Jahresabschluss

2010

Gemeinde Agathenburg

Jahresabschluss Gemeinde Agathenburg 2010
Inhaltsverzeichnis

1.	**Bilanz (§ 54 GemHKVO)**	**3-6**
2.	**Ergebnisrechnung (§ 50 GemHKVO)**	**7-9**
3.	**Finanzrechnung (§ 51 GemHKVO)**	**10-12**
4.	**Anhang zur Bilanz (§ 55 GemHKVO)**	
	4.1 Allgemeine Angaben zum Jahresabschluss	13
	4.2 Angaben zu Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden	14
	4.3 Erträge	15-19
	4.4 Aufwendungen	20-22
	4.5 Ein- und Auszahlungen	23-24
	4.6 Sonstige Angaben	25
	4.7 Erläuterungen zur Bilanz	26-39
5.	**Anlagenübersicht (§ 56 Abs. 1 GemHKVO)**	**40**
6.	**Forderungsübersicht (§ 56 Abs. 2 GemHKVO)**	**41**
7.	**Schuldenübersicht (§ 56 Abs. 3 GemHKVO)**	**42**
8.	**Übertragung von Haushaltsmitteln**	**43-46**
9.	**Rechenschaftsbericht (§ 57 GemHKVO)**	
	9.1 Rechtsgrundlagen	47
	9.2 Finanzierungstätigkeit	48
	9.3 Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen	49
	9.4 Deckungskreisübersicht	50-51
	9.5 Übersicht über die gebildeten Rückstellungen	52
	9.6 Verlauf der Haushaltswirtschaft und der Finanzwirtschaftslage	53-54
	9.7 Entwicklung der Fehlbeträge/Überschussrücklage	55
	9.8 Chancen und Risiken	56-57
	9.9 Feststellung nach § 129 Abs. 1 S. 2 NKomVG	58

10. Teilergebnis- und Teilfinanzrechnung

10.1 Ergebnisrechnung nach Teilhaushalten 59-63

10.2 Finanzrechnung nach Teilhaushalten 64-69

Bilanz 2010

Aktiva

erstellt von: **Ah**

erstellt am: **29.08.2012**

Gemeinde **2 Agathenburg**

		Ist 2010	Ist Vorjahr
1	**Immaterielles Vermögen**	**0,00**	**0,00**
1.1	Konzessionen	0,00	0,00
1.2	Lizenzen	0,00	0,00
1.3	Ähnliche Rechte	0,00	0,00
1.4	Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	0,00	0,00
1.5	Aktivierter Umstellungsaufwand	0,00	0,00
1.6	Sonstiges immaterielles Vermögen	0,00	0,00
2	**Sachvermögen**	**3.400.536,93**	**3.492.813,21**
2.1	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	94.758,84	94.758,84
2.2	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	872.833,47	880.171,26
2.3	Infrastrukturvermögen	2.414.306,86	2.508.214,78
2.4	Bauten auf fremden Grundstücken	9.352,38	9.667,33
2.5	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	0,00	0,00
2.6	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	0,00	0,00
2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere	4.518,16	1,00
2.8	Vorräte	0,00	0,00
2.9	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	4.767,22	0,00
3	**Finanzvermögen**	**5.320,35**	**409,10**
3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00
3.2	Beteiligungen	150,00	150,00
3.3	Sondervermögen mit Sonderrechnung	0,00	0,00
3.4	Ausleihungen	0,00	0,00
3.5	Wertpapiere	0,00	0,00
3.6	Öffentlich-rechtliche Forderungen	3.095,62	259,10
3.7	Forderungen aus Transferleistungen	0,00	0,00
3.8	Sonstige privatrechtliche Forderungen	2.074,73	0,00
3.9	Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00
4	**Liquide Mittel**	**689.106,89**	**794.721,99**
5	**Aktive Rechnungsabgrenzung**	**0,00**	**0,00**
	Bilanzsumme AKTIVA	**4.094.964,17**	**4.287.944,30**

(alle Beträge in EUR)

Bilanz 2010

Passiva

erstellt von: **Ah**

erstellt am: **29.08.2012**

Gemeinde **2 Agathenburg**

		Ist 2010	Ist Vorjahr
1	**Nettoposition**	**4.003.629,93**	**3.888.316,57**
1.1	Basis-Reinvermögen	1.380.130,09	1.379.138,62
1.1.1	Reinvermögen	1.380.130,09	1.379.138,62
1.1.2	Sollfehlbetrag aus kameralem Abschluss	0,00	0,00
1.2	Rücklagen	367.100,00	367.100,00
1.2.1	Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0,00	0,00
1.2.2	Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	0,00	0,00
1.2.4	Zweckgebundene Rücklagen	367.100,00	367.100,00
1.2.5	Sonstige Rücklagen	0,00	0,00
1.3	Jahresergebnis	183.262,40	0,00
1.3.1	Fehlbeträge aus Vorjahren	0,00	0,00
1.3.2	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	183.262,40	0,00
	Vorbelastung aus Haushaltsresten für Aufwendungen	(35.164,87)	0,00
1.4	Sonderposten	2.073.137,44	2.142.077,95
1.4.1	Investitionszuweisungen und -zuschüsse	1.721.754,62	1.764.657,20
1.4.2	Beiträge und ähnliche Entgelte	351.382,82	377.420,75
1.4.3	Gebührenausgleich	0,00	0,00
1.4.4	Bewertungsausgleich	0,00	0,00
1.4.5	Erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten	0,00	0,00
1.4.6	Sonstige Sonderposten	0,00	0,00
2	**Schulden**	**2.301,77**	**3.445,58**
2.1	Geldschulden	0,00	0,00
2.1.1	Anleihen	0,00	0,00
2.1.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	0,00	0,00
2.1.3	Liquiditätskredite	0,00	0,00
2.1.4	Sonstige Geldschulden	0,00	0,00
2.2	Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00	0,00
2.3	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	0,00	2.454,11
2.4	Transferverbindlichkeiten	0,00	0,00
2.4.1	Finanzausgleichsverbindlichkeiten	0,00	0,00
2.4.2	Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke	0,00	0,00
2.4.3	Verbindlichkeiten aus Schuldendiensthilfen	0,00	0,00
2.4.4	Soziale Leistungsverbindlichkeiten	0,00	0,00
2.4.5	Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	0,00
2.4.6	Steuerverbindlichkeiten	0,00	0,00
2.4.7	Andere Transferverbindlichkeiten	0,00	0,00
2.5	Sonstige Verbindlichkeiten	2.301,77	991,47
2.5.1	Durchlaufende Posten	0,00	0,00

(alle Beträge in EUR)

Bilanz 2010

Passiva

erstellt von: **Ah**

erstellt am: **29.08.2012**

Gemeinde **2 Agathenburg**

		Ist 2010	Ist Vorjahr
2.5.1.1	Verrechnete Mehrwertsteuer	0,00	0,00
2.5.1.2	Abzuführende Lohn- und Kirchensteuer	0,00	0,00
2.5.1.3	Sonstige durchlaufende Posten	0,00	0,00
2.5.2	Abzuführende Gewerbesteuer	0,00	0,00
2.5.3	Empfangene Anzahlungen	0,00	0,00
2.5.4	Andere sonstige Verbindlichkeiten	2.301,77	991,47
3	**Rückstellungen**	**85.956,87**	**396.182,15**
3.1	Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen	0,00	0,00
3.2	Rückstellungen für Altersteilzeitarbeit und ähnliche Maßnahmen	6.503,87	6.820,40
3.3	Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	45.000,00	54.140,75
3.4	Rückstellungen für Rekultivierung und Nachsorge geschlossener Abfalldeponien	0,00	0,00
3.5	Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	0,00	0,00
3.6	Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs und von Steuerschuldverhältnissen	29.453,00	332.221,00
3.7	Rückstelllungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren	0,00	0,00
3.8	Andere Rückstellungen	5.000,00	3.000,00
4	**Passive Rechnungsabgrenzung**	**3.075,60**	**0,00**
	Bilanzsumme PASSIVA	**4.094.964,17**	**4.287.944,30**

(alle Beträge in EUR)

Bilanz 2010
Passiva

erstellt von: **Ah**
erstellt am: **29.08.2012**

Gemeinde **2 Gemeinde Agathenburg**

	Ist 2010	Ist Vorjahr
Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre		
Haushaltsreste (Investitionsmaßnahmen)	270.232,78	0,00
Bürgschaften	0,00	0,00
Gewährleistungsverträge	0,00	0,00
in Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen	0,00	0,00
Verpflichtungsermächtigungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00	0,00
über das Haushaltsjahr hinaus gestundete Beträge	0,00	0,00

21640 Horneburg,

Gemeinde Agathenburg
Der Gemeindedirektor

(Froelian)

(alle Beträge in EUR)

Ergebnisrechnung 2010

Gemeinde: 02 Agathenburg

Pos.		Inhalt	Ist Vorjahr 2009	Plan 2010	Ist 2010	Abweichung 2010	Übertragen aus 2009
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5
		Ordentliche Erträge					
1.	+	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	645.300,00	876.482,30	231.182,30	0,00
		3011000 Grundsteuer A	*0,00*	*13.500,00*	*12.711,48*	*-788,52*	*0,00*
		3012000 Grundsteuer B	*0,00*	*186.000,00*	*215.921,32*	*29.921,32*	*0,00*
		3013000 Gewerbesteuer	*0,00*	*78.000,00*	*248.277,00*	*170.277,00*	*0,00*
		3021000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	*0,00*	*352.000,00*	*382.980,00*	*30.980,00*	*0,00*
		3022000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	*0,00*	*12.800,00*	*12.936,00*	*136,00*	*0,00*
		3031000 Vergnügungssteuer	*0,00*	*0,00*	*116,50*	*116,50*	*0,00*
		3032000 Hundesteuer	*0,00*	*3.000,00*	*3.540,00*	*540,00*	*0,00*
2.	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	149.800,00	158.476,18	8.676,18	0,00
		3141000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	*0,00*	*42.000,00*	*36.450,18*	*-5.549,82*	*0,00*
		3142100 Zuweisungen für laufende Zwecke von der Samtgemeinde	*0,00*	*81.000,00*	*81.000,00*	*0,00*	*0,00*
		3142200 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Landkreis	*0,00*	*26.800,00*	*40.276,00*	*13.476,00*	*0,00*
		3147000 Zuweisungen für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	*0,00*	*0,00*	*750,00*	*750,00*	*0,00*
3.	+	Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	85.900,00	87.460,51	1.560,51	0,00
		3161000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen	*0,00*	*67.400,00*	*61.422,58*	*-5.977,42*	*0,00*
		3371000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ä#hnliche Entgelte	*0,00*	*18.500,00*	*26.037,93*	*7.537,93*	*0,00*
4.	+	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	+	öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	61.000,00	52.438,11	-8.561,89	0,00
		3321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	*0,00*	*61.000,00*	*52.438,11*	*-8.561,89*	*0,00*
6.	+	privatrechtliche Entgelte	0,00	7.700,00	8.002,37	302,37	0,00
		3411100 Mieten	*0,00*	*5.600,00*	*5.644,68*	*44,68*	*0,00*
		3411200 Erstattung von Mietnebenkosten	*0,00*	*1.600,00*	*1.980,54*	*380,54*	*0,00*
		3411300 Pachten	*0,00*	*400,00*	*377,15*	*-22,85*	*0,00*
		3461000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	*0,00*	*100,00*	*0,00*	*-100,00*	*0,00*
7.	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	2.900,00	2.792,54	-107,46	0,00
		3480000 Erstattungen vom Bund	*0,00*	*2.700,00*	*2.582,54*	*-117,46*	*0,00*
		3482000 Erstattungen von Gemeinden (GV)	*0,00*	*200,00*	*210,00*	*10,00*	*0,00*
8.	+	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	3.300,00	8.068,44	4.768,44	0,00
		3612000 Zinserträge von Gemeinden (GV)	*0,00*	*2.900,00*	*4.819,13*	*1.919,13*	*0,00*
		3651000 Erträge aus Gewinnanteilen aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	*0,00*	*100,00*	*6,31*	*-93,69*	*0,00*
		3691000 Verzinsung von Steuernachforderungen und -erstattungen	*0,00*	*300,00*	*3.243,00*	*2.943,00*	*0,00*
9.	+	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	+/-	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.	+	sonstige ordentliche Erträge	0,00	37.700,00	33.021,99	-4.678,01	0,00
		3511000 Konzessionsabgaben	*0,00*	*37.000,00*	*26.800,00*	*-10.200,00*	*0,00*
		3562000 Säumniszuschläge, Mahn- und Beitreibungsgebühren	*0,00*	*500,00*	*86,00*	*-414,00*	*0,00*
		3591000 Andere sonstige Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit	*0,00*	*200,00*	*6.135,99*	*5.935,99*	*0,00*
12.	**=**	**Summe ordentliche Erträge**	**0,00**	**993.600,00**	**1.226.742,44**	**233.142,44**	**0,00**
		Ordentliche Aufwendungen					
13.	-	Aufwendungen für aktives Personal	0,00	217.600,00	156.291,26	-61.308,74	0,00
		4012000 Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte	*0,00*	*138.400,00*	*123.819,03*	*-14.580,97*	*0,00*
		4022000 Beiträge zu Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	*0,00*	*15.700,00*	*8.041,81*	*-7.658,19*	*0,00*

Ergebnisrechnung 2010

Gemeinde: 02 Agathenburg

Pos.		Inhalt	Ist Vorjahr 2009	Plan 2010	Ist 2010	Abweichung 2010	Übertragen aus 2009
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5
		4032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung tariflich Beschäftigte	*0,00*	*63.400,00*	*24.335,46*	*-39.064,54*	*0,00*
		4041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beamte und Arbeitnehmer	*0,00*	*100,00*	*0,00*	*-100,00*	*0,00*
		4070000 Zuführung zu Rückstellungen für Altersteilzeit und andere Maßnahmen	*0,00*	*0,00*	*94,96*	*94,96*	*0,00*
14.	-	Aufwendungen für Versorgung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15.	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	102.400,00	66.045,87	-36.354,13	0,00
		4211000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	*0,00*	*4.200,00*	*3.545,22*	*-654,78*	*0,00*
		4212000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	*0,00*	*50.900,00*	*21.392,03*	*-29.507,97*	*0,00*
		4221000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	*0,00*	*15.000,00*	*9.720,45*	*-5.279,55*	*0,00*
		4222000 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	*0,00*	*1.500,00*	*1.086,83*	*-413,17*	*0,00*
		4241000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	*0,00*	*10.000,00*	*8.764,95*	*-1.235,05*	*0,00*
		4261000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	*0,00*	*500,00*	*730,00*	*230,00*	*0,00*
		4271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	*0,00*	*13.000,00*	*14.350,54*	*1.350,54*	*0,00*
		4271100 Ehrungen, Repräsentationen	*0,00*	*1.000,00*	*836,16*	*-163,84*	*0,00*
		4271200 Verfügungsmittel	*0,00*	*400,00*	*333,43*	*-66,57*	*0,00*
		4291000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	*0,00*	*5.900,00*	*5.286,26*	*-613,74*	*0,00*
16.	-	Abschreibungen	0,00	120.500,00	155.246,58	34.746,58	0,00
		4711200 Afa auf beb. Grundstücke und grundstücksgl. Rechte an beb. Grundst.	*0,00*	*0,00*	*841,80*	*841,80*	*0,00*
		4711300 Afa auf Gebäude	*0,00*	*8.100,00*	*6.604,90*	*-1.495,10*	*0,00*
		4711400 Afa auf Infrastrukturvermögen	*0,00*	*110.400,00*	*96.889,68*	*-13.510,32*	*0,00*
		4711700 Afa auf BGA	*0,00*	*0,00*	*140,66*	*140,66*	*0,00*
		4711800 Auflösung Sammelposten	*0,00*	*2.000,00*	*109,50*	*-1.890,50*	*0,00*
		4711900 Afa auf sonstige Sachanlagen	*0,00*	*0,00*	*206,04*	*206,04*	*0,00*
		4721111 Einzelwertberichtigung	*0,00*	*0,00*	*50.454,00*	*50.454,00*	*0,00*
17.	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	7.700,00	23,00	-7.677,00	0,00
		4512000 Zinsaufwendungen an Gemeinden (GV)	*0,00*	*1.500,00*	*0,00*	*-1.500,00*	*0,00*
		4517000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	*0,00*	*5.200,00*	*0,00*	*-5.200,00*	*0,00*
		4592000 Verzinsung von Steuernachzahlungen	*0,00*	*1.000,00*	*23,00*	*-977,00*	*0,00*
18.	-	Transferaufwendungen	0,00	953.900,00	992.439,00	38.539,00	0,00
		4318000 Zuweisungen an übrige Bereiche	*0,00*	*900,00*	*800,00*	*-100,00*	*0,00*
		4341000 Gewerbesteuerumlage	*0,00*	*14.000,00*	*36.048,00*	*22.048,00*	*0,00*
		4372100 Kreisumlage	*0,00*	*431.000,00*	*438.679,00*	*7.679,00*	*0,00*
		4372200 Samtgemeindeumlage	*0,00*	*508.000,00*	*516.912,00*	*8.912,00*	*0,00*
19.	-	sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	36.600,00	26.727,45	-9.872,55	0,00
		4421000 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	*0,00*	*7.600,00*	*6.348,26*	*-1.251,74*	*0,00*
		4429000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	*0,00*	*4.000,00*	*3.674,98*	*-325,02*	*0,00*
		4431000 Geschäftsaufwendungen	*0,00*	*2.300,00*	*2.282,95*	*-17,05*	*0,00*
		4441000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	*0,00*	*700,00*	*1.937,92*	*1.237,92*	*0,00*
		4450000 Erstattungen an Bund	*0,00*	*7.900,00*	*6.209,84*	*-1.690,16*	*0,00*
		4452000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	*0,00*	*14.100,00*	*6.273,50*	*-7.826,50*	*0,00*
20.	**=**	**Summe ordentliche Aufwendungen**	**0,00**	**1.438.700,00**	**1.396.773,16**	**-41.926,84**	**0,00**
21.	**=**	**Ordentliches Ergebnis**	**0,00**	**-445.100,00**	**-170.030,72**	**275.069,28**	**0,00**
22.	+	außerordentliche Erträge	0,00	400.000,00	353.293,12	-46.706,88	0,00
		5022000 Erträge aus Herabsetzung von Rückstellungen	*0,00*	*400.000,00*	*341.773,24*	*-58.226,76*	*0,00*
		5029000 Sonstige periodenfremde Erträge	*0,00*	*0,00*	*11.519,88*	*11.519,88*	*0,00*

Ergebnisrechnung 2010

Gemeinde: 02 Agathenburg

Pos.		Inhalt	Ist Vorjahr 2009	Plan 2010	Ist 2010	Abweichung 2010	Übertragen aus 2009
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5
23.	-	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24.	**=**	**außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**400.000,00**	**353.293,12**	**-46.706,88**	**0,00**
	=	**Jahresergebnis**	**0,00**	**-45.100,00**	**183.262,40**	**228.362,40**	**0,00**

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

Finanzrechnung 2010

Gemeinde: 02 Agathenburg

Pos.		Inhalt	Ist Vorjahr 2009	Plan 2010	Ist 2010	Abweichung 2010	Übertragen aus 2009
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5
		Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
1.	+	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	645.300,00	825.140,31	179.840,31	0,00
		6011000 Grundsteuer A	*0,00*	*13.500,00*	*12.711,48*	*-788,52*	*0,00*
		6012000 Grundsteuer B	*0,00*	*186.000,00*	*215.650,33*	*29.650,33*	*0,00*
		6013000 Gewerbesteuer	*0,00*	*78.000,00*	*197.206,00*	*119.206,00*	*0,00*
		6021000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	*0,00*	*352.000,00*	*382.980,00*	*30.980,00*	*0,00*
		6022000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	*0,00*	*12.800,00*	*12.936,00*	*136,00*	*0,00*
		6031000 Vergnügungssteuer	*0,00*	*0,00*	*116,50*	*116,50*	*0,00*
		6032000 Hundesteuer	*0,00*	*3.000,00*	*3.540,00*	*540,00*	*0,00*
2.	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	149.800,00	161.551,78	11.751,78	0,00
		6141000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	*0,00*	*42.000,00*	*39.525,78*	*-2.474,22*	*0,00*
		6142000 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden (GV)	*0,00*	*107.800,00*	*121.276,00*	*13.476,00*	*0,00*
		6147000 Zuweisungen für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	*0,00*	*0,00*	*750,00*	*750,00*	*0,00*
3.	+	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	+	Öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	61.000,00	52.872,85	-8.127,15	0,00
		6321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	*0,00*	*61.000,00*	*52.872,85*	*-8.127,15*	*0,00*
5.	+	Privatrechtiche Entgelte	0,00	7.700,00	8.002,37	302,37	0,00
		6411100 Mieten	*0,00*	*5.600,00*	*5.644,68*	*44,68*	*0,00*
		6411200 Erstattung von Mietnebenkosten	*0,00*	*1.600,00*	*1.980,54*	*380,54*	*0,00*
		6411300 Pachten	*0,00*	*400,00*	*377,15*	*-22,85*	*0,00*
		6461000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	*0,00*	*100,00*	*0,00*	*-100,00*	*0,00*
6.	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	2.900,00	2.085,06	-814,94	0,00
		6480000 Erstattungen vom Bund	*0,00*	*2.700,00*	*1.875,06*	*-824,94*	*0,00*
		6482000 Erstattungen von Gemeinden	*0,00*	*200,00*	*210,00*	*10,00*	*0,00*
7.	+	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	3.300,00	5.788,32	2.488,32	0,00
		6612000 Zinseinzahlungen von Gemeinden(GV)	*0,00*	*2.900,00*	*4.447,01*	*1.547,01*	*0,00*
		6651000 Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	*0,00*	*100,00*	*6,31*	*-93,69*	*0,00*
		6691000 Verzinsung von Steuernachforderungen und -erstattungen	*0,00*	*300,00*	*1.335,00*	*1.035,00*	*0,00*
8.	+	Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	+	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	0,00	37.700,00	44.539,37	6.839,37	0,00
		6511000 Konzessionsabgaben	*0,00*	*37.000,00*	*26.800,00*	*-10.200,00*	*0,00*
		6562000 Säumniszuschläge	*0,00*	*500,00*	*83,50*	*-416,50*	*0,00*
		6591000 Andere sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	*0,00*	*200,00*	*6.135,99*	*5.935,99*	*0,00*
		6699000 Weitere sonstige Finanzeinzahlungen	*0,00*	*0,00*	*11.519,88*	*11.519,88*	*0,00*
10.	**=**	**Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**907.700,00**	**1.099.980,06**	**192.280,06**	**0,00**
		Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
11.	-	Auszahlungen für aktives Personal	0,00	217.600,00	156.196,30	-61.403,70	0,00
		7012000 Dienstauszahlungen tariflich Beschäftigte	*0,00*	*138.400,00*	*123.819,03*	*-14.580,97*	*0,00*
		7022000 Beiträge zu Versorgungskassen für tarifliche Bechäftigte	*0,00*	*15.700,00*	*8.041,81*	*-7.658,19*	*0,00*
		7032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	*0,00*	*63.400,00*	*24.335,46*	*-39.064,54*	*0,00*
		7041000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beamte und Arbeitnehmer	*0,00*	*100,00*	*0,00*	*-100,00*	*0,00*
12.	-	Auszahlungen für Versorgung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Finanzrechnung 2010

Gemeinde: 02 Agathenburg

Pos.		Inhalt	Ist Vorjahr 2009	Plan 2010	Ist 2010	Abweichung 2010	Übertragen aus 2009
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5
13.	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	0,00	102.400,00	63.300,68	-39.099,32	0,00
		7211000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	*0,00*	*4.200,00*	*3.545,22*	*-654,78*	*0,00*
		7212000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	*0,00*	*50.900,00*	*21.392,03*	*-29.507,97*	*0,00*
		7221000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	*0,00*	*15.000,00*	*9.720,45*	*-5.279,55*	*0,00*
		7222000 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	*0,00*	*1.500,00*	*1.086,83*	*-413,17*	*0,00*
		7241000 Bewirtschatung der Grundstücke und baulichen Anlagen	*0,00*	*10.000,00*	*8.687,95*	*-1.312,05*	*0,00*
		7261000 Besondere Auszahlungen für Beschäftigte	*0,00*	*500,00*	*730,00*	*230,00*	*0,00*
		7271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	*0,00*	*13.000,00*	*13.854,90*	*854,90*	*0,00*
		7271100 Ehrungen, Repräsentationen	*0,00*	*1.000,00*	*836,16*	*-163,84*	*0,00*
		7271200 Verfügungsmittel	*0,00*	*400,00*	*160,88*	*-239,12*	*0,00*
		7291000 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	*0,00*	*5.900,00*	*3.286,26*	*-2.613,74*	*0,00*
14.	-	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	7.700,00	23,00	-7.677,00	0,00
		7512000 Zinsauszahlungen an Gemeinden (GV)	*0,00*	*1.500,00*	*0,00*	*-1.500,00*	*0,00*
		7517000 Zinsauszahlungen an Kreditinstitute	*0,00*	*5.200,00*	*0,00*	*-5.200,00*	*0,00*
		7592000 Verzinsung von Steuernachzahlungen	*0,00*	*1.000,00*	*23,00*	*-977,00*	*0,00*
15.	-	Transferauszahlungen	0,00	953.900,00	962.986,00	9.086,00	0,00
		7318000 Zuweisungen an übrige Bereiche	*0,00*	*900,00*	*800,00*	*-100,00*	*0,00*
		7341000 Gewerbesteuerumlage	*0,00*	*14.000,00*	*23.858,00*	*9.858,00*	*0,00*
		7372100 Kreisumlage	*0,00*	*431.000,00*	*430.384,00*	*-616,00*	*0,00*
		7372200 Samtgemeindeumlage	*0,00*	*508.000,00*	*507.944,00*	*-56,00*	*0,00*
16.	-	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	0,00	36.600,00	26.638,77	-9.961,23	0,00
		7421000 Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	*0,00*	*7.600,00*	*6.348,26*	*-1.251,74*	*0,00*
		7429000 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	*0,00*	*4.000,00*	*3.674,98*	*-325,02*	*0,00*
		7431000 Geschäftsauszahlungen	*0,00*	*2.300,00*	*2.194,27*	*-105,73*	*0,00*
		7441000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	*0,00*	*700,00*	*1.937,92*	*1.237,92*	*0,00*
		7450000 Erstattungen an den Bund	*0,00*	*7.900,00*	*6.209,84*	*-1.690,16*	*0,00*
		7452000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	*0,00*	*14.100,00*	*6.273,50*	*-7.826,50*	*0,00*
17.	**=**	**Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**1.318.200,00**	**1.209.144,75**	**-109.055,25**	**0,00**
18.	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**-410.500,00**	**-109.164,69**	**301.335,31**	**0,00**
		Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
19.	+	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	123.600,00	18.520,00	-105.080,00	0,00
		6818000 Investitionszuschüsse von übrigen Bereichen	*0,00*	*123.600,00*	*18.520,00*	*-105.080,00*	*0,00*
20.	+	Beiträgen u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	26.500,00	0,00	-26.500,00	0,00
		6891000 Beiträge und ähnliche Entgelte	*0,00*	*26.500,00*	*0,00*	*-26.500,00*	*0,00*
21.	+	Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22.	+	Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23.	+	sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24.	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**150.100,00**	**18.520,00**	**-131.580,00**	**0,00**
		Auszahlungen für Investitionstätigkeit					
25.	-	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	5.000,00	0,00	-5.000,00	0,00
		7821000 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	*0,00*	*5.000,00*	*0,00*	*-5.000,00*	*0,00*
26.	-	Baumaßnahmen	0,00	270.000,00	7.748,98	-262.251,02	0,00
		7871000 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	*0,00*	*120.000,00*	*4.767,22*	*-115.232,78*	*0,00*
		7872000 Auszahlungen Tiefbaumaßnahmen	*0,00*	*150.000,00*	*0,00*	*-150.000,00*	*0,00*
		7873000 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	*0,00*	*0,00*	*2.981,76*	*2.981,76*	*0,00*
27.	-	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	11.700,00	4.767,32	-6.932,68	0,00

Finanzrechnung 2010

Gemeinde: 02 Agathenburg

Pos.		Inhalt	Ist Vorjahr 2009	Plan 2010	Ist 2010	Abweichung 2010	Übertragen aus 2009
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5
		7831100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 1.000 Euro	*0,00*	*8.700,00*	*4.219,83*	*-4.480,17*	*0,00*
		7831200 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 150 Euro bis 1.000 Euro (Sammelposten)	*0,00*	*3.000,00*	*547,49*	*-2.452,51*	*0,00*
28.	-	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29.	-	Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30.	-	sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31.	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**286.700,00**	**12.516,30**	**-274.183,70**	**0,00**
32.	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**-136.600,00**	**6.003,70**	**142.603,70**	**0,00**
33.	**=**	**Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag**	**0,00**	**-547.100,00**	**-103.160,99**	**443.939,01**	**0,00**
		Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit					
34.	+	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	128.900,00	0,00	-128.900,00	0,00
		6929300 Kreditaufnahmen für Investitionen beim sonstigen ausländischen Bereich Laufzeit 5 Jahre und mehr, Euro-Währung fester Zins	*0,00*	*128.900,00*	*0,00*	*-128.900,00*	*0,00*
35.	-	Auszahlungen Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	5.000,00	0,00	-5.000,00	0,00
		7927300 Tilgung von Krediten für Investitionen bei Kreditinstituten Laufzeit 5 Jahre und mehr, Euro-Währung fester Zins	*0,00*	*6.500,00*	*0,00*	*-6.500,00*	*0,00*
		7999999 Innere Verrechnungen	*0,00*	*-1.500,00*	*0,00*	*1.500,00*	*0,00*
36.	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**123.900,00**	**0,00**	**-123.900,00**	**0,00**
37.	**=**	**Finanzierungsmittelbestand**	**0,00**	**-423.200,00**	**-103.160,99**	**320.039,01**	**0,00**
38.	+	haushaltsunwirksame Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
39.	-	haushaltsunwirksame Auszahlungen	0,00	0,00	2.454,11	2.454,11	0,00
		7790000 Haushaltsunwirksame Auszahlungen	*0,00*	*0,00*	*2.454,11*	*2.454,11*	*0,00*
40.	=	Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen	0,00	0,00	-2.454,11	-2.454,11	0,00
40a.	**=**	**Saldo der Finanzrechnung**	**0,00**	**-423.200,00**	**-105.615,10**	**317.584,90**	**0,00**
41.	**+**	**Anfangsbestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Jahres**	**0,00**	**794.722,00**	**794.721,99**	**-0,01**	**0,00**
		1711001 Zahlweg 1 - KSK	*0,00*	*0,00*	*794.721,99*	*794.721,99*	*0,00*
		<Diverse>	*0,00*	*794.722,00*	*0,00*	*-794.722,00*	*0,00*
42.	**=**	**Endbestand an Finanzmitteln**	**0,00**	**371.522,00**	**689.106,89**	**317.584,89**	**0,00**

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

4. Anhang (§ 55 GemHKVO)

4.1 Allgemeine Angaben zum Jahresabschluss

Der Jahresabschluss 2010 ist der erste Jahresabschluss der Gemeinde Agathenburg nach Umstellung des Rechnungswesens von der Kameralistik auf das Neue Kommunale Rechnungswesen. Der Jahresabschluss beinhaltet alle Rechnungslegungs-Komponenten, die die gesetzlichen Regelungen vorsehen.

Auf Ebene des Gesamthaushaltes (so genannte Dreikomponenten-Rechnung):

1. Vermögensrechnung (entspricht einer Bilanz)
2. Ergebnisrechnung (entspricht einer Gewinn- und Verlustrechnung)
3. Finanzrechnung (entspricht einer Cash-Flow-Rechnung)

Die Teilhaushalte wurden entsprechend der Produktstruktur der Verwaltung aufgestellt. Damit entsprechen die Teilhaushalte den organisatorischen Verantwortungsbereichen und haben die Funktion von Budgets. Im Jahresabschluss erfolgt eine entsprechende Produktrechnung.

4. Anhang (§ 55 GemHKVO)

4.2 Angaben zu Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Zugänge im Anlagevermögen sind grundsätzlich zu Anschaffungs- oder Herstellungskosten abzgl. Abschreibungen bewertet. Als Abschreibungsmethode findet ausschließlich die lineare Abschreibung Anwendung. Die Abschreibungen wurden nach Maßgabe der Abschreibungstabelle für kommunale Gebietskörperschaften, unter Berücksichtigung der zu erwartenden wirtschaftlichen, technischen und rechtlichen Nutzungsdauer festgelegt.

Eine detaillierte Darstellung der gewählten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden wurde in der Eröffnungsbilanz der Gemeinde Agathenburg vorgenommen. In allen Folgeabschlüssen wird auf diese detaillierte Darstellung verzichtet. Es gilt der Grundsatz der formellen und materiellen Bilanzkontinuität.

4.3 Erläuterung von Ergebnissen – Erträge 2010

Der Haushaltsplan 2010 wurde am 03.03.2010 vom Rat verabschiedet. Es wurden ordentliche Erträge von 993.600 € und ordentliche Aufwendungen von 1.442.200 € veranschlagt.

Die Gesamt-Ergebnisrechnung von 2010 ergibt folgendes Jahresergebnis:

+ Ordentliche Erträge	1.226.742,44 €
- Ordentliche Aufwendungen	1.396.773,16 €
= Ordentliches Ergbnis	**-170.030,72 €**
+ Außerordentliche Erträge	353.293,12 €
- Außerordentliche Anufwendungen	0,00 €
= Außerordentliches Ergebnis	**353.293,12 €**
= Jahresergebnis	**183.262,40 €**

Ergebnis der Ordentlichen Erträge

Ertragsarten	**Haushalt 2010 Plan**	**Ergebnis 2010**	**Abweichungen mehr (+) / weniger (-)**
Steuern und Abgaben	645.300,00 €	876.482,30 €	**231.182,30 €**
Zuwendungen und allgemeinde Umlagen außer für Investitionstätigkeiten	149.800,00 €	158.476,18 €	8.676,18 €
Auflösungserträge aus Sonderposten	85.900,00 €	87.460,51 €	1.560,51 €
Öffentlich-rechtliche Entgelte, außer Beiträge und ähnliche Entgelte für Investitionstätigkeit	61.000,00 €	52.438,11 €	-8.561,89 €
Privatrechtliche Entgelte	7.700,00 €	8.002,37 €	302,37 €
Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.900,00 €	2.792,54 €	-107,46 €
Zinsen und ähnliche Finanzerträge	3.300,00 €	8.068,44 €	4.768,44 €
Sonstige ordentliche Erträge	37.700,00 €	33.021,99 €	-4.678,01 €
Summe ordentliche Erträge	**993.600,00 €**	**1.226.742,44 €**	**233.142,44 €**

<u>Erläuterungen:</u>

Steuern und Abgaben

Haushalt 2010	Ergebnis 2010	Abweichungen (+/-)
645.300,00 €	876.482,30 €	231.182,30 €

➢ Die wesentlichen Abweichungen größer als 10.000,00 € werden nachstehend erläutert:
<u>Produkt 61100 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen</u>
<u>Konto 3012000 – Grundsteuer B</u>
Ein großer Gewerbebetrieb wurde im Rechnungsjahr erstmalig zur Grundsteuer B veranlagt.

Produkt 61100 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
Konto 3013000 - Gewerbesteuer
Durch Gewerbesteuernachveranlagungen des Finanzamtes für die 2008 und 2009 wurde das Ergebnis deutlich übertroffen. Bei der Gewerbesteuer wurden Mehrerträge in Höhe von 170.277 € generiert.

Konto 3021000 – Gemeindeanteil an der Einkommensteuer
Die vom Land zur Haushaltsplanung herausgegebenen Orientierungsdaten zu den Anteilen an der Einkommensteuer waren zu pessimistisch. Die tatsächlichen Zahlungen lagen um 30.980 € über dem Haushaltsansatz.

Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Haushalt 2010	Ergebnis 2010	Abweichungen (+/-)
149.800,00 €	158.476,18 €	8.676,18 €

Davon entfallen auf:

Produkt	Planbetrag	Ergebnis	Abweichungen
Kindertagesstätte Wichtelburg	149.800,00 €	158.476,18 €	8.676,18 €
Gesamt:	**149.800,00 €**	**158.476,18 €**	**8.676,18 €**

Auflösungserträge aus Sonderposten

Haushalt 2010	Ergebnis 2010	Abweichungen (+/-)
85.900,00 €	87.460,51 €	1.560,51 €

Davon entfallen auf:

Produkt	Planbetrag	Ergebnis	Abweichungen
Volkbildung, Heimat- und Kulturpflege	1.000,00 €	0,00 €	-1.000,00 €
Kindertagesstätte Wichtelburg	1.800,00 €	1.954,19 €	154,19 €
Sporthalle Agathenburg	1.600,00 €	1.641,97 €	41,97 €
Oberflächenentwässerung	2.700,00 €	2.582,07 €	-117,93 €
Gemeindestraßen	26.500,00 €	37.614,15 €	**11.114,15 €**
ÖPNV	0,00 €	91,71 €	91,71 €
Wirtschaftswege und Forstwirtschaft	40.400,00 €	29.425,71 €	**-10.974,29 €**
Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	11.900,00 €	14.150,71 €	2.250,71 €
Gesamt:	**85.900,00 €**	**87.460,51 €**	**1.560,51 €**

- Die wesentlichen Abweichungen größer als 10.000,00 € werden nachstehend erläutert:

Produkt 54100 Gemeindestraßen
Konto 3161000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen
Im ersten „doppischen“ war der Haushaltsansatz zu niedrig kalkuliert worden.

Produkt 55500 Wirtschaftswege und Forstwirtschaft
Konto 3161000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen
Im ersten „doppischen“ war der Haushaltsansatz zu hoch kalkuliert worden.

Öffentlich-rechtliche Entgelte

Haushalt 2010	Ergebnis 2010	Abweichungen (+/-)
61.000,00 €	52.438,11 €	-8.561,89 €

Produkt	Planbetrag	Ergebnis	Abweichungen
Kindertagesstätte Wichtelburg	61.000,00 €	52.438,11 €	-8.561,89 €
Gesamt:	**61.000,00 €**	**52.438,11 €**	**-8.561,89 €**

Privatrechtliche Entgelte

Haushalt 2010	Ergebnis 2010	Abweichungen (+/-)
7.700,00 €	8.002,37 €	302,37 €

Davon entfallen auf:

Produkt	Planbetrag	Ergebnis	Abweichungen
Grundstücks- und Gebäudemanagement	7.600,00 €	8.002,37 €	402,37 €
Straßenbeleuchtung	100,00 €	0,00 €	-100,00 €
Gesamt:	**7.700,00 €**	**8.002,37 €**	**302,37 €**

Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Haushalt 2010	Ergebnis 2010	Abweichungen (+/-)
2.900,00 €	2.792,54 €	-107,46 €

Davon entfallen auf:

Produkt	Planbetrag	Ergebnis	Abweichungen
Kindertagesstätte Wichtelburg	2.700,00 €	2.582,54 €	-117,46 €
Öffentliches Grün/Naherholung	200,00 €	210,00 €	10,00 €
Gesamt:	**2.900,00 €**	**2.792,54 €**	**-107,46 €**

Zinsen und ähnliche Finanzerträge

Haushalt 2010	Ergebnis 2010	Abweichungen (+/-)
3.300,00 €	8.068,44 €	4.768,44 €

Davon entfallen auf:

Produkt	Planbetrag	Ergebnis	Abweichungen
Finanzen	100,00 €	6,31 €	-93,69 €
Gemeindestraßen	900,00 €	225,07 €	-674,93 €
Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	300,00 €	3.243,00 €	2.943,00 €
Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	2.000,00 €	4.594,06 €	2.594,06 €
Gesamt:	**3.300,00 €**	**8.068,44 €**	**4.768,44 €**

Sonstige ordentliche Erträge

Haushalt 2010	Ergebnis 2010	Abweichungen (+/-)
37.700,00 €	33.021,99 €	-4.678,01 €

Produkt	Planbetrag	Ergebnis	Abweichungen
Finanzen	500,00 €	86,00 €	-414,00 €
Grundstücks- und Gebäudemanagement	0,00 €	56,57 €	56,57 €
Kindertagesstätte Wichtelburg	0,00 €	6.066,45 €	6.066,45 €
Elektrizitätsversorgung (Konzessionsabgabe)	32.500,00 €	26.800,00 €	-5.700,00 €
Gasversorgung	4.500,00 €	0,00 €	-4.500,00 €
Gemeindestraßen	100,00 €	0,00 €	-100,00 €
Straßenbeleuchtung	100,00 €	12,97 €	-87,03 €
➢ **Gesamt:**	**37.700,00 €**	**33.021,99 €**	**-4.678,01 €**

Produkt 53100 Elektrizitätsversorgung
Produkt 53200 Gasversorgung
Konto 3511000 Konzessionsabgabe
Die Erträge aus der Konzessionsabgabe wurden teilweise als periodenfremde Erträge gebucht, weil sich die Zahlungen auf das Vorjahr beziehen.

Außerordentliche Erträge

Haushalt 2010	Ergebnis 2010	Abweichungen (+/-)
400.000,00 €	353.293,12 €	-46.706,88 €

Produkt	Planbetrag	Ergebnis	Abweichungen
Kindertagesstätte Wichtelburg	0,00 €	5.297,02 €	5.297,02 €
Sporthalle Agathenburg	15.000,00 €	0,00 €	**-15.000,00 €**
Elektrizitätsversorgung (Konzessionsabgabe)	0,00 €	2.453,02 €	2.453,02 €
Gasversorgung (Konzessionsabgabe)	0,00 €	4.181,33 €	4.181,33 €
Gemeindestraßen	40.000,00 €	9.140,75 €	**-30.859,25 €**
Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	345.000,00 €	332.221,00 €	**-12.779,00 €**
Gesamt:	**400.000,00 €**	**353.293,12 €**	**-46.706,88 €**

➢ Die wesentlichen Abweichungen größer als 10.000,00 € werden nachstehend erläutert:

Produkt 42120 Sporthalle
Konto 5022000 Erträge aus der Herabsetzung von Rückstellungen
Im Haushaltsjahr war vorgesehen die Sanierung der Duschen durchzuführen. Für diese Maßnahme war eine Rückstellung gebildet worden, die nach der Durchführung der Sanierung aufgelöst wird. Die Maßnahme kam nicht zur Ausführung. Daher entfällt die Auflösung der Rückstellung.

Produkt 54100
Die im Haushaltsjahr vorgesehenen Sanierungsarbeiten kamen nur zum Teil zur Ausführung. Die Auflösung der Rückstellungen hat sich entsprechend verringert.

Produkt 61100 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
Konto 5022000 Erträge aus der Herabsetzung von Rückstellungen

Folgende Rückstellungen für Finanzausgleichszahlungen sind im Rechnungsjahr 2010 aufgelöst worden:

Gewerbesteuerumlage

Gemeinde	Rückstellungs-betrag	gebildet am	aufgelöst am
Agathenburg	1.044,00 €	01.02.2010	03.08.2010

Kreis- und Samtgemeindeumlage

	Rückstellung SG-Umlage	Rückstellung Kreisumlage	gebildet am	aufgelöst am
Agathenburg	179.274,00 €	151.903,00 €	11.02.2010	03.08.2010

4.4 Erläuterungen von Ergebnissen – Aufwendungen 2010

Personalaufwendungen

Haushalt 2010	Ergebnis 2010	Abweichungen (+/-)
217.600,00 €	156.291,26 €	-61.308,74 €

Produkt	Planbetrag	Ergebnis	Abweichungen
Kindertagesstätte Wichtelburg	212.300,00 €	151.530,74 €	**-60.769,26 €**
Gemeindestraßen	5.300,00 €	4.760,52 €	-539,48 €
Gesamt:	**217.600,00 €**	**156.291,26 €**	**-61.308,74 €**

- Die wesentlichen Abweichungen größer als 10.000,00 € werden nachstehend erläutert:

Produkt 36520 Oberflächenentwässerung
Konto 4012000 ff. Personalaufwendungen
Aufgrund der bestehenden Waldgruppe und der Verpflichtung hierfür 2 Betreuungskräfte einzusetzen waren vorsorglich die Finanzmittel für eine weitere Fachkraft eingeplant worden. Es war zum Zeitpunkt der Haushaltsplanung nicht gesichert, dass erneut ein Zivildienstleistender zur Verfügung steht.

Durch den neuen Tarifvertrag „Sozial- und Erziehungsdienst“ wurde mit Kostensteigerung gerechnet, die so nicht eingetreten ist.

Aufwand für Vertretungskräfte ist kaum entstanden, weil vorübergehend eine Praktikantin beschäftigt wurde.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Haushalt 2010	Ergebnis 2010	Abweichungen (+/-)
102.400,00 €	66.045,87 €	36.354,13 €

Produkt	Planbetrag	Ergebnis	Abweichungen
Gemeindegremien	1.400,00 €	1.169,59 €	-230,41 €
Finanzen	3.000,00 €	2.728,00 €	-272,00 €
Grundstücks- und Gebäudemanagment	29.200,00 €	22.030,62 €	-7.169,38 €
Kindertagesstätte Wichtelburg	7.500,00 €	8.252,49 €	752,49 €
Räumliche Planung und Entwicklung	2.600,00 €	2.296,70 €	-303,30 €
Oberflächenentwässerung	300,00 €	0,00 €	-300,00 €
Gemeindestraßen	46.500,00 €	16.614,68 €	**-29.885,32 €**
Straßenbeleuchtung	9.500,00 €	9.779,28 €	279,28 €
Öffentliches Grün/Naherholung	800,00 €	432,60 €	-367,40 €
Wirtschaftswege und Forstwirtschaft	1.600,00 €	2.741,91 €	1.141,91 €
Gesamt:	**102.400,00 €**	**66.045,87 €**	**-36.354,13 €**

- Die wesentlichen Abweichungen größer als 10.000,00 € werden nachstehend erläutert:

Produkt 54100 Gemeindestraßen
Konto 4212000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens
Die geplanten Sanierungsmaßnahmen in der Gartenstraße und an der Reitbahn wurden erst im Folgejahr umgesetzt.

Bilanzielle Abschreibungen

Haushalt 2010	Ergebnis 2010	Abweichungen (+/-)
120.500,00 €	155.246,58 €	34.746,58 €

Produkt	Planbetrag	Ergebnis	Abweichungen
Grundstücks- und Gebäudemanagment	400,00 €	245,17 €	-154,83 €
Volksbildung, Heimat- und Kulturpflege	1.400,00 €	0,00 €	-1.400,00 €
Kindertagesstätte Wichtelburg	4.600,00 €	5.594,24 €	994,24 €
Sporthalle Agathenburg	1.900,00 €	2.063,49 €	163,49 €
Oberflächenentwässerung	12.400,00 €	12.172,12 €	-227,88 €
Gemeindestraßen	49.600,00 €	50.902,13 €	1.302,13 €
Straßenbeleuchtung	0,00 €	39,76 €	39,76 €
ÖPNV	0,00 €	308,32 €	308,32 €
Wirtschaftswege und Forstwirtschaft	50.200,00 €	33.467,35 €	**-16.732,65 €**
Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	0,00 €	50.454,00 €	**50.454,00 €**
Gesamt:	**120.500,00 €**	**155.246,58 €**	**34.746,58 €**

- Die wesentlichen Abweichungen größer als 10.000,00 € werden nachstehend erläutert:

Produkt 51500 Wirtschaftswege und Forstwirtschaft
Konto 47114000 Abschreibung auf Infrastrukturvermögen
Im ersten „doppischen“ war der Haushaltsansatz zu hoch kalkuliert worden.

Produkt 61100 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
Konto 4721111 Einzelwertberichtigung
Für einen Gewerbesteuerfall musste aufgrund eines Insolvenzverfahrens eine Einzelwertberichtigung vorgenommen werden. Ein entsprechender Ratsbeschluss wurde gefasst.

Zinsen und ähnliche Finanzaufwendungen

Haushalt 2010	Ergebnis 2010	Abweichungen (+/-)
7.700,00 €	23,00 €	-7.677,00 €

Produkt	Planbetrag	Ergebnis	Abweichungen
Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	1.000,00 €	23,00 €	-977,00 €
Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	6.700,00 €	0,00 €	**-6.700,00 €**
Gesamt:	**7.700,00 €**	**23,00 €**	**-7.677,00 €**

Transferaufwendungen

Haushalt 2010	Ergebnis 2010	Abweichungen (+/-)
953.900,00 €	992.439,00 €	38.539,00 €

Produkt	Planbetrag	Ergebnis	Abweichungen
Jugendarbeit	900,00 €	800,00 €	-100,00 €
Steuern, allgemeinde Zuweisungen, allgemeine Umlagen	953.000,00 €	991.639,00 €	**38.639,00 €**
Gesamt:	**953.900,00 €**	**992.439,00 €**	**38.539,00 €**

Die wesentlichen Abweichungen größer als 10.000,00 € werden nachstehend erläutert:

Produkt 61100 Steuern, Allgemeine Zuweisungen, Allgemeine Umlagen
Konto 4341000 Gewerbesteuerumlage
Aufgrund der höheren Gewerbesteuereinnahmen, haben sich analog auch die Umlagezahlungen an das Land erhöht.

Konto 4372100 Kreisumlage
Konto 4372200 Samtgemeindeumlage
Für Umlagezahlungen in Folgejahren sind entsprechend den Reglungen des § 43 Abs. 1 Nr. 6 GemHKVO Rückstellungen gebildet worden.

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Haushalt 2010	Ergebnis 2010	Abweichungen (+/-)
36.600,00 €	26.727,45 €	-9.872,55 €

Produkt	Planbetrag	Ergebnis	Abweichungen
Gemeindegremien	6.800,00 €	5.749,86 €	-1.050,14 €
Zentrale Dienste	700,00 €	588,00 €	-112,00 €
Grundstücks- und Gebäudemanagment	2.500,00 €	1.254,25 €	-1.245,75 €
Jugendarbeit	100,00 €	10,40 €	-89,60 €
Kindertagesstätte Wichtelburg	11.500,00 €	10.990,71 €	-509,29 €
Gemeindestraßen	11.000,00 €	4.459,25 €	-6.540,75 €
Wasser-, Boden- und Deichverbände	4.000,00 €	3.674,98 €	-325,02 €
Gesamt:	**36.600,00 €**	**26.727,45 €**	**-9.872,55 €**

Außerordentliche Aufwendungen

Haushalt 2010	Ergebnis 2010	Abweichungen (+/-)
0,00 €	0,00 €	0,00 €

Bei den außerordentlichen Aufwendungen handelt es sich um periodenfremde Aufwendungen, die grundsätzlich nicht planbar sind. Im Haushaltsjahr gab es keine außerordentlichen Aufwendungen.

4.5 Investitionstätigkeit

Einzahlungen aus Investitionstätigkeit

Haushalt 2010	Ergebnis 2010	Abweichungen (+/-)
150.100,00 €	18.520,00 €	-131.580,00 €

Produkt	Planbetrag	Ergebnis	Abweichungen
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen			
Investitionszuweisungen von übrigen Bereichen			
Volksbildung, Heimat- und Kulturpflege	93.600,00 €	0,00 €	**-93.600,00 €**
Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	30.000,00 €	18.520,00 €	**-11.480,00 €**
	123.600,00 €	**18.520,00 €**	**-105.080,00 €**
Beiträge und ähnliche Entgelte			
Gemeindestraßen	26.500,00 €	0,00 €	**-26.500,00 €**
	26.500,00 €	**0,00 €**	**-26.500,00 €**
Gesamt:	**150.100,00 €**	**18.520,00 €**	**-131.580,00 €**

- Die wesentlichen Abweichungen größer als 10.000,00 € werden nachstehend erläutert:

Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen
Produkt 28100 Volksbildung, Heimat- und Kulturpflege
Konto 6818000 Investitionszuschüsse von übrigen Bereichen
Die Leadermaßnahme „Backhaus“ ist erst im Jahr 2011 endgültig fertig gestellt und abgerechnet worden.

Produkt 61200 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Konto 6818000 Investitionszuschüsse von übrigen Bereichen
Die Vermarktung der Bauplätze durch den Erschließungsträger ist nicht in der erwarteten Dynamik erfolgt. Daher sind vertragsgemäß geringere Folgekostenbeiträge gezahlt worden.

Beiträge und ähnliche Entgelte
Produkt 54100 Gemeindestraßen
Konto 6891000 Beiträge und ähnliche Entgelte
Der Ausbau der Feldstraße – Abschnitt B73 bis Gartenstraße ist im Rechnungsjahr nicht zur Ausführung gekommen.

Auszahlungen für Investitionstätigkeit

Haushalt 2010	Ergebnis 2010	Abweichungen (+/-)
286.700,00 €	12.516,30 €	-274.183,70 €

Produkt	Planbetrag	Ergebnis	Abweichungen
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden			
Wirtschaftswege und Forstwirtschaft	5.000,00 €	0,00 €	-5.000,00 €
	5.000,00 €	**0,00 €**	**-5.000,00 €**
Baumaßnahmen			
Auszahlungen für Hoch- und Tiefbaumaßnahmen			
Volksbildung, Heimat- und Kulturpflege	120.000,00 €	4.767,22 €	**-115.232,78 €**
Gemeindestraßen	150.000,00 €	0,00 €	**-150.000,00 €**
Straßenbeleuchtung	0,00 €	2.981,76 €	2.981,76 €
	270.000,00 €	**7.748,98 €**	**-262.251,02 €**
Erwerb von beweglichen Sachvermögen			
Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 1.000 €			
Grundstücks- und Gebäudemanagment	4.700,00 €	4.219,83 €	-480,17 €
Straßenbeleuchtung	3.000,00 €	0,00 €	-3.000,00 €
Wirtschaftswege und Forstwirtschaft	1.000,00 €	0,00 €	-1.000,00 €
	8.700,00 €	**4.219,83 €**	**-4.480,17 €**
Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 150 € bis 1.000 €			
Kindertagesstätte Wichtelburg	1.000,00 €	547,49 €	-452,51 €
Gemeindestraßen	2.000,00 €	0,00 €	-2.000,00 €
	3.000,00 €	**547,49 €**	**-2.452,51 €**
Gesamt:	**286.700,00 €**	**12.516,30 €**	**-274.183,70 €**

- Die wesentlichen Abweichungen größer als 10.000,00 € werden nachstehend erläutert:

Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen
Produkt 28100 Volksbildung, Heimat- und Kulturpflege
Konto 7871000 Auszahlungen für Hoch- und Tiefbaumaßnahmen
Die Leadermaßnahme „Backhaus“ ist erst im Folgejahr fertig gestellt und abgerechnet worden.

Produkt 54100 Gemeindestraßen
Konto 7872000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen
Der Ausbau der Feldstraße – Abschnitt B73 bis Gartenstraße ist im Rechnungsjahr nicht zur Ausführung gekommen.

4. Anhang (§ 55 GemHKVO)

4.6 Sonstige Angaben

- Zinsen für Fremdkapital wurden in die Herstellungswerte nicht einbezogen.
- Haftungsverhältnisse, die auch dann anzugeben sind, wenn ihnen gleichwertige Rückgriffsforderungen gegenüberstehen, bestehen nicht.
- Sachverhalte, aus denen sich finanzielle Verpflichtungen ergeben können, bestehen nicht.
- Ein kameraler Sollfehlbetrag aus dem Abschluss 2009 war nicht vorhanden. Daher entfällt die Verpflichtung gemäß Art. 6 Abs. 9 des Gesetzes zur Neuordnung des Gemeindehaushaltsrechts, Überschüsse des Haushaltsjahres 2010 zunächst mit dem Sollfehlbetrag aus dem kameralen Abschluss 2009 zu verrechnen.

GEMEINDE AGATHENBURG

4.7 ERLÄUTERUNGEN ZUR SCHLUSSBILANZ ZUM 31.12.2010

Gemäß § 55 GemHKVO sind die wesentlichen Abweichungen der Bilanzwerte gegenüber dem Vorjahr zu erläutern.

Der Bilanz zum Stichtag 31.12.2010 sind die Eröffnungsbilanzwerte (Stichtag 01.01.2010) gegenüber zu stellen.

AKTIVA

2 Sachvermögen

2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte 94.758,84 €

Die Veränderungen zur Eröffnungsbilanz 2010 stellen sich wie folgt dar:

Eröffnungsbilanz 2010	Zu-/Abgang 2010	Bilanzwert 31.12.2010
94.758,84 €	**0,00 €**	**94.758,84 €**

In 2010 haben sich keine Veränderungen ergeben.

Die Summe „unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte“ wird in der Bilanz wie folgt untergliedert:

unbebaute Grundstücke	Anschaffungswerte	Restbuchwert am 31.12.2010
Konto 0110000 Grünflächen	58.400,00 €	58.400,00 €
Konto 0120000 Ackerland	26.672,16 €	26.672,16 €
Konto 0130000 Wald, Forsten	5.029,00 €	5.029,00 €
Konto 0190000 sonstige unbebaute Grundstücke	4.657,68 €	4.657,68 €
	94.758,84 €	**94.758,84 €**

2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte 872.833,47 €

Die Veränderungen zur Eröffnungsbilanz 2010 stellen sich wie folgt dar:

Eröffnungsbilanz 2010	Zu-/Abgang 2010	Abschreibungen 2010	Bilanzwert 31.12.2010
880.171,26 €	**0,00 €**	**7.337,79 €**	**872.833,47 €**

In 2010 haben sich keine Veränderungen ergeben.

Die Summe „bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte“ wird in der Bilanz wie folgt untergliedert:

bebaute Grundstücke	Anschaffungs-werte	Zu-/Abgänge 2010	Abschreibungen bis 12/2009	Abschreibungen 2010	Restbuchwert am 31.12.2010
Konto 0221000					
Grund und Boden bei sozialen Einrichtungen	24.348,30 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	24.348,30 €
● *KiTa Wichtelburg, Hinter den Höfen 7*	*24.348,30 €*	*0,00 €*	*0,00 €*	*0,00 €*	*24.348,30 €*
Konto 0221001					
Außenanlagen bei Grund und Boden bei sozialen Einrichtungen	21.045,10 €	0,00 €	3.367,20 €	841,80 €	16.836,10 €
● *KiTa Wichtelburg, Hinter den Höfen 7*	*21.045,10 €*	*0,00 €*	*3.367,20 €*	*841,80 €*	*16.836,10 €*
Konto 0222000					
Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen bei sozialen Einrichtungen	398.925,13 €	0,00 €	53.930,37 €	4.432,50 €	340.562,26 €
● *KiTa Wichtelburg, Hinter den Höfen 7 mit Schuppen und Garage*	*398.925,13 €*	*0,00 €*	*53.930,37 €*	*4.432,50 €*	*340.562,26 €*
Konto 0243000					
Grund und Boden mit Sportflächen	384.387,36 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	384.387,36 €
● *Sporthalle Zur Mehrzweckhalle*	*37.760,64 €*	*0,00 €*	*0,00 €*	*0,00 €*	*37.760,64 €*
● *Sportplatz Zur Mehrzweckhalle*	*61.494,00 €*	*0,00 €*	*0,00 €*	*0,00 €*	*61.494,00 €*
● *Sportplatz Lütten Hollern*	*285.132,72 €*	*0,00 €*	*0,00 €*	*0,00 €*	*285.132,72 €*
Konto 0243001					
Außenanlagen bei Sportflächen	5.151,00 €	0,00 €	4.120,80 €	206,04 €	824,16 €
● *Sporthalle Zur Mehrzweckhalle*	*5.151,00 €*	*0,00 €*	*4.120,80 €*	*206,04 €*	*824,16 €*
Konto 0244000					
Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen bei Sportflächen	224.347,15 €	0,00 €	116.614,41 €	1.857,45 €	105.875,29 €
● *Sporthalle Zur Mehrzweckhalle*	*167.170,14 €*	*0,00 €*	*59.438,40 €*	*1.857,45 €*	*105.874,29 €*
● *Sportplatz Zur Mehrzweckhalle*	*57.177,01 €*	*0,00 €*	*57.176,01 €*	*0,00 €*	*1,00 €*
	1.058.204,04 €	**0,00 €**	**178.032,78 €**	**7.337,79 €**	**872.833,47 €**

2.3 Infrastrukturvermögen 2.414.306,86 €

Die Veränderungen zur Eröffnungsbilanz 2010 stellen sich wie folgt dar:

Eröffnungsbilanz 2010	Zu-/Abgang 2010	Abschreibungen 2010	Bilanzwert 31.12.2010
2.508.214,78 €	**2.981,76 €**	**96.889,68 €**	**2.414.306,86 €**

Wesentliche Veränderungen in 2010 (ohne ordentliche Abschreibung):

Konto 0351000
Im Bereich „Nodorpsweg“ wurde die Straßenbeleuchtung um eine Straßenleuchte erweitert.

Die Summe „Infrastrukturvermögen“ wird in der Bilanz wie folgt untergliedert:

Infrastrukturvermögen	Anschaffungs-werte	Zu-/Abgänge 2010	Abschreibungen bis 12/2009	Abschreibungen 2010	Restbuchwert am 31.12.2010
Konto 0310000 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	245.926,23 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	245.926,23 €
Konto 0320000 Brücken und Tunnel	382.201,06 €	0,00 €	41.358,90 €	4.899,16 €	335.943,00 €
Konto 0341000 Grund und Boden für Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungs-anlagen	1.828,70 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1.828,70 €
Konto 03420000 Gebäude und Aufbauten für Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungs-anlagen	912.906,38 €	0,00 €	292.797,60 €	12.172,12 €	607.936,66 €
Konto 0350000 Straßen, Wege, Plätze, Verkehrslenkungsanlagen	3.280.032,82 €	0,00 €	1.982.808,35 €	79.470,32 €	1.217.754,15 €
Konto 0351000 Straßenbeleuchtungsan-lagen	0,00 €	2.981,76 €	0,00 €	39,76 €	2.942,00 €
Konto 0352000 Buswartehäuser	7.707,98 €	0,00 €	5.423,54 €	308,32 €	1.976,12 €
● *Buswartehäuschen Buchenweg*	*3.529,68 €*	*0,00 €*	*2.400,23 €*	*141,19 €*	*1.129,45 €*
● *Buswartehäuschen Lieth*	*758,87 €*	*0,00 €*	*698,05 €*	*30,35 €*	*60,82 €*
● *Buswartehäuschen Hauptstraße*	*3.419,43 €*	*0,00 €*	*2.325,26 €*	*136,78 €*	*1.094,17 €*
	4.830.603,17 €	**2.981,76 €**	**2.322.388,39 €**	**96.889,68 €**	**2.414.306,86 €**

2.4 Bauten auf fremden Grundstücken 9.352,38 €

Die Veränderungen zur Eröffnungsbilanz 2010 stellen sich wie folgt dar:

Eröffnungsbilanz 2010	Zu-/Abgang 2010	Abschreibungen 2010	Bilanzwert 31.12.2010
9.667,33 €	**0,00 €**	**314,95 €**	**9.352,38 €**

In 2010 haben sich keine Veränderungen ergeben.

Die Summe „Bauten auf fremdem Grund und Boden“ gliedert sich in der Bilanz wie folgt:

Bauten auf fremden Grundstücken	Anschaffungs-werte	Zu-/Abgänge 2010	Abschreibungen bis 12/2009	Abschreibungen 2010	Restbuchwert am 31.12.2010
Konto 0410000 Bauten auf fremdem Grund und Boden	14.666,98 €	0,00 €	4.999,65 €	314,95 €	9.352,38 €
● *Umkleidegebäude Sportplatz "Zur Mehrzweckhalle"*	*9.406,04 €*	*0,00 €*	*4.911,97 €*	*104,51 €*	*4.389,56 €*
● *Holzblockhaus Waldkindergarten*	*5.260,94 €*	*0,00 €*	*87,68 €*	*210,44 €*	*4.962,82 €*
	14.666,98 €	**0,00 €**	**4.999,65 €**	**314,95 €**	**9.352,38 €**

2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung 4.518,16 €

Die Veränderungen zur Eröffnungsbilanz 2010 stellen sich wie folgt dar:

Eröffnungsbilanz 2010	Zu-/Abgang 2010	Abschreibungen 2010	Bilanzwert 31.12.2010
1,00 €	**4.767,32 €**	**250,16 €**	**4.518,16 €**

Wesentliche Veränderungen in 2010 (ohne ordentliche Abschreibung):

Konto 0720000
Für den Kinderspielplatz „Buchenweg“ wurde ein neues Spielgerät beschafft.

Konto 0750000
Für die KiTa „Wichtelburg“ wurden Holzbausteine und eine Schmetterlingsschaukel beschafft.

Die Summe „Betriebs- und Geschäftsausstattung“ wird in der Bilanz wie folgt untergliedert:

Betriebs- und Geschäftsausstattung	Anschaffungs-werte	Zu-/Abgänge 2010	Abschreibungen bis 12/2009	Abschreibungen 2010	Restbuchwert am 31.12.2010
Konto 0710000 Betriebsvorrichtungen	13.883,46 €	0,00 €	13.882,46 €	0,00 €	1,00 €
● *Sporthalle "Zur Mehr-zweckhalle" Schwingboden*	*13.883,46 €*	*0,00 €*	*13.882,46 €*	*0,00 €*	*1,00 €*
Konto 0720000 Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00 €	4.219,83 €	0,00 €	140,66 €	4.079,17 €
Konto 0750000 Sammelposten für bewegliche Vermö-gensgegenstände über 150,00 € bis 1.000,00 € zuzügl. MwSt.	0,00 €	547,49 €	0,00 €	109,50 €	437,99 €
● *Sammelposten 2010 KiTa*	*0,00 €*	*547,49 €*	*0,00 €*	*109,50 €*	*437,99 €*
	13.883,46 €	**4.767,32 €**	**13.882,46 €**	**250,16 €**	**4.518,16 €**

2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau 4.767,22 €

Die Veränderungen zur Eröffnungsbilanz 2010 stellen sich wie folgt dar:

Eröffnungsbilanz 2010	Zu-/Abgang 2010	Abschreibungen 2010	Bilanzwert 31.12.2010
0,00 €	**4.767,22 €**	**0,00 €**	**4.767,22 €**

Wesentliche Veränderungen 2010 (ohne ordentliche Abschreibung):

Konto 0962
Mit dem Bau des Backhauses wurde in 2010 begonnen.

Alle baulichen Maßnahmen, die bisher angefangen, jedoch bis zum Bilanzstichtag noch nicht abgeschlossen sind, werden hier mit den entsprechenden Rechnungsbeträgen bewertet. Planmäßige Abschreibungen sind erst ab dem Zeitpunkt der Fertigstellung vorzunehmen.

Der Bilanzwert der Anlagen im Bau untergliedert sich wie folgt:

Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	bisher angeordnet
Konto 0962000 Anlage im Bau - Backhaus	4.767,22 €
	4.767,22 €

3 Finanzvermögen

3.2 Beteiligungen 150,00 €

Die Veränderungen zur Eröffnungsbilanz 2010 stellen sich wie folgt dar:

Eröffnungsbilanz 2010	Zu-/Abgang 2010	Bilanzwert 31.12.2010
150,00 €	**0,00 €**	**150,00 €**

Der Bilanzwert der Beteiligungen untergliedert sich wie folgt:

Beteiligungen	Anfangsbestand 2010	Zu-/Abgänge 2010	Bilanzwert am 31.12.2010
Konto 1113000 Beteiligungen, sonstige Anteilsrechte	150,00 €	0,00 €	150,00 €
	150,00 €	**0,00 €**	**150,00 €**

Als Beteiligung ist ein Geschäftsanteil an der Volksbank Geest eG vorhanden. Das Geschäftsguthaben betrug zum Bilanzstichtag 150,00 €. Gegenüber dem Vorjahr haben sich keine Veränderungen ergeben.

Forderungen
Aus technischen Gründen sind befristete Niederschlagungen in den Bilanzpositionen „“Öffentlich-rechtliche Forderungen“, „Forderungen aus Transferleistungen“ und „Privatrechtliche Forderungen“ nicht ausgewiesen.

Zum Bilanzstichtag lagen keine befristeten Niederschlagungen vor.

3.6 Öffentlich-rechtliche Forderungen 3.095,62 €

Die Veränderungen zur Eröffnungsbilanz 2010 stellen sich wie folgt dar:

Eröffnungsbilanz 2010	Zu-/Abgang 2010	Bilanzwert 31.12.2010
259,10 €	**2.836,52 €**	**3.095,62 €**

Wesentliche Veränderungen 2010:

Es mussten öffentlich-rechtliche Forderungen in Höhe von 48.546,00 € einzelwertberichtigt werden. Die übrigen öffentlich-rechtlichen Forderungen sind nach Prüfung ihrer Werthaltigkeit als einwandfrei bewertet worden (Forderungsübersicht).

Der Bilanzwert der öffentlich-rechtlichen Forderungen untergliedert sich wie folgt:

Öffentlich-rechtliche Forderunge	Anfangsbestand 2010	Zu-/Abgänge 2010	Bilanzwert am 31.12.2010
Konto 1511000 öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	0,00 €	27,50 €	27,50 €
Konto 1591000 Kommunale Steuern und übrige öffentlich-rechtliche Forderungen	259,10 €	51.355,02 €	51.614,12 €
Konto 1599200 Einzelwertberichtigung auf übrige öffentlich-rechtliche Forderungen	0,00 €	-48.546,00 €	-48.546,00 €
	259,10 €	**2.836,52 €**	**3.095,62 €**

3.8 Privatrechtliche Forderungen 2.074,73 €

Die Veränderungen zur Eröffnungsbilanz 2010 stellen sich wie folgt dar:

Eröffnungsbilanz 2010	Zu-/Abgang 2010	Bilanzwert 31.12.2010
0,00 €	**2.074,73 €**	**2.074,73 €**

Der Bilanzwert der privatrechtlichen Forderungen untergliedert sich wie folgt:

privatrechtliche Forderungen	Anfangsbestand 2010	Zu-/Abgänge 2010	Bilanzwert am 31.12.2010
Konto 1611000 Forderungen aus privatrechtlichen Dienstleistungen	0,00 €	1.908,00 €	1.908,00 €
Konto 1619100 Einzelwertberichtigung auf Forderungen aus privatrechtlichen Dienstleistungen	0,00 €	-1.908,00 €	-1.908,00 €
Konto 1641099 Privatrechtliche Forderungen zur Abgrenzung in das Vorjahr	0,00 €	1.079,60 €	1.079,60 €
Konto 1651001 Guthaben Sparbücher Mietkautionen	0,00 €	995,13 €	995,13 €
	0,00 €	**2.074,73 €**	**2.074,73 €**

Konto 1611000
Bei den Forderungen aus privatrechtlichen Dienstleistungen handelt es sich um eine offene Forderung aus der Verzinsung von Steuernachzahlungen. Diese Forderung ist nach Prüfung ihrer Werthaltigkeit einzelwertberichtigt worden.

Konto 1641099
Bei den privatrechtlichen Forderungen zur Abgrenzung in das Vorjahr handelt es sich um Ausgangsrechnungen aus 2011, die jedoch Ertrag für das vergangene Haushaltsjahr (2010) darstellen. Diese Forderungen wurden in 2011 vereinnahmt. Da sie jedoch Ertrag für das Jahr 2010 darstellen, wurden sie periodengerecht in das Vorjahr abgegrenzt.

Konto 1651001
Die Position „Guthaben Sparbücher Mietkautionen“ wurde neu aufgenommen. Bei der erstmaligen Erfassung im Zuge der Aufstellung der Eröffnungsbilanz wurde lediglich die Verbindlichkeit gegenüber dem Mieter auf der Passiv-Seite bei Konto 2792000 dargestellt. Es wurde jedoch übersehen, dass die Gemeinde Agathenburg im gleichen Zuge eine Forderung gegenüber der Kreissparkasse in entsprechender Höhe hat. Diese Position wurde nicht in die Bilanz aufgenommen. Dies ist nunmehr nachgeholt worden (Wert zum 01.01.2010 = 991,47 €).

Im Haushaltsjahr 2010 sind dem Sparguthaben Zinsen in Höhe von 3,66 € gutgeschrieben worden.

4. Liquide Mittel 689.106,89 €

Die Veränderungen zur Eröffnungsbilanz 2010 stellen sich wie folgt dar:

Eröffnungsbilanz 2010	Zu-/Abgang 2010	Bilanzwert 31.12.2010
794.721,99 €	-105.615,10 €	689.106,89 €

Unter dieser Position ist das Guthaben der Gemeinde in der Einheitskasse der Samtgemeinde ausgewiesen. Die Bestände stimmen mit dem korrespondierenden Ausweis bei der Samtgemeindekasse überein. Sie sind mit dem Nennwert angesetzt.

PASSIVA

1 Nettoposition

1.1. Basis-Reinvermögen

Das Basis-Reinvermögen setzt sich zusammen aus

1.1.1 Reinvermögen 1.380.130,09 €

Die Veränderungen zur Eröffnungsbilanz 2010 stellen sich wie folgt dar:

Eröffnungsbilanz 2010	Zu-/Abgang 2010	Bilanzwert 31.12.2010
1.379.138,62 €	991,47 €	1.380.130,09 €

Wesentliche Veränderungen 2010:

Siehe Ausführungen bei Pos. 3.8 „Privatrechtliche Forderungen“ zu Bilanzkonto 1651001.

1.1.2 Sollfehlbetrag aus kameralem Abschluss nicht vorhanden

1.2.4 Zweckgebundene Rücklagen 367.100,00 €

Die Veränderungen zur Eröffnungsbilanz 2010 stellen sich wie folgt dar:

Eröffnungsbilanz 2010	Zu-/Abgang 2010	Bilanzwert 31.12.2010
367.100,00 €	0,00 €	367.100,00 €

Der Bilanzwert der zweckgebundenen Rücklagen untergliedert sich wie folgt:

zweckgebundene Rücklagen	Anfangsbestand 2010	Zu-/Abgänge 2010	Bilanzwert am 31.12.2010
Konto 2004000			
Zweckgebundene Rücklagen	367.100,00 €	0,00 €	367.100,00 €
	367.100,00 €	**0,00 €**	**367.100,00 €**

Die Gemeinde Agathenburg hat für die künftige Unterhaltung der Wirtschaftswege, die im Zusammenhang mit dem Bau der A 26 neu gebaut worden sind sowie für die künftige Pflege der Grünflächen an der B73, Ablösezahlungen erhalten. Für diese Zwecke wurden zweckgebundene Rücklagen gebildet.

1.3 Jahresergebnis

1.3.2 Jahresüberschuss mit Vorbelastung aus Haushaltsresten für Aufwendungen 183.262,40 €

Die Veränderungen zur Eröffnungsbilanz 2010 stellen sich wie folgt dar:

Eröffnungsbilanz 2010	Zu-/Abgang 2010	Bilanzwert 31.12.2010
0,00 €	**183.262,40 €**	**183.262,40 €**

Entgegen der Haushaltsplanung 2010 (prognostizierter Fehlbetrag: -45.100,00 €) stellt sich das Ergebnis deutlich verbessert dar.

Das Jahresergebnis in Höhe von 183.262,40 € setzt sich wie folgt zusammen:

Ordentliches Ergebnis	-170.030,72 €
außerordentliches Ergebnis	353.293,12 €
	183.262,40 €

Zum Ausgleich des Fehlbetrages im ordentlichen Ergebnis steht keine Überschussrücklage zur Verfügung. Die Deckung erfolgt daher aus dem Überschuss im außerordentlichen Ergebnis gem. § 24 Abs. 1 S. 2 GemHKVO.

Der verbleibende Überschuss im außerordentlichen Ergebnis in Höhe von 183.262,40 € ist der Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses zuzuführen.

Gemäß § 58 Abs. 1 Ziffer 10 NKomVG entscheidet der Rat über diese Zuführung im Rahmen des Jahresabschlusses (Ergebnisverwendungsbeschluss).

Folgende Verrechnung ist vorzunehmen (Buchung im Rechnungsjahr 2011):

61200.2060000 Ergebnisverwendung (außerordentliches Ergebnis)
an
61200.2020000 Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses 183.262,40 €

1.4. Sonderposten

1.4.1 Investitionszuweisungen und –zuschüsse 1.721.754,62 €

Die Veränderungen zur Eröffnungsbilanz 2010 stellen sich wie folgt dar:

Eröffnungsbilanz 2010	Zu-/Abgang 2010	Auflösungen 2010	Bilanzwert 31.12.2010
1.764.657,20 €	**18.520,00 €**	**61.422,58 €**	**1.721.754,62 €**

Wesentliche Veränderungen 2010 (ohne ordentliche Auflösung):

Konto 2111000
Die KSK Stade hat vertragsgemäß Infrastrukturabgaben für das Baugebiet „Heideflage“ in Höhe von 18.520,00 € gezahlt.

Der Bilanzwert der Sonderposten aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen untergliedert sich wie folgt:

Sonderposten	Anschaffungs-werte	Zu-/Abgänge 2010	Auflösungen bis 12/2009	Auflösungen 2010	Bilanzwert am 31.12.2010
Konto 2111000 Sonderposten aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen	1.785.784,49 €	0,00 €	368.698,25 €	47.271,87 €	1.369.814,37 €
Konto 2111300 Sonderposten aus Investitionszuweisungen von übrigen Bereichen	419.889,44 €	18.520,00 €	72.318,48 €	14.150,71 €	351.940,25 €
	2.205.673,93 €	**18.520,00 €**	**441.016,73 €**	**61.422,58 €**	**1.721.754,62 €**

1.4.2 Beiträge und ähnliche Entgelte 351.382,82 €

Die Veränderungen zur Eröffnungsbilanz 2010 stellen sich wie folgt dar:

Eröffnungsbilanz 2010	Zu-/Abgang 2010	Auflösungen 2010	Bilanzwert 31.12.2010
377.420,75 €	**0,00 €**	**26.037,93 €**	**351.382,82 €**

Der Bilanzwert der Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten untergliedert sich wie folgt:

Sonderposten	Anschaffungs-werte	Zu-/Abgänge 2010	Auflösung bis 12/2009	Auflösung 2010	Bilanzwert am 31.12.2010
Konto 2120000 Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	701.487,61 €	0,00 €	324.066,86 €	26.037,93 €	351.382,82 €
	701.487,61 €	**0,00 €**	**324.066,86 €**	**26.037,93 €**	**351.382,82 €**

2 Schulden

Die Gemeinde ist zum Bilanzstichtag schuldenfrei.

2.5.4 andere sonstige Verbindlichkeiten 2.301,77 €

Die Veränderungen zur Eröffnungsbilanz 2010 stellen sich wie folgt dar:

Eröffnungsbilanz 2010	Zu-/Abgang 2010	Bilanzwert 31.12.2010
991,47 €	**1.310,30 €**	**2.301,77 €**

Der Bilanzwert der sonstigen Verbindlichkeiten untergliedert sich wie folgt:

Verbindlichkeiten	Anfangsbestand 2010	Zu-/Abgänge 2010	Bilanzwert am 31.12.2010
Konto 2791000 Sonstige Verbindlichkeiten	0,00 €	472,77 €	472,77 €
Konto 2791099 Sonstige Verbindlichkeiten zur Abgrenzung in das Vorjahr	0,00 €	833,87 €	833,87 €
Konto 2792000 Mietkautionen	991,47 €	3,66 €	995,13 €
	991,47 €	**1.310,30 €**	**2.301,77 €**

Konto 2791000
Es handelt sich um Verbindlichkeiten aus überzahlten KiTa-Gebühren und Grundsteuer B.

Konto 2791099
Bei den sonstigen Verbindlichkeiten zur Abgrenzung in das Vorjahr handelt es sich um Eingangsrechnungen aus 2011, die jedoch Aufwand für das vergangene Haushaltsjahr (2010) darstellen. Diese Verbindlichkeiten wurden in 2011 ausgeglichen. Da sie jedoch Aufwand für das Jahr 2010 darstellen, wurden sie periodengerecht in das Vorjahr abgegrenzt.

Konto 2792000
Für die Mietwohnung „Hinter den Höfen 7“ ist eine Mietkaution hinterlegt. Das Sparguthaben hat Zinsen in Höhe von 3,66 € erwirtschaftet.

3 Rückstellungen

Rückstellungen werden für Verbindlichkeiten gebildet, die der Fälligkeit oder der Höhe nach ungewiss sind und deren Aufwand der Verursachungsperiode zugerechnet werden muss.

3.2 Rückstellungen für Altersteilzeit und ähnliche Maßnahmen 6.503,87 €

Die Veränderungen zur Eröffnungsbilanz 2010 stellen sich wie folgt dar:

Eröffnungsbilanz 2010	Zu-/Abgang 2010	Bilanzwert 31.12.2010
6.820,40 €	**-316,53 €**	**6.503,87 €**

Der Bilanzwert der Rückstellungen für Altersteilzeit und ähnliche Maßnahmen setzt sich wie folgt zusammen:

Rückstellungen für Altersteilzeit und ähnliche Maßnahmen	Anfangsbestand	Zu-/Abgänge 2010	Bilanzwert am 31.12.2010
Konto 2821000 Sonstige Rückstellungen für nicht in Anspruch genommenen Urlaub	5.264,88 €	94,96 €	5.359,84 €
Konto 2822000 Sonstige Rückstellungen für geleistete Überstunden	1.555,52 €	-411,49 €	1.144,03 €
	6.820,40 €	**-316,53 €**	**6.503,87 €**

3.3 Rückstellungen für unterlassene Instandhaltungen 45.000,00 €

Die Veränderungen zur Eröffnungsbilanz 2010 stellen sich wie folgt dar:

Eröffnungsbilanz 2010	Zu-/Abgang 2010	Bilanzwert 31.12.2010
54.140,75 €	**-9.140,75 €**	**45.000,00 €**

Der Bilanzwert der Rückstellungen für unterlassene Instandhaltungen setzt sich wie folgt zusammen:

Rückstellungen für unterlassene Instandhaltungen	Anfangsbestand	Zu-Abgänge 2010	Bilanzwert am 31.12.2010
Konto 2831000 Instandhaltungsrückstellungen	54.140,75 €	-9.140,75 €	45.000,00 €
Straßen, Wege, Plätze			
● *Sanierung Gartenstraße*	*25.000,00 €*	*0,00 €*	*25.000,00 €*
● *Dünnschichtbelag Bahnhofstraße*	*4.944,63 €*	*-4.944,63 €*	*0,00 €*
● *Dünnschichtbelag Poststraße*	*4.196,12 €*	*-4.196,12 €*	*0,00 €*
● *Dickschichtbelag Reitbahn*	*5.000,00 €*	*0,00 €*	*5.000,00 €*
Sporthalle Agathenburg			
● *Erneuerung Türelemente*	*15.000,00 €*	*0,00 €*	*15.000,00 €*
	54.140,75 €	**-9.140,75 €**	**45.000,00 €**

3.6 Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs und von Steuerschuldverhältnissen 29.453,00 €

Die Veränderungen zur Eröffnungsbilanz 2010 stellen sich wie folgt dar:

Eröffnungsbilanz 2010	Zu-/Abgang 2010	Bilanzwert 31.12.2010
332.221,00 €	**-302.768,00 €**	**29.453,00 €**

Der Bilanzwert der Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs und von Steuerschuldverhältnissen untergliedert sich wie folgt:

Rückstellung	Anfangsbestand 2010	Zu-/Abgänge 2010	Bilanzwert am 31.12.2010
Konto 2861000 Rückstellung im Rahmen des Finanzausgleichs	332.221,00 €	-302.768,00 €	29.453,00 €
● *Samtgemeindeumlage IV/2009*	*179.274,00 €*	*-179.274,00 €*	*0,00 €*
● *Kreisumlage IV/2009*	*151.903,00 €*	*-151.903,00 €*	*0,00 €*
● *Gewerbesteuerumlage IV/2009*	*1.044,00 €*	*-1.044,00 €*	*0,00 €*
● *Samtgemeindeumlage 2010*	*0,00 €*	*8.968,00 €*	*8.968,00 €*
● *Kreisumlage 2010*	*0,00 €*	*8.295,00 €*	*8.295,00 €*
● *Gewerbesteuerumlage 2010*	*0,00 €*	*12.190,00 €*	*12.190,00 €*
	332.221,00 €	**-302.768,00 €**	**29.453,00 €**

3.8 Andere Rückstellungen 5.000,00 €

Die Veränderungen zur Eröffnungsbilanz 2010 stellen sich wie folgt dar:

Eröffnungsbilanz 2010	Zu-/Abgang 2010	Bilanzwert 31.12.2010
3.000,00 €	**2.000,00 €**	**5.000,00 €**

Der Bilanzwert der anderen Rückstellungen untergliedert sich wie folgt:

Rückstellung	Anfangsbestand 2010	Zu-/Abgänge 2010	Bilanzwert am 31.12.2010
Konto 2891000 sonstige Rückstellungen	3.000,00 €	2.000,00 €	5.000,00 €
● *Prüfung EÖB 2010*	*3.000,00 €*	*0,00 €*	*3.000,00 €*
● *Prüfung Jahresabschluss 2010*	*0,00 €*	*2.000,00 €*	*2.000,00 €*
	3.000,00 €	**2.000,00 €**	**5.000,00 €**

Konto 2891000
Für den Aufwand der Prüfung der Eröffnungsbilanz und der Bewertungsunterlagen durch das Rechnungsprüfungsamt des Landkreises Stade wurde eine Rückstellung in Höhe von 3.000,00 € gebildet. Außerdem wurde eine Rückstellung für den voraussichtlichen Aufwand der Prüfung des Jahresabschlusses 2010 gebildet.

Konto 2892000
Die Gemeinde Nottensdorf ist Eigentümerin des Flurstückes 104/11 der Flur 5. Auf dem Grundstück ist eine Baracke errichtet worden, deren Abriss zu Lasten der Gemeinde Nottensdorf gehen wird. Die Baracke bestehen zum Teil aus Asbestmaterialien und Eternitplatten. Der Abriss und die Entsorgung des Sondermülls für das Objekt werden Kosten von ca. 15.000,00 € verursachen. Nach dem Vorsichtsprinzip gem. § 44 Absatz 4 GemHKVO ist für den Abriss eine Rückstellung in Höhe von 15.000,00 € gebildet worden.

4 Passive Rechnungsabgrenzung 3.075,60 €

Die Veränderungen zur Eröffnungsbilanz 2010 stellen sich wie folgt dar:

Eröffnungsbilanz 2010	Zu-/Abgang 2010	Bilanzwert 31.12.2010
0,00 €	**3.075,60 €**	**3.075,60 €**

Der Bilanzwert der passiven Rechnungsabgrenzung untergliedert sich wie folgt:

Passive Rechnungsabgrenzung	Anfangsbestand 2010	Zu-/Abgänge 2010	Bilanzwert am 31.12.2010
Konto 2901100 Passive Rechnungsabgrenzung Finanzhilfe KiTa Wichtelburg Land Nds.	0,00 €	3.075,60 €	3.075,60 €
	0,00 €	**3.075,60 €**	**3.075,60 €**

Einzahlungen vor dem Abschlussstichtag, die Ertrag für eine Zeit nach diesem Tag darstellen, sind als passive Rechnungsabgrenzungsposten in der Bilanz auszuweisen. In dieser Position ist die Finanzhilfe für das Beitragsfreie Kindergartenjahr für den Monat 01/2011 dargestellt, die bereits im Dezember 2010 eingegangen ist. Die ertragswirksame Auflösung des Rechnungsabgrenzungspostens erfolgt im Jahr 2011.

Anlagenbuchführung
Anlagenübersicht

erstellt am: **28.08.2012 / 11:47:34**
erstellt von: **Ah**
erstellt für: **02 Agathenburg**
Haushaltsjahr: **2010**

Eingeschränkt auf: Alle Anlagenummern

Anlagevermögen sortiert nach FIBU-Bilanzstruktur	Entwicklung der Anschaffungs- und Herstellungswerte					Entwicklung der Abschreibungen					Buchwerte	
	Stand am 31.12. des Vorjahres -EURO-	Zugänge im Haushaltsjahr -EURO-	Abgänge im Haushaltsjahr -EURO-	Umbuchung im Haushaltsjahr -EURO-	Stand am 31.12. des Haushaltsjahres -EURO-	Stand am 31.12. des Vorjahres -EURO-	Abschreibung im Haushaltsjahr -EURO-	Auflösungen (kumulierte Abschreibungen für Abgänge) -EURO-	Zuschreibung im Haushaltsjahr -EURO-	Stand am 31.12. des Haushaltsjahres -EURO-	am 31.12. des Haushaltsjahres -EURO-	am 31.12. des Vorjahres -EURO-
		+	-	+ / -			+	-	+			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
2 Sachvermögen	**6.012.116,49**	**12.516,30**	**0,00**	**0,00**	**6.024.632,79**	**2.519.303,28**	**104.792,58**	**0,00**	**0,00**	**2.624.095,86**	**3.400.536,93**	**3.492.813,21**
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	**94.758,84**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**94.758,84**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**94.758,84**	**94.758,84**
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	**1.058.204,04**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**1.058.204,04**	**178.032,78**	**7.337,79**	**0,00**	**0,00**	**185.370,57**	**872.833,47**	**880.171,26**
2.3 Infrastrukturvermögen	**4.830.603,17**	**2.981,76**	**0,00**	**0,00**	**4.833.584,93**	**2.322.388,39**	**96.889,68**	**0,00**	**0,00**	**2.419.278,07**	**2.414.306,86**	**2.508.214,78**
2.4 Bauten auf fremden Grundstücken	**14.666,98**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**14.666,98**	**4.999,65**	**314,95**	**0,00**	**0,00**	**5.314,60**	**9.352,38**	**9.667,33**
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere	**13.883,46**	**4.767,32**	**0,00**	**0,00**	**18.650,78**	**13.882,46**	**250,16**	**0,00**	**0,00**	**14.132,62**	**4.518,16**	**1,00**
2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	**0,00**	**4.767,22**	**0,00**	**0,00**	**4.767,22**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**4.767,22**	**0,00**
3 Finanzvermögen	**150,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**150,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**150,00**	**150,00**
3.2 Beteiligungen	**150,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**150,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**150,00**	**150,00**
Bilanzsumme AKTIVA	**6.012.266,49**	**12.516,30**	**0,00**	**0,00**	**6.024.782,79**	**2.519.303,28**	**104.792,58**	**0,00**	**0,00**	**2.624.095,86**	**3.400.686,93**	**3.492.963,21**

Legende: Alle währungsrelevanten Werte in EUR

Forderungsübersicht zum 31.12.2010

Gemeinde Agathenburg

Forderungsübersicht gem. § 56 Abs. 2 GemHKVO

Art der Forderungen	Gesamtbetrag am 31.12. des Haushaltsjahres	mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr	über 1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	Gesamtbetrag am 31.12. des Vorjahres	mehr (+) weniger (-)
1. öffentlich-rechtliche Forderungen	3.095,62 €	3.095,62 €	0,00 €	0,00 €	259,10 €	2.836,52 €
2. Forderungen aus Transferleistungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
3. Sonstige privatrechtliche Forderungen	2.074,73 €	2.074,73 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2.074,73 €
Summe aller Forderungen	**5.170,35 €**	**5.170,35 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**259,10 €**	**4.911,25 €**

Hinweis: Aus technischen Gründen sind befristete Niederschlagungen in dieser Forderungsübersicht nicht ausgewiesen.

Zum Bilanzstichtag liegen keine befristeten Niederschlagungen vor.

aufgestellt: 18. Oktober 2011 Fachbereich 2 Frau Ahlgrimm

Schuldenübersicht zum 31.12.2010

Gemeinde Agathenburg

Schuldenübersicht gem. § 56 Abs. 3 GemHKVO

Art der Schulden	Gesamtbetrag am 31.12. des Haushaltsjahres	mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr	über 1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	Gesamtbetrag am 31.12. des Vorjahres	mehr (+) weniger (-)
1. Geldschulden	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
1.1 Anleihen						
1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
1.3 Liquiditätskredite	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
1.4 sonstige Geldschulden	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2. Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2.454,11 €	-2.454,11 €
4. Transferverbindlichkeiten	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
5. sonstige Verbindlichkeiten	2.301,77 €	2.301,77 €	0,00 €	0,00 €	991,47 €	1.310,30 €
Schulden insgesamt	**2.301,77 €**	**2.301,77 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**3.445,58 €**	**-1.143,81 €**

aufgestellt: 18. Oktober 2011 Fachbereich 2 Frau Ahlgrimm

Haushalts-, Kassen-, Rechnungswesen	Protokoll der Vorlaufdaten **Kontenliste Sachkonten** ***Komplettliste***		
Auswertung erstellt am	**07.03.2012**		
Auswertung erstellt durch	**He**		
Auswertung erstellt für HHJ	**2010**		
Auswertungsparameter			
für Gemeinde(n) Von Bis	**02 Agathenburg** **02 Agathenburg**		
Druck über alle Ämter	**Aktiviert**		
Druck HHSt.-Bezeichnung	**Aktiviert**		
Produkt Von Bis	**0** **9**	Projekt Von Bis	
Konto Von Bis	**0** **9**		
Druck Haushaltstyp	**DOPPIK**		
Druck Haushaltsart	**Einnahme / Ausgabe**		
Druck Konten	**mit neugebildeten Haushaltsresten aus Ansatzresten**		
Druck über alle SN	**Aktiviert**		
UK - Verdichtung	**Deaktiviert**		

Produkt-Sachkonto	Bezeichnung						Übertragbar	Verfügb./Einzun.
			Ermächt. a.Vj.	Abg. Erm. a.Vj.	Gesamtsoll Vj.	Gesamtsoll	Ermächt. a.Vj.	Vorjahr(e)
	Haushaltssoll	Nachtrag	Sollveränderung	Üpl./Apl./Zwb.E.	Gesamtsoll lfd.		neue Ermächt. (gebucht)	lfd. Jahr
		AO-Soll vorg. Vj.	Aufträge Vj.	AO-Soll ausg.Vj.	Verfügt/Eing. Vj.	Ges. verf./eing.		
		AO-Soll vorgem.	Aufträge lfd.	AO-Soll ausgef.	Verfügt/Eing. lfd.	zzgl. RAP	neue OP	Verf.-sperre
			OP a.Vj.	Abgang OP a.Vj.	Ist auf OP a.Vj.	Gesamtist	...bereinigt um ZN	Gesamt
Produkt 11109 Grundstücks- und Gebäudemanagement								
11109.4221000S- 005	**Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens - Sporthalle**							
			0,00	0,00	0,00	**15.000,00***	0,00	0,00
	15.000,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00		5.279,55	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	**9.720,45***		
		0,00	0,00	9.720,45	9.720,45	*0,00**	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00	**9.720,45***	*0,00*	**0,00***
				9.720,45	9.720,45			
Produkt 28100 Volksbildung, Heimat- und Kulturpflege								
28100.0242000S	**Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen bei Kultur-, Sport-, Freizeit- und Gartenanlagen**							
			0,00	0,00	0,00	**120.000,00***	0,00	0,00
	120.000,00	0,00	0,00	0,00	120.000,00		115.232,78	4.767,22
		0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00***		
		0,00	0,00	0,00	0,00	*0,00**	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00	**0,00***	*0,00*	**4.767,22***
				0,00	0,00			
Produkt 54100 Gemeindestraßen								
54100.0350000S- 901	**Straßen, Wege, Plätze, Verkehrslenkungsanlagen - Feldstraße (Ortsstraße)**							
			0,00	0,00	0,00	**150.000,00***	0,00	0,00
	150.000,00	0,00	0,00	0,00	150.000,00		150.000,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00***		
		0,00	0,00	0,00	0,00	*0,00**	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00	**0,00***	*0,00*	**0,00***
				0,00	0,00			
54100.4212000S	**Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens**							
			0,00	0,00	0,00	**46.500,00***	0,00	0,00
	50.000,00	0,00	0,00	-3.500,00	46.500,00		29.885,32	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	**16.614,68***		
		0,00	0,00	16.614,68	16.614,68	*0,00**	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00	**16.614,68***	*0,00*	**0,00***
				16.614,68	16.614,68			
Produkt 55500 Wirtschaftswege und Forstwirtschaft								
55500.0310000S	**Grund und Boden des Infrastrukturvermögens**							
			0,00	0,00	0,00	**5.000,00***	0,00	0,00
	5.000,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00		5.000,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00***		
		0,00	0,00	0,00	0,00	*0,00**	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00	**0,00***	*0,00*	**0,00***
				0,00	0,00			

Legende: alle währungsrelevanten Beträge in EUR
"bereinigt um ZN" - bei der OP-Bildung sind zahlungsneutrale Vorgänge nicht zu berücksichtigen

Kontenliste Sachkonten

Komplettliste

Selektion: mit neugebildeten Haushaltsresten aus Ansatzresten

erstellt am: **07.03.2012 / 15:52:04**
erstellt von: **He**
erstellt für: **02 Agathenburg**
erstellt für HH-Jahr: **2010**

Produkt-Sachkonto	Bezeichnung						Übertragbar	Verfügb./Einzun.
			Ermächt. a.Vj.	Abg. Erm. a.Vj.	Gesamtsoll Vj.	**Gesamtsoll**	Ermächt. a.Vj.	Vorjahr(e)
	Haushaltssoll	Nachtrag	Sollveränderung	Üpl./Apl./Zwb.E.	Gesamtsoll lfd.		neue Ermächt. (gebucht)	lfd. Jahr
		AO-Soll vorg. Vj.	Aufträge Vj.	AO-Soll ausg.Vj.	Verfügt/Eing. Vj.	**Ges. verf./eing.**		
		AO-Soll vorgem.	Aufträge lfd.	AO-Soll ausgef.	Verfügt/Eing. lfd.	zzgl. RAP	neue OP	Verf.-sperre
			OP a.Vj.	Abgang OP a.Vj.	Ist auf OP a.Vj.	**Gesamtist**	...bereinigt um ZN	**Gesamt**
DOPPIK - Einnahme								
			0,00	0,00	0,00	**0,00 ****	0,00	0,00 *
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00 *
		0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00 ****		
		0,00	0,00	0,00	0,00	*0,00 ***	0,00	0,00 *
			0,00	0,00	0,00	**0,00 ****	*0,00*	**0,00 ****
				0,00	0,00			
DOPPIK - Ausgabe								
			0,00	0,00	0,00	**336.500,00 ****	0,00	0,00 *
	340.000,00	0,00	0,00	-3.500,00	336.500,00		305.397,65	4.767,22 *
		0,00	0,00	0,00	0,00	**26.335,13 ****		
		0,00	0,00	26.335,13	26.335,13	*0,00 ***	0,00	0,00 *
			0,00	0,00	0,00	**26.335,13 ****	*0,00*	**4.767,22 ****
				26.335,13	26.335,13			

**** Ende der Liste ****

Legende: alle währungsrelevanten Beträge in EUR
"bereinigt um ZN" - bei der OP-Bildung sind zahlungsneutrale Vorgänge nicht zu berücksichtigen

Gemeinde Agathenburg

Übersicht über die in das folgende Jahr zu übertragende Haushaltsermächtigungen ; Haushaltsjahr 2010

Folgende Haushaltsreste sind gebildet worden:

Produkt-Sachkonto	Bezeichnung	Betrag	Begründung
11109.4221000S-005	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens - Sporthalle	5.279,55 €	Der Auftrag für die Erneuerung der Duschen ist vergeben, die Montage ist noch nicht erfolgt.
28100.0242000S	Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen bei Kultur-, Sport-, Freizeit-, und Gartenanlagen	115.232,78 €	Das Leaderprojekt "Bau eines Backhauses" konnte im Haushaltsjahr nicht abgeschlossen werden.
54100.4212000S	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	29.885,32 €	Die Aufträge für die Sanierung der "Reitbahn" und der "Gartenstraße" sind vergeben aber noch nicht endgültig druchgeführt worden.
54100.0350000S-901	Straßen, Wege, Plätze, Verkehrslenkungsanlagen - Feldstraße (Ortsstraße)	150.000,00 €	Der Ausbau der Feldstraße zwischen B 73 und Gartenstraße konnte im Haushaltsjahr nicht umgesetzt werden.
55500.0310000S	Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	5.000,00 €	Die Kaufverhandlungen für den Grunderwerb im Bereich "Steinfeld" konnten nicht abgeschlossen werden.

Gesamt **305.397,65 €**

9.1 Rechtsgrundlagen Rechenschaftsbericht

Rechenschaftsbericht gem. § 57 GemHKVO

(1) [1]Im Rechenschaftsbericht werden, den tatsächlichen Verhältnissen entsprechend, der Verlauf der Haushaltswirtschaft und die finanzwirtschaftliche Lage der Gemeinde dargestellt. [2]Dabei wird eine Bewertung der Jahresabschlussrechnungen vorgenommen.

(2) Der Rechenschaftsbericht soll auch

1. Vorgänge von besonderer Bedeutung, die nach dem Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind, und
2. zu erwartende mögliche finanzwirtschaftliche Risiken für die Aufgabenerfüllung von besonderer Bedeutung

darstellen.

9.2 Finanzierungstätigkeit

Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit

Haushalt 2010	Ergebnis 2010	Abweichungen (+/-)
128.900,00 €	0,00 €	-128.900,00 €

Produkt 61200 Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft
Konto Kreditaufnahmen für Investitionen

Die Kreditermächtigung wurde nicht in Anspruch genommen, weil sich die positive Entwicklung der Finanzsituation fortgesetzt hat. Die Finanzierung der durchgeführten Investitionen konnte durch liquide Mittel erfolgen.

Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit

Haushalt 2010	Ergebnis 2010	Abweichungen (+/-)
5.000,00 €	0,00 €	-5.000,00 €

Produkt 61200 Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft
Konto Tilgung von Krediten

Für die geplante Kreditaufnahme sind für das Jahr der Aufnahme Tilgungsleistungen eingeplant worden. Dadurch dass das Darlehen nicht aufgenommen worden ist, waren keine Tilgungszahlungen zu leisten.

Die Gemeinde bleibt weiterhin schuldenfrei!

9.3 Über- und außerplanmäßige Ausgaben

Über- und außerplanmäßige Ausgaben sind zulässig, wenn sie unvorhergesehen und unabweisbar sind. Ihre Deckung muss gewährleistet sein. Zu den Geschäften der laufenden Verwaltung zählen über- und außerplanmäßige Ausgaben, bis zur Höhe von 5.000,00 €.

Durch Budgets und Deckungsvermerke im Haushaltsplan können Mehreinnahmen für Mehrausgaben verwendet werden (unechte Deckungsfähigkeit). Bei deckungsfähigen Haushaltsstellen berechtigen Minderausgaben zu Mehrausgaben (echte Deckungsfähigkeit).

Es sind Budgets gebildet worden.

Bei den nachstehenden Haushaltsstellen entstanden überplanmäßige Ausgaben:

Produkt	Ergebnis-haushalt	Ermächtigung	Überschrei-tung	Deckung durch Budget/Konto	Ratsbeschluss vom
11109	0720000	0,00 €	1.200,00 €	54100.0750000	04.08.2010
11109	0720000-002	1.200,00 €	3.500,00 €	54100.4212000	03.11.2010
54502	0720000	0,00 €	3.000,00 €	54100.350000-901	09.02.2011
		Summe:	**7.700,00 €**		

<u>Weitere Haushaltsüberschreitungen:</u>

Nach dem Abschluss des Haushaltsjahres sind durch periodengerechte Abgrenzungen aus dem Nachjahr Deckungskreisüberschreitungen entstanden.

Betroffen sind folgende Deckungskreise:

Deckungskreis 4 –	„Teilhaushalt Gebäudemanagement“	115,47 €
Deckungskreis 7 –	„Abschreibungen“	20.919,33 €

Die Mehraufwendungen sind im Rahmen des Gesamtbudgets durch Einsparungen abgedeckt.

Gem. § 117 (1) Satz 2 NKomVG wird der Rat hiermit um Kenntnisnahme gebeten.

Haushalts-, Kassen-, Rechnungswesen	Protokoll der Vorlaufdaten Deckungskreisübersicht
Auswertung erstellt am	**19.03.2012**
Auswertung erstellt durch	**He**
Auswertung erstellt für HHJ	**2010**
Auswertungsparameter	
für Gemeinde(n) Von	**02 Agathenburg**
Bis	**02 Agathenburg**
Druck HHSt.-Bezeichnung	**Aktiviert**
Deckungskreis Von	**0000**
Bis	**9999**

Deckungskreisübersicht

erstellt am: **19.03.2012 / 16:19:01**
erstellt von: **He**
erstellt für: **02 Agathenburg**
erstellt für HH-Jahr: **2010**

Deckungskreis Nr.	Bezeichnung	Wirk. Einn.	Haushaltssoll im D-Kreis	davon gesperrt im D-Kreis	HH-Rest a. Vj. im D-Kreis	ÜPL/APL im D-Kreis	Sollübertragung / Zw.-bind. v. Einn.	bisher verfügt im D-Kreis	noch verfügbar im D-Kreis
0001	**K-Teilhaushalt 1 "Innere Verwaltung,**		10.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.517,33	382,67
0002	**K-Teilhaushalt 2 "Finanzen, Kinder,**		1.238.961,46	0,00	0,00	0,00	0,00	1.004.663,88	234.297,58
0003	**K-Teilhaushalt 3 "Bau, Planung und**		68.810,00	0,00	0,00	-3.500,00	0,00	65.425,47	-115,47
0004	**K-Teilhaushalt 4 "Gebäudemanagement"**		29.681,79	0,00	0,00	0,00	0,00	27.310,17	2.371,62
0005	**K-Personal**		225.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	162.501,10	62.998,90
0006	**G-Leistungen für die Inanspruchnahme**		14.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.273,50	7.826,50
0007	**K-Abschreibungen und Auflösung SoPo**		134.327,25	0,00	0,00	0,00	0,00	155.246,58	-20.919,33
0008	**K-Interne Leistungsverrechnung -**		26.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.401,82	15.298,18
0009	**G-Deckungskreis BGA und**		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0010	**G-Deckungskreis BGA und**		1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	547,49	452,51
0011	**G-Deckungskreis BGA und**		3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00
0012	**G-Deckungskreis BGA und**		0,00	0,00	0,00	4.700,00	0,00	4.219,83	480,17
0013	**G-Investiv Straßenbeleuchtung**		0,00	0,00	0,00	3.000,00	0,00	2.981,76	18,24
0015	**G-Anlage im Bau - Backhaus**		120.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	120.000,00	0,00
			1.872.980,50*	**0,00***	**0,00***	**4.200,00***		**1.571.088,93***	**306.091,57***

**** Ende der Liste ****

Legende: alle währungsrelevanten Beträge in EUR
Wirk. Einn. (Wirkung Einnahmen): 1 - Verw. Mehreinn. f. Mehrausg., 2 - Ausgabebegr. bei Mindereinn., 3 - Kombination aus 1 und 2

Haushalts-, Kassen-, Rechnungswesen

Kontenliste

. . - 31.12.2010

erstellt am: **05.10.2012 / 08:17:13**
erstellt von: **Ah**
erstellt für: **02 Agathenburg**
erstellt für HH-Jahr: **2010**

	EB - Wert	SALDO	Abschluss
Konto-Nr.: 2821000	**Sonstige Rückstellungen für nicht in Anspruch genommenen Urlaub**		
	5.264,88 H	5.359,84 H	
Konto-Nr.: 2822000	**Sonstige Rückstellungen für geleistete Überstunden**		
	1.555,52 H	1.144,03 H	
Konto-Nr.: 2831000	**Instandhaltungsrückstellungen**		
	54.140,75 H	45.000,00 H	
Konto-Nr.: 2861000	**Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs**		
	332.221,00 H	29.453,00 H	
Konto-Nr.: 2891000	**Sonstige Rückstellungen**		
	3.000,00 H	5.000,00 H	
Gesamt GKZ: 02	**396.182,15 H**	**85.956,87 H**	**0,00**

**** Ende der Liste ****

9.6 Verlauf der Haushaltswirtschaft und Darstellung der finanzwirtschaftlichen Lage

Das Haushaltsjahr 2010 schließt in der Ergebnis- und der Finanzrechnung besser ab, als es die Plandaten vorsahen.

Ergebnisrechnung
Prognostiziert war in der Haushaltsplanung ein negatives Ergebnis von 45.100 €.

Die Plandaten wurden mit einem ausgeglichenen Haushalt und einem positivem Saldo von 183.262,40 € deutlich übertroffen.

Ursächlich für diese Entwicklung waren insbesondere

- die höheren Steuereinnahmen
- Einsparungen bei den Personalaufwendungen
- Einsparungen bei Sach- und Dienstleistungen

Ein „kameraler Sollfehlbetrag“ aus dem Haushaltsjahr 2009 war nicht vorhanden.

Der Überschuss des außerordentlichen Ergebnisses kann mit dem Defizit des ordentlichen Ergebnisses verrechnet. Das Jahresergebnis in Höhe von 183.262,40 € aus dem Rechnungsjahr 2010 wird der Überschussrücklage des außerordentlichen Ergebnisses zugeführt.

Hierzu ist vom Gemeinderat gem. § 58 Abs. 1 Ziffer 10 NKomVG in Verbindung mit
§ 123 NKomVG ein Ergebnisverwendungsbeschluss zu fassen.

Finanzrechnung / Liquidität
Parallel zur Entwicklung des Rechnungsergebnisses im Ergebnishaushalt hat sich auch die Liquidität besser entwickelt als geplant.

In der Eröffnungsbilanz war ein Bestand an liquiden Mitteln in Höhe von
794.721,99 € ausgewiesen.
Am 31.12.2010 hatte die Gemeinde liquide Mittel in Höhe von 689.106,89 €.

Entwicklung der Verschuldung
Die Gemeinde ist schuldenfrei!

Im Finanzplanungszeitraum sind keine Kreditaufnahmen vorgesehen.

Die geplanten Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten können aus Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten bzw. den liquiden Mitteln finanziert werden.

Ausblick 2011
Im Haushaltsjahr 2011 war eine Deckungslücke zwischen Erträgen und Aufwendungen in Höhe von 81.700 € veranschlagt worden.

Das prognostizierte Defizit wird sich, nach der vorläufigen Ergebnisdaten, reduzieren.

Ausblick 2012
Für den Haushalt 2012 ergibt sich ein negatives Jahresergebnis in Höhe von 119.500 €.
Der voraussichtliche Fehlbetrag kann mit Überschüssen, die im Haushaltsjahr 2010 erwirtschaftet worden sind, verrechnet werden (s. Haushaltssicherung).

Folgejahre
Der Planung kann entnommen werden, dass im Ergebnishaushalt nach dem Entstehen von Fehlbeträgen in den Jahren 2012 und 2013 ab dem Haushaltjahr 2014 wieder ein Haushaltsausgleich erzielt wird.

Zusammenfassung

Unter Berücksichtigung der aktuellen Plandaten kann davon ausgegangen werden, dass die Gemeinde in Zukunft wieder dauerhaft ausgeglichene Haushalte - ohne eine Kreditaufnahme - vorlegen kann.

Die finanzwirtschaftliche Lage ist zusammenfassend als befriedigend zu bezeichnen!

Horneburg, XX.XX.2012 Der Gemeindedirektor

9.7 Entwicklung der Fehlbeträge / Überschussrücklage

Ein „kameraler Sollfehlbetrag“ aus dem Haushaltsjahr 2009 war in die Eröffnungsbilanz zum Stichtag 01.01.2010 nicht zu übernehmen.

Der verbleibende Überschuss aus dem Rechnungsjahr 2010 wird der Überschussrücklage des ordentlichen und des außerordentlichen Ergebnisses zugeführt.

Ordentliches Ergebnis		./. 170.030,72 €
Außerordentliches Ergebnis	353.293,12 €	
Jahresergebnis		183.262,40 €
Überschussrücklage außerordentliches Ergebnis nach Verrechnung mit FB ordentliches Ergebnis		183.262,40 €
Überschussrücklage Gesamt	183.262,40 €	

Hierzu ist vom Gemeinderat gem. § 58 Abs. 1 Ziffer 10 NKomVG in Verbindung mit § 123 NKomVG ein Ergebnisverwendungsbeschluss zu fassen.

9.8 Risiken / Chancen

Risiken

Auswirkung der Eurokrise
Die Auswirkungen der Euro-Krise sind für die Kommune nicht zu beziffern!

Da die Struktur der überwiegend mittelständischen Gewerbebetriebe weniger Im- und Exportorientiert ist, wird sich die Krise auf die Betriebe innerhalb des Gemeindegebietes weniger auswirken.

Kreisumlage
Samtgemeindeumlage
Die Festsetzung der Finanzausgleichszahlungen liegen nicht im Einflussbereich Gemeinde. Daher ist das Risiko nur schwer einschätzbar, wie sich Schlüsselzuweisungen bzw. die Festsetzung des Samtgemeindeumlagehebesatzes entwickeln wird.
Beim Samtgemeindeumlagehebesatz kann aufgrund der gefestigten Finanzsituation davon ausgegangen werden, dass der Umlagesatz stabil bleibt.

Chancen

Entwicklung der Steuerkraft

- Gewerbesteuereinnahmen
  Die Gewerbesteuerzahler im Gemeindegebiet sind überwiegend dem Mittelstand zuzuordnen. Daher unterliegt der Gewerbesteuerertrag erfahrungsgemäß keinen sehr großen Schwankungen.

- Anteile an der Einkommenssteuer
  Durch die hohe Beschäftigungsquote haben sich die Anteile an der Einkommensteuer in den vergangenen Jahren positiv entwickelt. Die abgeschlossen Tarifvereinbarungen lassen darauf schließen, dass sich dieser Trend fortsetzen wird.

- Grundsteuer B
  Die räumliche Erweiterung eines Großbetriebes auf dem Gemeindegebiet, wird nach der abschließenden Bewertung und Bemessung durch das Finanzamt zu höheren Erträgen führen.

Standortfaktor „Speckgürtel Hamburgs“
Der Horneburg befindet sich im direkten Einzugsbereich der Hansestadt Hamburg. Durch den vorhandenen Bahnanschluss und die geplante Autobahnanbindung A26 an die Hansestadt, ist das Gemeindegebiet weiterhin Zuzugsgebiet.
Die Gemeinde ist daher von der demographischen Entwicklung weniger betroffen.

Kindergarten
Die Gemeinde ist mit Ihrem Angebot im Bereich der Kindergarten räumlich und vom Angebot her überdurchschnittlich gut aufgestellt.
Der Kindergarten verfügt über Krippen- und Kindergartenplätze.
Auch dies trägt zur Attraktivitätssteigerung bei, und sorgt dafür dass die Einwohnerzahl im Gemeindegebiet weiterhin wächst.

Aufstellung des Flächennutzungsplanes / Bebauungspläne
Der Flächennutzungsplan wird derzeit überarbeitet. Nach ersten Erkenntnissen ist vorgesehen, weitere Flächen für die Ansiedlung von Gewerbe und für die Wohnbebauung auszuweisen.

Daher ist mit einem Einwohnerzuwachs und der Neuansiedelung von Gewerbebetrieben zu rechnen.

Dorferneuerung
Die Gemeinde Agathenburg ist in das Dorferneuerungsprogramm des Landes Niedersachsen aufgenommen worden.
Mit Hilfe der Co-Finanzierung durch das Land wird die Gemeinde in die Lage versetzt verschiedene Maßnahmen zur Qualitätsverbesserung im Gemeindegebiet durchzuführen.
Hierdurch wird die Attraktivität der Gemeinde gesteigert.

Finanzen
Durch greifende Haushaltssicherungsmaßnahmen und die positive Steuerkraftentwicklung insbesondere im Jahr 2010, kann auch der Haushalt 2012 wieder ausgeglichen gestaltet werden.
Unter Berücksichtigung der aktuellen Finanzsituation wird dies auch in den Folgejahren zu realisieren sein.

Die gesetzlich geforderte dauernde Leistungsfähigkeit der Gemeinde ist damit gesichert.

9.9 Feststellung nach § 129 Abs. 1 S. 2 NKomVG

Die Vollständigkeit und Richtigkeit des Jahresabschlusses 2010 wird hiermit festgestellt.

Agathenburg, den 03.09.2012

Gemeinde Agathenburg
Der Gemeindedirektor

(Froelian)

Teilergebnisrechnung 2010

Gemeinde: 02 Agathenburg

Datum: **07.06.2012**
Uhrzeit: **17:36:02**

Teilhaushalt **1 Teilhaushalt 1 Innere Verwaltung, Sicherheit und Ordnung und Samtgemeindebürgermeister**

Pos.		Inhalt	Ist Vorjahr 2009	Plan 2010	Ist 2010	Abweichung 2010	Übertragen aus 2009
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5
		ordentliche Erträge					
3.	+	Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	1.000,00	0,00	-1.000,00	0,00
		3161000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen	*0,00*	*1.000,00*	*0,00*	*-1.000,00*	*0,00*
12.	**=**	**Summe ordentliche Erträge**	**0,00**	**1.000,00**	**0,00**	**-1.000,00**	**0,00**
		ordentliche Aufwendungen					
15.	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	1.400,00	1.169,59	-230,41	0,00
		4271100 Ehrungen, Repräsentationen	*0,00*	*1.000,00*	*836,16*	*-163,84*	*0,00*
		4271200 Verfügungsmittel	*0,00*	*400,00*	*333,43*	*-66,57*	*0,00*
16.	-	Abschreibungen	0,00	1.400,00	0,00	-1.400,00	0,00
		4711300 Afa auf Gebäude	*0,00*	*1.400,00*	*0,00*	*-1.400,00*	*0,00*
18.	-	Transferaufwendungen	0,00	900,00	800,00	-100,00	0,00
		4318000 Zuweisungen an übrige Bereiche	*0,00*	*900,00*	*800,00*	*-100,00*	*0,00*
19.	-	sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	7.600,00	6.348,26	-1.251,74	0,00
		4421000 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	*0,00*	*7.600,00*	*6.348,26*	*-1.251,74*	*0,00*
20.	**=**	**Summe ordentliche Aufwendungen**	**0,00**	**11.300,00**	**8.317,85**	**-2.982,15**	**0,00**
21.	**=**	**ordentliches Ergebnis**	**0,00**	**-10.300,00**	**-8.317,85**	**1.982,15**	**0,00**
25.	**=**	**Jahresergebnis**	**0,00**	**-10.300,00**	**-8.317,85**	**1.982,15**	**0,00**
27.	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	200,00	0,00	-200,00	0,00
		4811000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	*0,00*	*200,00*	*0,00*	*-200,00*	*0,00*
28.	=	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-200,00	0,00	200,00	0,00
29.	**=**	**Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**-10.500,00**	**-8.317,85**	**2.182,15**	**0,00**

Teilergebnisrechnung 2010

Gemeinde: 02 Agathenburg

Teilhaushalt **2 Teilhaushalt 2 Finanzen, Kinder, Schulen**

Pos.		Inhalt	Ist Vorjahr 2009	Plan 2010	Ist 2010	Abweichung 2010	Übertragen aus 2009
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5
		ordentliche Erträge					
1.	+	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	645.300,00	876.482,30	231.182,30	0,00
		3011000 Grundsteuer A	*0,00*	*13.500,00*	*12.711,48*	*-788,52*	*0,00*
		3012000 Grundsteuer B	*0,00*	*186.000,00*	*215.921,32*	*29.921,32*	*0,00*
		3013000 Gewerbesteuer	*0,00*	*78.000,00*	*248.277,00*	*170.277,00*	*0,00*
		3021000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	*0,00*	*352.000,00*	*382.980,00*	*30.980,00*	*0,00*
		3022000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	*0,00*	*12.800,00*	*12.936,00*	*136,00*	*0,00*
		3031000 Vergnügungssteuer	*0,00*	*0,00*	*116,50*	*116,50*	*0,00*
		3032000 Hundesteuer	*0,00*	*3.000,00*	*3.540,00*	*540,00*	*0,00*
2.	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	149.800,00	158.476,18	8.676,18	0,00
		3141000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	*0,00*	*42.000,00*	*36.450,18*	*-5.549,82*	*0,00*
		3142100 Zuweisungen für laufende Zwecke von der Samtgemeinde	*0,00*	*81.000,00*	*81.000,00*	*0,00*	*0,00*
		3142200 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Landkreis	*0,00*	*26.800,00*	*40.276,00*	*13.476,00*	*0,00*
		3147000 Zuweisungen für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	*0,00*	*0,00*	*750,00*	*750,00*	*0,00*
3.	+	Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	15.300,00	17.746,87	2.446,87	0,00
		3161000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen	*0,00*	*15.300,00*	*17.746,87*	*2.446,87*	*0,00*
5.	+	öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	61.000,00	52.438,11	-8.561,89	0,00
		3321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	*0,00*	*61.000,00*	*52.438,11*	*-8.561,89*	*0,00*
7.	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	2.700,00	2.582,54	-117,46	0,00
		3480000 Erstattungen vom Bund	*0,00*	*2.700,00*	*2.582,54*	*-117,46*	*0,00*
8.	+	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	2.400,00	7.843,37	5.443,37	0,00
		3612000 Zinserträge von Gemeinden (GV)	*0,00*	*2.000,00*	*4.594,06*	*2.594,06*	*0,00*
		3651000 Erträge aus Gewinnanteilen aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	*0,00*	*100,00*	*6,31*	*-93,69*	*0,00*
		3691000 Verzinsung von Steuernachforderungen und -erstattungen	*0,00*	*300,00*	*3.243,00*	*2.943,00*	*0,00*
11.	+	sonstige ordentliche Erträge	0,00	37.500,00	32.952,45	-4.547,55	0,00
		3511000 Konzessionsabgaben	*0,00*	*37.000,00*	*26.800,00*	*-10.200,00*	*0,00*
		3562000 Säumniszuschläge, Mahn- und Beitreibungsgebühren	*0,00*	*500,00*	*86,00*	*-414,00*	*0,00*
		3591000 Andere sonstige Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit	*0,00*	*0,00*	*6.066,45*	*6.066,45*	*0,00*
12.	**=**	**Summe ordentliche Erträge**	**0,00**	**914.000,00**	**1.148.521,82**	**234.521,82**	**0,00**
		ordentliche Aufwendungen					
13.	-	Aufwendungen für aktives Personal	0,00	212.300,00	151.530,74	-60.769,26	0,00
		4012000 Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte	*0,00*	*135.200,00*	*120.159,03*	*-15.040,97*	*0,00*
		4022000 Beiträge zu Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	*0,00*	*15.300,00*	*7.968,61*	*-7.331,39*	*0,00*
		4032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung tariflich Beschäftigte	*0,00*	*61.700,00*	*23.308,14*	*-38.391,86*	*0,00*
		4041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beamte und Arbeitnehmer	*0,00*	*100,00*	*0,00*	*-100,00*	*0,00*
		4070000 Zuführung zu Rückstellungen für Altersteilzeit und andere Maßnahmen	*0,00*	*0,00*	*94,96*	*94,96*	*0,00*
15.	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	10.500,00	10.980,49	480,49	0,00
		4222000 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	*0,00*	*1.500,00*	*1.086,83*	*-413,17*	*0,00*
		4261000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	*0,00*	*500,00*	*730,00*	*230,00*	*0,00*
		4271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	*0,00*	*5.200,00*	*6.174,10*	*974,10*	*0,00*

Teilergebnisrechnung 2010

Gemeinde: 02 Agathenburg

Teilhaushalt **2 Teilhaushalt 2 Finanzen, Kinder, Schulen**

Pos.		Inhalt	Ist Vorjahr 2009	Plan 2010	Ist 2010	Abweichung 2010	Übertragen aus 2009
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5
		4291000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	*0,00*	*3.300,00*	*2.989,56*	*-310,44*	*0,00*
16.	-	Abschreibungen	0,00	6.500,00	58.111,73	51.611,73	0,00
		4711200 Afa auf beb. Grundstücke und grundstücksgl. Rechte an beb. Grundst.	*0,00*	*0,00*	*841,80*	*841,80*	*0,00*
		4711300 Afa auf Gebäude	*0,00*	*6.300,00*	*6.500,39*	*200,39*	*0,00*
		4711800 Auflösung Sammelposten	*0,00*	*200,00*	*109,50*	*-90,50*	*0,00*
		4711900 Afa auf sonstige Sachanlagen	*0,00*	*0,00*	*206,04*	*206,04*	*0,00*
		4721111 Einzelwertberichtigung	*0,00*	*0,00*	*50.454,00*	*50.454,00*	*0,00*
17.	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	7.700,00	23,00	-7.677,00	0,00
		4512000 Zinsaufwendungen an Gemeinden (GV)	*0,00*	*1.500,00*	*0,00*	*-1.500,00*	*0,00*
		4517000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	*0,00*	*5.200,00*	*0,00*	*-5.200,00*	*0,00*
		4592000 Verzinsung von Steuernachzahlungen	*0,00*	*1.000,00*	*23,00*	*-977,00*	*0,00*
18.	-	Transferaufwendungen	0,00	953.000,00	991.639,00	38.639,00	0,00
		4341000 Gewerbesteuerumlage	*0,00*	*14.000,00*	*36.048,00*	*22.048,00*	*0,00*
		4372100 Kreisumlage	*0,00*	*431.000,00*	*438.679,00*	*7.679,00*	*0,00*
		4372200 Samtgemeindeumlage	*0,00*	*508.000,00*	*516.912,00*	*8.912,00*	*0,00*
19.	-	sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	11.500,00	10.990,71	-509,29	0,00
		4431000 Geschäftsaufwendungen	*0,00*	*2.300,00*	*2.282,95*	*-17,05*	*0,00*
		4441000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	*0,00*	*700,00*	*1.937,92*	*1.237,92*	*0,00*
		4450000 Erstattungen an Bund	*0,00*	*7.900,00*	*6.209,84*	*-1.690,16*	*0,00*
		4452000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	*0,00*	*600,00*	*560,00*	*-40,00*	*0,00*
20.	**=**	**Summe ordentliche Aufwendungen**	**0,00**	**1.201.500,00**	**1.223.275,67**	**21.775,67**	**0,00**
21.	**=**	**ordentliches Ergebnis**	**0,00**	**-287.500,00**	**-74.753,85**	**212.746,15**	**0,00**
22.	+	außerordentliche Erträge	0,00	360.000,00	344.152,37	-15.847,63	0,00
		5022000 Erträge aus Herabsetzung von Rückstellungen	*0,00*	*360.000,00*	*332.632,49*	*-27.367,51*	*0,00*
		5029000 Sonstige periodenfremde Erträge	*0,00*	*0,00*	*11.519,88*	*11.519,88*	*0,00*
24.	**=**	**außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**360.000,00**	**344.152,37**	**-15.847,63**	**0,00**
25.	**=**	**Jahresergebnis**	**0,00**	**72.500,00**	**269.398,52**	**196.898,52**	**0,00**
27.	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	26.500,00	11.401,82	-15.098,18	0,00
		4811000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	*0,00*	*15.000,00*	*0,00*	*-15.000,00*	*0,00*
		4811100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen Bewirtschaftungskosten	*0,00*	*10.000,00*	*8.764,95*	*-1.235,05*	*0,00*
		4811200 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen Bauliche Unterhaltung	*0,00*	*1.500,00*	*2.636,87*	*1.136,87*	*0,00*
28.	=	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-26.500,00	-11.401,82	15.098,18	0,00
29.	**=**	**Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**46.000,00**	**257.996,70**	**211.996,70**	**0,00**

Teilergebnisrechnung 2010

Gemeinde: 02 Agathenburg

Teilhaushalt **3 Teilhaushalt 3 Bau, Planung und Verkehr**

Pos.		Inhalt	Ist Vorjahr 2009	Plan 2010	Ist 2010	Abweichung 2010	Übertragen aus 2009
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5
		ordentliche Erträge					
3.	+	Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	69.600,00	69.713,64	113,64	0,00
		3161000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen	*0,00*	*51.100,00*	*43.675,71*	*-7.424,29*	*0,00*
		3371000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ä#hnliche Entgelte	*0,00*	*18.500,00*	*26.037,93*	*7.537,93*	*0,00*
6.	+	privatrechtliche Entgelte	0,00	100,00	0,00	-100,00	0,00
		3461000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	*0,00*	*100,00*	*0,00*	*-100,00*	*0,00*
7.	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	200,00	210,00	10,00	0,00
		3482000 Erstattungen von Gemeinden (GV)	*0,00*	*200,00*	*210,00*	*10,00*	*0,00*
8.	+	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	900,00	225,07	-674,93	0,00
		3612000 Zinserträge von Gemeinden (GV)	*0,00*	*900,00*	*225,07*	*-674,93*	*0,00*
11.	+	sonstige ordentliche Erträge	0,00	200,00	12,97	-187,03	0,00
		3591000 Andere sonstige Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit	*0,00*	*200,00*	*12,97*	*-187,03*	*0,00*
12.	**=**	**Summe ordentliche Erträge**	**0,00**	**71.000,00**	**70.161,68**	**-838,32**	**0,00**
		ordentliche Aufwendungen					
13.	-	Aufwendungen für aktives Personal	0,00	5.300,00	4.760,52	-539,48	0,00
		4012000 Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte	*0,00*	*3.200,00*	*3.660,00*	*460,00*	*0,00*
		4022000 Beiträge zu Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	*0,00*	*400,00*	*73,20*	*-326,80*	*0,00*
		4032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung tariflich Beschäftigte	*0,00*	*1.700,00*	*1.027,32*	*-672,68*	*0,00*
15.	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	61.300,00	31.865,17	-29.434,83	0,00
		4212000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	*0,00*	*50.900,00*	*21.392,03*	*-29.507,97*	*0,00*
		4271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	*0,00*	*7.800,00*	*8.176,44*	*376,44*	*0,00*
		4291000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	*0,00*	*2.600,00*	*2.296,70*	*-303,30*	*0,00*
16.	-	Abschreibungen	0,00	112.200,00	96.889,68	-15.310,32	0,00
		4711400 Afa auf Infrastrukturvermögen	*0,00*	*110.400,00*	*96.889,68*	*-13.510,32*	*0,00*
		4711800 Auflösung Sammelposten	*0,00*	*1.800,00*	*0,00*	*-1.800,00*	*0,00*
19.	-	sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	15.000,00	8.134,23	-6.865,77	0,00
		4429000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	*0,00*	*4.000,00*	*3.674,98*	*-325,02*	*0,00*
		4452000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	*0,00*	*11.000,00*	*4.459,25*	*-6.540,75*	*0,00*
20.	**=**	**Summe ordentliche Aufwendungen**	**0,00**	**193.800,00**	**141.649,60**	**-52.150,40**	**0,00**
21.	**=**	**ordentliches Ergebnis**	**0,00**	**-122.800,00**	**-71.487,92**	**51.312,08**	**0,00**
22.	+	außerordentliche Erträge	0,00	40.000,00	9.140,75	-30.859,25	0,00
		5022000 Erträge aus Herabsetzung von Rückstellungen	*0,00*	*40.000,00*	*9.140,75*	*-30.859,25*	*0,00*
24.	**=**	**außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**40.000,00**	**9.140,75**	**-30.859,25**	**0,00**
25.	**=**	**Jahresergebnis**	**0,00**	**-82.800,00**	**-62.347,17**	**20.452,83**	**0,00**
29.	**=**	**Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**-82.800,00**	**-62.347,17**	**20.452,83**	**0,00**

Teilergebnisrechnung 2010

Gemeinde: 02 Agathenburg

Teilhaushalt **4 Teilhaushalt 4 Gebäudemanagement**

Pos.		Inhalt	Ist Vorjahr 2009	Plan 2010	Ist 2010	Abweichung 2010	Übertragen aus 2009
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5
		ordentliche Erträge					
6.	+	privatrechtliche Entgelte	0,00	7.600,00	8.002,37	402,37	0,00
		3411100 Mieten	*0,00*	*5.600,00*	*5.644,68*	*44,68*	*0,00*
		3411200 Erstattung von Mietnebenkosten	*0,00*	*1.600,00*	*1.980,54*	*380,54*	*0,00*
		3411300 Pachten	*0,00*	*400,00*	*377,15*	*-22,85*	*0,00*
11.	+	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	56,57	56,57	0,00
		3591000 Andere sonstige Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit	*0,00*	*0,00*	*56,57*	*56,57*	*0,00*
12.	**=**	**Summe ordentliche Erträge**	**0,00**	**7.600,00**	**8.058,94**	**458,94**	**0,00**
		ordentliche Aufwendungen					
15.	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	29.200,00	22.030,62	-7.169,38	0,00
		4211000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	*0,00*	*4.200,00*	*3.545,22*	*-654,78*	*0,00*
		4221000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	*0,00*	*15.000,00*	*9.720,45*	*-5.279,55*	*0,00*
		4241000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	*0,00*	*10.000,00*	*8.764,95*	*-1.235,05*	*0,00*
16.	-	Abschreibungen	0,00	400,00	245,17	-154,83	0,00
		4711300 Afa auf Gebäude	*0,00*	*400,00*	*104,51*	*-295,49*	*0,00*
		4711700 Afa auf BGA	*0,00*	*0,00*	*140,66*	*140,66*	*0,00*
19.	-	sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	2.500,00	1.254,25	-1.245,75	0,00
		4452000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	*0,00*	*2.500,00*	*1.254,25*	*-1.245,75*	*0,00*
20.	**=**	**Summe ordentliche Aufwendungen**	**0,00**	**32.100,00**	**23.530,04**	**-8.569,96**	**0,00**
21.	**=**	**ordentliches Ergebnis**	**0,00**	**-24.500,00**	**-15.471,10**	**9.028,90**	**0,00**
25.	**=**	**Jahresergebnis**	**0,00**	**-24.500,00**	**-15.471,10**	**9.028,90**	**0,00**
26.	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	26.700,00	11.401,82	-15.298,18	0,00
		3811000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	*0,00*	*26.700,00*	*11.401,82*	*-15.298,18*	*0,00*
28.	=	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	26.700,00	11.401,82	-15.298,18	0,00
29.	**=**	**Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**2.200,00**	**-4.069,28**	**-6.269,28**	**0,00**

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

Teilfinanzrechnung 2010

Gemeinde: 02 Agathenburg

Teilhaushalt **1 Teilhaushalt 1 Innere Verwaltung, Sicherheit und Ordnung und Samtgemeindebürgermeister**

Pos.		Inhalt	Ist Vorjahr 2009	Plan 2010	Ist 2010	Abweichung 2010	Übertragen aus 2009
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5
		Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
13.	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	0,00	1.400,00	997,04	-402,96	0,00
		7271100 Ehrungen, Repräsentationen	*0,00*	*1.000,00*	*836,16*	*-163,84*	*0,00*
		7271200 Verfügungsmittel	*0,00*	*400,00*	*160,88*	*-239,12*	*0,00*
15.	-	Transferauszahlungen	0,00	900,00	800,00	-100,00	0,00
		7318000 Zuweisungen an übrige Bereiche	*0,00*	*900,00*	*800,00*	*-100,00*	*0,00*
16.	-	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	0,00	7.600,00	6.348,26	-1.251,74	0,00
		7421000 Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	*0,00*	*7.600,00*	*6.348,26*	*-1.251,74*	*0,00*
17.	**=**	**Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**9.900,00**	**8.145,30**	**-1.754,70**	**0,00**
18.	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**-9.900,00**	**-8.145,30**	**1.754,70**	**0,00**
		Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
19.	+	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	93.600,00	0,00	-93.600,00	0,00
		6818000 Investitionszuschüsse von übrigen Bereichen	*0,00*	*93.600,00*	*0,00*	*-93.600,00*	*0,00*
24.	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**93.600,00**	**0,00**	**-93.600,00**	**0,00**
		Auszahlungen für Investitionstätigkeit					
26.	-	Baumaßnahmen	0,00	120.000,00	4.767,22	-115.232,78	0,00
		7871000 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	*0,00*	*120.000,00*	*4.767,22*	*-115.232,78*	*0,00*
31.	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**120.000,00**	**4.767,22**	**-115.232,78**	**0,00**
32.	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**-26.400,00**	**-4.767,22**	**21.632,78**	**0,00**
33.	**=**	**Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag**	**0,00**	**-36.300,00**	**-12.912,52**	**23.387,48**	**0,00**
		Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit					
35.	-	Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	200,00	0,00	-200,00	0,00
		7999999 Innere Verrechnungen	*0,00*	*200,00*	*0,00*	*-200,00*	*0,00*
36.	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**-200,00**	**0,00**	**200,00**	**0,00**

Teilfinanzrechnung 2010

Gemeinde: 02 Agathenburg

Teilhaushalt **2 Teilhaushalt 2 Finanzen, Kinder, Schulen**

Pos.		Inhalt	Ist Vorjahr 2009	Plan 2010	Ist 2010	Abweichung 2010	Übertragen aus 2009
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5
		Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
1.	+	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	645.300,00	825.140,31	179.840,31	0,00
		6011000 Grundsteuer A	*0,00*	*13.500,00*	*12.711,48*	*-788,52*	*0,00*
		6012000 Grundsteuer B	*0,00*	*186.000,00*	*215.650,33*	*29.650,33*	*0,00*
		6013000 Gewerbesteuer	*0,00*	*78.000,00*	*197.206,00*	*119.206,00*	*0,00*
		6021000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	*0,00*	*352.000,00*	*382.980,00*	*30.980,00*	*0,00*
		6022000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	*0,00*	*12.800,00*	*12.936,00*	*136,00*	*0,00*
		6031000 Vergnügungssteuer	*0,00*	*0,00*	*116,50*	*116,50*	*0,00*
		6032000 Hundesteuer	*0,00*	*3.000,00*	*3.540,00*	*540,00*	*0,00*
2.	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	149.800,00	161.551,78	11.751,78	0,00
		6141000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	*0,00*	*42.000,00*	*39.525,78*	*-2.474,22*	*0,00*
		6142000 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden (GV)	*0,00*	*107.800,00*	*121.276,00*	*13.476,00*	*0,00*
		6147000 Zuweisungen für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	*0,00*	*0,00*	*750,00*	*750,00*	*0,00*
4.	+	öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	61.000,00	52.872,85	-8.127,15	0,00
		6321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	*0,00*	*61.000,00*	*52.872,85*	*-8.127,15*	*0,00*
6.	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	2.700,00	1.875,06	-824,94	0,00
		6480000 Erstattungen vom Bund	*0,00*	*2.700,00*	*1.875,06*	*-824,94*	*0,00*
7.	+	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	2.400,00	5.563,25	3.163,25	0,00
		6612000 Zinseinzahlungen von Gemeinden(GV)	*0,00*	*2.000,00*	*4.221,94*	*2.221,94*	*0,00*
		6651000 Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	*0,00*	*100,00*	*6,31*	*-93,69*	*0,00*
		6691000 Verzinsung von Steuernachforderungen und -erstattungen	*0,00*	*300,00*	*1.335,00*	*1.035,00*	*0,00*
9.	+	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	0,00	37.500,00	44.469,83	6.969,83	0,00
		6511000 Konzessionsabgaben	*0,00*	*37.000,00*	*26.800,00*	*-10.200,00*	*0,00*
		6562000 Säumniszuschläge	*0,00*	*500,00*	*83,50*	*-416,50*	*0,00*
		6591000 Andere sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	*0,00*	*0,00*	*6.066,45*	*6.066,45*	*0,00*
		6699000 Weitere sonstige Finanzeinzahlungen	*0,00*	*0,00*	*11.519,88*	*11.519,88*	*0,00*
10.	**=**	**Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**898.700,00**	**1.091.473,08**	**192.773,08**	**0,00**
		Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
11.	-	Auszahlungen für aktives Personal	0,00	212.300,00	151.435,78	-60.864,22	0,00
		7012000 Dienstauszahlungen tariflich Beschäftigte	*0,00*	*135.200,00*	*120.159,03*	*-15.040,97*	*0,00*
		7022000 Beiträge zu Versorgungskassen für tarifliche Bechäftigte	*0,00*	*15.300,00*	*7.968,61*	*-7.331,39*	*0,00*
		7032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	*0,00*	*61.700,00*	*23.308,14*	*-38.391,86*	*0,00*
		7041000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beamte und Arbeitnehmer	*0,00*	*100,00*	*0,00*	*-100,00*	*0,00*
13.	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	0,00	10.500,00	8.980,49	-1.519,51	0,00
		7222000 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	*0,00*	*1.500,00*	*1.086,83*	*-413,17*	*0,00*
		7261000 Besondere Auszahlungen für Beschäftigte	*0,00*	*500,00*	*730,00*	*230,00*	*0,00*
		7271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	*0,00*	*5.200,00*	*6.174,10*	*974,10*	*0,00*
		7291000 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	*0,00*	*3.300,00*	*989,56*	*-2.310,44*	*0,00*
14.	-	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	7.700,00	23,00	-7.677,00	0,00
		7512000 Zinsauszahlungen an Gemeinden (GV)	*0,00*	*1.500,00*	*0,00*	*-1.500,00*	*0,00*
		7517000 Zinsauszahlungen an Kreditinstitute	*0,00*	*5.200,00*	*0,00*	*-5.200,00*	*0,00*

Teilfinanzrechnung 2010

Gemeinde: 02 Agathenburg

Teilhaushalt **2 Teilhaushalt 2 Finanzen, Kinder, Schulen**

Pos.		Inhalt	Ist Vorjahr 2009	Plan 2010	Ist 2010	Abweichung 2010	Übertragen aus 2009
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5
		7592000 Verzinsung von Steuernachzahlungen	*0,00*	*1.000,00*	*23,00*	*-977,00*	*0,00*
15.	-	Transferauszahlungen	0,00	953.000,00	962.186,00	9.186,00	0,00
		7341000 Gewerbesteuerumlage	*0,00*	*14.000,00*	*23.858,00*	*9.858,00*	*0,00*
		7372100 Kreisumlage	*0,00*	*431.000,00*	*430.384,00*	*-616,00*	*0,00*
		7372200 Samtgemeindeumlage	*0,00*	*508.000,00*	*507.944,00*	*-56,00*	*0,00*
16.	-	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	0,00	11.500,00	22.303,85	10.803,85	0,00
		7431000 Geschäftsauszahlungen	*0,00*	*2.300,00*	*2.194,27*	*-105,73*	*0,00*
		7441000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	*0,00*	*700,00*	*1.937,92*	*1.237,92*	*0,00*
		7450000 Erstattungen an den Bund	*0,00*	*7.900,00*	*6.209,84*	*-1.690,16*	*0,00*
		7452000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	*0,00*	*600,00*	*560,00*	*-40,00*	*0,00*
		7799000 Ein- und Auszahlung aus interner Leistungsverrechnung	*0,00*	*0,00*	*11.401,82*	*11.401,82*	*0,00*
17.	**=**	**Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**1.195.000,00**	**1.144.929,12**	**-50.070,88**	**0,00**
18.	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**-296.300,00**	**-53.456,04**	**242.843,96**	**0,00**
		Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
19.	+	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	30.000,00	18.520,00	-11.480,00	0,00
		6818000 Investitionszuschüsse von übrigen Bereichen	*0,00*	*30.000,00*	*18.520,00*	*-11.480,00*	*0,00*
24.	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**30.000,00**	**18.520,00**	**-11.480,00**	**0,00**
		Auszahlungen für Investitionstätigkeit					
27.	-	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	1.000,00	547,49	-452,51	0,00
		7831200 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 150 Euro bis 1.000 Euro (Sammelposten)	*0,00*	*1.000,00*	*547,49*	*-452,51*	*0,00*
31.	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**1.000,00**	**547,49**	**-452,51**	**0,00**
32.	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**29.000,00**	**17.972,51**	**-11.027,49**	**0,00**
33.	**=**	**Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag**	**0,00**	**-267.300,00**	**-35.483,53**	**231.816,47**	**0,00**
		Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit					
34.	+	Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	128.900,00	0,00	-128.900,00	0,00
		6929300 Kreditaufnahmen für Investitionen beim sonstigen ausländischen Bereich Laufzeit 5 Jahre und mehr, Euro-Währung fester Zins	*0,00*	*128.900,00*	*0,00*	*-128.900,00*	*0,00*
35.	-	Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	31.500,00	0,00	-31.500,00	0,00
		7927300 Tilgung von Krediten für Investitionen bei Kreditinstituten Laufzeit 5 Jahre und mehr, Euro-Währung fester Zins	*0,00*	*6.500,00*	*0,00*	*-6.500,00*	*0,00*
		7999999 Innere Verrechnungen	*0,00*	*25.000,00*	*0,00*	*-25.000,00*	*0,00*
36.	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**97.400,00**	**0,00**	**-97.400,00**	**0,00**

Teilfinanzrechnung 2010

Gemeinde: 02 Agathenburg

Teilhaushalt **3 Teilhaushalt 3 Bau, Planung und Verkehr**

Pos.		Inhalt	Ist Vorjahr 2009	Plan 2010	Ist 2010	Abweichung 2010	Übertragen aus 2009
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5
		Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
5.	+	privatrechtiche Entgelte	0,00	100,00	0,00	-100,00	0,00
		6461000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	*0,00*	*100,00*	*0,00*	*-100,00*	*0,00*
6.	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	200,00	210,00	10,00	0,00
		6482000 Erstattungen von Gemeinden	*0,00*	*200,00*	*210,00*	*10,00*	*0,00*
7.	+	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	900,00	225,07	-674,93	0,00
		6612000 Zinseinzahlungen von Gemeinden(GV)	*0,00*	*900,00*	*225,07*	*-674,93*	*0,00*
9.	+	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	0,00	200,00	12,97	-187,03	0,00
		6591000 Andere sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	*0,00*	*200,00*	*12,97*	*-187,03*	*0,00*
10.	**=**	**Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**1.400,00**	**448,04**	**-951,96**	**0,00**
		Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
11.	-	Auszahlungen für aktives Personal	0,00	5.300,00	4.760,52	-539,48	0,00
		7012000 Dienstauszahlungen tariflich Beschäftigte	*0,00*	*3.200,00*	*3.660,00*	*460,00*	*0,00*
		7022000 Beiträge zu Versorgungskassen für tarifliche Bechäftigte	*0,00*	*400,00*	*73,20*	*-326,80*	*0,00*
		7032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	*0,00*	*1.700,00*	*1.027,32*	*-672,68*	*0,00*
13.	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	0,00	61.300,00	31.369,53	-29.930,47	0,00
		7212000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	*0,00*	*50.900,00*	*21.392,03*	*-29.507,97*	*0,00*
		7271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	*0,00*	*7.800,00*	*7.680,80*	*-119,20*	*0,00*
		7291000 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	*0,00*	*2.600,00*	*2.296,70*	*-303,30*	*0,00*
16.	-	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	0,00	15.000,00	8.134,23	-6.865,77	0,00
		7429000 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	*0,00*	*4.000,00*	*3.674,98*	*-325,02*	*0,00*
		7452000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	*0,00*	*11.000,00*	*4.459,25*	*-6.540,75*	*0,00*
17.	**=**	**Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**81.600,00**	**44.264,28**	**-37.335,72**	**0,00**
18.	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**-80.200,00**	**-43.816,24**	**36.383,76**	**0,00**
		Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
20.	+	Beiträge u.ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	26.500,00	0,00	-26.500,00	0,00
		6891000 Beiträge und ähnliche Entgelte	*0,00*	*26.500,00*	*0,00*	*-26.500,00*	*0,00*
24.	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**26.500,00**	**0,00**	**-26.500,00**	**0,00**
		Auszahlungen für Investitionstätigkeit					
25.	-	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	5.000,00	0,00	-5.000,00	0,00
		7821000 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	*0,00*	*5.000,00*	*0,00*	*-5.000,00*	*0,00*
26.	-	Baumaßnahmen	0,00	150.000,00	2.981,76	-147.018,24	0,00
		7872000 Auszahlungen Tiefbaumaßnahmen	*0,00*	*150.000,00*	*0,00*	*-150.000,00*	*0,00*
		7873000 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	*0,00*	*0,00*	*2.981,76*	*2.981,76*	*0,00*
27.	-	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	6.000,00	0,00	-6.000,00	0,00
		7831100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 1.000 Euro	*0,00*	*4.000,00*	*0,00*	*-4.000,00*	*0,00*
		7831200 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 150 Euro bis 1.000 Euro (Sammelposten)	*0,00*	*2.000,00*	*0,00*	*-2.000,00*	*0,00*
31.	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**161.000,00**	**2.981,76**	**-158.018,24**	**0,00**
32.	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**-134.500,00**	**-2.981,76**	**131.518,24**	**0,00**
33.	**=**	**Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag**	**0,00**	**-214.700,00**	**-46.798,00**	**167.902,00**	**0,00**

Teilfinanzrechnung 2010

Gemeinde: 02 Agathenburg

Teilhaushalt **3 Teilhaushalt 3 Bau, Planung und Verkehr**

Pos.	Inhalt	Ist Vorjahr 2009	Plan 2010	Ist 2010	Abweichung 2010	Übertragen aus 2009
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5

Teilfinanzrechnung 2010

Gemeinde: 02 Agathenburg

Teilhaushalt **4 Teilhaushalt 4 Gebäudemanagement**

Pos.		Inhalt	Ist Vorjahr 2009	Plan 2010	Ist 2010	Abweichung 2010	Übertragen aus 2009
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5
		Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
5.	+	privatrechtiche Entgelte	0,00	7.600,00	8.002,37	402,37	0,00
		6411100 Mieten	*0,00*	*5.600,00*	*5.644,68*	*44,68*	*0,00*
		6411200 Erstattung von Mietnebenkosten	*0,00*	*1.600,00*	*1.980,54*	*380,54*	*0,00*
		6411300 Pachten	*0,00*	*400,00*	*377,15*	*-22,85*	*0,00*
9.	+	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	0,00	0,00	56,57	56,57	0,00
		6591000 Andere sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	*0,00*	*0,00*	*56,57*	*56,57*	*0,00*
10.	**=**	**Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**7.600,00**	**8.058,94**	**458,94**	**0,00**
		Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
13.	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	0,00	29.200,00	21.953,62	-7.246,38	0,00
		7211000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	*0,00*	*4.200,00*	*3.545,22*	*-654,78*	*0,00*
		7221000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	*0,00*	*15.000,00*	*9.720,45*	*-5.279,55*	*0,00*
		7241000 Bewirtschatung der Grundstücke und baulichen Anlagen	*0,00*	*10.000,00*	*8.687,95*	*-1.312,05*	*0,00*
16.	-	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	0,00	2.500,00	-10.147,57	-12.647,57	0,00
		7452000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	*0,00*	*2.500,00*	*1.254,25*	*-1.245,75*	*0,00*
		7799000 Ein- und Auszahlung aus interner Leistungsverrechnung	*0,00*	*0,00*	*-11.401,82*	*-11.401,82*	*0,00*
17.	**=**	**Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**31.700,00**	**11.806,05**	**-19.893,95**	**0,00**
18.	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**-24.100,00**	**-3.747,11**	**20.352,89**	**0,00**
		Auszahlungen für Investitionstätigkeit					
27.	-	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	4.700,00	4.219,83	-480,17	0,00
		7831100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 1.000 Euro	*0,00*	*4.700,00*	*4.219,83*	*-480,17*	*0,00*
31.	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**4.700,00**	**4.219,83**	**-480,17**	**0,00**
32.	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**-4.700,00**	**-4.219,83**	**480,17**	**0,00**
33.	**=**	**Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag**	**0,00**	**-28.800,00**	**-7.966,94**	**20.833,06**	**0,00**
		Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit					
35.	-	Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	-26.700,00	0,00	26.700,00	0,00
		7999999 Innere Verrechnungen	*0,00*	*-26.700,00*	*0,00*	*26.700,00*	*0,00*
36.	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**26.700,00**	**0,00**	**-26.700,00**	**0,00**

**** Ende der Liste "Teilfinanzrechnung" ****