298.602,26
16	=Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 09 und 15)	-521.458,58	-737.680,00	-433.552,53	304.127,47
17	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	8.313,96	20.000,00	6.917,30	-13.082,70
18	+ Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	32.226,90	-85.000,00	6.828,34	91.828,34
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. imm. Vermögensgg.	0,00	90.000,00	90.000,00	0,00
20	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Grundstücken, grundst ücksgl.Rechte u.Geb.	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. a.d. Veräußerung v. übrigem Sachanlagever 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	40.540,86	25.000,00	103.745,64	78.745,64
25	- Ausz. Baumaßnahmen	0,00	-225.000,00	-109.723,77	115.276,23
26	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen f. Inv. 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 u.Geb.	-6.807,35	0,00	-6.917,30	-6.917,30
29	- Ausz. Erwerb v. übrigem Sachanlageverm.	-1.178,91	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	-7.986,26	-225.000,00	-116.641,07	108.358,93
33	= Saldo Investitionstätigkeit (= Zeilen 24 und 32)	32.554,60	-200.000,00	-12.895,43	187.104,57
34	= Finanzmittelüberschuss/Fehlbetrag (= Zeilen 16 und 33)	-488.903,98	-937.680,00	-446.447,96	491.232,04
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.	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 2018

### 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	23.839,59	27.174,00	24.670,92	-2.503,08
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	42.912,26	26.961,00	26.852,87	-108,13
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.080,80	0,00	1.865,50	1.865,50
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.529,59	0,00	11.914,61	11.914,61
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.663,11	66,00	1.022,45	956,45
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	75.025,35	54.201,00	66.326,35	12.125,35
11	- Personalaufwendungen	93.811,60	96.970,00	96.407,82	-562,18
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	426.307,61	526.900,00	206.726,35	-320.173,65
14	- Abschreibungen	181.076,78	176.832,00	172.546,20	-4.285,80
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.734,21	0,00	4.262,62	4.262,62
17	= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	697.461,78	800.702,00	479.942,99	-320.759,01
18	<b>= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-622.436,43</b>	<b>-746.501,00</b>	<b>-413.616,64</b>	<b>332.884,36</b>
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	<b>= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
22	<b>= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-622.436,43</b>	<b>-746.501,00</b>	<b>-413.616,64</b>	<b>332.884,36</b>
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
26	= Ergebnis vor ILV	-622.436,43	-746.501,00	-413.616,64	332.884,36
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 Nachrichtlich:	-622.436,43	-746.501,00	-413.616,64	332.884,36
30	nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	-50.701,00	0,00	50.701,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	-176.832,00	0,00	176.832,00

# Jahresabschluss 2018

## 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	3.347,00	3.500,00	3.349,00	-151,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.080,80	0,00	1.865,50	1.865,50
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	29.406,18	0,00	3.810,71	3.810,71
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	34.833,98	3.500,00	9.025,21	5.525,21
10	- Personalauszahlungen	-93.811,60	-96.970,00	-96.407,82	562,18
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-402.730,54	-526.900,00	-240.163,07	286.736,93
13	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	-4.262,62	-4.262,62
15	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-496.542,14	-623.870,00	-340.833,51	283.036,49
16	=Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 09 und 15)	-461.708,16	-620.370,00	-331.808,30	288.561,70
17	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	8.313,96	0,00	6.917,30	6.917,30
18	+ Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	32.226,90	-85.000,00	6.828,34	91.828,34
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. imm. Vermögensgg.	0,00	90.000,00	90.000,00	0,00
20	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Grundstücken, grundst ücksgl.Rechte u.Geb.	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. a.d. Veräußerung v. übrigem Sachanlagever 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	40.540,86	5.000,00	103.745,64	98.745,64
25	- Ausz. Baumaßnahmen	0,00	-150.000,00	-39.998,69	110.001,31
26	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen f. Inv. 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 u.Geb.	-6.807,35	0,00	-6.917,30	-6.917,30
29	- Ausz. Erwerb v. übrigem Sachanlageverm.	-1.178,91	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	-7.986,26	-150.000,00	-46.915,99	103.084,01
33	= Saldo Investitionstätigkeit (= Zeilen 24 und 32)	32.554,60	-145.000,00	56.829,65	201.829,65
34	= Finanzmittelüberschuss/Fehlbetrag (= Zeilen 16 und 33)	-429.153,56	-765.370,00	-274.978,65	490.391,35
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.	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 2018

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

Gemeinde Am Mellensee

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2018	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2019	Finanzplan 2020	Finanzplan 2021
I18-0018 Kommunale Infrastruktur	-100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Ausz. Baumaßnahmen	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I19-0019 Kommunale Infrastruktur	0,00	0,00	-60.000,00	0,00	0,00
25 - Ausz. Baumaßnahmen	0,00	0,00	60.000,00	0,00	0,00

## Jahresabschluss 2018

## 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	0,00	1.168,00	2.335,16	1.167,16
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	0,00	1.168,00	2.335,16	1.167,16
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	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Abschreibungen	5.245,09	5.245,00	5.245,09	0,09
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	5.245,00	5.245,09	0,09
18	<b>= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-5.245,09</b>	<b>-4.077,00</b>	<b>-2.909,93</b>	<b>1.167,07</b>
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	<b>= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
22	<b>= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-5.245,09</b>	<b>-4.077,00</b>	<b>-2.909,93</b>	<b>1.167,07</b>
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
26	= Ergebnis vor ILV	-5.245,09	-4.077,00	-2.909,93	1.167,07
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 Nachrichtlich:	-5.245,09	-4.077,00	-2.909,93	1.167,07
30	nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	-1.168,00	0,00	1.168,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	-5.245,00	0,00	5.245,00

# Jahresabschluss 2018

## 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	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 (= 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 ücksgl.Rechte u.Geb.	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. a.d. Veräußerung v. übrigem Sachanlagever 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. 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 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 (= Zeilen 24 und 32)	0,00	0,00	0,00	0,00
34	= Finanzmittelüberschuss/Fehlbetrag (= 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
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 2018

## 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	125,00	0,00	-125,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	388,01	388,00	388,00	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	388,01	513,00	388,00	-125,00
11	- Personalaufwendungen	28.871,83	0,00	29.823,81	29.823,81
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	1.656,57	2.157,00	1.960,37	-196,63
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	30.528,40	2.157,00	31.784,18	29.627,18
18	<b>= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-30.140,39</b>	<b>-1.644,00</b>	<b>-31.396,18</b>	<b>-29.752,18</b>
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	<b>= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
22	<b>= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-30.140,39</b>	<b>-1.644,00</b>	<b>-31.396,18</b>	<b>-29.752,18</b>
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
26	= Ergebnis vor ILV	-30.140,39	-1.644,00	-31.396,18	-29.752,18
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 Nachrichtlich:	-30.140,39	-1.644,00	-31.396,18	-29.752,18
30	nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	-513,00	0,00	513,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	-2.157,00	0,00	2.157,00

## Jahresabschluss 2018

## 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	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	-28.871,83	0,00	-29.823,81	-29.823,81
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	-28.871,83	0,00	-29.823,81	-29.823,81
16	=Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 09 und 15)	-28.871,83	0,00	-29.823,81	-29.823,81
17	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	20.000,00	0,00	-20.000,00
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 ücksgl.Rechte u.Geb.	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. a.d. Veräußerung v. übrigem Sachanlagever 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	20.000,00	0,00	-20.000,00
25	- Ausz. Baumaßnahmen	0,00	-75.000,00	-69.725,08	5.274,92
26	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen f. Inv. 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 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	-75.000,00	-69.725,08	5.274,92
33	= Saldo Investitionstätigkeit (= Zeilen 24 und 32)	0,00	-55.000,00	-69.725,08	-14.725,08
34	= Finanzmittelüberschuss/Fehlbetrag (= Zeilen 16 und 33)	-28.871,83	-55.000,00	-99.548,89	-44.548,89
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.	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 2018

### Investitionen Produkt 543.01 Landesstraßen

Gemeinde Am Mellensee

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2018	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2019	Finanzplan 2020	Finanzplan 2021
I18-0020 Entwässerungsanlage L70/L74 OT Sp.	-75.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Ausz. Baumaßnahmen	75.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## Jahresabschluss 2018

### 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	141,39	141,39
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	141,39	141,39
11	- Personalaufwendungen	0,00	3.110,00	3.091,30	-18,70
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	36.786,51	114.200,00	70.772,86	-43.427,14
14	- Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.278,89	0,00	0,00	0,00
17	= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	40.065,40	117.310,00	73.864,16	-43.445,84
18	<b>= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-40.065,40</b>	<b>-117.310,00</b>	<b>-73.722,77</b>	<b>43.587,23</b>
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	<b>= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
22	<b>= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-40.065,40</b>	<b>-117.310,00</b>	<b>-73.722,77</b>	<b>43.587,23</b>
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
26	= Ergebnis vor ILV	-40.065,40	-117.310,00	-73.722,77	43.587,23
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	30.460,72	0,00	0,00	0,00
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushaltes Nachrichtlich:	-70.526,12	-117.310,00	-73.722,77	43.587,23
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 2018

## 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	-3.110,00	-3.091,30	18,70
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-29.599,70	-114.200,00	-66.970,51	47.229,49
13	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-1.278,89	0,00	-1.858,61	-1.858,61
15	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-30.878,59	-117.310,00	-71.920,42	45.389,58
16	=Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 09 und 15)	-30.878,59	-117.310,00	-71.920,42	45.389,58
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 ücksgl.Rechte u.Geb.	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. a.d. Veräußerung v. übrigem Sachanlagever 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. 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 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 (= Zeilen 24 und 32)	0,00	0,00	0,00	0,00
34	= Finanzmittelüberschuss/Fehlbetrag (= Zeilen 16 und 33)	-30.878,59	-117.310,00	-71.920,42	45.389,58
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.	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 2018

## 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	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	54.008,97	55.000,00	53.323,45	-1.676,55
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	25.416,86	50.000,00	27.300,79	-22.699,21
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	997,55	997,55
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.178,76	10.000,00	10.157,98	157,98
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	27,29	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	89.631,88	115.000,00	91.779,77	-23.220,23
11	- Personalaufwendungen	64.356,54	70.000,00	48.877,91	-21.122,09
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	76.247,22	146.037,18	119.110,10	-26.927,08
14	- Abschreibungen	4.135,54	4.080,00	4.086,29	6,29
15	- Transferaufwendungen	52.425,84	54.000,00	52.339,76	-1.660,24
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	197.165,14	274.117,18	224.414,06	-49.703,12
18	<b>= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-107.533,26</b>	<b>-159.117,18</b>	<b>-132.634,29</b>	<b>26.482,89</b>
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	<b>= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
22	<b>= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-107.533,26</b>	<b>-159.117,18</b>	<b>-132.634,29</b>	<b>26.482,89</b>
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
26	= Ergebnis vor ILV	-107.533,26	-159.117,18	-132.634,29	26.482,89
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	18.631,19	0,00	0,00	0,00
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushaltes Nachrichtlich:	-126.164,45	-159.117,18	-132.634,29	26.482,89
30	nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	-4.080,00	0,00	4.080,00

## Jahresabschluss 2018

### 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	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	53.985,44	55.000,00	53.260,42	-1.739,58
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	29.037,00	50.000,00	34.479,00	-15.521,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	997,55	997,55
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11.801,54	10.000,00	10.160,28	160,28
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	94.823,98	115.000,00	98.897,25	-16.102,75
10	- Personalauszahlungen	-64.356,54	-70.000,00	-48.877,91	21.122,09
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-75.902,76	-146.037,18	-119.019,84	27.017,34
13	- Transferauszahlungen	-52.425,84	-54.000,00	-52.339,76	1.660,24
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-192.685,14	-270.037,18	-220.237,51	49.799,67
16	=Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 09 und 15)	-97.861,16	-155.037,18	-121.340,26	33.696,92
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 ücksgl.Rechte u.Geb.	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. a.d. Veräußerung v. übrigem Sachanlagever 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. 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 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 (= Zeilen 24 und 32)	0,00	0,00	0,00	0,00
34	= Finanzmittelüberschuss/Fehlbetrag (= Zeilen 16 und 33)	-97.861,16	-155.037,18	-121.340,26	33.696,92
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.	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 2018

### 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	54.008,97	55.000,00	53.323,45	-1.676,55
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	27,29	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	54.036,26	55.000,00	53.323,45	-1.676,55
11	- Personalaufwendungen	21.834,09	23.760,00	9.324,62	-14.435,38
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	55,19	0,00	6,94	6,94
15	- Transferaufwendungen	52.425,84	54.000,00	52.339,76	-1.660,24
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	74.315,12	77.760,00	61.671,32	-16.088,68
18	<b>= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-20.278,86</b>	<b>-22.760,00</b>	<b>-8.347,87</b>	<b>14.412,13</b>
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	<b>= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
22	<b>= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-20.278,86</b>	<b>-22.760,00</b>	<b>-8.347,87</b>	<b>14.412,13</b>
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
26	= Ergebnis vor ILV	-20.278,86	-22.760,00	-8.347,87	14.412,13
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 Nachrichtlich:	-20.278,86	-22.760,00	-8.347,87	14.412,13
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 2018

### 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	53.985,44	55.000,00	53.260,42	-1.739,58
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	53.985,44	55.000,00	53.260,42	-1.739,58
10	- Personalauszahlungen	-21.834,09	-23.760,00	-9.324,62	14.435,38
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	-52.425,84	-54.000,00	-52.339,76	1.660,24
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-74.259,93	-77.760,00	-61.664,38	16.095,62
16	=Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 09 und 15)	-20.274,49	-22.760,00	-8.403,96	14.356,04
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 ücksgl.Rechte u.Geb.	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. a.d. Veräußerung v. übrigem Sachanlagever 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. 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 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 (= Zeilen 24 und 32)	0,00	0,00	0,00	0,00
34	= Finanzmittelüberschuss/Fehlbetrag (= Zeilen 16 und 33)	-20.274,49	-22.760,00	-8.403,96	14.356,04
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.	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 2018

## Teilergebnisrechnung Produkt 553.01 Friedhofs- und Bestattungswesen

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	25.416,86	50.000,00	27.236,79	-22.763,21
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.000,00	10.000,00	10.000,00	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	35.416,86	60.000,00	37.236,79	-22.763,21
11	- Personalaufwendungen	34.127,74	35.280,00	32.728,13	-2.551,87
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	71.071,50	124.037,18	113.714,08	-10.323,10
14	- Abschreibungen	4.080,35	4.080,00	4.079,35	-0,65
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	109.279,59	163.397,18	150.521,56	-12.875,62
18	<b>= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-73.862,73</b>	<b>-103.397,18</b>	<b>-113.284,77</b>	<b>-9.887,59</b>
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	<b>= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
22	<b>= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-73.862,73</b>	<b>-103.397,18</b>	<b>-113.284,77</b>	<b>-9.887,59</b>
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
26	= Ergebnis vor ILV	-73.862,73	-103.397,18	-113.284,77	-9.887,59
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 Nachrichtlich:	-73.862,73	-103.397,18	-113.284,77	-9.887,59
30	nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	-4.080,00	0,00	4.080,00



## Jahresabschluss 2018

### Teilfinanzrechnung Produkt 553.01 Friedhofs- und Bestattungswesen

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	29.037,00	50.000,00	34.415,00	-15.585,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.000,00	10.000,00	10.000,00	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	39.037,00	60.000,00	44.415,00	-15.585,00
10	- Personalauszahlungen	-34.127,74	-35.280,00	-32.728,13	2.551,87
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-71.406,69	-124.037,18	-113.714,08	10.323,10
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	-105.534,43	-159.317,18	-146.442,21	12.874,97
16	=Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 09 und 15)	-66.497,43	-99.317,18	-102.027,21	-2.710,03
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 ücksgl.Rechte u.Geb.	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. a.d. Veräußerung v. übrigem Sachanlagever 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. 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 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 (= Zeilen 24 und 32)	0,00	0,00	0,00	0,00
34	= Finanzmittelüberschuss/Fehlbetrag (= Zeilen 16 und 33)	-66.497,43	-99.317,18	-102.027,21	-2.710,03
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.	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 2018

## 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	0,00	0,00	64,00	64,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	997,55	997,55
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	178,76	0,00	157,98	157,98
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	178,76	0,00	1.219,53	1.219,53
11	- Personalaufwendungen	8.394,71	10.960,00	6.825,16	-4.134,84
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	5.175,72	22.000,00	5.396,02	-16.603,98
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	13.570,43	32.960,00	12.221,18	-20.738,82
18	<b>= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-13.391,67</b>	<b>-32.960,00</b>	<b>-11.001,65</b>	<b>21.958,35</b>
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	<b>= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
22	<b>= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-13.391,67</b>	<b>-32.960,00</b>	<b>-11.001,65</b>	<b>21.958,35</b>
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
26	= Ergebnis vor ILV	-13.391,67	-32.960,00	-11.001,65	21.958,35
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 Nachrichtlich:	-13.391,67	-32.960,00	-11.001,65	21.958,35
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 2018

## 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	0,00	0,00	64,00	64,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	997,55	997,55
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.801,54	0,00	160,28	160,28
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	1.801,54	0,00	1.221,83	1.221,83
10	- Personalauszahlungen	-8.394,71	-10.960,00	-6.825,16	4.134,84
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-4.496,07	-22.000,00	-5.305,76	16.694,24
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	-12.890,78	-32.960,00	-12.130,92	20.829,08
16	=Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 09 und 15)	-11.089,24	-32.960,00	-10.909,09	22.050,91
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 ücksgl.Rechte u.Geb.	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. a.d. Veräußerung v. übrigem Sachanlagever 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. 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 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 (= Zeilen 24 und 32)	0,00	0,00	0,00	0,00
34	= Finanzmittelüberschuss/Fehlbetrag (= Zeilen 16 und 33)	-11.089,24	-32.960,00	-10.909,09	22.050,91
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.	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 2018

### 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	14.216,34	685,00	16.240,66	15.555,66
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.602,90	2.500,00	1.392,40	-1.107,60
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.252,10	0,00	1.776,39	1.776,39
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.691,96	0,00	1.158,25	1.158,25
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	677,61	736,00	816,75	80,75
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	19.440,91	3.921,00	21.384,45	17.463,45
11	- Personalaufwendungen	357.579,39	343.640,00	299.942,51	-43.697,49
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	50.395,68	139.280,00	53.039,11	-86.240,89
14	- Abschreibungen	21.061,46	30.685,00	24.685,35	-5.999,65
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.214,71	1.500,00	1.246,75	-253,25
17	= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	430.251,24	515.105,00	378.913,72	-136.191,28
18	<b>= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-410.810,33</b>	<b>-511.184,00</b>	<b>-357.529,27</b>	<b>153.654,73</b>
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	<b>= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
22	<b>= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-410.810,33</b>	<b>-511.184,00</b>	<b>-357.529,27</b>	<b>153.654,73</b>
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
26	= Ergebnis vor ILV	-410.810,33	-511.184,00	-357.529,27	153.654,73
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	390.598,81	0,00	0,00	0,00
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	89.004,00	0,00	0,00	0,00
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushaltes Nachrichtlich:	-109.215,52	-511.184,00	-357.529,27	153.654,73
30	nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	-1.421,00	0,00	1.421,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	-30.685,00	0,00	30.685,00

## Jahresabschluss 2018

### 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	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.602,90	2.500,00	1.392,40	-1.107,60
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.252,10	0,00	1.776,39	1.776,39
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.890,07	0,00	1.370,94	1.370,94
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	5.745,07	2.500,00	4.539,73	2.039,73
10	- Personalauszahlungen	-357.579,39	-343.640,00	-299.942,51	43.697,49
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-50.724,91	-139.280,00	-50.061,75	89.218,25
13	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-1.224,72	-1.500,00	-1.220,80	279,20
15	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-409.529,02	-484.420,00	-351.225,06	133.194,94
16	=Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 09 und 15)	-403.783,95	-481.920,00	-346.685,33	135.234,67
17	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	22.607,28	0,00	23.933,06	23.933,06
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 ücksgl.Rechte u.Geb.	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. a.d. Veräußerung v. übrigem Sachanlagever 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	22.607,28	0,00	23.933,06	23.933,06
25	- Ausz. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen f. Inv. 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 u.Geb.	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Ausz. Erwerb v. übrigem Sachanlageverm.	-27.497,47	-49.834,21	-24.340,02	25.494,19
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	-27.497,47	-49.834,21	-24.340,02	25.494,19
33	= Saldo Investitionstätigkeit (= Zeilen 24 und 32)	-4.890,19	-49.834,21	-406,96	49.427,25
34	= Finanzmittelüberschuss/Fehlbetrag (= Zeilen 16 und 33)	-408.674,14	-531.754,21	-347.092,29	184.661,92
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.	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 2018

## 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	9.061,42	0,00	26,69	26,69
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	825,47	500,00	0,00	-500,00
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	9.886,89	500,00	26,69	-473,31
18	<b>= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-9.886,89</b>	<b>-500,00</b>	<b>-26,69</b>	<b>473,31</b>
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	<b>= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
22	<b>= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-9.886,89</b>	<b>-500,00</b>	<b>-26,69</b>	<b>473,31</b>
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
26	= Ergebnis vor ILV	-9.886,89	-500,00	-26,69	473,31
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 Nachrichtlich:	-9.886,89	-500,00	-26,69	473,31
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 2018

## 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	-9.061,42	0,00	-26,69	-26,69
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-825,47	-500,00	0,00	500,00
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	-9.886,89	-500,00	-26,69	473,31
16	=Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 09 und 15)	-9.886,89	-500,00	-26,69	473,31
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 ücksgl.Rechte u.Geb.	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. a.d. Veräußerung v. übrigem Sachanlagever 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. 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 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 (= Zeilen 24 und 32)	0,00	0,00	0,00	0,00
34	= Finanzmittelüberschuss/Fehlbetrag (= Zeilen 16 und 33)	-9.886,89	-500,00	-26,69	473,31
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.	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 2018

## 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	1.602,90	2.500,00	1.392,40	-1.107,60
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	12,10	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	1.615,00	2.500,00	1.392,40	-1.107,60
11	- Personalaufwendungen	1.389,73	1.790,00	1.589,67	-200,33
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	913,60	2.100,00	861,78	-1.238,22
14	- Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	234,00	400,00	190,94	-209,06
17	= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.537,33	4.290,00	2.642,39	-1.647,61
18	<b>= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-922,33</b>	<b>-1.790,00</b>	<b>-1.249,99</b>	<b>540,01</b>
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	<b>= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
22	<b>= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-922,33</b>	<b>-1.790,00</b>	<b>-1.249,99</b>	<b>540,01</b>
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
26	= Ergebnis vor ILV	-922,33	-1.790,00	-1.249,99	540,01
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	4.714,67	0,00	0,00	0,00
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushaltes Nachrichtlich:	-5.637,00	-1.790,00	-1.249,99	540,01
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 2018

## 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	1.602,90	2.500,00	1.392,40	-1.107,60
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	12,10	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	1.615,00	2.500,00	1.392,40	-1.107,60
10	- Personalauszahlungen	-1.389,73	-1.790,00	-1.589,67	200,33
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-913,60	-2.100,00	-861,78	1.238,22
13	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-261,75	-400,00	-252,44	147,56
15	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-2.565,08	-4.290,00	-2.703,89	1.586,11
16	=Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 09 und 15)	-950,08	-1.790,00	-1.311,49	478,51
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 ücksgl.Rechte u.Geb.	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. a.d. Veräußerung v. übrigem Sachanlagever 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. 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 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 (= Zeilen 24 und 32)	0,00	0,00	0,00	0,00
34	= Finanzmittelüberschuss/Fehlbetrag (= Zeilen 16 und 33)	-950,08	-1.790,00	-1.311,49	478,51
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.	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 2018

### 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	0,00	0,00	458,75	458,75
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.691,96	0,00	1.158,25	1.158,25
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	4,02	4,02
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	1.691,96	0,00	1.621,02	1.621,02
11	- Personalaufwendungen	5.193,65	5.650,00	3.382,83	-2.267,17
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	15.475,98	90.680,00	18.091,85	-72.588,15
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	13,41	13,41
17	= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	20.669,63	96.330,00	21.488,09	-74.841,91
18	<b>= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-18.977,67</b>	<b>-96.330,00</b>	<b>-19.867,07</b>	<b>76.462,93</b>
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	<b>= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
22	<b>= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-18.977,67</b>	<b>-96.330,00</b>	<b>-19.867,07</b>	<b>76.462,93</b>
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
26	= Ergebnis vor ILV	-18.977,67	-96.330,00	-19.867,07	76.462,93
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 Nachrichtlich:	-18.977,67	-96.330,00	-19.867,07	76.462,93
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 2018

## 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	0,00	0,00	458,75	458,75
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.890,07	0,00	1.370,94	1.370,94
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	2.890,07	0,00	1.829,69	1.829,69
10	- Personalauszahlungen	-5.193,65	-5.650,00	-3.382,83	2.267,17
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-14.304,39	-90.680,00	-15.224,91	75.455,09
13	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	-13,41	-13,41
15	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-19.498,04	-96.330,00	-18.621,15	77.708,85
16	=Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 09 und 15)	-16.607,97	-96.330,00	-16.791,46	79.538,54
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 ücksgl.Rechte u.Geb.	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. a.d. Veräußerung v. übrigem Sachanlagever 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. 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 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 (= Zeilen 24 und 32)	0,00	0,00	0,00	0,00
34	= Finanzmittelüberschuss/Fehlbetrag (= Zeilen 16 und 33)	-16.607,97	-96.330,00	-16.791,46	79.538,54
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.	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 2018

## 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	14.216,34	685,00	16.240,66	15.555,66
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	63,64	63,64
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	14.216,34	685,00	16.304,30	15.619,30
11	- Personalaufwendungen	307.006,45	322.110,00	294.872,18	-27.237,82
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	30.889,93	43.000,00	30.815,33	-12.184,67
14	- Abschreibungen	20.405,72	30.040,00	24.039,25	-6.000,75
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	980,71	1.100,00	1.042,40	-57,60
17	= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	359.282,81	396.250,00	350.769,16	-45.480,84
18	<b>= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-345.066,47</b>	<b>-395.565,00</b>	<b>-334.464,86</b>	<b>61.100,14</b>
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	<b>= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
22	<b>= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-345.066,47</b>	<b>-395.565,00</b>	<b>-334.464,86</b>	<b>61.100,14</b>
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
26	= Ergebnis vor ILV	-345.066,47	-395.565,00	-334.464,86	61.100,14
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	390.598,81	0,00	0,00	0,00
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	82.865,15	0,00	0,00	0,00
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushaltes Nachrichtlich:	-37.332,81	-395.565,00	-334.464,86	61.100,14
30	nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	-685,00	0,00	685,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	-30.040,00	0,00	30.040,00

## Jahresabschluss 2018

### 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	63,64	63,64
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	63,64	63,64
10	- Personalauszahlungen	-307.006,45	-322.110,00	-294.872,18	27.237,82
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-32.390,75	-43.000,00	-30.704,91	12.295,09
13	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-962,97	-1.100,00	-954,95	145,05
15	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-340.360,17	-366.210,00	-326.532,04	39.677,96
16	=Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 09 und 15)	-340.360,17	-366.210,00	-326.468,40	39.741,60
17	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	22.607,28	0,00	23.933,06	23.933,06
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 ücksgl.Rechte u.Geb.	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. a.d. Veräußerung v. übrigem Sachanlagever 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	22.607,28	0,00	23.933,06	23.933,06
25	- Ausz. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen f. Inv. 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 u.Geb.	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Ausz. Erwerb v. übrigem Sachanlageverm.	-27.497,47	-49.834,21	-24.340,02	25.494,19
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	-27.497,47	-49.834,21	-24.340,02	25.494,19
33	= Saldo Investitionstätigkeit (= Zeilen 24 und 32)	-4.890,19	-49.834,21	-406,96	49.427,25
34	= Finanzmittelüberschuss/Fehlbetrag (= Zeilen 16 und 33)	-345.250,36	-416.044,21	-326.875,36	89.168,85
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.	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 2018

### Investitionen Produkt 573.10 Bauhof

Gemeinde Am Mellensee

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2018	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2019	Finanzplan 2020	Finanzplan 2021
I18-0016 Fahrzeuge/Technik Bauhof	-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
I19-0018 Fahrzeuge/Technik Bauhof	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

## Jahresabschluss 2018

### 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	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	1.240,00	0,00	1.254,00	1.254,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	677,61	736,00	812,73	76,73
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	1.917,61	736,00	2.066,73	1.330,73
11	- Personalaufwendungen	34.928,14	14.090,00	71,14	-14.018,86
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	2.290,70	3.000,00	3.270,15	270,15
14	- Abschreibungen	655,74	645,00	646,10	1,10
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	37.874,58	17.735,00	3.987,39	-13.747,61
18	<b>= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-35.956,97</b>	<b>-16.999,00</b>	<b>-1.920,66</b>	<b>15.078,34</b>
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	<b>= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
22	<b>= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-35.956,97</b>	<b>-16.999,00</b>	<b>-1.920,66</b>	<b>15.078,34</b>
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
26	= Ergebnis vor ILV	-35.956,97	-16.999,00	-1.920,66	15.078,34
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	1.424,18	0,00	0,00	0,00
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushaltes Nachrichtlich:	-37.381,15	-16.999,00	-1.920,66	15.078,34
30	nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	-736,00	0,00	736,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	-645,00	0,00	645,00

## Jahresabschluss 2018

### 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	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	1.240,00	0,00	1.254,00	1.254,00
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	1.240,00	0,00	1.254,00	1.254,00
10	- Personalauszahlungen	-34.928,14	-14.090,00	-71,14	14.018,86
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-2.290,70	-3.000,00	-3.270,15	-270,15
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	-37.218,84	-17.090,00	-3.341,29	13.748,71
16	=Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 09 und 15)	-35.978,84	-17.090,00	-2.087,29	15.002,71
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 ücksgl.Rechte u.Geb.	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. a.d. Veräußerung v. übrigem Sachanlagever 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. 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 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 (= Zeilen 24 und 32)	0,00	0,00	0,00	0,00
34	= Finanzmittelüberschuss/Fehlbetrag (= Zeilen 16 und 33)	-35.978,84	-17.090,00	-2.087,29	15.002,71
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.	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 2018

### 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	4.352.541,97	3.999.285,00	4.690.444,19	691.159,19
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.101.349,00	3.388.768,00	3.391.743,00	2.975,00
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	1.083,75	100,00	1.010,82	910,82
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	7.454.974,72	7.388.153,00	8.083.198,01	695.045,01
11	- Personalaufwendungen	17.970,90	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	1.481,66	0,00	840,35	840,35
15	- Transferaufwendungen	3.132.412,00	3.164.340,00	3.160.375,00	-3.965,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	3.151.864,56	3.164.340,00	3.161.215,35	-3.124,65
18	<b>= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>4.303.110,16</b>	<b>4.223.813,00</b>	<b>4.921.982,66</b>	<b>698.169,66</b>
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	20.281,70	14.500,00	13.057,90	-1.442,10
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	137.999,68	132.000,00	116.639,89	-15.360,11
21	<b>= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)</b>	<b>117.717,98</b>	<b>117.500,00</b>	<b>103.581,99</b>	<b>-13.918,01</b>
22	<b>= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)</b>	<b>4.185.392,18</b>	<b>4.106.313,00</b>	<b>4.818.400,67</b>	<b>712.087,67</b>
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
26	= Ergebnis vor ILV	4.185.392,18	4.106.313,00	4.818.400,67	712.087,67
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 Nachrichtlich:	4.185.392,18	4.106.313,00	4.818.400,67	712.087,67
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 2018

### 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	4.307.563,62	3.999.285,00	4.596.084,72	596.799,72
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.101.349,00	3.388.768,00	3.391.743,00	2.975,00
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	20,00	100,00	74,00	-26,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	22.911,77	14.500,00	14.166,63	-333,37
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	7.431.844,39	7.402.653,00	8.002.068,35	599.415,35
10	- Personalauszahlungen	-17.970,90	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	-3.128.319,00	-3.164.340,00	-3.164.190,00	150,00
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-137.965,68	-132.000,00	-116.671,89	15.328,11
15	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-3.284.255,58	-3.296.340,00	-3.280.861,89	15.478,11
16	=Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 09 und 15)	4.147.588,81	4.106.313,00	4.721.206,46	614.893,46
17	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	167.600,00	0,00	-167.600,00
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 ücksgl.Rechte u.Geb.	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. a.d. Veräußerung v. übrigem Sachanlagever 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	167.600,00	0,00	-167.600,00
25	- Ausz. Baumaßnahmen	7.390,29	7.600,00	0,00	-7.600,00
26	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen f. Inv. 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 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	7.390,29	7.600,00	0,00	-7.600,00
33	= Saldo Investitionstätigkeit (= Zeilen 24 und 32)	7.390,29	175.200,00	0,00	-175.200,00
34	= Finanzmittelüberschuss/Fehlbetrag (= Zeilen 16 und 33)	4.154.979,10	4.281.513,00	4.721.206,46	439.693,46
35	+ Einzahlungen aus Aufn. von Krediten für Invest.	0,00	554.333,00	0,00	-554.333,00
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	554.333,00	0,00	-554.333,00
39	- Auszahlungen für Tilgung von Krediten für Inv.	-174.156,64	-744.500,00	-187.821,99	556.678,01
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	-174.156,64	-744.500,00	-187.821,99	556.678,01
43	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-174.156,64	-190.167,00	-187.821,99	2.345,01

## Jahresabschluss 2018

## 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	4.352.541,97	3.999.285,00	4.690.444,19	691.159,19
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.101.349,00	3.388.768,00	3.391.743,00	2.975,00
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	1.083,75	0,00	936,82	936,82
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	7.454.974,72	7.388.053,00	8.083.124,01	695.071,01
11	- Personalaufwendungen	9.932,88	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	1.481,66	0,00	132,35	132,35
15	- Transferaufwendungen	3.132.412,00	3.164.340,00	3.160.375,00	-3.965,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	3.143.826,54	3.164.340,00	3.160.507,35	-3.832,65
18	<b>= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>4.311.148,18</b>	<b>4.223.713,00</b>	<b>4.922.616,66</b>	<b>698.903,66</b>
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	4.814,00	6.000,00	3.184,00	-2.816,00
21	<b>= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)</b>	<b>4.814,00</b>	<b>6.000,00</b>	<b>3.184,00</b>	<b>-2.816,00</b>
22	<b>= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)</b>	<b>4.306.334,18</b>	<b>4.217.713,00</b>	<b>4.919.432,66</b>	<b>701.719,66</b>
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
26	= Ergebnis vor ILV	4.306.334,18	4.217.713,00	4.919.432,66	701.719,66
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 Nachrichtlich:	4.306.334,18	4.217.713,00	4.919.432,66	701.719,66
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 2018

## 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	4.307.563,62	3.999.285,00	4.596.084,72	596.799,72
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.101.349,00	3.388.768,00	3.391.743,00	2.975,00
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	20,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	7.408.932,62	7.388.053,00	7.987.827,72	599.774,72
10	- Personalauszahlungen	-9.932,88	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	-3.128.319,00	-3.164.340,00	-3.164.190,00	150,00
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-4.780,00	-6.000,00	-3.216,00	2.784,00
15	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-3.143.031,88	-3.170.340,00	-3.167.406,00	2.934,00
16	=Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 09 und 15)	4.265.900,74	4.217.713,00	4.820.421,72	602.708,72
17	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	167.600,00	0,00	-167.600,00
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 ücksgl.Rechte u.Geb.	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. a.d. Veräußerung v. übrigem Sachanlagever 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	167.600,00	0,00	-167.600,00
25	- Ausz. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen f. Inv. 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 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 (= Zeilen 24 und 32)	0,00	167.600,00	0,00	-167.600,00
34	= Finanzmittelüberschuss/Fehlbetrag (= Zeilen 16 und 33)	4.265.900,74	4.385.313,00	4.820.421,72	435.108,72
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.	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 2018

### 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	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	100,00	74,00	-26,00
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	100,00	74,00	-26,00
11	- Personalaufwendungen	8.038,02	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	708,00	708,00
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	8.038,02	0,00	708,00	708,00
18	<b>= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-8.038,02</b>	<b>100,00</b>	<b>-634,00</b>	<b>-734,00</b>
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	20.281,70	14.500,00	13.057,90	-1.442,10
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	133.185,68	126.000,00	113.455,89	-12.544,11
21	<b>= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)</b>	<b>112.903,98</b>	<b>111.500,00</b>	<b>100.397,99</b>	<b>-11.102,01</b>
22	<b>= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-120.942,00</b>	<b>-111.400,00</b>	<b>-101.031,99</b>	<b>10.368,01</b>
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
26	= Ergebnis vor ILV	-120.942,00	-111.400,00	-101.031,99	10.368,01
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 Nachrichtlich:	-120.942,00	-111.400,00	-101.031,99	10.368,01
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 2018

## 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	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	100,00	74,00	-26,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	22.911,77	14.500,00	14.166,63	-333,37
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	22.911,77	14.600,00	14.240,63	-359,37
10	- Personalauszahlungen	-8.038,02	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	-133.185,68	-126.000,00	-113.455,89	12.544,11
15	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-141.223,70	-126.000,00	-113.455,89	12.544,11
16	=Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 09 und 15)	-118.311,93	-111.400,00	-99.215,26	12.184,74
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 ücksgl.Rechte u.Geb.	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. a.d. Veräußerung v. übrigem Sachanlagever 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	7.390,29	7.600,00	0,00	-7.600,00
26	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen f. Inv. 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 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	7.390,29	7.600,00	0,00	-7.600,00
33	= Saldo Investitionstätigkeit (= Zeilen 24 und 32)	7.390,29	7.600,00	0,00	-7.600,00
34	= Finanzmittelüberschuss/Fehlbetrag (= Zeilen 16 und 33)	-110.921,64	-103.800,00	-99.215,26	4.584,74
35	+ Einzahlungen aus Aufn. von Krediten für Invest.	0,00	554.333,00	0,00	-554.333,00
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	554.333,00	0,00	-554.333,00
39	- Auszahlungen für Tilgung von Krediten für Inv.	-174.156,64	-744.500,00	-187.821,99	556.678,01
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	-174.156,64	-744.500,00	-187.821,99	556.678,01
43	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-174.156,64	-190.167,00	-187.821,99	2.345,01



**Jahresabschluss**

**der Gemeinde Am Mellensee**

**für das Haushaltsjahr 2018**

## Der Bürgermeister

Zossener Str. 21c • 15838 Am Mellensee

**Ortsteile:**  
Sperenberg, Klausdorf, Mellensee, Saalow,  
Rehagen, Kummersdorf-Alexanderdorf,  
Kummersdorf-Gut, Gadsdorf

**Sachgebiet:** Leiterin Kämmerei  
**Zimmer:** 1.09  
**Bearbeiter:** Frau Gast  
**E-Mail:** [gast@mellensee.de](mailto:gast@mellensee.de)  
**Telefon:** (033703) 959-20  
**Telefax:** (033703) 95969  
**AKZ:** 20.1  
**Datum:** 27.02.2024

Der Entwurf für den Jahresabschluss 2018 wurde

aufgestellt am 16.08.2023

festgestellt am 27.02.2024



U. Gast  
Teamleiterin Kämmerei



T. Krüger  
Bürgermeister

Allgemeine Sprechzeiten:

Montag u. Mittwoch	keine Sprechzeiten - Termine nach Vereinbarung möglich
Dienstag	09.00 - 12.00 Uhr und 13.00 - 16.00 Uhr
Donnerstag	09.00 - 12.00 Uhr und 13.00 - 18.00 Uhr
Freitag	09.00 - 12.00 Uhr

Internet: [www.gemeinde-am-mellensee.de](http://www.gemeinde-am-mellensee.de)

Bankverbindung:

Mittelbrandenburgische  
Sparkasse in Potsdam  
IBAN: DE64160500003639020072  
BIC: WELADED1PMB



Inhaltsverzeichnis

Vorbemerkungen .....	Seite 3
Grundlagen der Haushaltswirtschaft .....	Seite 3
Ergebnisrechnung .....	Seite 4
Finanzrechnung .....	Seite 6
Bilanz .....	Seite 7
Einschätzung zur Entwicklung der finanziellen Lage .....	Seite 8

## 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 2018

Grundlage für die Haushaltswirtschaft des Jahres 2018 bilden die von der Gemeindevertretung am 18.07.2018 beschlossene Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2018. Die Festsetzungen betragen:

im Ergebnisplan	ordentliche Erträge	10.796.382 €
	ordentliche Aufwendungen	12.492.597 €
	außerordentliche Erträge	50.000 €
	außerordentliche Aufwendungen	50.000 €
im Finanzplan	Einzahlungen	11.394.636 €
	Auszahlungen	12.878.310 €

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

Der Höchstbetrag für Kassenkredite ist gemäß Beschluss der Gemeindevertretung vom 21.03.2012 auf 1,0 Mio. € festgesetzt und gilt unverändert.

### 3. Ergebnis des Haushaltsjahres 2018

#### 3.1 Ergebnisrechnung

Die Ergebnisrechnung schließt mit einem Überschuss i.H.v. 793.450,35 € ab. Gegenüber der Haushaltsplanung, in der noch von einem Fehlbetrag i.H.v. 2.061.042,18 € ausgegangen wurde, bedeutet dies eine Verbesserung um 2.854.492,53 €.

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

- Auf der Ertragsseite ist gegenüber der Planung ein höheres Aufkommen insbesondere im Bereich der Gewerbesteuer (+211 T€) und aus dem Gemeindeanteil an der Einkommensteuer (+336,8 T€), in den Gemeindehaushalt geflossen. Desweiteren waren die Zuweisungen um 372,8 T€ höher als geplant.
- Auf der Aufwandseite wurden Einsparungen in Gesamthöhe von 1.681,7 T€ erzielt, insbesondere bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (-1.115 T€) und den sonstigen ordentlichen Aufwendungen (-135,4 T€), aber auch bei den Personalaufwendungen (-238,4 T€).
- Das Finanzergebnis konnte gegenüber der Planung um 35,6 T€ verbessert werden. Grund hierfür waren höher ausfallende Zinserträge aus Geldanlagen sowie höhere Gewinnanteile an verbundene Unternehmen.
- Das außerordentliche Ergebnis beträgt 4,1 T€.

Die Ergebnisrechnung gliedert sich in:

Ordentliches Jahresergebnis	793.450,35 €
Außerordentliches Jahresergebnis	-63,55 €
<b>Gesamtergebnis</b>	<b><u>793.386,80 €</u></b>

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 <sup>1</sup>	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/ Ergebnis		% -Anteil an Gesamtertrag
				Angaben in TEUR		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	3.999,3	4.690,4	691,1	17,3	39,24
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.401,8	5.774,7	372,9	6,9	48,31
03	Sonstige Transfererträge	55,0	53,9	-1,1	-2,0	0,45
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	715,0	737,2	22,2	3,1	6,17
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	308,1	275,2	-32,9	-10,7	2,30
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	52,5	100,4	47,9	91,2	0,84
07	Sonstige ordentliche Erträge	206,1	243,1	37,0	18,0	2,03
	Zwischensumme	10.737,8	11.874,9	1.137,1	123,8	
19	Zinsen und sonstige Finanzerträge	58,5	79,5	21,0	35,9	0,67
	Summe ordentliche Erträge	10.796,3	11.954,4	1.158,1	159,7	100,00

<sup>1</sup> 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 11,9 Mio. €. Fast die Hälfte des Volumens wird dabei aus Zuwendungen und allgemeinen Umlagen erzielt (5,7 Mio. €). Der größte Anteil entfällt auf die allgemeine Schlüsselzuweisung vom Land. Des Weiteren werden 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 zugeordnet. In der Zuwendungsquote, die 48,31 % beträgt, zeigt sich die große Abhängigkeit der Gemeinde vom kommunalen Finanzausgleich.

Das Aufkommen aus Steuern und ähnliche Abgaben beträgt 4,6 Mio. €. Die Steuerquote im Verhältnis zu den ordentlichen Erträgen liegt bei 39,2 %, d.h. in Höhe dieses Prozentsatzes kann sich die Gemeinde selbst finanzieren. Eine wesentliche Bedeutung kommt dabei dem Gemeindeanteil an der Einkommensteuer zu.

Bei den sonstigen Transfererträgen gibt es keine wesentlichen Abweichungen.

Der Planansatz bei den öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten, hier die Benutzungsgebühren für Friedhöfe sowie Verwaltungsgebühren für Reisepässe und Ausweise und Benutzungsgebühren für Kitas wurde mit 737,2 T€ erfüllt und leicht überschritten.

Bei den privatrechtlichen Leistungsentgelten ist ein Fehlbetrag i.H.v. 32,9 T€ zu verzeichnen.

Bei den Kostenerstattungen kam es zu Mehrerträgen i.H.v. 47,9 T€. Vorwiegend sind diese auf Erstattungen von Gemeinden (Kostenausgleichszahlungen) und Erstattungen für Feuerwehreinsätze zurückzuführen. Außerdem wurden hier Gutschriften für Strom-/Gasabschläge von verbundenen und privaten Unternehmen verbucht (ohne Planansatz).

### 3.1.2 Ordentliche Aufwendungen

Pos.	Ordentliche Aufw endungen	Fortgeschriebene r Ansatz	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/ Ergebnis		% -Anteil an Gesamtaufw an d
				Angaben in TEUR		
11	Personalaufw endungen	4.948,9	4.710,5	-238,4	-4,8	42,20
12	Versorgungsaufw endungen	270,0	43,6	-226,4	-83,9	0,39
13	Aufw endungen für Sach- und Dienstleistungen	3.061,9	1.946,9	-1.115,0	-36,4	17,44
14	Abschreibungen	630,2	680,0	49,8	7,9	6,09
15	Transferaufw endungen	3.299,5	3.283,1	-16,4	-0,5	29,42
16	sonstige ordentliche Aufw endungen	504,9	369,5	-135,4	-26,8	3,31
	Zw ischensumme	12.715,4	11.033,6	-1.681,8	-144,5	98,86
20	Zinsen und sonstige Finanzaufw endungen	142,0	127,4	-14,6	-10,3	
	<b>Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>12.857,4</b>	<b>11.161,0</b>	<b>-1.696,4</b>	<b>-154,8</b>	100,00

Die ordentlichen Aufwendungen belaufen sich insgesamt auf 11,1 Mio. €. Den größten Ausgabeblock bilden mit 4,7 Mio. € die Personalaufwendungen, die einen Anteil von 42,2 % des Ausgabe volumens beanspruchen.

An zweiter Stelle sind die Transferaufwendungen zu nennen, für die 3,2 Mio. € einzusetzen waren und einen Anteil von 29,4 % einnehmen. Darin enthalten sind u.a. die Kreisumlage und die Gewerbesteuerumlage.

Für Sach- und Dienstleistungen wurden 1,9 Mio. € aufgewendet, 36,4 % 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 und die Wertberichtigungen umfassen 680 T€.

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

### **3.2 Finanzrechnung**

Die Finanzrechnung schließt mit einem Finanzmittelüberschuss i.H.v. 852,6 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. 187,8 T€ auf. Im Jahr 2018 ist keine Kreditaufnahme eingeplant worden. Das negative Ergebnis soll durch Überschüsse aus der laufenden Verwaltungstätigkeit gedeckt werden. Der Finanzmittelüberschuss aus der laufenden Verwaltungstätigkeit beträgt 852,6 T€ und steht in dieser Höhe den Auszahlungen aus Kreditverträgen i.H.v. 187,8 T€ gegenüber. Somit ergibt sich ein Finanzmittelzufluss im HJ 2018 i.H.v. 664,78 T€.

Der Bestand der Kredite beläuft sich per 31.12.2018 auf 3,4 Mio. €.

Der Zahlungsmittelbestand per 31.12.2018 hat sich gegenüber dem Bestand zum Anfang des Haushaltsjahres von 3,84 Mio. € auf 4,5 Mio. € erhöht. Dieser Endbestand ist mit dem ausgewiesenen Bestand in der Schlussbilanz zum 31.12.2018 identisch und durch Kontoauszüge dokumentiert.

Im gesamten Jahr 2018 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 254,7 T€. Die Auszahlungen beinhalten auch die aus dem Vorjahr übertragenen Haushaltsermächtigungen. Die wesentlichsten Investitionsmaßnahmen im Haushaltsjahr waren:

#### **Auszahlungen für Baumaßnahmen (785)**

- Straßenbau Knotenpunkt L70/74 Sperenberg (I17-0015)
- Versickerungsanlage L70/74 Sperenberg (I18-0020)
- Spielgerät OT Rehagen (I17-0032)
- Planungs-/ Vermessungskosten Sportplatzgebäude Kdf-Gut und FFW Gadsdorf (I17-0031 und I17-0016)

### Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und grundstücksgleichen Rechten (782)

- Pflasterarbeiten Bushaltestelle (I18-0018)
- Vermessung Gadsdorf Fl.3/293 (I18-0017)
- Teilvermessung Mellensee Fl.2/98 (I13-0036)
- Feuerlöschbrunnen Klausdorf Fl.3/194 (I17-0017 und I18-0015)

### Auszahlungen Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen (783)

- Anschaffung Opel Monavo für Bauhof
- Ausstattung der Feuerwehren
- 31 PC's für Grundschule Sperenberg
- Sonnensegelanlagen für Kita Klausdorf
- Einbauküche Kita Rehagen
- div. PC, Notebooks, Drucker

Die Finanzierung der Investitionen konnte durch die investive Schlüsselzuweisung vom Land sichergestellt werden.

## 3.3 Bilanz

Die Bilanzsumme der Gemeinde beträgt auf der Aktiv- und auf der Passivseite 25,7 Mio. €. Gegenüber dem Vorjahr hat sich diese um 831,2 T€ bzw. um 3,2% erhöht.

Aktiva	Vorjahr	aktuelles Jahr	Abweichungen	
	Angaben in TEUR		in %	
Immaterielles Anlagevermögen	0,6	0,8	0,2	33,3
Sachanlagevermögen	16.592,7	16.204,3	- 388,4	-2,3
Finanzanlagevermögen	4.287,5	4.279,9	- 7,6	-0,2
Umlaufvermögen	4.150,4	5.177,6	1.027,2	24,7
Grundstücke in Entwicklung	-	-	-	0,0
Forderungen u. sonst. Vermögensgegenst.	309,5	673,9	364,4	117,7
Kassenbestand	3.841,0	4.503,7	662,7	17,3
Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	13,1	11,9	- 1,2	-9,2
<b>Summe Aktiva</b>	<b>25.044,4</b>	<b>25.674,5</b>	<b>630,1</b>	<b>2,5</b>

Das *Sachanlagevermögen* ist um 388,4 T€ zurückgegangen, Gründe hierfür sind Abschreibungen.

Das *Finanzanlagevermögen* hat sich auf Grund der Tilgung des Kredites i.H.v. 7,6 T€ bei der Position „Ausleihungen“ verändert. Es handelt sich hierbei um den Kredit, der für die Wohnblöcke im OT Klausdorf durch die WVM aus Mieteinnahmen, der Gemeinde, erstattet wird. Weiter kam es zu einer Korrektur der Anteile der WVM.

Die *aktiven Rechnungsabgrenzungsposten* verringern sich um 1,2 T€. Hierbei handelt es sich um die Abgrenzungsposten der Beamtengehälter.



Passiva	Vorjahr	aktuelles Jahr	Abweichungen	
	Angaben in TEUR		in %	
Basis-Reinvermögen	5.921,9	5.921,9	-	-
Rücklagen	5.205,6	5.999,1	793,5	15,2
Sonderrücklage	118,6	154,9	36,3	30,6
Fehlbetragsvortrag	-	-	-	-
Sonderposten	8.018,5	7.865,8	- 152,7	-
Rückstellungen	1.471,4	1.507,2	35,8	2,4
Verbindlichkeiten	4.052,1	3.961,7	- 90,4	- 2,2
Passive Rechnungsabgrenzungsposten	256,1	263,9	7,8	3,0
<b>Summe Passiva</b>	<b>25.044,2</b>	<b>25.674,5</b>	<b>630,3</b>	<b>2,5</b>

Der Jahresüberschussbetrag wird der *Rücklage* zugeführt, diese hat sich somit um 793,5 T€ erhöht. Weiterhin wurde eine Sonderrücklage i.H.v. 36,3 T€ zugeführt.

Die *Sonderposten* sinken um 152,7 T€. Diese Position verändert sich vorrangig durch die Zuweisung und Inanspruchnahme der investiven Schlüsselzuweisung.

Die *Rückstellungen* erhöhen sich um 35,8 T€. Gründe hierfür sind im Wesentlichen die Zuführung der Rückstellungen für die Altersteilzeitverträge.

Die *Verbindlichkeiten* haben sich um 90,4 T€ verringert. Ein Teil hierbei ist u.a. die Verbindlichkeit gegenüber der WVM.

Die passiven Rechnungsabgrenzungsposten haben sich um 7,8 T€ erhöht. Hier werden jährlich die Friedhofsgebühren abgegrenzt und entsprechend der Nutzungsdauer aufgelöst.

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

#### 4 Einschätzung zur Entwicklung der finanziellen Lage

Das Haushaltsjahr 2018 schließt mit einem Überschuss ab. Die Mittel konnten der Rücklage zugeführt werden.

Der Überschuss entstand vor allem aus hohen Steuermehreinnahmen sowie aus erhöhten Zuwendungen. 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 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. Berechnungsgrundlage hierfür sind die Einwohnerzahlen, die seit dem Zensus für unsere Gemeinde höher fortgeschrieben werden. Es ist dennoch mit sinkenden Schlüsselzuweisungen zu rechnen. Die zur Verfügung stehende Finanzausgleichsmasse des Landes, aus denen die Schlüsselzuweisungen verteilt werden, nimmt ab.

Die finanzielle Lage der Gemeinde wird aufwandseitig vor allem durch die Personal- und Transferaufwendungen, insbesondere durch die Kreisumlage, beeinflusst. Der Landkreis Teltow-Fläming befindet sich seit dem Haushaltsjahr 2017 nicht mehr in der

Haushaltssicherung. Dennoch muss davon ausgegangen werden, dass der Landkreis auf Grund seiner angespannten Haushaltslage den Hebesatz künftig nur in kleinen Schritten ändern wird. Dabei müssen aber die Interessen der kreisangehörigen Städte und Gemeinden, denen eine finanzielle Mindestausstattung verbleiben muss, gewahrt werden.

Die Investitionstätigkeit der Gemeinde richtet sich gegenwärtig danach aus, ob zweckgebundene Zuwendungen eruiert werden können und in welcher Höhe investive Schlüsselzuweisungen fließen.

Die Kassenlage hat sich stabil gehalten. Die Inanspruchnahme von Kassenkrediten war ganzjährig nicht erforderlich.

Aufgestellt am 16.08.2023



Gast

Teamleiterin Kämmerei

Festgestellt am 27.02.2024



Krüger

Bürgermeister



Anhang zum Jahresabschluss zum 31.Dezember 2018

Inhaltsverzeichnis

1	Vorbemerkungen .....	Seite 2
2	<i>Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze</i> .....	Seite 3
3	Erläuterungen zu den einzelnen Posten der Bilanz .....	Seite 4
3.1	Aktiva .....	Seite 4
3.1.1	Anlagevermögen .....	Seite 4
3.1.2	Umlaufvermögen .....	Seite 6
3.1.3	Aktive Rechnungsabgrenzungsposten .....	Seite 7
3.2	Passiva .....	Seite 7
3.2.1	Eigenkapital .....	Seite 7
3.2.2	Sonderposten .....	Seite 7
3.2.3	Rückstellungen .....	Seite 8
3.2.4	Verbindlichkeiten .....	Seite 9
3.2.5	Passive Rechnungsabgrenzungsposten .....	Seite 9
4	Erläuterungen zu den einzelnen Positionen der Ergebnisrechnung ...	Seite 10
4.1	Erträge und Aufwendungen der lfd. Verwaltungstätigkeit .....	Seite 10
4.2	Finanzerträge und –aufwendungen .....	Seite 12
4.3	Außerordentliche Erträge und Aufwendungen .....	Seite 12
5	Sonstige Erläuterungen und Einzelangaben .....	Seite 12
5.1	Vermögensgegenstände mit zum Bilanzstichtag ungeklärten Eigentumsverhältnissen .....	Seite 12
5.2	Sachverhalte, aus denen sich künftige finanzielle Verpflichtungen ergeben können sowie Verpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften .....	Seite 17
5.3	Mittelbare Pensionsverpflichtungen .....	Seite 17
5.4	Übersicht der übertragenen Haushaltsermächtigungen .....	Seite 18
5.5	Treuhandmittel und Stiftungsvermögen .....	Seite 18

## **Anhang zum Jahresabschluss für das Haushaltsjahr 2018**

### **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, letzte Änderung vom 30.06.2022

- Kommunale Haushalts- und Kassenverordnung (KomHKV) vom 14.02.2008, letzte Änderung vom 22.08.2019
- 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 23.09.2009

## **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.

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

Unter den Finanzanlagen wurden 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 den Beamtenlohn aktiviert.

Das Eigenkapital ergibt sich mit 12 Mio. € 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 in-

vestiven 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 vorwiegend 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.

	31.12.2017	31.12.2018
Immaterielle Vermögensgegenstände	560,58 €	821,95 €
Sachanlagevermögen	16.592.702,63 €	16.204.295,11 €
Finanzanlagevermögen	4.287.460,11 €	4.279.906,32 €
Anlagevermögen gesamt	<u>20.880.723,32 €</u>	<u>20.485.023,38 €</u>

Die *immateriellen Vermögensgegenstände* im *Bilanzposten 1.1* erhöhen sich ggü. dem Vorjahr um 260€. Zum einen kommt es zu Abschreibungen i.H.v. 365€ und des Weiteren gibt es einen Zugang für eine Lizenz im Wert von 627€.

##### 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 2018 hat sich das Sachanlagevermögen geringfügig um 388,4 T€ verringert. Folgende Wertänderungen ergaben sich durch Buchungen von Zu- und Abgängen bzw. Wertberichtigungen.

## Anhang

	31.12.2017	31.12.2018	Veränderung
Unbebaute Grdstücke u. grdstücksgl. Rechte	898.179,74 €	896.822,35 €	- 1.357,39 €
Bebaute Grundstücke und grdstücksgl. Rechte	10.792.303,19 €	10.517.916,90 €	- 274.386,29 €
Grundst. und Bauten d. Infrastrukturverm.	4.032.630,64 €	3.980.732,12 €	- 51.898,52 €
Kunstwerke, Baudenkmäler	12,00 €	12,00 €	- €
Fahrzeuge, Maschinen und techn. Anlagen	438.095,81 €	391.835,83 €	- 46.259,98 €
Betriebs- und Geschäftsausstattung	401.609,70 €	385.033,76 €	- 16.575,94 €
Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	29.871,55 €	31.942,15 €	2.070,60 €
	16.592.702,63 €	16.204.295,11 €	

Die Abschreibungen des Sachanlagevermögens betragen im Haushaltsjahr 660,8T€.

Die Abgänge bei den unbebauten Grundstücken und grundstücksgleichen Rechten sind auf Veräußerung einer Teilfläche und auf Wertkorrekturen zurück zu führen.

Die Veränderungen in den Positionen Bebaute Grundstücke und grdst.Rechte und Grundstücke und Bauten des Infrastrukturvermögens sind im Wesentlichen auf Grund von Abschreibungen eingetreten.

Bei den Fahrzeugen, Maschinen und technischen Anlagen kam es zur Neubeschaffung eines Fahrzeuges für den Bauhof (Opel Monavo) im Wert von 22,8 T€. Dem gegenüber stehen höhere Abschreibungen, so dass sich die Bilanzposition insgesamt um 46,2 T€ verringert.

Bei den Betriebs- und Geschäftsausstattungen verringert sich die Bilanzposition gegenüber dem Jahr 2017 um 16,5 T€. Auch hier waren die Abschreibungen höher als die Neuanschaffungen, die im Wesentlichen aus der Anschaffung von PC's für die Grundschule Sperenberg (22,7T€), Spielgeräten für den OT Rehagen (10,4T€) und den Hort Sperenberg (8,9T€) und Garderobenschränken für die Feuerwehren (7,3T€) bestanden.

Die Veränderung bei den geleisteten Anzahlungen, Anlagen im Bau besteht aus Planungs- und Vermessungskosten für die Bauarbeiten am Sportplatzgebäude in Kummersdorf-Gut und das Feuerwehrgebäude in Gadsdorf, die auf Anlagen im Bau gebucht wurden. Die Umbuchung erfolgt dann nach Fertigstellung zu den jeweiligen Bilanzposten.

### Finanzanlagevermögen

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

	<u>31.12.2017</u>	<u>31.12.2018</u>
Wohnungsbau- und Verwaltungsgesellschaft am Mellensee mbH	3.941.052,55 €	3.941.052,55 €

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 31.12.2018.

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

	<u>31.12.2017</u>	<u>31.12.2018</u>
GKE.ON edis-Aktionäre mbH	128.157,61 €	128.157,61 €
Gemeinnützige Arbeitsförderungsgesellschaft	<u>12.500,00 €</u>	<u>12.500,00 €</u>
	<b><u>140.657,61 €</u></b>	<b><u>140.657,61 €</u></b>

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 198,1 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 Sanierung der Wohnblöcke 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 der Gemeinde. Der aktivierte Erstattungsanspruch gegenüber der WVM besteht in Höhe der zum Bilanzstichtag noch nicht abgelösten Darlehen.

### 3.1.2 Umlaufvermögen

Die Forderungen der Gemeinde belaufen sich vor Wertberichtigung auf insgesamt 969,5 T€. Davon entfallen 760,2T€ auf *öffentlich-rechtliche Forderungen (Bilanzposten 2.2.1)* und 201,8T€ auf *privatrechtliche Forderungen (Bilanzposten 2.2.2)* sowie 7,1 T€ auf *sonstige Vermögensgegenstände (Bilanzposition 2.2.3)*

Die öffentlich-rechtlichen Forderungen setzen sich im Wesentlichen zusammen aus Grund- und Gewerbesteuern, dem Gemeindeanteil an der Einkommensteuer, der Umlage für die Gewässerunterhaltung, Elternbeiträgen und Straßenbaubeiträgen.

Die privatrechtlichen Forderungen beinhalten hauptsächlich die Überschüsse bis zum 31.12.2018, für die zur Verwaltung übertragenen gemeindeeigenen Wohn- und Pachtgrundstücke, sowie die Überschüsse, für die Grundstücke, wo die Gemeinde als gesetzlicher Vertreter bestellt wurde und die letzte Rate der Konzessionsabgabe.

Der Betrag bei den sonstigen Vermögensgegenständen bezieht sich auf Forderungen gegen Mitarbeiter. Zum Einen eine Buchung aus dem Lohnprogramm Loga im Monat Dezember und Lohnvorschüsse. Der Ausgleich erfolgt im Januar 2019.

Unter Berücksichtigung der Einzel- und Pauschalwertberichtigungen i.H.v. insgesamt 295,7 T€ ergibt sich der Bilanzwert an Forderungen i.H.v. 673,8 T€. Davon haben Forderungen i.H.v. 82,4 T€ eine Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren. 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. 4.503.691,84 € ist als Bestand auf den Geschäftskonten per 31.12.2018 durch Kontoauszüge dokumentiert.

### 3.1.3 Aktive Rechnungsabgrenzungsposten

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

	<u>31.12.2017</u>	<u>31.12.2018</u>
Beamtenbesoldung für Monat Januar 2017	13.143,10 €	0,00 €
Beamtenbesoldung für Monat Januar 2018	0,00 €	11.964,15 €
Sonstige	0,00 €	0,00 €
	<b><u>13.143,10€</u></b>	<b><u>11.964,15 €</u></b>

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. Nachträgliche Änderungen an der Eröffnungsbilanz, die zu Lasten des Basis-Reinvermögens zu buchen sind, dürfen gemäß § 141 Abs. 21 BbgKVerf letztmals im vierten der Eröffnungsbilanz folgendem Jahresabschluss vorgenommen werden. Die Möglichkeit zur Berichtigung der Eröffnungsbilanz bestand somit letztmalig zum Jahresabschluss 2012. Das Basis-Reinvermögen beträgt 5,9 Mio. €.

Die Ergebnisrechnung 2018 schließt mit einem ordentlichen Ergebnis i.H.v. 793.450,35 € und einem außerordentlichen Ergebnis i.H.v. -63,55 € ab, die den bestehenden Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen bzw. des außerordentlichen Ergebnisses zugeführt werden.

Eine Sonderrücklage i.H.v. 154.831,55 € wurde aus nicht verbrauchten investiven Schlüsselzuweisungen gebildet. Es handelt sich dabei um Mittel, die im Entwurf der Haushaltsplanung 2018 ursprünglich investiven Maßnahmen zugeordnet waren. Diese Maßnahmen konnten im Jahr 2018 nicht begonnen werden.

### 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>31.12.2017</u>	<u>31.12.2018</u>
Zuweisungen der öffentlichen Hand	7.594.702,73 €	7.463.997,10 €
Beiträge, Baukosten- und Investitionszuschüsse	390.511,86 €	363.517,96 €
Sonstige Sonderposten	33.340,11 €	38.331,83 €
Sonderposten gesamt	<b><u>8.018.554,70 €</u></b>	<b><u>7.865.846,89 €</u></b>



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 509,7 T€.

### 3.2.3 Rückstellungen

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

	<u>31.12.2017</u>	<u>31.12.2018</u>
Unmittelbare Pensionsverpflichtung	605.191,00 €	677.064,00 €
Beihilferückstellungen	233.600,00 €	256.335,00 €
Altersteilzeitrückstellungen	<u>201.230,00 €</u>	<u>131.411,30 €</u>
	<b><u>1.040.021,00 €</u></b>	<b><u>1.064.810,30 €</u></b>

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

Die Berechnung der Altersteilzeitrückstellungen erfolgte durch die Gemeinde auf Basis der vertraglichen Vereinbarungen. Es befand sich eine Beschäftigte ganzjährig und eine Mitarbeiterin ab November 2018 in der Freizeitphase. Bis zu dem Beginn der Freizeitphase 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>31.12.2017</u>	<u>31.12.2018</u>
Rückstellung für drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichtsverfahren	152.515,70 €	144.051,60 €
Sonstige Rückstellungen	<u>275.224,44 €</u>	<u>294.735,31 €</u>
	<b><u>427.740,14 €</u></b>	<b><u>438.786,91 €</u></b>

Für drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichtsverfahren wurden insgesamt 144,0 T€ zurückgestellt. Hier werden 10,9 T€ für Anwalts- und Gerichtskosten für das Verfahren Fördermittel Wasserturm Rehagen vorgehalten. Weitere 86,6 T€ wurden für das Klageverfahren Wasserschaden Sporthalle Mellensee der Rückstellung zugeführt.

Eine weitere Rückstellung wurde unter dieser Position bereits zur Eröffnungsbilanz für die Abführung an den Entschädigungsfonds i.H.v. 30,1 T€ 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 Gemeinde Kummersdorf – Alexanderdorf standen. Die Gemeinde erhält hierfür einen gesonderten Bescheid vom Bundesamt. Der Zeitpunkt kann nicht beziffert werden. Hinzu kommt der Betrag von 16,4 T€ für ein weiteres Grundstück im OT Klausdorf, wo ebenfalls Abführungspflicht besteht.

Die sonstigen Rückstellungen enthalten Erträge für Mieten und Pachten der 11b er Grundstücke sowie Erträge für drohende Pachtauskehr i.H.v. 199,1 T€, 10,2 T€ für die Vereinbarung einer Kostenteilung mit dem KMS für die Wiederherstellung einer Straße nach Ab-



wassererschließung, 35,3 T€ für Urlaub und Überstunden und 50 T€ für die Erstellung der Jahresabschlüsse.

### 3.2.4 Verbindlichkeiten

Die Verbindlichkeiten der Gemeinde belaufen sich per 31.12.2018 auf 3,96 Mio €. 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 2018 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 1.3.6.2 aktiviert.

Der *Bilanzposten 4.5* beinhaltet eine erhaltene Anzahlung i.H.v. 90 T€ für eine Kostenbeteiligung gemäß Erschließungsvertrag für den Ausbau der Ziegelstraße

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

Der *Bilanzposten 4.9 Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen* beinhaltet die Verbindlichkeiten gegenüber der WVM. Verrechnet mit den vorgenannten Forderungen ergibt sich eine Verbindlichkeit gegenüber der WVM i.H.v. 40.178,03€.

Gegenüber *Zweckverbänden* bestehen Verbindlichkeiten im *Bilanzposten 4.10* aus alten Umlageverpflichtungen der Gemeinde und Trinkwasserbescheiden, diese vorrangig für 11b er Grundstücke.

Bei den *Verbindlichkeiten gegenüber sonstigen Beteiligungen* im *Bilanzposten 4.11* wurden die Ratenzahlungen für die Stromversorgung ausgewiesen.

Bei den *sonstigen Verbindlichkeiten* im *Bilanzposten 4.12* wurden die im Januar des Folgejahres abzuführenden Lohn- und Kirchensteuern für den Personalaufwand des Monats Dezember 2018 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 erfasst.

### 3.2.5 Passive Rechnungsabgrenzungsposten

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

Für die Abgrenzung der künftigen Rechnungsperioden sind Posten i.H.v. 263,9 T€ fortzuschreiben.

#### 4 Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Ergebnisrechnung in €

Haushaltsjahr	2017	2018	Veränderung
Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit	11.103.844,23 €	11.874.983,50 €	771.139,27 €
Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	10.711.607,65 €	11.033.626,97 €	322.019,32 €
<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>392.236,58 €</b>	<b>841.356,53 €</b>	<b>449.119,95 €</b>
Finanzerträge	86.742,84 €	79.519,04 €	- 7.223,80 €
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	148.517,15 €	127.425,22 €	- 21.091,93 €
<b>Finanzergebnis</b>	<b>- 61.774,31 €</b>	<b>- 47.906,18 €</b>	<b>13.868,13 €</b>
<b>Ordentliches Jahresergebnis</b>	<b>330.462,27 €</b>	<b>793.450,35 €</b>	<b>462.988,08 €</b>
<b>Außerordentliches Jahresergebnis</b>	<b>2.468,96 €</b>	<b>- 63,55 €</b>	<b>- 2.532,51 €</b>
<b>Gesamtergebnis</b>	<b>332.931,23 €</b>	<b>793.386,80 €</b>	<b>460.455,57 €</b>

##### 4.1 Erträge und Aufwendungen der laufenden Verwaltungstätigkeit

Im Haushaltsjahr 2018 hat die Gemeinde einen Gesamtüberschuss von 793.386,80 € erwirtschaftet. Dieser setzt sich zusammen aus dem ordentlichen Jahresergebnis i.H.v. 793.450,35 € und dem außerordentlichen Ergebnis i.H.v. -63,55 €.

Der Gesamtüberschuss des Haushaltsjahres liegt um 460,4T€ über dem Vorjahresniveau. Das positive Ergebnis begründet sich in höheren Erträgen bei den Steuern, insbesondere der Grundsteuer B und der Einkommensteuer.

##### *Position 01 – Steuern und ähnliche Abgaben*

Das Aufkommen aus Steuern und ähnlichen Abgaben liegt mit einem Jahresergebnis i.H.v. 4.690,4 T€ um 691,1 T€ über dem Planansatz. Wesentliche Mehrerträge wurden bei den Gemeindeanteilen an der Einkommensteuer (+336,8T€) und der Gewerbesteuer (+211,0 T€) erzielt. Aber auch bei der Grundsteuer B (+122,5T€) sowie bei der Hundesteuer (+3,8T€), konnten Mehrerträge vereinnahmt werden.

##### *Position 02 – Zuwendungen und allgemeine Umlagen*

Auch die Zuwendungen und allgemeinen Umlagen weisen Mehrerträge i.H.v. 372,8 T€ auf. Grund dafür sind höhere Zuweisungen für Personalkostenzuschüsse für die vier Kitas und zwei Horte, höhere Erträge aus der Auflösung von Sonderposten sowie nicht geplante Zuschüsse für Kitafreies Jahr 09-12.

##### *Position 03 – Sonstige Transfererträge*

Der Planansatz i.H.v. 55,0 T€ ist mit 53,3 T€ fast auf Planungsniveau erreicht. Vorrangig werden in dieser Position die Umlagen des Boden- und Wasserverbandes gebucht.

##### *Position 04 – Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte*

Der Ansatz i.H.v. 715 T€ ist mit 22,1 T€ geringfügig überschritten. Mindererträge gab es bei den Friedhofsgebühren, die nur aufgrund von Vorjahreswerten geplant werden können und beim Essengeld für die Kinderspeisung. Dagegen konnten bei den Benutzungsgebühren für die Kitas wesentlich höhere Erträge erzielt werden (+78,6T€).

##### *Position 05 – Privatrechtliche Leistungsentgelte*

Die privatrechtlichen Leistungsentgelte betragen 275,2 T€, das sind damit 32,8 T€ unter dem Planansatz.

Verbucht werden hier Erträge aus Vermietung und Verpachtung. Unterschritten wurde der Plan hauptsächlich bei Pacht- und Mieteinnahmen der von der WVM verwalteten gemeindeeigenen Grundstücke und Wohneinheiten. Hier ist der Planansatz künftig anzupassen

*Position 06 – Kostenerstattungen und Kostenumlagen*

Die Erträge aus Kostenerstattungen betragen 100,3 T€. Es konnten Mehrerträge von 47,8 T€ vereinnahmt werden. Vorwiegend sind diese auf Erstattungen von Gemeinden (Kostenausgleichszahlungen) und Erstattungen für Feuerwehreinsätze zurückzuführen. Außerdem wurden hier Gutschriften für Strom-/Gasabschläge von verbundenen und privaten Unternehmen verbucht (ohne Planansatz).

*Position 07 – Sonstige ordentliche Erträge*

Sonstige ordentliche Erträge waren i.H.v. 206,0 T€ eingeplant worden. Erzielt wurden 243,1 T€. Die Mehrerträge betreffen überwiegend die Konzessionsabgaben.

*Position 11 – Personalaufwendungen*

Die Personalaufwendungen konnten gegenüber dem Planansatz um 238,4 T€ unterschritten werden. Im Jahr 2018 befanden sich 6 Mitarbeiterinnen im Mutterschutzlohn bzw. Mutterschutzfrist. Diese Entgeltfortzahlungen werden von den Krankenkassen erstattet. Zwei weitere Mitarbeiterinnen befanden sich in der Elternzeit.

Die Personalkosten dafür waren laut Stellenplan zwar geplant, aber die Stellen wurden im Mutterschutz- oder Elternzeit-Zeitraum z.T. nicht neu besetzt.

Zwei Mitarbeiterinnen gingen in Altersrente, die Stellen konnten erst einige Monate später neu besetzt werden.

Zudem kam es zu einigen krankheitsbedingten Ausfällen über den EFZ-Zeitraum hinaus.

*Position 12 – Versorgungsaufwendungen*

Die Versorgungsaufwendungen beinhalten die Zuführungen und Inanspruchnahmen für Pensions- und Beihilferückstellungen sowie für den Aufstockungsbetrag für die Altersteilzeitverträge. Hier ist der Planansatz künftig anzupassen, da die Abweichung mit -226,3 T€ sehr groß ist.

*Position 13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen*

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen betragen 1.946,85 T€ und weichen damit vom Planansatz i.H.v. 3.061,8 T€ mit 1.115,0 T€ ab.

Es wurden wesentlich höhere Aufwendungen vor allem im Bereich der Unterhaltung von Grundstücken und baulichen Anlagen und des sonstigen unbeweglichen Vermögens geplant. Auch die Aufwendungen für die Mittagsversorgung in den Kindertageseinrichtungen unterschritten den Planansatz. Einige Maßnahmen wurden als Haushaltsrest in das nächste Jahr vorgetragen.

*Position 14 – Abschreibungen*

Die Abschreibungen belaufen sich auf 680 T€. Das ist ein Mehraufwand von 49,8 T€. Die wesentlichen Abweichungen sind in der Wertberichtigung begründet (20 T€) Die nicht geplant wird. Weitere Abweichungen entstehen 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 3.283,1 T€ im Plan. Es gibt nur eine sehr geringe Veränderung im Vergleich zum Vorjahr.

*Position 16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen*

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen i.H.v. 369,0 T€ bewegen sich im Vergleich zum Planansatz mit 135,8 T€ unterhalb des vorgegebenen Volumens, liegen jedoch auf Vorjahresniveau.

Wesentliche Einsparungen im Vergleich zum Ansatz gab es insbesondere bei den Geschäftsaufwendungen (72,7 T€) und bei den sonstigen Personal- und Versorgungsaufwendungen (38,0 T€).

Bei den Erstattungen an Gemeinden waren die Aufwendungen um 14,3 T€ geringer, da weniger Kinder in den Nachbargemeinden Schulen oder Kindergärten besuchten.

Ebenfalls unter dieser Position werden Zuführungen und Inanspruchnahmen von sonstigen Rückstellungen gebucht. Im Jahr 2018 hielten sich Zuführungen und Inanspruchnahmen mehr oder weniger die Waage.

## **4.2 Finanzerträge und –aufwendungen**

### *Position 19 – Zinsen und sonstige Finanzerträge*

Die Erträge dieser Position belaufen sich auf 79,5 T€, geplant waren 58,5 T€. Darin enthalten sind die Zinserträge von verbundenen Unternehmen und Kreditinstituten für Geldanlagen (6,4 T€), die Dividende des gemeindlichen Beteiligungsunternehmens GkE.ON edis (66,4 T€) und die Nachforderungszinsen für Gewerbesteuern (6,6 T€).

### *Position 20 – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen*

Zinsen für bestehende Kreditverträge, Verzinsung von Steuernachzahlungen und sonstige Finanzaufwendungen i.H.v. 127,4 T€ waren aufzuwenden. Als sonstige Finanzaufwendungen wurden 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 2018 mit einem Wert von 25.000,00 € festgesetzt worden.

Das *außerordentliche Ergebnis* schließt mit einem geringen Minus in Höhe von 63,55€. Vorgeesehen waren hier 0,00 €. Die Gemeinde hatte Vermögensveräußerungen nur zum Bilanzwert geplant.

Den außerordentlichen Erträgen i.H.v. 7.888,50 € stehen außerordentliche Aufwendungen von 7.952,05 € gegenüber. Hauptsächlich handelt es sich hierbei um Neubewertungen von Grundstücken nach deren Zerlegung und Neuvermessung.

Die Verwendung des außerordentlichen Ergebnisses erfolgte entsprechend den haushaltsrechtlichen Vorschriften: Der Verlust wurde der Rücklage abgezogen.

## **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

**Aufstellung EdV-Grundstücke mit einer Zuordnungswahrscheinlichkeit unter 50 %**

Auf dem Gebiet der Gemeinde Am Mellensee gibt es ca. 194 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
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
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

# Anhang

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	164
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
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	51
Mellensee	2	121/4
Mellensee	3	68
Mellensee	3	108
Mellensee	3	112
Kummersdorf-Gut	1	124

# Anhang

Kummersdorf-Gut	1	125
Kummersdorf-Gut	1	126
Kummersdorf-Gut	2	29
Kummersdorf-Gut	3	68
Kummersdorf-Gut	3	77
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	97
Fernneuendorf	5	98
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	302
Sperenberg	2	21
Sperenberg	2	139
Sperenberg	2	150/1
Sperenberg	2	151
Sperenberg	7	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	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 bestanden sonstige finanzielle Verpflichtungen aus verschiedenen Miet-, Lizenz- und Dienstleistungsverträgen i.H.v. 130,1 T€ im Jahr 2018, 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.

Hieraus ergibt sich für die Folgejahre die Verpflichtung aus dem Mietvertrag. Eine weitere Verpflichtung ist die Gemeinde mit der GKD Paderborn eingegangen.

## **5.3 Mittelbare Pensionsverpflichtungen**

Die mittelbaren Pensionsverpflichtungen wurden auf der Grundlage eines versicherungsmathematischen Gutachtens zum 31. Dezember 2018 angesetzt. Bei den Berechnungen sind die biometrischen Grundlagen der Richttafeln 2005G von Prof. Dr. K. Heubeck unter Anwendung eines Rechnungszinsfußes von 5 % berücksichtigt worden.

Zum Bilanzstichtag 31.12.2018 ergab sich der im Anhang auszuweisende Gesamtbetrag der in der Bilanz nicht ausgewiesenen mittelbaren Pensionsverpflichtungen aus der Zusatzversorgung, unter Berücksichtigung des Vermögens der KVBbg – ZVK, i.H.v. 373.542 €.

#### **5.4 Übersicht der übertragenen Haushaltsermächtigungen**

Folgende Haushaltsermächtigungen waren zum Bilanzstichtag zu verzeichnen:

	TEUR
Aufwand aus der Verwaltungstätigkeit in das Jahr 2018	84,8
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit in das Jahr 2018	578,1
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit in das Jahr 2018	94,0
Aufwand aus der Verwaltungstätigkeit in das Jahr 2019	744,7
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit in das Jahr 2019	835,3
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit in das Jahr 2019	0,0

#### **5.5 Treuhandmittel und Stiftungsvermögen**

Zum Bilanzstichtag werden keine Treuhandmittel und Stiftungsvermögen vorgehalten.



## Jahresabschluss 2018

### 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
	<b>Forderungsarten</b>						
	<b>Öffentlich-rechtliche Forderungen und Ford. aus Transferleistungen</b>	<b>132.115,32</b>	<b>466.466,57</b>	<b>156.364,09</b>	<b>310.102,48</b>	<b>0,00</b>	<b>334.351,25</b>
	Gebühren	9.102,41	9.186,51	9.186,51	0,00	0,00	84,10
	Beiträge	400,00	312,38	312,38	0,00	0,00	-87,62
	Wertberichtigung auf Gebühren und Beiträge	-349,36	-1.145,68	-1.145,68	0,00	0,00	-796,32
	Steuern	261.793,30	364.947,73	263.039,73	101.908,00	0,00	103.154,43
	Transferleistungen	232,05	328,00	328,00	0,00	0,00	95,95
	Sonstige öffentl.-rechtl. Forderungen	136.060,58	385.500,79	177.306,31	208.194,48	0,00	249.440,21
	Wertberichtigung auf Steuern, Transferleistungen und sonstige öff. r. Ford.	-275.123,66	-292.663,16	-292.663,16	0,00	0,00	-17.539,50
	<b>Privatrechtliche Forderungen</b>	<b>177.342,45</b>	<b>207.364,71</b>	<b>124.889,59</b>	<b>0,00</b>	<b>82.475,12</b>	<b>30.022,26</b>
	gegenüber dem privaten und dem öffentl. Bereich gegen Sondervermögen	13.828,13	16.547,47	16.547,47	0,00	0,00	2.719,34
	gegen verbundene Unternehmen gegen Zweckverbände	93.646,49	107.658,80	25.183,68	0,00	82.475,12	14.012,31
	gegen sonstige Beteiligungen	69.750,92	77.600,00	77.600,00	0,00	0,00	7.849,08
	Wertberichtigungen auf privatrechtliche Forderungen	-1.671,58	-1.882,95	-1.882,95	0,00	0,00	-211,37
	Sonstige Vermögensgegenstände Sonstige Vermögensgegenstände	1.788,49	7.441,39	7.441,39	0,00	0,00	5.652,90
	<b>Gesamtsumme Forderungen:</b>	<b>309.457,77</b>	<b>673.831,28</b>	<b>281.253,68</b>	<b>310.102,48</b>	<b>82.475,12</b>	<b>364.373,51</b>

# **Verbindlichkeitenübersicht** **01.01.18..31.12.18**

Art der Verbindlichkeiten	Stand zum 31.12. des Vorjahres	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	3.760.998,35	3.586.841,71	196.399,01	844.756,79	2.357.863,92	3.399.019,72
Verbindlichkeiten aus der Aufnahme von Kassenkrediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Verbindlichkeiten aus Rechtsgesch. die Kreditaufnahmen wirtschaftl. gleichkommen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
erhaltene Anzahlungen	0,00	0,00	90.000,00	0,00	0,00	90.000,00
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	105.871,32	121.201,43	126.268,33	1.523,65	0,00	127.791,98
Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	0,00	130.514,11	147.836,83	0,00	0,00	147.836,83
Verbindlichkeiten gegenüber Zweckverbänden	39.201,94	36.221,80	9.600,07	29.533,38	0,00	39.133,45
Verbindlichkeiten gegenüber sonstigen Beteiligungen	3.598,88	32.308,49	6.096,74	0,00	0,00	6.096,74
sonstige Verbindlichkeiten	148.911,11	145.021,53	151.907,84	0,00	0,00	151.907,84
<b>Gesamtsumme Verbindlichkeiten:</b>	<b>4.058.581,60</b>	<b>4.052.109,07</b>	<b>728.108,82</b>	<b>875.813,82</b>	<b>2.357.863,92</b>	<b>3.961.786,56</b>

# **Beteiligungsbericht**

**der Gemeinde**

**Am Mellensee**

.....

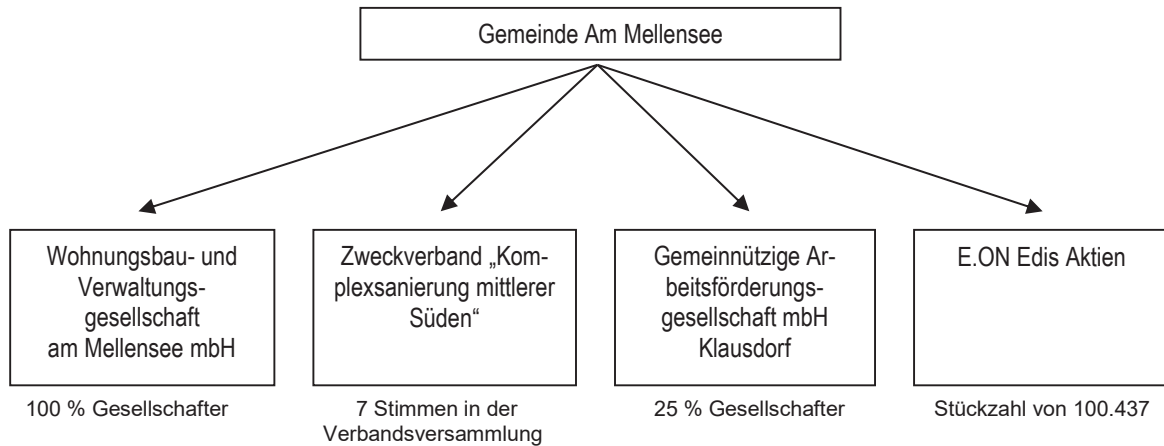
über das

**Geschäftsjahr 2018**

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 GUSTruppen; 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:**

Gesellschaftervertrag 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: S. Hartel

Gesellschafter: F. Broshog

Abschlussprüfer: Domus AG

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

Kennzahl	2018	2017	2016
<b>Vermögens- und Kapitalstruktur (§ 61 Nr. 2 lit. a)</b>			
<b>Anlagenintensität</b>	88,41 %	89,00 %	90,54 %
<b>Eigenkapitalquote</b> (ohne SOPO)	53,78 %	54,10 %	52,60 %
<b>Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag</b>	0,00 €	0,00 €	0,00 €
<b>Finanzierung und Liquidität (§ 61 Nr. 2 lit. b)</b>			
<b>Anlagendeckung II</b>	105,64 %	105,12 %	103,77 %
<b>Zinsaufwandsquote</b>	12,23 %	11,72 %	11,67 %
<b>Liquidität 3. Grades</b>	174,94 %	170,32 %	155,83 %
<b>Cashflow</b>	Tsd. € 335,8	Tsd. € 299,8	Tsd. € 241,2
<b>Rentabilität und Geschäftserfolg (§ 61 Nr. 2 lit. c)</b>			
<b>Gesamtkapitalrentabilität</b>	2,62 %	3,18 %	2,23 %
<b>Umsatz</b>	Tsd. € 1.038,8	Tsd. € 1.016,2	Tsd. € 973,5
<b>Jahresüberschuss/-fehlbetrag</b>	Tsd. € 60,7	Tsd. € 111,7	Tsd. € 47,7
<b>Personalbestand (§ 61 Nr. 2 lit. d)</b>			
<b>Personalaufwandsquote</b>	22,51 %	24,0 %	27,252 %
<b>Anzahl der Mitarbeiter</b>	4	4	4

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

### **LAGEBERICHT FÜR DAS GESCHÄFTSJAHR 2018**

#### **1. Grundlagen der Gesellschaft**

##### **1.1 Geschäftsmodell der WVM**

Die WVM ist im Handelsregister des Amtsgerichtes Potsdam unter HRB 6844 P mit der Firma Wohnungsbau- und Verwaltungsgesellschaft Am Mellensee mbH eingetragen. Sitz der Gesellschaft ist Gemeinde Am Mellensee OT Sperenberg. Die Gesellschaft betreibt keine weiteren Niederlassungen. Alleinige Gesellschafterin der Gesellschaft ist die Gemeinde Am Mellensee.

Zentrale Aufgabe der Wohnungsbau- und Verwaltungsgesellschaft Am Mellensee mbH – folgend mit WVM bezeichnet – ist die Versorgung mit Wohnraum für breite Schichten der Bevölkerung der Gemeinde Am Mellensee. Soweit durch einen öffentlichen Zweck gerechtfertigt und der Wohnungsversorgung dienlich, ist die WVM berechtigt, die Errichtung, Betreuung, Bewirtschaftung und Verwaltung von Bauten in allen Rechts- und Nutzungsformen durchzuführen sowie die im Bereich der Wohnungen- und Immobilienwirtschaft, des Städtebaus und der Infrastruktur anfallenden Aufgaben zu übernehmen. Die Gesellschaft darf auch sonstige Geschäfte betreiben, sofern diese dem Gesellschaftszweck - mittelbar und unmittelbar - dienlich sind.

Gemäß des im Jahr 2015 neu beschlossenen Gesellschaftervertrages - § 10 Abs. 2 - wurden mit dem Gesellschafterbeschluss Nr. 113/2016 die von der Gemeindeversammlung vorgeschlagenen 3 Gemeindevertreter als Beiratsmitglieder bestellt und nahmen direkt die Arbeit auf. Mit dem Gesellschafterbeschluss 117/2016 vom 23.06.2016 wurde der aufgestellten Geschäftsordnung des Beirates zugestimmt.

##### **1.2 Entwicklung des Unternehmens**

Die WVM wurde am 01.01.1994 durch die Gemeinden Klausdorf, Sperenberg, Gadsdorf, Kummersdorf-Gut und Kummersdorf Alexanderdorf gegründet. Im Jahr 1996 erfolgte der Beitritt der Gemeinden Rehagen und Mellensee und 1997 der Beitritt der Gemeinde Saalow. Nach vollzogener Gemeindegebietsreform im Jahr 2004 ist nunmehr die Gemeinde Am Mellensee alleinige Gesellschafterin des Unternehmens. Zu diesem Zeitpunkt gehörten zum eigenen Bestand 112 Wohnungen mit einer Wohnfläche von 6.386 m<sup>2</sup> und 55.358 m<sup>2</sup> Grund und Boden, 15 Garagen und 1 Gewerbeeinheit. Bereits im Jahr 1995 wurde begonnen die Häuser umfassend zu modernisieren. Alle damals zum Bestand gehörenden Wohnungen sind heute saniert und verfügen über eine moderne Heizung, Warmwasser und zeitgemäße Bäder.

Am 31.12.2010 wurden vom Gesellschafter insgesamt 120 unsanierte Wohnungen und 12 Gewerbeeinheiten in die Gesellschaft eingebracht. Durch diese Einbringung erhöhte sich der unsanierte Wohnungsbestand von bis dahin 4,0% auf 11,7% und stellte die Gesellschaft vor finanzielle Probleme. Die durchschnittlichen Nettokaltmieten sanken dadurch im Vergleich zu 2010 von 4,58 € auf 3,65 € im Jahr 2011.

Das Ziel des Unternehmens besteht seit diesem Zeitpunkt darin, den Leerstand zu verringern, die aufgrund des Bauzustandes unbewohnbaren Wohnungen zu sanieren und weitere Objekte und Wohnungen im Rahmen der Fremdverwaltung zu akquirieren. Dadurch sollen die Finanzkraft und die bestehenden betrieblichen Ressourcen des Unternehmens erhöht bzw. besser ausgenutzt werden.

Durch die Erhebung von Altanschießerbeiträgen in den Jahren 2011 - 2015 wurde die finanzielle Situation weiter verschärft und das Unternehmen konnte die gestellte Zielsetzung zum Abbau der Leerstandswohnungen bis heute nicht realisieren. Oberstes Ziel war es, die Liquidität durch die Altanschießerbeiträge nicht zu gefährden. Aus diesem Grund mussten alle Ausgaben auf das Notwendigste beschränkt werden. Somit besteht die dringendste Aufgabe in der nächsten Zeit vor allem darin, den entstandenen Instandsetzungsrückstau und die Zahl der leerstehenden Wohnungen aufgrund von Baumängeln weiter abzubauen. Nach Abzahlen der Altanschießerbeiträge im Herbst 2015 wurde mit der Vorbereitung der Sanierung eines ersten von der Gemeinde übernommenen

Wohnkomplexes begonnen und damit weitere 4 unsanierte und per 31.12.2015 zu 100% leerstehende Wohnungen wieder der Vermietung zuzuführen. Nach Aufnahme der vorhandenen Bausubstanz wurde jedoch beschlossen, den Block abzureißen und ein neues Wohngebäude mit 8 dem heutigen Standard angepassten Wohnungen zu errichten.

Die Gesellschafterversammlung hat am 14.11.2018 beschlossen, das geplante Bauvorhaben in der Bahnhofstraße 17, 15838 Am Mellensee OT Klausdorf aufgrund der gestiegenen Baukosten nicht zu realisieren, da eine entsprechende Wirtschaftlichkeit nicht mehr gegeben ist.

Durch ein strenges Finanzmanagement ist es trotz der finanziellen Belastung durch die Altanschlüssebeiträge gelungen, im Jahr 2011 ein neues Verwaltungsgebäude zu errichten und 2012-2013 einen Wohnblock komplex zu sanieren und zu modernisieren, einen Anbau zu errichten und damit 5 zusätzliche Wohnungen zu schaffen.

Weiterhin konnte die Gesellschaft mehrere Fremdverwaltungsaufträge akquirieren und so den Abgang von bisher verwalteten Wohnungen nach Übertragung an die Alteigentümer kompensieren.

## **2. Wirtschaftsbericht**

### **2.1 Gesamtwirtschaftliche und branchenbezogene Rahmenbedingungen**

Im Jahr 2018 war weiterhin zu verzeichnen, dass die Entwicklung bei der Einwohnerzahl im Land Brandenburg deutlich zweigeteilt war. Während die berlinnahen Regionen weiter Zuzüge verzeichneten und auch mittelfristig steigende Bevölkerungs- und Haushaltszahlen erwarten können, stellt sich die Lage in Berlin fernen Teilen anders dar. Für diese Landesteile sagt das Amt für Statistik Berlin-Brandenburg bis 2030 eine weitere Bevölkerungsabnahme um rund ein Drittel voraus. Ursache dieser Annahme ist in erster Linie der demografische Faktor.

Nachdem es in der Gemeinde nach der Wende ebenfalls ein negatives Bevölkerungssaldo auf Grund der Abwanderung gab hat sich die Situation in den letzten Jahren wieder stabilisiert. Die Bevölkerungszahl der Gemeinde schwankt in den letzten Jahren zwischen 6700 und 6800 Einwohnern. Auffällig in der Gemeinde ist, dass einerseits der Bedarf an altengerechten aber andererseits auch der Bedarf an Wohnungen für die jüngere Bevölkerung steigt.

Des Weiteren wird sich die Gesellschaft darauf konzentrieren, den o.g. Bedarf auch im Rahmen der Sanierung bestehender Gebäude abzudecken,

### **2.2 Geschäftsverlauf**

Das Unternehmen bewirtschaftet per 31.12.2018 im Eigenbestand 50 Liegenschaften mit 225 Wohneinheiten mit einer Gesamtfläche in Höhe von 13.395,50 m<sup>2</sup> sowie 13 Gewerbeeinheiten mit einer Gesamtfläche in Höhe von 2.032,66 m<sup>2</sup>. Neben den Wohn- und Gewerbeflächen werden noch 32 Garagen/Stellplätze bewirtschaftet.

Im Geschäftsjahr wurden 20 Mietverhältnisse beendet und es konnten 23 neue Mietvertragsabschlüsse vereinbart werden. Per 31.12.2018 standen insgesamt 25 Wohn- bzw. Gewerbeeinheiten leer.

Das Unternehmen verwaltete per 31.12.2018 im Auftrag der Gemeinde Am Mellensee 12 Liegenschaften mit insgesamt 72 Wohn- und Gewerbeeinheiten, sowie 4 Liegenschaften mit Restitutionsansprüchen mit insgesamt 5 Wohneinheiten.

Des Weiteren verwaltet das Unternehmen per 31.12.2018 14 Liegenschaften von Kapitalanlegern mit insgesamt 41 Wohn- und Gewerbeeinheiten, 11 Wohnungseigentumsgemeinschaften mit 112 Wohneinheiten, 44 Wohneinheiten im Sondereigentum und 4 Privatstraßenverwaltungen von 16 bis 45 Einheiten.

Im Jahr 2018 waren neben der Geschäftsführung durchschnittlich vier kaufmännische Angestellte – davon ein Arbeitsverhältnis in Teilzeit -, ein technischer Angestellter in Teilzeit sowie eine geringfügig Beschäftigte angestellt.

Nach Einschätzung der Geschäftsführung ist der Geschäftsverlauf für das Geschäftsjahr gut verlaufen.

### 2.3 Vermögens-, Finanz- und Ertragslage

Die liquiden Mittel des Unternehmens betrugen per 31.12.2018 489.249,18 €.  
Die Gesellschaft konnte im Berichtszeitraum ihren Zahlungsverpflichtungen nachkommen.  
Das Gezeichnete Eigenkapital ist im Berichtszeitraum mit 41.000,00 € konstant geblieben.

Das Eigenkapital setzt sich per 31.12.2018 wie folgt zusammen:

gezeichnetes Kapital		41.000,00 €
Kapitalrücklage		3.930.039,75 €
Verlustvortrag	-	173.684,38 €
Jahresüberschuss		60.733,20 €
<b>Eigenkapital</b>		<b>3.858.088,57 €</b>

Die Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten entwickelte sich in 2018 wie folgt:

Kreditverbindlichkeiten per 01.01.2018		3.120.247,71 €
in 2018 geleistete Zinsen für 2017	-	6.328,30 €
geleistete Tilgungen in 2018	-	130.481,09 €
noch nicht geleistete Zinsen für 2018		5.580,88 €
<b>Kreditverbindlichkeiten per 31.12.2018</b>		<b>2.989.019,20 €</b>

Zum 31.12.2018 betrug die Eigenkapitalquote 53,78%.

Nach Ablauf der Zinsbindungsfrist wurden im Geschäftsjahr zwei DKB-Kredite mit Restschulden in Höhe von 92.101,04€ bzw. mit Restschulden in Höhe von 112.515,96€ zum 01.07.2018 bzw. zum 01.10.2018 umgeschuldet.

Das Sachanlagevermögen verringerte sich infolge von Abschreibungen, saldiert mit den Zugängen und Abgängen von 6.453.576,81€ im Vorjahr auf 6.342.028,89 zum 31.12.2018.

Die Gesellschaft weist einen Jahresüberschuss für das Geschäftsjahr 2018 in Höhe von 60.733,20€ (im Vorjahr 111.741,51€) aus. Der geringere Jahresüberschuss zu 2017 ergibt sich in erster Linie durch die höheren Abschreibungen für 2018 in Höhe von 165.562,33€ zu 107.937,10€ in 2017.

Die Umsatzerlöse aus Vermietung und Verpachtung 2018 in Höhe von 740.331,46€ sind im Vergleich zu 2017 (733.634,20€) leicht gestiegen.

Die Umsatzerlöse aus Betreuungstätigkeit 2018 in Höhe von 83.770,40€ sind im Vergleich zu 2017 (80.824,95€) leicht gestiegen.

Das Unternehmen wandte im Geschäftsjahr insgesamt 105.204,16€ für den Erhalt des Bestandes (im Vorjahr lagen die Instandsetzungen bei 103.491,91€) auf.

Die Betriebskosten 2018 in Höhe von 240.130,80€ sind im Vergleich zu den Betriebskosten 2017 (262.991,21€) gesunken. Diese Verringerung ergibt sich in erster Linie aus den niedrigeren Energiekosten für Wasser und Heizung. Die Grundsteuern 2018 in Höhe von 19.964,99€ sind im Vergleich zu 2017 unverändert geblieben.

Die Personalaufwendungen 2018 in Höhe von 233.783,54€ sind im Vergleich zu 2017 (243.99,13€) gesunken.

### 3. Prognosebericht

Auf Grundlage des bestehenden Bestandsportfolios und des immer noch bestehenden Instandhaltungsrückstaus – insbesondere bei den zum 01.01.2011 von der Gemeinde Am Mellensee übertragenen Liegenschaften – geht die Geschäftsführung für die nächsten 6 Jahre von positivem Jahresergebnissen zwischen ca. 358.000 € und 59.000 € aus. Des Weiteren geht die Geschäftsführung für die nächsten 6 Jahre von einer durchschnittlichen Liquidität von ca. 497.000 aus.

Für den Zeitraum 2019 bis 2024 sind jährlich 140.000€ für die erforderlichen Instandsetzungen und durchschnittlich 75.000€ für Modernisierungen im Bestand eingeplant.

### 4. Risiko- und Chancenbericht

Aufgrund der Unternehmensgröße wird auf ein umfassendes Risikosystem verzichtet. Die Überwachung der wesentlichen Risiken wird durch die Geschäftsführung kontinuierlich durchgeführt, um bedrohlichen Entwicklungen entgegenwirken zu können und entsprechende Maßnahmen einzuleiten. Das betrifft sowohl die Kontroller der Leerstände, die Überwachung der Mietzahlungen wie auch der monatlichen Ein- und Ausgaben, um die Liquidität sicher zu stellen.

Durch die räumliche Nähe zu Berlin und zu Potsdam hat sich die Vermietungssituation auch in der Gemeinde Am Mellensee positiv entwickelt. Mit den entsprechenden notwendigen Instandsetzungs- und Modernisierungsmaßnahmen geht die Geschäftsführung davon aus, dass dadurch angemessene Mietsteigerungen generiert werden können.

Die Bodenrichtwerte haben sich für die Gemeinde Am Mellensee auch positiv entwickelt. Die Gesellschaft verfügt über große, teilweise ungenutzte Grundstücksflächen mit großem Entwicklungspotential.

## III.3 Voraussichtliche Entwicklung des Unternehmens

### (§ 61 Nr. 3 KomHKV)

Siehe Lagebericht.

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

Nr.	Wirtschaftsjahr	Kurzbeschreibung
4.a	<b>Kapitalzuführungen und -entnahmen</b> (die nicht 4.b entsprechen)	keine
4.b	<b>Gewinnentnahmen/ Verlustaussgleiche</b>	Der Jahresüberschuss i. H. v. 60.733,20 € (zum 31.12.2018) wird auf neue Rechnung mit dem bestehenden Verlustvortrag verrechnet
4.c	<b>gewährte Sicherheiten und Gewährleistungen</b>	Kredit über die DG Hyp i.H.v. 1.050.000 € (ab dem 29.04.2011) mit Ausfallbürgschaft durch die Gemeinde Am Mellensee
4.d	<b>Sonstige Finanzbeziehungen, die sich auf die Haushaltswirtschaft der Gemeinde unmittelbar bzw. mittelbar auswirken können</b>	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)

Gemäß Kommunalverfassung des Landes Brandenburg § 2 gehört zu den Aufgaben der Öffentlichen Gemeinschaft u.a. die Sicherstellung und Verbesserung der Versorgung der Einwohner mit Wohnraum im Gemeindegebiet. So wurde zur Erfüllung dieser kommunalen Aufgabe das Unternehmen WVM gegründet, das diese kommunale Aufgabe eigenverantwortlich übernimmt. Gemäß Satzung des Unternehmens hat die WVM die Aufgabe alle von der Gemeinde eingebrachten Wohnungen so zu unterhalten, dass die Kommunale Aufgabe zur Wohnraumversorgung und-verbesserung erfüllt wird. Der Gesellschaftszweck besteht nicht in der Gewinnerwirtschaftung. Eine Weiterveräußerung des vorgehaltenen Wohnungsbestandes ist nur mit Genehmigung der Gemeinde möglich. Über die Satzung ist gesichert, dass die Gemeinde ausreichenden Einfluss auf die das Unternehmen ausüben kann.

- **Subsidiarität** (§ 91 Abs. 3 Satz 1 BbgKVerf)

Das Unternehmen wird in der Prüfung des Jahresabschlusses, der von der Gesellschafterversammlung zu bestätigen ist, auch dahingehend geprüft, ob die Vorschriften des Haushaltsgrundsätzegesetzes eingehalten werden. Das schließt auch die Prüfung ein, ob bei Auftragsvergabe Vergleichsangebote eingeholt werden.

- **Nebenleistungen** (§ 91 Abs. 5 BbgKVerf)

Zur Verbesserung der wirtschaftlichen Leistungsfähigkeit, der Liquidität und der Auslastung der Betriebsausstattung bietet die WVM neben der Verwaltung des Eigentums der Gesellschaft noch Vermietungsleistungen für Dritte an, die ebenfalls der Versorgung der Gemeinde mit Wohnraum dienen. Mit der Verwaltung von Wohneigentum außerhalb der Gemeinde wird die Liquidität des Unternehmens und die Auslastung der betrieblichen Ausstattung des Unternehmens verbessert.

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

#### **„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  
Kirchplatz 1-2  
15806 Zossen

- 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:**

Geschäftsführung: Holger Schmidt

Gesellschafterversammlung: Kornelia Wehlan  
(Landrätin des Landkreises Teltow-Fläming)  
Frank Broshog  
(Bürgermeister Gemeinde Am Mellensee)

Abschlussprüfer: Otto Schulz GmbH  
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

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

Kennzahl	errechneter Wert Jahr 2018	Jahr 2017	Jahr 2016
<b>Vermögens- und Kapitalstruktur (§ 61 Nr. 2 lit. a)</b>			
<b>Anlagenintensität</b>	32,8%	35,7%	43,1%
<b>Eigenkapitalquote</b> (ohne SOPO)	40,5%	33,1%	25,2%
<b>Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag</b>	-T€	-T€	-T€
<b>Finanzierung und Liquidität (§ 61 Nr. 2 lit. b)</b>			
<b>Anlagendeckung II</b>	252,8%	216,5%	178,5%
<b>Zinsaufwandsquote</b>	1,61%	1,6%	2,1%
<b>Liquidität 3. Grades</b>	390,97%	280,9%	243,98
<b>Cashflow</b>	-85T€	238T€	329T€
<b>Rentabilität und Geschäftserfolg (§ 61 Nr. 2 lit. c)</b>			
<b>Gesamtkapitalrentabilität</b>	10,5	13,6%	19,4%
<b>Umsatz</b>	1.515T€	1.463,8T€	1.160,2T€.
<b>Jahresüberschuss/-fehlbetrag</b>	109T€	141T€	176,5T€
<b>Personalbestand (§ 61 Nr. 2 lit. d)</b>			
<b>Personalaufwandsquote</b>	50,9%	50,5%	44,7%
<b>Anzahl der Mitarbeiter</b>	20	22	19

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

### **GEMEINNÜTZIGE ARBEITSFÖRDERUNGS- GESELLSCHAFT MBH KLAUSDORF (GAG mbH Klausdorf)**

#### **LAGEBERICHT FÜR DAS GESCHÄFTSJAHR 2018**

##### **I. Grundlagen des Unternehmens**

Die GAG Klausdorf gGmbH hat sich als Arbeitsförderungsgesellschaft in Zusammenarbeit mit der Agentur für Arbeit, Geschäftsstellen Luckenwalde und Zossen, Königs Wusterhausen, mit dem Jobcenter Teltow-Fläming, Jobcenter Landkreis Dahme -Spreewald 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. Zusätzlich widmet sich die GAG Klausdorf gGmbH der Arbeit in der Flüchtlingshilfe sowie der Kinder und Jugendarbeit, die im Konsens der Verhinderung von Kinderarmut in Bedarfsgemeinschaften/ Alleinerziehenden steht. Verhindert werden soll im Rahmen der Kinder und Jugendarbeit die Verfestigung der Langzeitarbeitslosigkeit.

##### **II. Wirtschaftsbericht**

###### **1. Gesamtwirtschaftliche, branchenbezogene Rahmenbedingungen**

###### **Geschäftsverlauf**

Der Start ins Geschäftsjahr 2018 war deutlich von der langen Findungsphase der neuen Bundesregierung gezeichnet. Durch die lange Phase der Regierungsbildung waren keine klaren Haushaltsstrukturen im Bereich der Arbeitsverwaltung erkennbar. Starke Kürzungen und vorläufige Haushalte der Arbeitsverwaltungen haben eine negative Auswirkung auf die Hilfsangebote gehabt. Die Auftragslage war sehr verhalten. Auf Grund der vielen politischen Aktivitäten erwarteten wir Veränderungen, die sich auch positiv auf die Auftragslage der GAG Klausdorf gGmbH auswirken würden. Klares Ziel für das Geschäftsjahr 2018 war es, den Wirtschaftsplan zu erfüllen. Die Geschäftsleitung hat im Geschäftsjahr durch gelebte Prozesse der Veränderung, das Unternehmen an die jeweilige Struktur anpasst. Wichtig war es, neue Wege zu beschreiten und weitere Geschäftszweige zu erschließen. Mit dem 24. 01.2018 wurde der lange Prozess der Umfirmierung zur gGmbH der Gesellschaft abgeschlossen.

Die sehr positive Entwicklung der Arbeitsmarktdaten lässt glauben, dass der Hilfebedarf für die bei uns zu finden Zielgruppen sinkt.

Dies ist auf keinen Fall die Realität. Die zu betreuenden Personen sind oft in schwierigen persönlichen Lagen und benötigen höchste Aufmerksamkeit. Das Ziel, auf dem ersten Arbeitsmarkt wieder aktiv zu werden, ist oft in weiter Ferne oder nur über eine sehr aufwendige und kleinteilige Arbeit mit Zielsetzungen zu erreichen. Viele der Teilnehmer befinden sich in einer schwierigen gesundheitlichen Situation. Daher sind neue innovative Ideen notwendig, um Hilfestellungen geben zu können. Verstärkte Langzeitarbeitslosigkeit mit multiplen Vermittlungshemmnissen und damit verbundene Einflüsse auf die Fa-

milienbedarfsgemeinschaften gilt es zu erkennen. Kinderarmut spielt auch in unserer Region eine große Rolle.

Eine große Herausforderung bei der Durchführung von ausgeschriebenen Maßnahmen durch Jobcenter und Agentur für Arbeit ist immer wieder die Auslastung der Teilnehmerzahlen durch die Arbeitsverwaltung. Es wird sehr oft nur im Rahmen der Mindestteilnehmerzahlen agiert. Weiterhin plant das Jobcenter TF die Qualifizierung von eigenen Mitarbeitern um selbst Coachings zu leisten. Dieser Umstand bedeutet einen deutlichen Eingriff in bisherige Trägeraufgaben.

Die positive Entwicklung des Arbeitsmarktes in der Region ist deutlich zu spüren. Nur durch intensive Teilnehmerarbeit, mit sehr erfahrenen Kollegen, gelingt es die gesetzten Ziele der Arbeitsverwaltung zu erreichen und auch zu übertreffen. Hierbei ist die enge Verknüpfung der Gesellschaft in die Wirtschaft ein beständiger Erfolgsindikator. Die Vernetzung mit IHK, Kreishandwerkerschaft sowie der Wirtschaftsjunioren TF bietet aktuelle Impulse vom Markt, die direkt in die tägliche Arbeit mit einfließen können. Spezialisiert hat sich unsere Gesellschaft in der Aktivierung und Teilhabe von Menschen mit Migrationshintergrund. Die gestellten Zielindikatoren der Arbeitsverwaltung werden an allen Standorten erfüllt bzw. deutlich übererfüllt.

Erfolgreich wurden in diesem Jahr Projekte mit dem Kreisgartenverband, den Wirtschaftsjunioren, Demokratie Leben, Bündnis für Brandenburg und anderen Institutionen wie dem Ministerium für Arbeit, Soziales, Gesundheit und Familie durchgeführt.

Im Rahmen unseres ESF- Projektes, der Integrationsbegleitung im Landkreis Dahme - Spreewald sind erste Erfolge zu verbuchen gewesen. Insgesamt nehmen an den Standorten Wildau und Lübben bis Ende des Geschäftsjahres 42 Teilnehmer am Projekt teil. Vermittelt wurden bisher 7 Teilnehmer in Arbeit, Qualifizierung und Ausbildung. Nach dem schwierigen Start für das Projekt können die Zahlen positiv gewertet werden.

Die Aktivitäten im Nachbarlandkreis müssen ausgebaut werden um unsere Gesellschaft am Markt zu behaupten und zu stärken.

Im Monat Dezember endet das Bundesprojekt der sozialen Teilhabe. Die neuen Gesetzgebungen zum Teilhabechancengesetz sowie Qualifizierungschancengesetz waren bis zum Ende des Geschäftsjahres 2018 noch nicht von der Bundesregierung beschlossen. Erste Gespräche mit dem Jobcenter Teltow-Fläming wurden von Seiten der GAG Klausdorf gGmbH bereits zum Jahresende geführt.

In der GAG Klausdorf gGmbH sind 20 Menschen als Jobcoach, Sozialpädagoge, Lerntherapeut und Dipl. Psychologe beschäftigt. Davon sind 9 Mitarbeiter unbefristet tätig. Die Geschäftstätigkeit wird an den Standorten Zossen, Luckenwalde, Mahlow-Blankenfelde, Wildau- Königs Wusterhausen sowie Lübben ausgeübt.

Durch die gute Zusammenarbeit mit dem Jobcenter TF, dem Landkreis Teltow-Fläming und den Städten und Gemeinden Am Mellensee, Jüterbog, Luckenwalde, Rangsdorf und Zossen konnten im Rahmen der Arbeitsgelegenheiten mit Mehraufwandsentschädigung (AGH mit MAE) 45 Personen für sechs bis zwölf Monate in eine gemeinnützige Tätigkeit mit Aufwandsentschädigung gebracht werden.

Im Geschäftsjahr 2018 war wieder ein wichtiger Bestandteil der Aktivitäten die Maßnahmen zur Aktivierung und beruflichen Eingliederung auf dem 1. Arbeitsmarkt. So bildeten die AVGS - Maßnahmen im Einzelcoaching - Bewerberbüro, Jobnavi, Bewerberexpress sowie Deutschland - unsere neue Heimat einen wesentlichen Bestandteil am Firmenumsatz. Insgesamt konnten 235 Teilnehmer für diese Maßnahmen gewonnen werden. Die Teilnehmer werden ausschließlich durch eigene aktive Werbemaßnahmen gewonnen.

Im Jahr 2018 haben insgesamt 6.611 bedürftige Personen das Angebot der Kleiderkammer in Luckenwalde genutzt. Die GAG Klausdorf gGmbH bietet ein vielseitiges Spektrum an sozialen Betreuungsleistungen für den Landkreis TF. Umgesetzt werden neben der Kleiderkammer z.B. eine Begegnungsstätte sowie der Kinderkleiderkorb.

Im Jahr 2018 wurde durch die GAG Klausdorf gGmbH, in Zusammenarbeit mit dem Landkreis Teltow-Fläming in Luckenwalde, die Koordinierungsstelle für die Netzwerkarbeit im Landkreis Teltow - Fläming weitergeführt. Es gelang die Netzwerker zusammen zu bringen und neue Projekte im Rahmen der Berufsorientierung auf den Weg zu bringen. Die Koordinierungsstelle wurde bis 31. 12.2018 durch das Bündnis für Brandenburg gefördert. Wunsch wäre hier, eine außerhalb der Förderung liegende finanzielle Unterstützung durch den Landkreis.

Es ist das Bestreben des Landkreises Teltow-Fläming und der GAG Klausdorf gGmbH, die Koordinierungsstelle auch im Jahr 2019 weiterzuführen und die Aufgaben in dem Bereich der Berufsorientierung voranzubringen.

Im März 2018 wurde die vierte Rezertifizierung des Unternehmens nach AZAV erfolgreich durchgeführt und damit das bestehende Qualitätsmanagementsystem bestätigt. Die Veränderung der Datenschutzrichtlinie forderte zusätzliche Qualifizierungen von Mitarbeitern und Schulungen der Kollegen.

In den regelmäßigen Dienstberatungen werden die Mitarbeiter in den Entwicklungsprozessen des Unternehmens erfolgreich eingebunden.

## **2. Lage**

### **a) Ertragslage**

Der Jahresabschluss 2018 weist einen Jahresüberschuss von T€ 109 aus. Im Rahmen der seit 2018 bestehende Gemeinnützigkeit des Unternehmens werden die Erlöse und Aufwendungen abrechnungstechnisch in den Bereich Zweckbetrieb und Wirtschaftlicher Geschäftsbetrieb aufgegliedert.

Aufgrund der zunehmenden Anzahl von Maßnahmen mit nachrangig zugeführten Fördermitteln benötigte die GAG Klausdorf gGmbH seit 2009 einen Kontokorrentkredit für die Sicherstellung der zeitgerechten Lohn- und Gehaltszahlungen. Auf die Kontokorrentlinie wurde bis Mai 2015 zurückgegriffen. Auf Grund der aktuellen wirtschaftlichen Lage ist die Vorfinanzierung aus Eigenmitteln möglich.

### **b) Finanzlage**

Die Liquidität der Gesellschaft war durch die positive Entwicklung der Einnahmen im Jahr 2018 gewährleistet. Die liquiden Mittel betrugen zum 31.12.2018 T€ 473 (Vj. T€ 567). Der Kapitaldienst wurde planmäßig und ohne Unregelmäßigkeiten geleistet.

Den zur Finanzierung der Investition (Objekt Jugendtischlerei in Ludwigsfelde) aufgenommene Kredit hat einen Stand zum 31.12.2018 in Höhe von T€ 535 und wird planmäßig bedient. Ein abgeschlossener Bausparvertrag dient zur Sicherung des Kredits.

Beachtung sollte die Kurzfristigkeit des aktuellen Mietverhältnisses finden. Das aktuelle Mietverhältnis endet am 30.05.2019. Ohne das Fortbestehen des Mietverhältnisses entsteht für die Gesellschaft eine finanzielle Belastung.

Das bilanzielle Eigenkapital hat sich im Jahr 2018 um 109 T€, gegenüber dem Vorjahr, auf 511 T€ erhöht.

### c) Vermögenslage

Das Anlagevermögen inklusive Geschäftsausstattung minderte sich im Jahr 2018 abschreibungsbedingt auf 414 T€ gegenüber dem Vorjahr (433 T€). Die liquiden Mittel beliefen sich per 31.12.2018 auf T€ 473 (Vj. T€ 567).

### 3. Finanzielle Leistungsindikatoren

<b>Kenngröße</b>	<b>Geschäftsjahr</b>	<b>Vorjahr</b>
Eigenkapital in T€	511	402
Umsatzerlöse in T€	1.515	1.464
Ergebnis in T€	109	141

Damit hat sich insgesamt die Vermögens-, Finanz- u. Ertragslage gegenüber dem Vorjahr positiv entwickelt.

### III. Nachtragsbericht

Die GAG Klausdorf gGmbH hat an Ausschreibungen der Agentur für Arbeit und des Jobcenters teilgenommen. Im Jahr 2018 ist es gelungen durch hohe Zielerreichungen Maßnahmen über Optionen zu verlängern und neue Maßnahmen einzuwerben.

Maßnahmen wie Integration durch Praxis, Budgetmaßnahme für Menschen mit Migrationshintergrund, Nachvermittlung in Ausbildung fanden so in der Beauftragung durch das Jobcenter TF statt. Deutlich bemerkbar machte sich der Konkurrenzdruck am Markt. Viele Ausschreibungen die beworben wurden, konnten nicht gewonnen werden da die Preisgestaltung schwierig war. Steigende Mieten sowie auch Kosten der Qualitätssicherung, Versicherungsleistungen usw. beeinflussen stark das Geschäft.

Es gilt jede umsetzbare Ausschreibungen der Arbeitsverwaltung regelmäßig zu bewerben.

Ein wichtiger Schritt war in 2018 die Erlangung der Gemeinnützigkeit für das Unternehmen. Weiter muss das Unternehmen neue Wege in 2019 beschreiten um seine Position am Markt zu sichern und zu festigen. Der Aufbau der Struktur Träger der Jugendhilfe zu werden ist ein wichtiger Schritt zur Unternehmensentwicklung.

### Prognosebericht

Für das Jahr 2019 plant das Unternehmen einen Jahresumsatz von 1.297 T€. Durch die Akquirierung von Ausschreibungen und der Einzelcoaching - Maßnahmen sowie Maßnahmen in der beruflichen Weiterbildung sollte es gelingen, ein positives Jahresergebnis zu erlangen. Aktive Teilnahme an den Ausschreibungsverfahren der Agentur für Arbeit sowie des Jobcenters bilden eine zusätzliche Möglichkeit das geplante Jahresergebnis zu erzielen.

### V. Chancen- und Risikobericht

## **1. Risikobericht**

Im Bereich der Arbeitsförderung hat sich über viele Jahre die gravierende Veränderung der Trägerlandschaft fortgesetzt. Fördermittel stehen in geringerem Maße zur Verfügung und Ausschreibungen werden immer spezifischer und mit höheren Anforderungen abgefragt.

Die positive Entwicklung der Wirtschaft trägt zu einer hohen Verringerung der Zahlen an arbeitsuchenden Menschen bei. Zurück bleiben Menschen mit vielfältigen Vermittlungshemmnissen, die das Kundenklientel darstellen. Hier gilt es, Maßnahmen zu entwickeln und in aktuellen Ausschreibungen der Agentur für Arbeit und dem Jobcenter durch gute Konzeptarbeit zu überzeugen, wobei die Anzahl der Ausschreibungen von den Bundesmitteln abhängig ist. Im Rahmen der Integration ist es wichtig keine Unterschiede zwischen Herkunft und Nationalität zu machen. Grundsätzlich gilt in der Arbeit der Gesellschaft, dass alle Kunden eine hohe Qualität im Rahmen Ihrer Betreuung erfahren und zielgerichtet, in Abstimmung mit der Arbeitsverwaltung zum Wohl der Kunden, gearbeitet wird.

Der Mietvertrag mit dem Landkreis TF, Objekt Produktionsschule Ludwigsfelde, Straße der Jugend, wurde am 26. 11.2018 zum 30. 05.2019 gekündigt. Somit stellt die Immobilie ein Risiko für die Gesellschaft dar. Die GAG Klausdorf gGmbH ist bereits auf der Suche nach einer wirtschaftlichen Nutzung für die Immobilie.

## **2. Chancenbericht**

Mit den Erweiterungen der Zertifizierung nach AZAV (Akkreditierung- und Zulassungsverordnung Arbeitsförderung) im Geschäftsjahr 2015 und Anfang 2016 hat sich die Gesellschaft Möglichkeiten geschaffen, sich zukünftig 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. Die GAG Klausdorf gGmbH reagiert schneller auf die aktuellen Ausschreibungen und wird, wie begonnen, intensiver in der Projektentwicklung arbeiten. Vielfältige Aufgabenfelder wie z. B. die berufliche Fortbildung, der Aufbau eines Sozialbetriebes, der Ausbau von Maßnahmen im AVGS-Bereich, sowie mögliche Ausschreibungen im Bereich des Europäischen Sozialfonds bieten weiter eine Geschäftsgrundlage für die GAG Klausdorf gGmbH.

Grundsätzlich sind zusätzliche Geschäftsbereiche zu entwickeln um die Gesellschaft am Markt zu halten. Eine Erweiterung der Geschäftsfelder Z.B. Träger der Jugendhilfe wird durch die Geschäftsleitung empfohlen.

## **3. Gesamtaussage**

Die GAG Klausdorf gGmbH ist in der Grundlage von der Arbeitsmarktpolitik des Bundes und der jeweiligen Gesetzgebung abhängig und unterliegt der wirtschaftlichen Entwicklung der Region Teltow-Fläming. Durch die Erweiterung der AZAV - Bereiche wurde ein weiterer Grundstein für den Fortbestand und die Entwicklung neuer Geschäftsfelder gelegt.

Die Gemeinnützigkeit des Unternehmens zu erlangen, war ein weiterer Weg um die Zukunft des Unternehmens zu sichern. Es gelang in 2018, unter größter Anstrengung aller Mitarbeiter, im Bereich der Arbeitsförderung durch die eigenständig entwickelten Maßnahmen Umsätze zu erzeugen, die für den Erhalt der Gesellschaft notwendig waren. Aktiv ist die GAG Klausdorf gGmbH in der Hilfeleistung für Menschen, die sich in sozialen Notlagen befinden. Hier leisten die Mitarbeiter schnell und unbürokratisch Hilfe bei der Vernetzung von Bürgerinitiativen und Bürgern, die Zeit und Sachspenden leisten wollen. Die Hilfsangebote werden allen Hilfebedürftigen offen gehalten. Eine Zielgruppeneinschränkung steht gegen das Unternehmensprinzip der Gleichbehandlung.

Die Zusammenarbeit aller Beteiligten hat es möglich gemacht, den Fortbestand der Gesellschaft zu sichern. Die GAG Klausdorf gGmbH ist stabil an den Standorten Zossen und Luckenwalde sowie Königs Wusterhausen/ Wildau vertreten. Die Tätigkeit im Landkreis Dahme-Spreewald ist durch Ausschreibung und die freien Produkte gesichert. Die Integrationsbegleitung im Landkreis LDS wird erfolgreich umgesetzt.

Der wichtigste Bestandteil des Unternehmenserfolges ist die Flexibilität und der hohe Qualifizierungsstand der Mitarbeiter. In diesem Bereich fördert das Unternehmen über einen Jahresqualifizierungsplan die Kollegen. Neue Erkenntnisse und Verfahrensweisen in der Teilnehmerarbeit können somit schnellstens in die Tagesarbeit einfließen und tragen zur Qualitätssicherung bei.

### **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)**

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



### **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)

## **Rechtliche und steuerrechtliche Verhältnisse**

### **I. Rechtliche Verhältnisse**

- |                                       |  |
|---------------------------------------|--|
| 1. Rechtsform:                        | Gebietskörperschaft  |
| 2. Ortsteile:                         | Sperenberg<br>Klausdorf<br>Mellensee<br>Kummersdorf-Gut<br>Kummersdorf-Alexanderdorf<br>Rehagen<br>Gadsdorf<br>Saalow  |
| 3. Bildung der Gemeinde:              | Zum 31. Dezember 2001 auf der Grundlage des Vertrages für den Gemeindezusammenschluss – Gebietsänderungsvertrag vom 04. Dezember 2001.<br>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 21.11.2013<br>Erste Änderung der Hauptsatzung vom 03.09.2014<br>Zweite Änderung der Hauptsatzung vom 23.11.2016<br><br>Hauptsatzung der Gemeinde Am Mellensee vom 20.04.2021<br>1. Satzung zur Änderung der Hauptsatzung der Gemeinde Am Mellensee vom 01.11.2021   |
| 5. Organe:                            | Gemeindevertretung<br>Bürgermeister der Gemeinde Am Mellensee  |
| 6. Bürgermeister:                     | Frank Broshog  |
| 7. Mitglieder der Gemeindevertretung: | Thiemes, Christa<br>Weigt, Siegbert<br>Wendt, Klaus<br>Gottlob, Marcus (bis 12/2018, Mandatsniederlegung)<br>Hüdepohl, Jeannette<br>Lehmann, Lutz<br>Wildenhein, Udo<br>Winterstein, Heiko<br>Brückner, Kai (bis 12/2018, Mandatsniederlegung)<br>Müller, Sigrid<br>Bischert, Erhard<br>Kosensky, Bernd<br>Kosicki, Thomas<br>Boss, Theo<br>Tscherwinka, Maik<br>Koch, Ingo<br>Schulz, Thomas<br>Schulze, Doreen |

8. Sitzungen der Gemeinde-  
vertretung:

Im Jahr 2018 fanden 9 Sitzungen der Gemeindevertretung statt.  
Wesentliche Beschlüsse:

- Umschuldung eines Kommunalkredites
- geprüfter Jahresabschluss 2013 der Gemeinde Am Mellensee mit den Anlagen
- uneingeschränkte Entlastung des Bürgermeisters für den geprüften Jahresabschluss 2013
- Steuersätze für die Realsteuern für das Haushaltsjahr 2018
- Prüfung der Realisierung des Neubaus einer Kombieinrichtung KITA mit Hort und Jugendclub im OT Mellensee als öffentlich-privates Partnerschaftsprojekt (ÖPP-Projekt)
- Haushaltssatzung der Gemeinde Am Mellensee für das Haushaltsjahr 2018
- öffentlich-rechtliche Vereinbarung zur Durchführung von Aufgaben auf dem Gebiet des Datenschutzes durch das Amt Schlieben zwischen dem Amt Schlieben, der Gemeinde Am Mellensee und der Stadt Schönewalde

**II. Steuerrechtliche Verhältnisse:**

1. Betriebsfinanzamt:

Finanzamt Luckenwalde  
Ordnungs-Nr.: 3050/000144027669

2. Veranlagungen:

Steuerbefreiung laut Bescheinigung vom 08.03.2018 für die Zeit vom 01.01.2018 bis 31.12.2020