

Jahresabschluss 2010

Gemeinde Dollern

Jahresabschluss Gemeinde Dollern 2010 Inhaltsverzeichnis

1.	Bilanz (§ 54 GemHKVO)	3-6
2.	Ergebnisrechnung (§ 50 GemHKVO)	7-8
3.	Finanzrechnung (§ 51 GemHKVO)	9-11
4.	Anhang zur Bilanz (§ 55 GemHKVO)	
	4.1 Allgemeine Angaben zum Jahresabschluss	12
	4.2 Angaben zu Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden	13
	4.3 Erträge	14-18
	4.4 Aufwendungen	19-22
	4.5 Ein- und Auszahlungen	23-25
	4.6 Sonstige Angaben	26
	4.7 Erläuterungen zur Bilanz	27-39
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	43-45
9.	Rechenschaftsbericht (§ 57 GemHKVO)	
	9.1 Rechtsgrundlagen	46
	9.2 Finanzierungstätigkeit	47
	9.3 Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen	48
	9.4 Deckungskreisübersicht	49-50
	9.5 Übersicht über die gebildeten Rückstellungen	51
	9.6 Verlauf der Haushaltswirtschaft und der Finanzwirtschaftslage	52-53
	9.7 Entwicklung der Fehlbeträge/Überschussrücklage	54
	9.8 Chancen und Risiken	55-56
	9.9 Feststellung nach § 129 Abs. 1 S. 2 NKomVG	57

10. Teilergebnis- und Teilfinanzrechnung

10.1 Ergebnisrechnung nach Teilhaushalten	58-62
10.2 Finanzrechnung nach Teilhaushalten	63-67

1. Bilanz

Bilanz 2010

Aktiva

erstellt von: Ah

erstellt am: 29.08.2012

Gemeinde 5 Dollern

		Ist	Ist
4	luono ataniella a Varrosi man	2010	Vorjahr
1.1	Immaterielles Vermögen Konzessionen	0,00	0,00
		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	4.515.800,75	4.523.508,18
2.1	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	607.572,62	553.902,20
2.2	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.372.260,37	1.370.878,87
2.3	Infrastrukturvermögen	2.527.494,33	2.598.726,11
2.4	Bauten auf fremden Grundstücken	0,00	0,00
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	160,20	1,00
2.8	Vorräte	0,00	0,00
2.9	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	8.313,23	0,00
3	Finanzvermögen	55.388,14	36.960,58
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	44.460,89	36.810,58
3.7	Forderungen aus Transferleistungen	0,00	0,00
3.8	Sonstige privatrechtliche Forderungen	10.777,25	0,00
3.9	Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00
4	Liquide Mittel	67.844,86	211.594,55
5	Aktive Rechnungsabgrenzung	0,00	0,00
	Bilanzsumme AKTIVA	4.639.033,75	4.772.063,31

CIP Summarije Franzischwere

Bilanz 2010

Passiva

erstellt von: Ah

erstellt am: 29.08.2012

Gemeinde 5 Dollern

		Ist 2010	Ist Vorjahr
1	Nettoposition	4.363.573,83	4.499.703,12
1.1	Basis-Reinvermögen	2.491.690,23	2.491.690,23
1.1.1	Reinvermögen	2.491.690,23	2.491.690,23
1.1.2	Sollfehlbetrag aus kameralem Abschluss	0,00	0,00
1.2	Rücklagen	111.900,00	111.900,00
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	111.900,00	111.900,00
1.2.5	Sonstige Rücklagen	0,00	0,00
1.3	Jahresergebnis	-71.127,33	0,00
1.3.1	Fehlbeträge aus Vorjahren	0,00	0,00
1.3.2	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-71.127,33	0,00
	Vorbelastung aus Haushaltsresten für Aufwendungen	(1.964,21)	0,00
1.4	Sonderposten	1.831.110,93	1.896.112,89
1.4.1	Investitionszuweisungen und -zuschüsse	1.506.705,33	1.544.617,54
1.4.2	Beiträge und ähnliche Entgelte	324.405,60	351.495,35
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	149.137,92	151.822,19
2.1	Geldschulden	147.619,53	151.822,19
2.1.1	Anleihen	0,00	0,00
2.1.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	147.619,53	151.822,19
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	0,00
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	1.518,39	0,00
2.5.1	Durchlaufende Posten	0,00	0,00

CIP

Bilanz 2010

Passiva

erstellt von: Ah

erstellt am: 29.08.2012

Gemeinde 5 Dollern

		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	1.518,39	0,00
3	Rückstellungen	126.322,00	120.538,00
3.1	Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen	0,00	0,00
3.2	Rückstellungen für Altersteilzeitarbeit und ähnliche Maßnahmen	0,00	0,00
3.3	Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	0,00	0,00
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	61.322,00	57.538,00
3.7	Rückstelllungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren	0,00	0,00
3.8	Andere Rückstellungen	65.000,00	63.000,00
4	Passive Rechnungsabgrenzung	0,00	0,00
	Bilanzsumme PASSIVA	4.639.033,75	4.772.063,31

0,00



Bilanz 2010

Passiva

erstellt von:

Ah

erstellt am: 29.08.2012

30.755,05

Gemeinde 5 Gemeinde Dollern

über das Haushaltsjahr hinaus gestundete Beträge

Ist Ist 2010 Vorjahr Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre Haushaltsreste (Investitionsmaßnahmen) 12.001,69 0,00 Bürgschaften 0,00 0,00 0,00 Gewährleistungsverträge 0,00 0,00 0,00 in Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen 0,00 0,00 Verpflichtungsermächtigungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften

21640 Horneburg,

Gemeinde Dollern Der Gemeindedirektor

(Herwede)



Ergebnisrechnung 2010 Gemeinde: 05 Dollern

Seite: Datum: 07.06.2012 Uhrzeit: 09:00:09

			Int Marchine	Dis	1.4	Abtab	01
Dan		l-h-li	Ist Vorjahr 2009	Plan 2010	lst 2010	Abweichung	Übertragen aus
Pos.		Inhalt	EUR	EUR	2010 EUR	2010 EUR	2009 EUR
			1	2	3	4	5
		Ordentliche Erträge					
1.	+	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	2.002.800,00	2.441.286,85	438.486,85	0,00
		3011000 Grundsteuer A	0,00	12.200,00	12.189,24	-10,76	0,00
		3012000 Grundsteuer B	0,00	305.000,00	294.866,01	-10.133,99	0,00
		3013000 Gewerbesteuer	0,00	1.000.000,00	1.401.831,00	401.831,00	0,00
		3021000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	0,00	592.000,00	637.752,00	45.752,00	0,00
		3022000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	0,00	83.500,00	84.039,00	539,00	0,00
		3031000 Vergnügungssteuer	0,00	4.100,00	4.430,60	330,60	0,00
		3032000 Hundesteuer	0,00	6.000,00	6.179,00	179,00	0,00
2.	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	98.500,00	93.664,00	-4.836,00	0,00
۷.	·	3142100 Zuweisungen für laufende Zwecke von der	0,00	67.500,00	67.500,00	0.00	0.00
		Samtgemeinde	0,00	07.300,00	07.500,00	0,00	0,00
		3142200 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Landkreis	0,00	31.000,00	26.164,00	-4.836,00	0,00
3.	_	Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	78.900,00	78.686,96	-213,04	0,00
J.	,	3161000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus	0,00	49.300,00	51.597,21	2.297,21	0,00
		Investitionszuweisungen und -zuschüssen	0,00	49.300,00	31.391,21	2.291,21	0,00
			0.00	20,600,00	27.089,75	2 510 25	0.00
		3371000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für	0,00	29.600,00	27.009,73	-2.510,25	0,00
4		Beiträge und ä#hnliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0.00	0.00
4. 5.	+	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	50,00	50,00	0,00 0,00
Э.	+	öffentlich-rechtliche Entgelte					
6.		3321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	<i>0,00</i> 0,00	<i>0,00</i> 11.700,00	50,00 13.570,79	50,00 1.870,79	<i>0,00</i> 0,00
0.	+	privatrechtliche Entgelte			11.362,15		
		3411000 Mieten und Pachten	0,00	11.000,00	ŕ	362,15	
		3421000 Erträge aus Verkauf	0,00	100,00	1.807,00	1.707,00	0,00
_		3461000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	600,00	401,64	-198,36	
7.	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	3.900,00	14.156,61	10.256,61	0,00
		3482000 Erstattungen von Gemeinden (GV)	0,00	3.900,00	3.600,00	-300,00	0,00
•		3488000 Erstattungen von übrigen Bereichen	0,00	0,00	10.556,61	10.556,61	0,00
8.	+	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	1.600,00	5.469,89	3.869,89	
		3612000 Zinserträge von Gemeinden (GV)	0,00	1.000,00	983,29	-16,71	0,00
		3651000 Erträge aus Gewinnanteilen aus verbundenen	0,00	100,00	6,31	-93,69	0,00
		Unternehmen und Beteiligungen					
		3691000 Verzinsung von Steuemachforderungen und	0,00	500,00	4.480,29	3.980,29	0,00
		-erstattungen					
9.	+	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	+/-	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
11.	+	sonstige ordentliche Erträge	0,00	81.900,00	51.309,32	-30.590,68	
		3511000 Konszessionsabgaben	0,00	60.400,00	47.200,00	-13.200,00	0,00
		3562000 Säumniszuschläge, Mahn- und Beitreibungsgebühren	0,00	1.000,00	1.860,92	860,92	0,00
		3591000 Andere sonstige Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	20.500,00	2.248,40	-18.251,60	0,00
12.	=	Summe ordentliche Erträge	0,00	2.279.300,00	2.698.194,42	418.894,42	0,00
		Ordentliche Aufwendungen					
13.	-	Aufwendungen für aktives Personal	0,00	5.900,00	5.763,93	-136,07	0,00
		4012000 Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte	0,00	4.400,00	5.607,21	1.207,21	0,00
		4022000 Beiträge zu Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	0,00	400,00	10,32	-389,68	
		4032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung tariflich	0,00	1.100,00	146,40	-953,60	0,00
		Beschäftigte					
14.	-	Aufwendungen für Versorgung	0,00	0,00	0,00	0,00	
15.	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	104.600,00	80.654,56	-23.945,44	0,00



Ergebnisrechnung 2010 Gemeinde: 05 Dollern

8 Seite: Datum: 07.06.2012 Uhrzeit: 09:00:09

Pos.		Inhalt	Ist Vorjahr 2009	Plan 2010	lst 2010	Abweichung 2010	Übertragen aus 2009
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5
		4211000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	2.800,00	787,00	-2.013,00	0,00
		4212000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	0,00	59.000,00	42.461,36	-16.538,64	0,00
		4222000 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	0,00	800,00	654,11	-145,89	0,00
		4231000 Mieten und Pachten	0,00	7.900,00	7.881,32	-18,68	0,00
		4241000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	2.900,00	2.808,77	-91,23	0,00
		4271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	0,00	22.500,00	20.544,14	-1.955,86	0,00
		4271100 Ehrungen, Repräsentationen	0,00	1.500,00	1.069,78	-430,22	0,00
		4271200 Verfügungsmittel	0,00	200,00	184,90	-15,10	0,00
		4291000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	7.000,00	4.263,18	-2.736,82	0,00
16.	-	Abschreibungen	0,00	151.200,00	129.027,26	-22.172,74	0,00
		4711100 Afa auf unbebaute Grundstücke und grundsstücksgl. Rechte an unbeb. Gr.	0,00	0,00	185,44	185,44	0,00
		4711200 Afa auf beb. Grundstücke und grundstücksgl. Rechte an beb. Grundst.	0,00	0,00	61,36	61,36	0,00
		4711300 Afa auf Gebäude	0,00	15.900,00	14.816,99	-1.083,01	0,00
		4711400 Afa auf Infrastrukturvermögen	0,00	124.200,00	95.662,48	-28.537,52	0,00
		4711800 Auflösung Sammelposten	0,00	700,00	39,80	-660,20	0,00
		4711900 Afa auf sonstige Sachanlagen	0,00	10.400,00	11.216,19	816,19	0,00
		4721111 Einzelwertberichtigung	0,00	0,00	7.045,00	7.045,00	0,00
17.	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	34.700,00	8.810,23	-25.889,77	0,00
		4512000 Zinsaufwendungen an Gemeinden (GV)	0,00	10.000,00	1.267,54	-8.732,46	0,00
		4517000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	0,00	20.700,00	6.061,44	-14.638,56	0,00
		4592000 Verzinsung von Steuernachzahlungen	0,00	4.000,00	1.481,25	-2.518,75	0,00
18.	-	Transferaufwendungen	0,00	2.381.300,00	2.524.103,14	142.803,14	0,00
		4318000 Zuweisungen an übrige Bereiche	0,00	130.300,00	129.365,14	-934,86	0,00
		4341000 Gewerbesteuerumlage	0,00	180.000,00	263.288,00	83.288,00	0,00
		4372100 Kreisumlage	0,00	950.000,00	978.848,00	28.848,00	0,00
		4372200 Samtgemeindeumlage	0,00	1.121.000,00	1.152.602,00	31.602,00	0,00
19.	-	sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	50.800,00	40.374,72	-10.425,28	0,00
		4421000 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	0,00	9.400,00	8.612,61	-787,39	0,00
		4429000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	0,00	7.400,00	6.021,14	-1.378,86	0,00
		4431000 Geschäftsaufwendungen	0,00	400,00	476,11	76,11	0,00
		4441000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	0,00	1.100,00	1.059,86	-40,14	0,00
		4452000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	0,00	32.500,00	24.205,00	-8.295,00	0,00
20.	=	Summe ordentliche Aufwendungen	0,00	2.728.500,00	2.788.733,84	60.233,84	0,00
21.	=	Ordentliches Ergebnis	0,00	-449.200,00	-90.539,42	358.660,58	0,00
22.	+	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	65.985,74	65.985,74	0,00
		5022000 Erträge aus Herabsetzung von Rückstellungen	0,00	0,00	57.538,00	57.538,00	0,00
		5029000 Sonstige periodenfremde Erträge	0,00	0,00	8.447,74	8.447,74	0,00
23.	-	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	46.573,65	46.573,65	0,00
		5129000 Sonstige periodenfremde Aufwendungen	0,00	0,00	46.573,65	46.573,65	0,00
24.	=	außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	19.412,09	19.412,09	0,00
	=	Jahresergebnis	0,00	-449.200,00	-71.127,33	378.072,67	0,00

^{***} Ende der Liste "Ergebnisrechnung" ***



Finanzrechnung 2010 Gemeinde: 05 Dollern

Seite: Datum: 07.06.2012 Uhrzeit: 09:40:04

			Ist Vorjahr	Plan	lst	Abweichung	Übertragen aus
Pos.		Inhalt	2009	2010	2010	2010	2009
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5
		Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
1.	+	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	2.002.800,00	2.426.964,54	424.164,54	0,00
		6011000 Grundsteuer A	0,00	12.200,00	12.234,41	34,41	0,00
		6012000 Grundsteuer B	0,00	305.000,00	294.470,53	-10.529,47	0,00
		6013000 Gewerbesteuer	0,00	1.000.000,00	1.388.138,00	388.138,00	0,00
		6021000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	0,00	592.000,00	637.752,00	45.752,00	0,00
		6022000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	0,00	83.500,00	84.039,00	539,00	0,00
		6031000 Vergnügungssteuer	0,00	4.100,00	4.430,60	330,60	0,00
		6032000 Hundesteuer	0,00	6.000,00	5.900,00	-100,00	0,00
2.	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	98.500,00	93.664,00	-4.836,00	0,00
		6142000 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden (GV)	0,00	98.500,00	93.664,00	-4.836,00	0,00
3.	+	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	+	Öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0,00	50,00	50,00	0,00
		6321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	0,00	0,00	50,00	50,00	0,00
5.	+	Privatrechtiche Entgelte	0,00	11.700,00	13.495,79	1.795,79	0,00
		6411000 Mieten und Pachten	0,00	11.000,00	11.287,15	287,15	0,00
		6421000 Einzahlungen aus Verkauf	0,00	100,00	1.807,00	1.707,00	0,00
		6461000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	600,00	401,64	-198,36	0,00
6.	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	3.900,00	3.600,00	-300,00	0,00
		6482000 Erstattungen von Gemeinden	0,00	3.900,00	3.600,00	-300,00	0,00
7.	+	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	1.600,00	5.324,25	3.724,25	0,00
		6612000 Zinseinzahlungen von Gemeinden(GV)	0,00	1.000,00	946,65	-53,35	0,00
		6651000 Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und	0,00	100,00	6,31	-93,69	0,00
		Beteiligungen					
		6691000 Verzinsung von Steuernachforderungen und	0,00	500,00	4.371,29	3.871,29	0,00
		-erstattungen					
8.	+	Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Vermögensgegenstände					
9.	+	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	0,00	81.900,00	59.384,06	· ·	0,00
		6511000 Konzessionsabgaben	0,00	60.400,00	47.200,00	-13.200,00	0,00
		6562000 Säumniszuschläge	0,00	1.000,00	1.487,92	487,92	0,00
		6591000 Andere sonstige Einzahlungen aus laufender	0,00	20.500,00	2.248,40	-18.251,60	0,00
		Verwaltungstätigkeit					
		6699000 Weitere sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	8.447,74	1	0,00
10.	=	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	2.200.400,00	2.602.482,64	402.082,64	0,00
		Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
11.	-	Auszahlungen für aktives Personal	0,00	5.900,00	5.763,93	· ·	0,00
		7012000 Dienstauszahlungen tariflich Beschäftigte	0,00	4.400,00	5.607,21	1.207,21	0,00
		7022000 Beiträge zu Versorgungskassen für tarifliche Bechäftigte	0,00	400,00	10,32	l -	0,00
		7032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich	0,00	1.100,00	146,40	-953,60	0,00
		Beschäftigte					
12.	-	Auszahlungen für Versorgung	0,00	0,00	0,00	l	I
13.	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für	0,00	104.600,00	77.218,97	-27.381,03	0,00
		geringwertige Vermögensgegenstände					
		7211000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	2.800,00	787,00	l -	0,00
		7212000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	0,00	59.000,00	42.392,96		0,00
		7222000 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	0,00	800,00	654,11	-145,89	0,00
		7231000 Mieten und Pachten	0,00	7.900,00	7.881,32	· ·	· I
		7241000 Bewirtschatung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	2.900,00	2.804,51	-95,49	0,00



Finanzrechnung 2010 Gemeinde: 05 Dollern

10 Seite: Datum: 07.06.2012 Uhrzeit: 09:40:04

Pos.		Inhalt	Ist Vorjahr 2009	Plan 2010	lst 2010	Abweichung 2010	Übertragen aus 2009
1 03.		- Innuit	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5
		7271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	0,00	24.200,00	20.435,89	-3.764,11	0,00
		7291000 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	7.000,00	2.263,18	-4.736,82	0,00
14.	-	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	34.700,00	8.810,23	-25.889,77	0,00
		7512000 Zinsauszahlungen an Gemeinden (GV)	0,00	10.000,00	1.267,54	-8.732,46	0,00
		7517000 Zinsauszahlungen an Kreditinstitute	0,00	20.700,00	6.061,44	-14.638,56	0,00
		7592000 Verzinsung von Steuernachzahlungen	0,00	4.000,00	1.481,25	-2.518,75	0,00
15.	-	Transferauszahlungen	0,00	2.381.300,00	2.462.698,34	81.398,34	0,00
		7318000 Zuweisungen an übrige Bereiche	0,00	130.300,00	129.282,34	-1.017,66	0,00
		7341000 Gewerbesteuerumlage	0,00	180.000,00	263.288,00	83.288,00	0,00
		7372000 Allgemeine Umlagen an Gemeinden (GV)	0,00	2.071.000,00	2.070.128,00	-872,00	0,00
16.	-	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	0,00	50.800,00	86.948,37	36.148,37	0,00
		7421000 Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	0,00	9.400,00	8.612,61	-787,39	0,00
		7429000 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von	0,00	7.400.00	6.021,14	-1.378,86	0,00
		Rechten und Diensten	.,		,	.,	.,
		7431000 Geschäftsauszahlungen	0,00	400,00	476,11	76,11	0,00
		7441000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	0,00	1.100,00	1.059,86	-40,14	0,00
		7452000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	0,00	32.500,00	24.205,00	-8.295,00	0,00
		7491000 Weitere sonstige Auszahlungen aus laufender	0,00	0,00	46.573,65	46.573,65	0,00
		Verwaltungstätigkeit			·		
17.	=	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	2.577.300,00	2.641.439,84	64.139,84	0,00
18.	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	-376.900,00	-38.957,20	337.942,80	0,00
		Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
19.	+	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	120.000,00	0,00	-120.000,00	0,00
		6818000 Investitionszuschüsse von übrigen Bereichen	0,00	120.000,00	0,00	-120.000,00	0,00
20.	+	Beiträgen u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	90.000,00	0,00	-90.000,00	0,00
		6891000 Beiträge und ähnliche Entgelte	0,00	90.000,00	0,00	-90.000,00	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	210.000,00	0,00	-210.000,00	0,00
		Auszahlungen für Investitionstätigkeit					
25.	-	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	99.000,00	86.668,53	-12.331,47	0,00
		7821000 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und	0,00	99.000,00	86.668,53	-12.331,47	0,00
		Gebäuden					
26.	-	Baumaßnahmen	0,00	437.500,00	13.722,30	-423.777,70	0,00
		7871000 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	0,00	41.500,00	5.409,07	-36.090,93	0,00
		7872000 Auszahlungen Tiefbaumaßnahmen	0,00	396.000,00	8.313,23	-387.686,77	0,00
27.	-	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	23.200,00	199,00	-23.001,00	0,00
		7831100 Auszahlungen für den Erwerb von	0,00	10.000,00	0,00	-10.000,00	0,00
		Vermögensgegenständen über 1.000 Euro					
		7831200 Auszahlungen für den Erwerb von	0,00	13.200,00	199,00	-13.001,00	0,00
		Vermögensgegenständen über 150 Euro bis 1.000 Euro					
28.	_	(Sammelposten) Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29.	_	Aktivierbare Zuwendungen	0,00	3.000,00	0,00	-3.000,00	0,00
		7817000 Investitionszuschüsse von privaten Unternehmen	0,00	3.000,00	0,00	-3.000,00	0,00
30.	_	sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31.	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	562.700,00	100.589,83	-462.110,17	0,00
32.	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-352.700,00	-100.589,83	252.110,17	



Finanzrechnung 2010 Gemeinde: 05 Dollern

11 Seite: Datum: 07.06.2012 Uhrzeit: 09:40:05

Pos.		Inhalt	Ist Vorjahr 2009	Plan 2010	lst 2010	Abweichung 2010	Übertragen aus 2009
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5
33.	=	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	0,00	-729.600,00	-139.547,03	590.052,97	0,00
		Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit					
34.	+	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten	0,00	351.200,00	0,00	-351.200,00	0,00
		und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit					
		6929300 Kreditaufnahmen für Investitionen beim sonstigen	0,00	351.200,00	0,00	-351.200,00	0,00
		ausländischen Bereich Laufzeit 5 Jahre und mehr, Euro-Währung					
		fester Zins					
35.	-	Auszahlungen Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten und	0,00	19.700,00	4.202,66	-15.497,34	0,00
		Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit					
		7927300 Tilgung von Krediten für Investitionen bei Kreditinstituten	0,00	19.700,00	4.202,66	-15.497,34	0,00
		Laufzeit 5 Jahre und mehr, Euro-Währung fester Zins					
36.	=	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	331.500,00	-4.202,66	-335.702,66	0,00
37.	=	Finanzierungsmittelbestand	0,00	-398.100,00	-143.749,69	254.350,31	0,00
38.	+	haushaltsunwirksame Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
39.	-	haushaltsunwirksame Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
40.	=	Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
40a.	=	Saldo der Finanzrechnung	0,00	-398.100,00	-143.749,69	254.350,31	0,00
41.	+	Anfangsbestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Jahres	0,00	211.595,00	211.594,55	-0,45	0,00
		1711001 Zahlweg 1 - KSK	0,00	0,00	211.594,55	211.594,55	0,00
		<diverse></diverse>	0,00	211.595,00	0,00	-211.595,00	0,00
42.	=	Endbestand an Finanzmitteln	0,00	-186.505,00	67.844,86	254.349,86	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 Dollern 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 Samtgemeinde 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 Dollern 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 14.01.2010 vom Rat verabschiedet. Es wurden ordentliche Erträge von 2.279.300 € und ordentliche Aufwendungen von 2.728.500 € veranschlagt.

Die Gesamt-Ergebnisrechnung von 2010 ergibt folgendes Jahresergebnis:

+ Ordentliche Erträge	2.698.194,42 €
- Ordentliche Aufwendungen	2.788.733,84 €
= Ordentliches Ergbnis	-90.539,42 €
+ Außerordentliche Erträge	65.985,74 €
- Außerordentliche Anufwendungen	46.573,65 €
= Außerordentliches Ergebnis	19.412,09 €
= Jahresergebnis	-71.127,33 €

Ergebnis der Ordentlichen Erträge

			Abweichungen
	Haushalt 2010	Ergebnis	mehr (+) /
Ertragsarten	Plan	2010	weniger (-)
Steuern und Abgaben	2.002.800,00 €	2.441.286,85 €	438.486,85 €
Zuwendungen und allgemeine Umlagen			
außer für Investitionstätigkeit	98.500,00€	93.664,00 €	-4.836,00 €
Auflösungserträge aus Sonderposten	78.900,00 €	78.686,96 €	-213,04 €
Öffentlich-rechtliche Entgelte, außer			
Beiträge und ähnliche Entgelte für			
Investitionstätigkeit	0,00€	50,00 €	50,00€
Privatrechtliche Entgelte	11.700,00 €	13.570,79 €	1.870,79 €
Erträge aus Kostenerstattungen,			
Kostenumlagen	3.900,00 €	14.156,61 €	10.256,61 €
Zinsen und ähnliche Finanzerträge	1.600,00 €	5.469,89 €	3.869,89 €
Sonstige ordentliche Erträge	81.900,00 €	51.309,32 €	-30.590,68 €
Summe ordentliche Erträge	2.279.300,00 €	2.698.194,42 €	418.894,42 €

Erläuterungen:

Steuern und Abgaben

Haushalt 2010	Ergebnis 2010	Abweichungen (+/-)
2.002.800,00 €	2.441.286,85 €	438.486,85 €

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

<u>Produkt 61100 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen</u> <u>Konto 3013000 - Gewerbesteuer</u>

Durch Gewerbesteuernachveranlagungen des Finanzamtes für die 2008 und 2009 wurde das Ergebnis deutlich übertroffen. Bei der Gewerbesteuer wurden Mehrerträge in Höhe von 401.831 € 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 45.752 € über dem Haushaltsansatz.

Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Haushalt 2010	Ergebnis 2010	Abweichungen (+/-)
98.500,00 €	93.664,00 €	-4.836,00 €

Davon entfallen auf:

Produkt	Planbetrag	Ergebnis	Abweichungen
Kindertagesstätte Dollern	98.500,00 €	93.644,00 €	- 4.856,00 €
Gesamt:	98.500,00 €	93.644,00 €	- 4.856,00 €

Auflösungserträge aus Sonderposten

Haushalt 2010	Ergebnis 2010	Abweichungen (+/-)
78.900,00 €	78.686,96 €	- 213,04 €

Davon entfallen auf:

Produkt	Planbetrag	Ergebnis	Abweichungen
Grundstücks- und Gebäudemanagment	0,00 €	2.918,94 €	2.918,94 €
Kindertagesstätte Dollern	3.400,00 €	2.875,84 €	- 524,16 €
Sporthalle Dollern	1.300,00 €	1.600,62 €	300,62 €
Oberflächenentwässerung	4.500,00 €	7.288,30 €	2.788,30 €
Gemeindestraßen	49.200,00 €	41.862,30 €	- 7.337,70 €
Wirtschaftswege und Forstwirtschaft	12.500,00 €	14.093,47 €	1.593,47 €
Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	8.000,00 €	8.047,49 €	47,49 €
Gesamt:	78.900,00 €	78.686,96 €	- 213,04 €

Öffentlich-rechtliche Entgelte

Haushalt 2010	Ergebnis 2010	Abweichungen (+/-)
0,00 €	50,00 €	50,00 €

Produkt	Planbetrag	Ergebnis	Abweichungen
Kindertagesstätte Dollern	0,00 €	50,00€	50,00 €
Gesamt:	0,00€	50,00 €	50,00 €

Privatrechtliche Entgelte

Haushalt 2010	Ergebnis 2010	Abweichungen (+/-)
11.700,00 €	13.570,79 €	1.870,79 €

Davon entfallen auf:

Produkt	Planbetrag	Ergebnis	Abweichungen
Zentrale Dienste	0,00 €	84,75€	84,75 €
Grundstücks- und Gebäudemanagment	11.000,00 €	11.362,15 €	362,15 €
Volksbildung, Heimat- und Kulturpflege	0,00 €	180,00€	180,00 €
Straßenbeleuchtung	500,00 €	136,89 €	-363,11 €
Öffentliches Grün/Naherholung	100,00 €	0,00€	-100,00€
Wirtschaftswege und Forstwirtschaft	100,00 €	1.807,00 €	1.707,00 €
Gesamt:	11.700,00 €	13.570,79 €	1.870,79 €

Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Haushalt 2010	Ergebnis 2010	Abweichungen (+/-)
3.900,00 €	14.156,61 €	10.256,61 €

Davon entfallen auf:

Produkt	Planbetrag	Ergebnis	Abweichungen
Zentrale Dienste	3.600,00 €	3.600,00 €	0,00€
Kindertagesstätte Dollern	0,00 €	10.556,61 €	10.556,61 €
Öffentliches Grün/Naherholung	300,00 €	0,00€	-300,00 €
Gesamt:	3.900,00 €	14.156,61 €	10.256,61 €

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

Produkt 36520 Kindergarten

Konto 3488000 Erstattungen vom DRK

Im Jahr 2011 ist, aufgrund des Rechnungsergebnisses, eine Erstattung für das Jahr 2010, geleistet worden.

Der Ertrag ist periodengerecht abgegrenzt worden.

Zinsen und ähnliche Finanzerträge

Haushalt 2010	Ergebnis 2010	Abweichungen (+/-)
1.600,00 €	5.469,89 €	3.869,89 €

Davon entfallen auf:

Produkt	Planbetrag	Ergebnis	Abweichungen
Finanzen	100,00 €	6,31 €	- 93,69 €
Steuern, allgemeine Zuweisungen,			
allgemeine Umlagen	500,00 €	4.480,29 €	3.980,29 €
Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	1.000,00 €	983,29€	-16,71 €
Gesamt:	1.600,00 €	5.469,89 €	3.869,89 €

Sonstige ordentliche Erträge

Haushalt 2010	Ergebnis 2010	Abweichungen (+/-)
81.900,00 €	51.309,32 €	- 30.590,68 €

Produkt	Planbetrag	Ergebnis	Abweichungen
Finanzen	1.000,00 €	1.860,92 €	860,92 €
Räumliche Plaung und Entwicklung	0,00 €	2.000,00€	2.000,00 €
Elektrizitätsversorgung			
(Konzessionsabgabe)	55.000,00 €	47.200,00 €	-7.800,00 €
Gasversorgung			
(Konzessionsabgabe)	5.400,00 €	0,00€	-5.400,00 €
Gemeindestraßen	20.500,00 €	248,40 €	-20.251,60 €
Gesamt:	81.900,00 €	51.309,32 €	-30.590,68 €

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.

Produkt 54100 Gemeindestraßen

Konto 3591000 Andere sonstige Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit

Eingeplante Ablösebeiträge für Kompensationsflächen waren nicht zu vereinnahmen, weil die Ablösung der Kompensationsmaßnahmen im Haushaltsjahr nicht erfolgt ist.

Außerordentliche Erträge

Haushalt 2010	Ergebnis 2010	Abweichungen (+/-)
0,00€	65.985,74 €	65.985,74 €

Produkt	Planbetrag	Ergebnis	Abweichungen
Elektrizitätsversorgung			
(Konzessionsabgabe)	0,00€	2.657,81 €	2.657,81 €
Gasversorgung			
(Konzessionsabgabe)	0,00€	5.789,93 €	5.789,93 €
Steuern, allgemeine Zuweisungen,			
allgemeine Umlagen	0,00€	57.538,00 €	57.538,00 €
Gesamt:	0,00€	65.985,74 €	65.985,74 €

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

<u>Produkt 61100 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen Konto 5022000 Erträge aus der Herabsetzung von Rückstellungen</u>

Folgende Rückstellungen für Finanzausgleichszahlungen sind im Rechnungsjahr 2010 aufgelöst worden:

Gewerbesteuerumlage				
		Rückstellungs- betrag	gebildet am:	aufgelöst am:
Dollern		12.463 €	01.02.2010	03.08.2010
	V.a.ia	and Comtanamain	do	
	Kreis- t	und Samtgemeine	aeumiage	
	Rückstellung SG-Umlage	Rückstellung Kreisumlage	gebildet am:	aufgelöst am:
Dollern	24.400 €	20.675€	11.02.2010	03.08.2010

4.4 Erläuterungen von Ergebnissen – Aufwendungen 2010

Personalaufwendungen

Haushalt 2010	Ergebnis 2010	Abweichungen (+/-)
5.900,00 €	5.763,93 €	-136,07 €

Produkt	Planbetrag	Ergebnis	Abweichungen
Zentrale Dienste	900,00 €	678,48 €	-221,52 €
Jugendarbeit	5.000,00 €	5.085,45 €	85,45 €
Gesamt:	5.900,00€	5.763,93 €	-136,07 €

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Haushalt 2010	Ergebnis 2010	Abweichungen (+/-)
104.600,00 €	80.654,56 €	-23.945,44 €

Produkt	Planbetrag	Ergebnis	Abweichungen
Gemeindegremien	1.700,00 €	1.254,68 €	-445,32 €
Zentrale Dienste	6.200,00 €	5.377,70€	-822,30 €
Finanzen	3.000,00 €	2.776,00 €	-224,00 €
Grundstücks- und Gebäudemanagment	7.900,00 €	6.099,39 €	-1.800,61 €
Soziale Einrichtungen/Soziale Leistungen	300,00€	284,00 €	-16,00 €
Jugendarbeit	900,00€	959,87 €	59,87 €
Räumliche Plaung und Entwicklung	4.000,00 €	1.487,18 €	-2.512,82 €
Oberflächenentwässerung	2.000,00 €	35,79 €	-1.964,21 €
Gemeindestraßen	35.000,00 €	36.199,08 €	1.199,08 €
Straßenbeleuchtung	41.000,00 €	24.816,17 €	-16.183,83 €
Öffentliches Grün/Naherholung	600,00€	100,00€	-500,00€
Wirtschaftswege und Forstwirtschaft	2.000,00 €	1.264,70 €	-735,30 €
Gesamt:	104.600,00 €	80.654,56 €	-23.945,44 €

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

Produkt 54502 Straßenbeleuchtung

Konto 4212000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens

Die Umrüstung der Straßenbeleuchtung auf Energiesparlampen wurde verschoben, weil die Technik noch nicht ausgereift ist.

Bilanzielle Abschreibungen

Haushalt 2010	Ergebnis 2010	Abweichungen (+/-)
151.200,00 €	129.027,26 €	-22.172,74 €

Produkt	Planbetrag	Ergebnis	Abweichungen
Finanzen	0,00 €	148,00€	148,00 €
Grundstücks- und Gebäudemanagment	10.400,00€	11.216,19€	816,19 €
Jugendarbeit	600,00€	39,80 €	-560,20 €
Kindertagesstätte Dollern	5.400,00€	4.611,57 €	-788,43 €
Sporthalle Dollern	10.000,00€	10.266,78 €	266,78 €
Oberflächenentwässerung	20.200,00 €	22.158,77 €	1.958,77 €
Gemeindestraßen	71.900,00 €	58.500,64 €	-13.399,36 €
Wirtschaftswege und Forstwirtschaft	32.700,00 €	15.188,51 €	-17.511,49 €
Steuern, allgemeinde Zuweisungen,			
allgemeine Umlagen	0,00€	6.897,00€	6.897,00 €
Gesamt:	151.200,00 €	129.027,26 €	-22.172,74 €

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

Produkt 54100 Gemeindestraßen

Produkt 55500 Wirtschaftswege und Forstwirtschaft

Konto 47114000 Abschreibung auf Infrastrukturvermögen

Im ersten "doppischen" Haushalt war der Haushaltsansatz zu hoch kalkuliert worden.

Zinsen und ähnliche Finanzaufwendungen

Haushalt 2010	Ergebnis 2010	Abweichungen (+/-)
34.700,00 €	8.810,23 €	-25.889,77 €

Produkt	Planbetrag	Ergebnis	Abweichungen
Steuern, allgemeine Zuweisungen,			
allgemeine Umlagen	4.000,00 €	1.481,25 €	-2.518,75 €
Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	30.700,00€	7.328,98 €	-23.371,02 €
Gesamt:	34.700,00 €	8.810,23 €	-25.889,77 €

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

Produkt 61200 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Konto 4512000 Zinsaufwendungen an Gemeinden

Konto 4517000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute

Die liquiden Mittel haben sich besser entwickelt als geplant. Daher waren geringere Kassenkreditzinsen zu zahlen. Durch die positive Finanzentwicklung wurde im Haushaltsjahr auf die eingeplante Darlehensaufnahme verzichtet.

Transferaufwendungen

Haushalt 2010	Ergebnis 2010	Abweichungen (+/-)
2.381.300,00 €	2.524.103,14 €	142.803,14 €

Produkt	Planbetrag	Ergebnis	Abweichungen
Volksbildung, Heinmat- und Kulturpflege	400,00€	121,36 €	-278,64 €
Soziale Einrichtungen/Soziale Leistungen	1.600,00 €	1.362,00 €	-238,00 €
Jugendarbeit	100,00€	0,00€	-100,00 €
Kindertagesstätte Dollern	122.500,00 €	122.711,78 €	211,78 €
Sportförderung	5.700,00€	5.170,00€	-530,00 €
Steuern, allgemeine Zuweisungen,			
allgemeine Umlagen	2.251.000,00€	2.394.738,00 €	143.738,00 €
Gesamt:	2.381.300,00 €	2.524.103,14 €	142.803,14 €

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 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 (+/-)
50.800,00 €	40.374,72 €	-10.425,28 €

Produkt	Planbetrag	Ergebnis	Abweichungen
Gemeindegremien	9.100,00€	8.554,11 €	-545,89 €
Zentrale Dienste	1.300,00 €	1.260,34 €	-39,66 €
Grundstücks- und Gebäudemanagment	5.000,00€	3.433,00 €	-1.567,00 €
Jugendarbeit	500,00€	334,13 €	-165,87 €
Kindertagesstätte Dollern	500,00€	148,75 €	-351,25 €
Oberflächenentwässerung	0,00€	916,50 €	916,50 €
Gemeindestraßen	27.000,00 €	18.906,25 €	-8.093,75 €
Wasser-, Boden- und Deichverbände	7.400,00 €	6.021,14 €	-1.378,86 €
Wirtschaftswege und Forstwirtschaft	0,00€	800,50€	800,50 €
Gesamt:	50.800,00€	40.374,72 €	-10.425,28 €

Außerordentliche Aufwendungen

Haushalt 2010	Ergebnis 2010	Abweichungen (+/-)
0,00€	46.573,65 €	46.573,65 €

Produkt	Planbetrag	Ergebnis	Abweichungen
Kindertagesstätte Dollern	0,00€	42.170,40 €	42.170,40 €
Räumliche Planung und Entwicjklung	0,00€	2.512,82 €	2.512,82 €
Gemeindestraßen	0,00€	1.890,43 €	1.890,43 €
Gesamt:	0,00€	46.573,65 €	46.573,65 €

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

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

Produkt 36550 Kindertagesstätte Dollern

Konto 5129000 Sonstige periodenfremde Aufwendungen

Nachzahlungen für den Kindergartenbetrieb, die sich ursächlich auf das Jahr 2009 bezogen, wurden als periodenfremde Aufwendungen gebucht.

Die Nachzahlung ergab sich aus folgenden Gründen:

- 1. Zum 01.01.2009 wurde eine Vormittagsgruppe in eine Ganztagsgruppe umgewandelt.
- 2. Die kalkulierte Einnahme für die Ganztagsgruppe konnte nicht realisiert werden, weil nur 11 statt der geplanten 15 Kinder in der Ganztagsgruppe betreut worden sind.

4.5 Investitionstätigkeit

Einzahlungen aus Investitionstätigkeit

Haushalt 2010	Ergebnis 2010	Abweichungen (+/-)
210.000,00 €	0,00€	-210.000,00 €

Produkt	Planbetrag	Ergebnis	Abweichungen
Zuwendı	ıngen für Investitio	nsmaßnahmen	
Investitionszuweisungen von üb	rigen Bereichen		
Kindertagesstätte	40.000,00 €	0,00€	-40.000,00 €
Gemeindestraßen	80.000,00 €	0,00€	-80.000,00 €
	120.000,00 €	0,00€	-120.000,00 €
Ве	iträge und ähnliche	Entgelte	
Gemeindestraßen	90.000,00 €	0,00€	-90.000,00 €
	90.000,00 €	0,00€	-90.000,00 €
Gesamt:	210.000,00 €	0,00€	-210.000,00 €

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

Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen

Produkt 36550 Kindertagesstätte Dollern

Konto 6818000 Investitionszuschüsse von übrigen Bereichen

Die Schaffung der Krippenplätze durch einen Anbau des Kindergartens erfolgt erst im Haushaltsjahr 2012.

Produkt 54100 Gemeindestraßen

Konto 6818000 Investitionszuschüsse von übrigen Bereichen

Die GVFG-Maßnahme Erweiterung der P + R -Anlage im Bahnhofsumfeld konnte nicht realisiert werden, weil der Zuwendungsbescheid vom Land nicht vorlag.

Die Restzahlung für die GVFG-Maßnahme "B 73 / Veerenkamp" steht noch aus.

Beiträge und ähnliche Entgelte

Produkt 54100 Gemeindestraßen

Konto 6891000 Beiträge und ähnliche Entgelte

Der Ausbau des Gewerbegebiet "Veerenkamp" ist im Rechnungsjahr nicht ausgeführt worden, weil die Gewerbegrundstücke nicht nachgefragt werden und daher keine Veranlassung für Erschließungsmaßnahmen besteht.

Auszahlungen für Investitionstätigkeit

Haushalt 2010	Ergebnis 2010	Abweichungen (+/-)
562.700,00 €	100.589,83 €	-462.110,17 €

Produkt	Planbetrag	Ergebnis	Abweichungen	
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden				
Grundstücks- und Gebäudemanagment	54.000,00€	53.670,42€	-329,58 €	
Gemeindestraßen	45.000,00 €	32.998,11 €	-12.001,89 €	
	99.000,00€	86.668,53 €	-12.331,47 €	
Ва	aumaßnahmen			
Auszahlungen für Hoch- und Tiefbauma	ßnahmen			
Kindertagesstätte Dollern	40.000,00€	4.665,22€	-35.334,78 €	
Sporthalle Dollern	1.500,00 €	743,85€	-756,15 €	
Gemeindestraßen	396.000,00€	8.313,23€	-387.686,77 €	
	437.500,00 €	13.722,30 €	-423.777,70 €	
Erwerb von be	weglichen Sachve	ermögen		
Auszahlungen für den Erwerb von Verm	ögensgegenständ	len über 1.000 €		
Kindertagesstätte Dollern	10.000,00€	0,00€	-10.000,00 €	
	10.000,00€	0,00€	-10.000,00€	
Auszahlungen für den Erwerb von Verm	ögensgegenständ	len über 150 € bi	s 1.000 €	
Jugendarbeit	200,00€	199,00€	-1,00€	
Kindertagesstätte Dollern	10.000,00€	0,00€	-10.000,00 €	
Gemeindestraßen	2.000,00€	0,00€	-2.000,00€	
Wirtschaftswege und Forstwirtschaft	1.000,00€	0,00€	-1.000,00€	
	13.200,00 €	199,00€	-13.001,00 €	
Aktivier	bare Zuwendunge	en		
Investitionszuschüsse von privaten Unternehmen				
Räumliche Planung und Entwicklung	3.000,00€	0,00€	-3.000,00€	
	3.000,00€	0,00€	-3.000,00€	
Gesamt:	562.700,00 €	100.589,83 €	-462.110,17 €	

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

Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden

Produkt 54100 Gemeindestraßen

Konto 7871000 Auszahlungen für Hoch- und Tiefbaumaßnahmen

Die eingeplanten Haushaltsmittel für Kompensationsmaßnahmen wurden nicht ausgeschöpft, weil die Ausschreibung der Maßnahme ein günstigeres Ergebnis ergeben hat.

Auszahlungen für Hoch- und Tiefbaumaßnahmen

Produkt 36550 Kindertagesstätte Dollern

Konto 7871000 Auszahlungen für Hoch- und Tiefbaumaßnahmen

Auf die provisorische Schaffung einer Gehwegverbindung und die Durchführung von Umbaumaßnahmen in der Eichhörnchen-Grundschule für die Unterbringung von Krippenkindern wurde verzichtet, weil ein neues Gesamtkonzept für die Erweiterung des Kindergartens erstellt worden ist.

Produkt 54100 Gemeindestraßen

Konto 7872000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen

Der Ausbau des Gewerbegebiet "Veerenkamp" ist im Rechnungsjahr nicht ausgeführt worden, weil die Gewerbegrundstücke nicht nachgefragt werden und daher keine Veranlassung für Erschließungsmaßnahmen besteht.

Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen

Produkt 36550 Kindertagesstätte Dollern

Konto 7831100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 1.000 €
Konto 7831200 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 150 € bis
1.000 € Sammelposten

Die Schaffung der Krippenplätze durch einen Anbau des Kindergartens erfolgt erst im Haushaltsjahr 2012.

Daher entfiel auch die vorgesehene Sachausstattung.

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 DOLLERN

4.7 ERLÄUTERUNGEN ZUR SCHLUSSBILANZ ZUM 31.12.2010

Gem. § 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

607.572,62 €

Die Veränderungen zur Eröffnungsbilanz 2010 stellen sich wie folgt dar:

	Abschreibungen		Bilanzwert
Eröffnungsbilanz 2010	Zu-/Abgang 2010	2010	31.12.2010
553.902,20 €	53.670,42 €	0,00 €	607.572,62 €

Wesentliche Veränderungen 2010 (ohne ordentliche Abschreibung):

Konto 0190000

In 2010 wurde eine Gewerbefläche "Veerenkamp" erworben.

Der Bilanzwert der unbebauten Grundstücke und grundstücksgleichen Rechte untergliedert sich wie folgt:

	Anschaffungs-		Restbuchwert am
unbebaute Grundstücke	werte	Zu-/Abgang 2010	31.12.2010
Konto 0110000			
Grünflächen	325.176,62 €	0,00€	325.176,62 €
Konto 0120000			
Ackerland	46.659,76 €	0,00€	46.659,76 €
Konto 0130000			
Wald, Forsten	11.057,00 €	0,00€	11.057,00 €
Konto 0190000			
sonstige unbebaute Grundstücke	171.008,82 €	53.670,42 €	224.679,24 €
	553.902,20 €	53.670,42 €	607.572,62 €

2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

1.372.260,37 €

Die Veränderungen zur Eröffnungsbilanz 2010 stellen sich wie folgt dar:

	Zu-/Abgang Abschreibunge		Bilanzwert
Eröffnungsbilanz 2010	2010	2010	31.12.2010
1.370.878,87 €	27.661,48 €	26.279,98 €	1.372.260,37 €

Wesentliche Veränderungen 2010 (ohne ordentliche Abschreibung):

Konto 0222000

Für die KiTa wurde ein Gerätehaus angeschafft.

Konto 0244000

Es mussten Baukosten für den Anbau Sporthalle nachaktiviert werden.

Konto 0292000

Es wurde ein Wildschutzzaun errichtet.

Der Bilanzwert der bebauten Grundstücke und grundstücksgleichen Rechte untergliedert sich wie folgt:

	Anschaffungs-	Zu-/Abgang	Abschre	ibungen	Restbuchwert
bebaute Grundstücke	werte	2010	bis 12/2009	2010	am 31.12.2010
Konto 0221000					
Grund und Boden bei					
sozialen Einrichtungen	53.751,36 €	0,00€	0,00€	0,00€	53.751,36 €
 Kindertagesstätte 	53.751,36 €	0,00€	0,00€	0,00€	53.751,36 €
Konto 0221001					
Außenanlagen bei Grund					
und Boden bei sozialen	4.500.00	2 22 6	4 0 4 0 4 0 6	24.22.6	100 10 0
Einrichtungen	1.533,88 €	0,00€	1.043,12 €	61,36 €	429,40 €
Kindertagesstätte	1.533,88 €	0,00 €	1.043,12 €	61,36 €	429,40 €
Konto 0222000					
Gebäude, Aufbauten und					
Betriebsvorrichtungen bei	400 000 00 6	4 005 00 6	00 044 00 6	4 550 04 6	04440000
sozialen Einrichtungen	403.920,68 €	4.665,22 €	89.844,80 €	4.550,21 €	314.190,89 €
Kindertagesstätte Spielbeug	402.651,46 €	0,00 € 0.00 €	89.478,20 € 366,60 €	4.473,91 €	308.699,35 €
Spielhaus Gerätehaus	1.269,22 €	· ·	ŕ	14,10 €	888,52 €
Geratenaus		4.665,22 €	0,00€	62,20 €	4.603,02 €
Konto 0231000					
Grund und Boden mit					
Schulen	184,08 €	0,00€	0,00€	0,00€	184,08 €
8 m² Bestandteil des					
Schulgrundstücks	184,08 €	0,00 €	0,00€	0,00€	184,08 €
Konto 0243000					
Grund und Boden mit		2 22 6	2 22 6	0.00	6
Sportflächen	203.755,01 €	0,00€	0,00€	0,00€	<i>'</i>
Sportplatz Tannenweg	95.713,84 €	0,00€	0,00€	0,00€	95.713,84 €
 Sporthalle Tannenweg 	108.041,17 €	0,00€	0,00€	0,00 €	108.041,17€
Konto 0243001					
Außenanlagen bei					
Sportflächen	42.150,05 €	0,00€	42.149,05 €	0,00€	1,00 €
Außenanlagen Sporthalle	42.150,05 €	0,00 €	42.149,05€	0,00€	1,00 €
Konto 0244000					
Gebäude, Aufbauten und					
Betriebsvorrichtungen bei Sportflächen	1.181.505,58 €	743,85 €	407.920,68 €	21.482,97 €	750 045 70 <i>6</i>
● Sporthalle Tannenweg mit	1.101.505,56 €	743,00 €	407.920,00 €	21.402,97 €	752.845,78 €
Anbau	923.533,21 €	743,85 €	239.677,83 €	10.266,78 €	674.332,45 €
Sportplatz Tannenweg	257.972,37 €	0,00€	168.242,85 €	11.216,19 €	78.513,33 €
Konto 0291000					
Grund und Boden mit					
sonstigen Dienst-, Geschäfts- und anderen					
Betriebsgebäuden	25.034,88 €	0,00€	0,00€	0,00€	25.034,88 €
Grundstück Imbiss	20.00 1,00 0	0,00 0	0,00 0	0,00 0	20.00 1,00 0
"Rüstjer Weg"	25.034,88 €	0,00€	0,00€	0,00 €	25.034,88 €
Konto 0292000					
Gebäude, Aufbauten und					
Betriebsvorrichtungen bei					
sonstigen Dienst-,					
Geschäfts- und anderen					
Betriebsgebäuden	23.941,00 €	22.252,41 €	23.940,00 €	185,44 €	22.067,97 €
Schuppen "Am Bahnhof"	23.941,00 €	0,00 €	23.940,00€	0,00 €	1,00 €
Wildschutzzaun					
Kompensationsflächen	0,00 €	22.252,41 €	0,00€	185,44 €	22.066,97 €
	1.935.776,52 €	27.661,48 €	564.897,65 €	26.279,98 €	1.372.260,37 €

2.3 Infrastrukturvermögen

2.527.494,33 €

Die Veränderungen zur Eröffnungsbilanz 2010 stellen sich wie folgt dar:

	Zu-/Abgang Abschreibungen		Bilanzwert
Eröffnungsbilanz 2010	2010	2010	31.12.2010
2.598.726,11 €	24.430,70 €	95.662,48 €	2.527.494,33 €

Wesentliche Veränderungen 2010 (ohne ordentliche Abschreibung):

Konto 0310000

Es wurden Pflanzungen auf der Ausgleichsfläche vorgenommen.

Konto 0342000

Es wurde ein Teilstück des RW-Kanals "Rüstjer Weg" von der BEG übernommen.

Der Bilanzwert des Infrastrukturvermögens untergliedert sich wie folgt:

	Anschaffungs-	Zu-/Abgänge	Abschrei	bungen	Restbuchwert
Infrastrukturvermögen	werte	2010	bis 12/2009	2010	am 31.12.2010
Konto 0310000					
Grund und Boden des					
Infrastrukturvermögens	447.550,92 €	10.745,70 €	0,00€	0,00€	458.296,62 €
Konto 0341000					
Grund und Boden für					
Entwässerungs- und					
Abwasserbeseitigungsan-					
lagen	18.772,74 €	0,00€	0,00€	0,00€	18.772,74 €
Konto 0342000					
Gebäude und Aufbauten für					
Entwässerungs- und					
Abwasserbeseitigungsan-					
lagen	1.616.250,16 €	13.685,00 €	575.611,79 €	22.158,77 €	1.032.164,60 €
Konto 0350000 Straßen, Wege, Plätze,					
Verkehrslenkungsan-lagen	5.050.319,16 €	0,00€	3.958.555,08 €	73.503,71 €	1.018.260,37 €
	7.132.892,98 €	24.430,70 €	4.534.166,87 €	95.662,48 €	2.527.494,33 €

2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung

160,20€

Die Veränderungen zur Eröffnungsbilanz 2010 stellen sich wie folgt dar:

	Zu-/Abgang Abschreibungen		Bilanzwert
Eröffnungsbilanz 2010	2010	2010	31.12.2010
1,00 €	199,00 €	39,80 €	160,20 €

Wesentliche Veränderungen 2010 (ohne ordentliche Abschreibung):

Konto 0750000

Für den Jugendraum wurde eine WII angeschafft.

Der Bilanzwert der Betriebs- und Geschäftsausstattung untergliedert sich wie folgt:

Betriebs- und Geschäftsausstattung	Anschaffungs- werte	Zu-/Abgänge 2010	Abschro	eibungen 2010	Restbuchwert am 31.12.2010
Konto 0710000		20.0	2.0 12/2000	20.0	0111212010
Betriebsvorrichtungen	28.740,21 €	0,00€	28.739,21 €	0,00€	1,00€
Schwingfußboden Sporthalle	28.740,21 €	0,00€	28.739,21 €	0,00€	1,00 €
Konto 0750000 Sammelposten für bewegliche Vermögensgegenstände 150,00 € - 1.000,00 € zuzügl. MwSt. • Sammelposten 2010 Jugendraum	0,00 € <i>0,00</i> €	199,00 € 199,00 €	0,00 € <i>0,00</i> €	39,80 € 39,80 €	·
	28.740,21 €	199,00 €	28.739,21 €	39,80 €	160,20 €

2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau

8.313,23 €

Die Veränderungen zur Eröffnungsbilanz 2010 stellen sich wie folgt dar:

	Zu-/Abgang Abschreibunger		Bilanzwert
Eröffnungsbilanz 2010	2010	2010	31.12.2010
0,00 €	8.313,23 €	0,00€	8.313,23 €

Wesentliche Veränderungen 2010 (ohne ordentliche Abschreibung):

Konto 0962000

Für die wasserrechtliche Erlaubnis war eine Genehmigungsgebühr zu zahlen.

Konto 0963000

Für die Baugrunduntersuchung und erste Planungsleistungen waren Rechnungen zu begleichen.

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	Anschaffungs- werte	Zu-/Abgänge 2010	Abschrebis 12/2009	eibungen 2010	Restbuchwert am 31.12.2010
Konto 0962000 Gewerbegebiet Veerenkamp	0,00€	182,00 €	0,00€	0,00€	182,00€
Konto 0963000 Erweiterung P&R-Anlage	0,00€	8.131,23 €	0,00€	0,00€	8.131,23 €
	0,00€	8.313,23 €	0,00 €	0,00 €	8.313,23 €

3. Finanzvermögen

3.2 Beteiligungen

150,00€

Die Veränderungen zur Eröffnungsbilanz 2010 stellen sich wie folgt dar:

	Zu-/Abgang	Bilanzwert
Eröffnungsbilanz 2010	2010	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.

<u>Forderungen</u>

Aus technischen Gründen sind befristete Niederschlagungen in den Bilanzpositionen "Öffentlichrechtliche Forderungen", "Forderungen aus Transferleistungen" und "Privatrechtliche Forderungen" nicht ausgewiesen.

Zum Bilanzstichtag lagen keine befristeten Niederschlagungen vor.

3.6 Öffentlich-rechtliche Forderungen

44.460,89 €

Die Veränderungen zur Eröffnungsbilanz 2010 stellen sich wie folgt dar:

	Zu-/Abgang	Bilanzwert
Eröffnungsbilanz 2010	2010	31.12.2010
36.810,58 €	7.650,31 €	44.460,89 €

Wesentliche Veränderungen 2010:

Es mussten öffentlich-rechtliche Forderungen in Höhe von 7.045,00 € 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 Forderungen	Anfangsbestand 2010	Zu-/Abgänge 2010	Bilanzwert am 31.12.2010
Konto 1511000			
öffentlich-rechtliche Forderungen			
aus Dienstleistungen	0,00 €	373,00 €	373,00 €
Konto 1519100			
Einzelwertberichtigung	0,00 €	-148,00 €	-148,00 €
Konto 1591000			
Kommunale Steuern und übrige			
öffentlich-rechtliche Forderungen	36.810,58 €	14.322,31 €	51.132,89 €
Konto 1599200			
Einzelwertberichtigung auf übrige			
öffentlich-rechtliche Forderungen	0,00 €	-6.897,00 €	-6.897,00€
	36.810,58 €	7.650,31 €	44.460,89 €

3.8 Privatrechtliche Forderungen

10.777,25€

Die Veränderungen zur Eröffnungsbilanz 2010 stellen sich wie folgt dar:

	Zu-/Abgang	Bilanzwert
Eröffnungsbilanz 2010	2010	31.12.2010
0,00 €	10.777,25 €	10.777,25 €

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€	184,00 €	184,00€
1641099 Privatrechtliche Forderungen zur			
Abgrenzung in das Vorjahr	0,00€	10.593,25 €	10.593,25 €
	0,00€	10.777,25 €	10.777,25 €

Bei den Forderungen aus privatrechtlichen Dienstleistungen handelt es sich um eine offene Pachtzahlung. Diese Forderung ist nach Prüfung ihrer Werthaltigkeit als einwandfrei bewertet worden.

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.

4. Liquide Mittel

67.844,86 €

Die Veränderungen zur Eröffnungsbilanz 2010 stellen sich wie folgt dar:

	Zu-/Abgang	Bilanzwert
Eröffnungsbilanz 2010	2010	31.12.2010
211.594,55 €	-143.749,69 €	67.844,86 €

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

2.491.690,23 €

Die Veränderungen zur Eröffnungsbilanz 2010 stellen sich wie folgt dar:

	Zu-/Abgang	Bilanzwert
Eröffnungsbilanz 2010	2010	31.12.2010
2.491.690,23 €	0,00 €	2.491.690,23 €

Gegenüber dem Vorjahr haben sich keine Veränderungen ergeben.

1.1.2 Sollfehlbetrag aus kameralem Abschluss

nicht vorhanden

1.2.4 Zweckgebundene Rücklagen

111.900,00€

Die Veränderungen zur Eröffnungsbilanz 2010 stellen sich wie folgt dar:

	Zu-/Abgang	Bilanzwert
Eröffnungsbilanz 2010	2010	31.12.2010
111.900,00 €	0,00€	111.900,00 €

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	111.900,00 €	0,00 €	111.900,00€
	111.900,00 €	0,00 €	111.900,00€

Die Gemeinde Dollern hat für die künftige Unterhaltung der Wirtschaftswege, die im Zusammenhang mit dem Bau der A 26 neu gebaut worden sind, eine Ablösezahlung erhalten. Für diesen Zweck wurde eine zweckgebundene Rücklage gebildet. Gegenüber dem Vorjahr haben sich keine Veränderungen ergeben.

1.3 Jahresergebnis

1.3.2 Jahresfehlbetrag mit Vorbelastung aus Haushaltsresten für Aufwendungen

-71.127,33 €

Die Veränderungen zur Eröffnungsbilanz 2010 stellen sich wie folgt dar:

	Zu-/Abgang	Bilanzwert
Eröffnungsbilanz 2010	2010	31.12.2010
0,00 €	-71.127,33 €	-71.127,33 €

Entgegen der Haushaltsplanung 2010 (prognostizierter Fehlbetrag: -449.200,00 €) stellt sich das Ergebnis deutlich verbessert dar.

Das Jahresergebnis in Höhe von -71.127,33 € setzt sich wie folgt zusammen:

Ordentliches Ergebnis	-90.539,42 €
außerordentliches Ergebnis	_19.412,09 €
	-71.127.33 €

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

Der verbleibende Fehlbetrag im ordentlichen Ergebnis in Höhe von 71.127,33 € ist im Folgejahr, nach dem Ergebnisverwendungsbeschluss gem. § 58 Abs. 1 Nr. 10 NKomVG, in die Nettoposition auf das Konto 2061000 umzubuchen. Die Nettoposition reduziert sich dadurch entsprechend.

1.4. Sonderposten

1.4.1 Investitionszuweisungen und –zuschüsse

1.506.705,33 €

Die Veränderungen zur Eröffnungsbilanz 2010 stellen sich wie folgt dar:

	Zu-/Abgang		Bilanzwert
Eröffnungsbilanz 2010	2010	Auflösungen 2010	31.12.2010
1.544.617,54 €	13.685,00 €	51.597,21 €	1.506.705,33 €

Wesentliche Veränderungen 2010 (ohne ordentliche Auflösung):

Es wurde ein Teilstück des RW-Kanals "Rüstjer Weg" von der BEG übernommen. Da die Übertragung unentgeltlich erfolgte, wurde auf der Aktiv-Seite zunächst der Wert der übernommenen Anlage (siehe Konto 0342000) und parallel dazu der Wert der Anlage als Sonderposten auf der Passiv-Seite ausgewiesen.

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

Sonderposten	Anfangsbestand 2010	Zu-/Abgänge 2010	Aufllösung bis 12/2009 2010		. •		Bilanzwert am 31.12.2010	
Konto 2111000 Sonderposten aus Investitionszuweisungen								
und -zuschüssen	1.544.617,54 €	13.685,00 €	319.486,49 €	51.597,21 €	1.506.705,33 €			
	1.544.617,54 €	13.685,00 €	319.486,49 €	51.597,21 €	1.506.705,33 €			

1.4.2 Beiträge und ähnliche Entgelte

324.405,60 €

Die Veränderungen zur Eröffnungsbilanz 2010 stellen sich wie folgt dar:

	Zu-/Abgang		Bilanzwert
Eröffnungsbilanz 2010	2010	Auflösungen 2010	31.12.2010
351.495,35 €	0,00 €	27.089,75 €	324.405,60 €

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

	Anfangsbestand	Zu-/Abgänge	Auflösung		Bilanzwert am
Sonderposten	2010	2010	bis 12/2009	2010	31.12.2010
Konto 2120000					
Sonderposten aus					
Beiträgen und ähnlichen					
Entgelten	351.495,35 €	0,00€	78.686,96 €	27.089,75 €	324.405,60 €
	351.495,35 €	0,00 €	78.686,96 €	27.089,75 €	324.405,60 €

2 Schulden

Der Stand der Schulden beträgt am 31.12.2010 gemäß § 56 Abs. 3 GemHKVO 147.619,53 €.

2.1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen

147.619,53 €

Die Veränderungen zur Eröffnungsbilanz 2010 stellen sich wie folgt dar:

	Zu-/Abgang		Bilanzwert
Eröffnungsbilanz 2010	2010	Tilgung 2010	31.12.2010
151.822,19 €	0,00€	4.202,66 €	147.619,53 €

Wesentliche Veränderungen 2010:

Es wurden keine neuen Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen eingegangen. Für das bestehende Darlehen wurden die planmäßigen Tilgungen geleistet.

Der Bilanzwert der Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen untergliedert sich wie folgt:

Verbindlichkeiten	Anfangsbestand 2010	Zu-/Abgänge 2010	Tilgung 2010	Bilanzwert am 31.12.2010
Konto 2317300 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen (Kreditinstitute, Laufzeit 5 Jahre und mehr)	151.822,19 €	0,00€	4.202,66 €	147.619,53 €
	151.822,19 €	0,00€	4.202,66 €	147.619,53 €

Zum Bewertungsstichtag hatte die Gemeinde Dollern ein Annuitätendarlehen beim Ritterschaftlichen Kreditinstitut mit einer Restschuld von 147.619,53 €.

Das Darlehen ist durch Bankauszüge nachgewiesen und mit dem Nominalwert angesetzt.

2.5.4 andere sonstige Verbindlichkeiten

1.518,39 €

Die Veränderungen zur Eröffnungsbilanz 2010 stellen sich wie folgt dar:

	Zu-/Abgang	Bilanzwert
Eröffnungsbilanz 2010	2010	31.12.2010
0,00 €	1.518,39 €	1.518,39 €

Der Bilanzwert der anderen sonstigen Verbindlichkeiten untergliedert sich wie folgt:

andere sonstige Verbindlichkeiten	Anfangsbestand 2010	Zu-/Abgänge 2010	Bilanzwert am 31.12.2010
Konto 2791099 Sonstige Verbindlichkeiten zur Abgrenzung in das Vorjahr	0,00 €	1.518,39 €	1.518,39 €
	0,00€	1.518,39 €	1.518,39 €

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.

3.0 Rückstellungen

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

3.6 Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs und von Steuerschuldverhältnissen

61.322,00€

Die Veränderungen zur Eröffnungsbilanz 2010 stellen sich wie folgt dar:

	Zu-/Abgang	Bilanzwert
Eröffnungsbilanz 2010	2010	31.12.2010
57.538,00 €	3.784,00 €	61.322,00 €

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

	Anfangsbestand	Zu-/Abgänge	Bilanzwert am
Rückstellung	2010	2010	31.12.2010
Konto 2861000			
Rückstellung im Rahmen des			
Finanzausgleichs	57.538,00 €	3.784,00€	61.322,00 €
Gewerbesteuerumlage IV/2009	12.463,00 €	-12.463,00 €	0,00€
Samtgemeindeumlage IV/2009	24.400,00€	-24.400,00€	0,00€
● Kreisumlage IV/2009	20.675,00€	-20.675,00 €	0,00€
Samtgemeindeumlage 2010	0,00€	31.994,00€	31.994,00€
Kreisumlage 2010	0,00€	29.328,00 €	29.328,00€
	57.538,00 €	3.784,00 €	61.322,00 €

3.8 Andere Rückstellungen

65.000,00€

Die Veränderungen zur Eröffnungsbilanz 2010 stellen sich wie folgt dar:

	Zu-/Abgang	Bilanzwert
Eröffnungsbilanz 2010	2010	31.12.2010
63.000,00 €	2.000,00 €	65.000,00 €

Der Bilanzwert der anderen Rückstellungen untergliedert sich wie folgt:

	Anfangsbestand	Zu-/Abgänge	Bilanzwert am
Rückstellung	2010	2010	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€
Konto 2892000			
Rückstellung für Abbruch "Am			
Bahnhof 11 bis 17"	60.000,00€	0,00€	60.000,00€
	63.000,00€	2.000,00 €	65.000,00€

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 Dollern ist Eigentümerin des Flurstückes 98/33 der Flur 2. Auf dem Grundstück sind Baracken errichtet worden, deren Abriss zu Lasten der Gemeinde Dollern gehen wird. Da sich die Baracken im Landschaftsschutzgebiet befinden, ist mittelfristig der Abriss auf Kosten der Gemeinde geplant. Die Baracken bestehen zum Teil aus Asbestmaterialien und Eternitplatten. Der Abriss und die Entsorgung des Sondermülls für die Objekte werden Kosten von ca. 15.000,00 € je Baracke verursachen. Nach dem Vorsichtsprinzip gem. § 44 Absatz 4 GemHKVO ist für den Abriss der 4 Baracken eine Rückstellung in Höhe von 60.000,00 € gebildet worden.

Seite:



Anlagenbuchführung Anlagenübersicht

erstellt am: 28.08.2012 / 10:59:25

erstellt von: Ah

erstellt für: 05 Dollern

Haushaltsjahr: 2010

Eingeschränkt auf:

Alle Anlagenummern

Anlagevermögen	E	Entwicklung der An	schaffungs- und H	erstellungswerte			Entwi	icklung der Abschre	eibungen		Buch	werte
sortiert nach	Stand am 31.12. des	Zugänge im Haus-	Abgänge im Haus-	Umbuchung im Haus-	Stand am 31.12. des	Stand am 31.12. des	Abschrei- bung im	Auflösungen (kumulierte	Zuschrei- bung im	Stand am 31.12. des	am 31.12. des Haus-	am 31.12. des
FIBU-Bilanzstruktur	Vorjahres	haltsjahr	haltsjahr	haltsjahr	Haushalts- jahres	Vorjahres	Haushalts- jahr	Abschreibungen für Abgänge)	Haushalts- jahr	Haushalts- jahres	haltsjahres	Vorjahres
	-EURO-	-EURO-	-EURO-	-EURO-	-EURO-	-EURO-	-EURO-	-EURO-	-EURO-	-EURO-	-EURO-	-EURO-
		+	-	+/-			+	-	+			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
2 Sachvermögen	9.651.311,91	114.274,83	0,00	0,00	9.765.586,74	5.127.803,73	121.982,26	0,00	0,00	5.249.785,99	4.515.800,75	4.523.508,18
Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	553.902,20	53.670,42	0,00	0,00	607.572,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	607.572,62	553.902,20
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.935.776,52	27.661,48	0,00	0,00	1.963.438,00	564.897,65	26.279,98	0,00	0,00	591.177,63	1.372.260,37	1.370.878,87
2.3 Infrastrukturvermögen	7.132.892,98	24.430,70	0,00	0,00	7.157.323,68	4.534.166,87	95.662,48	0,00	0,00	4.629.829,35	2.527.494,33	2.598.726,11
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere	28.740,21	199,00	0,00	0,00	28.939,21	28.739,21	39,80	0,00	0,00	28.779,01	160,20	1,00
2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	0,00	8.313,23	0,00	0,00	8.313,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.313,23	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	9.651.461,91	114.274,83	0,00	0,00	9.765.736,74	5.127.803,73	121.982,26	0,00	0,00	5.249.785,99	4.515.950,75	4.523.658,18



Forderungsübersicht

zum 31.12.2010

Gemeinde Dollern

Forderungsübersicht gem. § 56 Abs. 2 GemHKVO

		mit				
Art der Forderungen	Gesamtbetrag am 31.12. des Haushaltsjahres	bis zu 1 Jahr	über 1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	Gesamtbetrag am 31.12. des Vorjahres	mehr (+) weniger (-)
öffentlich-rechtliche Forderungen	44.460,89 €	31.528,09 €	0,00€	30.755,05€	36.810,58 €	7.650,31 €
2. Forderungen aus Transferleistungen	0,00 €	0,00€	0,00€	0,00€	0,00€	0,00€
3. Sonstige privatrechtliche Forderungen	10.777,25€	0,00€	0,00€	0,00€	0,00€	10.777,25€
Summe aller Forderungen	55.238,14 €	31.528,09 €	0,00€	30.755,05 €	36.810,58 €	18.427,56 €

Hinweis:

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

Zum Bilanzstichtag liegen keine befristeten Niederschlagungen vor.

aufgestellt:

15. September 2011 Fachbereich 2

Frau Ahlgrimm

Schuldenübersicht

zum 31.12.2010

Gemeinde Dollern

Schuldenübersicht gem. § 56 Abs. 3 GemHKVO

		mit e	einer Restlaufzeit vo	on		
Art der Schulden	Gesamtbetrag am 31.12. des Haushaltsjahres	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	0,00€	0,00€	0,00€	0,00€	0,00€	0,00€
1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	147.619,53 €	0,00€	147.619,53€	0,00€	151.822,19 €	-4.202,66 €
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€
Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00€	0,00€	0,00€	0,00€	0,00 €	0,00€
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	0,00€	0,00€	0,00€	0,00€	0,00€	0,00€
4. Transferverbindlichkeiten	0,00€	0,00€	0,00€	0,00€	0,00€	0,00€
5. sonstige Verbindlichkeiten	1.518,39 €	1.518,39 €	0,00€	0,00€	0,00€	1.518,39 €
Schulden insgesamt	149.137,92 €	1.518,39 €	147.619,53 €	0,00 €	151.822,19 €	-2.684,27 €

aufgestellt:

8. September 2011

Fachbereich 2

Frau Ahlgrimm

P	Protokoll de	Protokoll der Vorlaufdaten				
Haushalts-, Kassen-, Rechnungsweser	Kontenliste Sachkonten Komplettliste					
Auswertung erstellt am	07.03.2012					
Auswertung erstellt durch	Не					
Auswertung erstellt für HHJ	2010					
Auswertungsparameter						
für Gemeinde(n) Von Bis	05 Dollern 05 Dollern					
Druck über alle Ämter	Aktiviert					
Druck HHStBezeichnung	Aktiviert					
Produkt Von Bis	0 9	Projekt Von Bis				
Konto Von Bis	0					
Druck Haushaltstyp	DOPPIK					
Druck Haushaltsart	Einnahme / Aus	sgabe				
Druck Konten	mit neugebildeten Haushaltsresten aus Ansatzresten					
Druck über alle SN	Aktiviert					
UK - Verdichtung	Deaktiviert					



53800.4212000S

Haushalts-, Kassen-, Rechnungswesen Kontenliste Sachkonten

Komplettliste

Selektion: mit neugebildeten Haushaltsresten aus Ansatzresten

erstellt am: 07.03.2012 / 15:56:55

Seite: 44

erstellt von: He erstellt für: 05 Dollern

erstellt für HH-Jahr: 2010

Produkt-Sachkonto	Bezeichnung						Übertragbar	Verfügb./Einzun.
	Haushaltssoll	Nachtrag	Ermächt. a.Vj. Sollveränderung	Abg. Erm. a.Vj. Üpl./Apl./Zwb.E.	Gesamtsoll Vj. Gesamtsoll Ifd.	Gesamtsoll	Ermächt. a.Vj.	Vorjahr(e) lfd. Jahr
_		AO-Soll vorg. Vj.	Aufträge Vj.	AO-Soll ausg.Vj.	Verfügt/Eing. Vj.	Ges. verf./eing.	(gebucht)	iiu. Jaiii
		AO-Soll vorgem.	Aufträge Ifd.	AO-Soll ausgef.	Verfügt/Eing. lfd.	zzgl. RAP	neue OP	Verfsperre
			OP a.Vj.	Abgang OP a.Vj.	lst auf OP a.Vj.	Gesamtist	bereinigt um ZN	Gesamt
				Ges. AO ausgef.	Ist auf AO	Ocounition	bereinigt um 214	Occume
Produkt 538	00 Oberfläch	enentwässerun	a					

Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens

0.00	0.00	0.000.004	0,00	0,00	0,00		
0,00	0,00	2.000,00*	2.000,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00
0,00	1.964,21	35,79*	0,00	0,00	0,00	0,00	
0.00	0.00	0,00*	35,79	35,79	0,00	0,00	
0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		
0,00*	0,00	35,79*	35,79	35,79			
						en	t 54100 Gemeindestraß
				ens	astrukturvermög	nd Boden des Infra	310000S Grund u
			0,00	0,00	0,00		
0,00	0,00	45.000,00*	45.000,00	0,00	0,00	0,00	45.000,00
22.252,41	12.001,89	10.745,70*	0,00	0,00	0,00	0,00	
0.00	0.00	0.00*	10.745,70	10.745,70	0,00	0,00	
0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		
22.252,41*	0,00	10.745,70*	10.745,70	10.745,70			
							- 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	2.22.	0,00	0,00	0,00		
0,00**	,,,,,	0,00**	0,00	0,00			
0,00**	-,,,,	0,00 **	0,00	0,00			- Ausgabe
			0,00	0,00	0,00		- Ausgabe
0,00*	0,00	47.000,00**		,	0,00 0,00	0,00	- Ausgabe 47.000,00
		47.000,00**	0,00	0,00	,	0,00	
0,00*	0,00	47.000,00**	0,00 47.000,00	0,00 0,00	0,00	<u> </u>	
0,00*	0,00	47.000,00**	0,00 47.000,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00	0,00	

^{***} Ende der Liste ***

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

Folgende Haushaltsreste sind gebildet worden:

Produkt- Sachkonto	Bezeichnung	Betrag	Begründung
53800.4212000S	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens		Die beauftragte Raumung des Vorfluters "Hagener Weg" konnte witterungsbedingt nicht mehr durchgeführt werden.
54100.0310000S	Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	12.001,89€	Der Auftrag für die Anpflanzung der Kompensationsflächen ist vom Verwaltungsausschuss am 23.11.2010 vergeben worden. Die Schlussrechnung lag zum Jahresende noch nicht vor.

Gesamt ____13.966,10 €

Rechtsgrundlagen Rechenschaftsbericht

Rechenschaftsbericht gem. § 57 GemHKVO

- (1) ¹Im Rechenschaftsbericht werden, den tatsächlichen Verhältnissen entsprechend, der Verlauf der Haushaltswirtschaft und die finanzwirtschaftliche Lage der Gemeinde dargestellt. ²Dabei 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 (+/-)
351.200,00 €	0,00 €	-351.200,00 €

<u>Produkt 61200 Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft</u> 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 aus liquiden Mitteln erfolgen.

Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit

Haushalt 2010	Ergebnis 2010	Abweichungen (+/-)
19.700,00 €	4.202,66 €	-15.497,34 €

<u>Produkt 61200 Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft Konto Tilgung von Krediten</u>

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

Die Verschuldung der Gemeinde konnte im Rechnungsjahr um 4.202,66 € reduziert werden.

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 über- und außerplanmäßige Ausgaben:

	Ergebnis-			Deckung durch	Ratbeschluss
Produkt	haushalt	Ermächtigung	Überschreitung	Budget/Konto	vom
42150	0242000	0,00 €	1.500,00 €	36550.0222000	26.08.2010
11109	0190000	50.000,00 €	4.000,00 €	54100.035000-901	26.08.2010
		Summe:	5.500,00 €		

Weitere Haushaltsüberschreitungen:

Fehlanzeige!

0	Protokoll der Vorlaufdaten
Haushalts-, Kassen-, Rechnungswesen	Deckungskreisübersicht
Auswertung erstellt am	19.03.2012
Auswertung erstellt durch	Не
Auswertung erstellt für HHJ	2010
Auswertungsparameter	
für Gemeinde(n) Von	05 Dollern
Bis	05 Dollern
Druck HHStBezeichnung	Aktiviert
Deckungskreis Von	0000
Bis	9999



Haushalts-, Kassen-, Rechnungswesen **Deckungskreisübersicht**

erstellt am: 19.03.2012 / 16:21:58

erstellt von: He

erstellt für: 05 Dollern

erstellt für HH-Jahr: 2010

Deck	ungskreis								
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 / Zwbind. v. Einn.	bisher verfügt im D-Kreis	noch verfügbar im D-Kreis
0001	K-Teilhaushalt 1 "Innere Verwaltung,		16.164,75	0,00	0,00	0,00	0,00	14.130,49	2.034,26
0002	K-Teilhaushalt 2 "Finanzen, Kinder,		2.901.429,42	0,00	0,00	0,00	0,00	2.534.206,01	367.223,41
0003	K-Teilhaushalt 3 "Bau, Planung und		101.407,00	0,00	0,00	0,00	0,00	81.669,22	19.737,78
0004	K-Teilhaushalt 4 "Gebäudemanagement	:"	8.262,15	0,00	0,00	0,00	0,00	6.099,39	2.162,76
0005	K-Personal		5.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.763,93	136,07
0006	G-Leistungen für die Inanspruchnahme		32.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24.205,00	8.295,00
0007	K-Abschreibungen und Auflösung SoPo)	155.929,88	0,00	0,00	0,00	0,00	129.027,26	26.902,62
8000	K-Interne Leistungsverrechnung -		1.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.467,24	232,76
0009	G-Deckungskreis BGA und		200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	199,00	1,00
0010	G-Deckungskreis BGA und		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0011	G-Deckungskreis BGA und		3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00
0014	G-Anlage im Bau - Gewerbegebiet		300.000,00	0,00	0,00	-4.000,00	0,00	182,00	295.818,00
0015	G-FHH FB 3		45.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34.254,30	10.745,70
0016	G-Anlage im Bau - Erweiterung		100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.131,23	91.868,77
0017	G-Gebäude Sporthalle Dollern		0,00	0,00	0,00	1.500,00	0,00	743,85	756,15
			3.671.493,20*	0,00*	0,00*	-2.500,00*		2.840.078,92*	828.914,28*

^{***} Ende der Liste ***

Seite: 1



Haushalts-, Kassen-, Rechnungswesen Kontenliste

. - 31.12.2010

erstellt am: 04.10.2012 / 07:59:34

Seite:

51

erstellt von: Ah
erstellt für: 05 Dollern
erstellt für HH-Jahr: 2010

EB - Wert **SALDO Abschluss** Konto-Nr.: 2861000 Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs 57.538,00 H 61.322,00 H Konto-Nr.: 2891000 Sonstige Rückstellungen 3.000,00 H 5.000,00 H Konto-Nr.: 2892000 Rückstellung für den Abbruch "Am Bahnhof 11 bis 17" 60.000,00 H 60.000,00 H Gesamt GKZ: 05 120.538,00 H 126.322,00 H 0,00

Legende:

^{***} 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 Jahresergebnis von 449.200 €.

Der Erwartungen wurde mit einem negativen Saldo von 71.127,33 € um 378.072,67 € deutlich übertroffen.

Ursächlich für diese Entwicklung waren insbesondere

- Höhere Steuereinnahmen
- Einsparungen bei Sach- und Dienstleistungen
- Geringerer Abschreibungsaufwand
- Niedrigere Zinsaufwendungen
- Erträge aus der Herabsetzung von Rückstellungen

Ein "kameraler Sollfehlbetrag" aus dem Haushaltsjahr 2009 war nicht vorhanden.

Der verbleibende Fehlbetrag aus dem Rechnungsjahr 2010 ist auszuweisen und muss in den Folgejahren vorrangig abgedeckt werden.

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 211.595,00 € ausgewiesen.

Bis zum Bilanzstichtag 2010 hatte die Gemeinde liquide Mittel in Höhe von 67.844,86 € (Prognose It. Haushaltsplan: ./. 186.505 €).

Entwicklung der Verschuldung

Aufgrund der Liquiditätsentwicklung konnte auf die eingeplante Kreditaufnahme verzichtet werden.

Durch ordentliche Tilgungsleistungen wurde die Verschuldung der Kommune um 4.202,66 € reduziert.

Die Verschuldung betrug zum Stichtag 31.12.2010 147.619,53 €.

Im Haushaltsjahr 2011 ist für die Finanzierung der Investitionstätigkeiten ein Kredit in Höhe von 350.300 € aufgenommen worden.

Ausblick 2011

Die Entwicklung der Finanzsituation im Haushaltsjahr 2011 stellt sich ebenfalls positiver dar, als es die Plandaten vorsahen.

Vorbehaltlich der durchzuführenden Jahresabschlussarbeiten wird das Ergebnis nur leicht defizitär abschließen

Ausblick 2012

Der Ergebnishaushalt des Haushaltsjahres 2012 schließt in Erträgen und Aufwendungen ausgeglichen ab.

Nach den Plandaten wird ein Haushaltsausgleich auch in den Folgejahren möglich sein.

Anstehende Investitionen können ohne eine weitere Verschuldung realisiert werden.

Zusammenfassung

Durch die konsequente Durchführung der geplanten Haushaltssicherungs-maßnahmen in den vergangenen Jahren konnte der Haushalt der Gemeinde konsolidiert werden.

Unter Berücksichtigung der aktuellen Plandaten und der Fortsetzung der positiven Entwicklung der Steuereinnahmekraft kann davon ausgegangen werden, dass die Gemeinde dauerhaft ausgeglichene Haushalte - ohne eine Netto-Neuverschuldung - 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.

Aus dem Rechnungsjahr 2010 ist in das Jahr 2011 ein abzudeckender Fehlbetrag von 71.127,33 € vorzutragen.

9.8 Risiken / Chancen

Risiken

Auswirkung der Eurokrise

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

Da die Struktur der 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 des Fleckens. 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.

Standortfaktor "Speckgürtel Hamburgs"

Dollern befindet sich im direkten Einzugsbereich der Hansestadt Hamburg. Durch den vorhandenen S-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 Kindergarten räumlich und vom Angebot her überdurchschnittlich gut aufgestellt.

Der Kindergarten verfügt über Krippen- und Kindergartenplätze und ein Ganztagsangebot im Rahmen der Hortbetreuung durch den DRK-Kindergarten

Außerdem ist die Gemeinde Schulstandort für die Grundschul-Kinder der Gemeinde Agathenburg und Dollern.

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 Wohnbebauung auszuweisen.

Daher ist mit einem Einwohnerzuwachs zu rechnen.

Gewerbegebiet

Die Gemeinde Dollern hält eigene Gewerbeflächen für ansiedlungswillige Betriebe vor.

<u>Finanzen</u>

Durch greifende Haushaltssicherungsmaßnahmen und die positive Steuerkraftentwicklung kann 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 zunächst mittelfristig gesichert.

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

Die Vollständigkeit und Richtigkeit des Jahresabschlusses 2010 wird hiermit festgestellt.

Dollern, den 03.09.2012

Gemeinde Dollern Der Gemeindedirektor

(Herwede)



Datum: 04.10.2012 Gemeinde: 05 Dollern Uhrzeit: 10:30:16

58

Seite:

Teilhaushalt

1 Teilhaushalt 1 Innere Verwaltung, Sicherheit und Ordnung und Samtgemeindebürgermeister

Erträg	rträge und Aufwendungen		Ergebnis des Vorjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Ansätze des Haushaltsjahres	mehr (+) weniger (-)	Über-/ außerplanmäßige
			•	,		.,	Bewilligungen
			2009	2010	2010	2010	2010
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
		ordentliche Erträge					
6.	+	privatrechtliche Entgelte	0,00	264,75	0,00	264,75	0,00
		3461000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	264,75	0,00	264,75	0,00
7.	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	3.600,00	3.600,00	0,00	0,00
		3482000 Erstattungen von Gemeinden (GV)	0,00	3.600,00	3.600,00	0,00	0,00
12.	=	Summe ordentliche Erträge	0,00	3.864,75	3.600,00	264,75	0,00
		ordentliche Aufwendungen					
13.	-	Aufwendungen für aktives Personal	0,00	5.763,93	5.900,00	-136,07	0,00
		4012000 Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte	0,00	5.607,21	4.400,00	1.207,21	0,00
		4022000 Beiträge zu Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	0,00	10,32	400,00	-389,68	0,00
		4032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung tariflich	0,00	146,40	1.100,00	-953,60	0,00
		Beschäftigte					
15.	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	7.876,25	9.100,00	-1.223,75	0,00
		4222000 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	0,00	654,11	800,00	-145,89	0,00
		4231000 Mieten und Pachten	0,00	4.200,00	4.200,00	0,00	0,00
		4241000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	1.177,70	1.500,00	-322,30	0,00
		4271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	0,00	589,76	900,00	-310,24	0,00
		4271100 Ehrungen, Repräsentationen	0,00	1.069,78	1.500,00	-430,22	0,00
		4271200 Verfügungsmittel	0,00	184,90	200,00	-15,10	0,00
16.	-	Abschreibungen	0,00	39,80	600,00	-560,20	0,00
		4711300 Afa auf Gebäude	0,00	0,00	500,00	-500,00	0,00
		4711800 Auflösung Sammelposten	0,00	39,80	100,00	-60,20	0,00
18.	-	Transferaufwendungen	0,00	1.483,36	2.100,00	-616,64	0,00
		4318000 Zuweisungen an übrige Bereiche	0,00	1.483,36	2.100,00	-616,64	0,00
19.	-	sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	10.148,58	10.900,00	-751,42	0,00
		4421000 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	0,00	8.612,61	9.400,00	-787,39	0,00
		4431000 Geschäftsaufwendungen	0,00	476,11	400,00	76,11	0,00
		4441000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	0,00	1.059,86	1.100,00	-40,14	0,00
20.	=	Summe ordentliche Aufwendungen	0,00	25.311,92	28.600,00	-3.288,08	0,00
21.	=	ordentliches Ergebnis	0,00	-21.447,17	-25.000,00	3.552,83	0,00
25.	=	Jahresergebnis	0,00	-21.447,17	-25.000,00	3.552,83	0,00
27.	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	1.088,70	1.100,00	-11,30	0,00
		4811100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen -	0,00	1.088,70	800,00	288,70	0,00
		Bewirtschaftungskosten					
		4811200 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen -	0,00	0,00	300,00	-300,00	0,00
		Bauliche Unterhaltung					
28.	=	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-1.088,70	-1.100,00	11,30	0,00
29.	=	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen	0,00	-22.535,87	-26.100,00	3.564,13	0,00
		Leistungsbeziehungen					



Gemeinde: 05 Dollern

Seite:

Datum: 04.10.2012 Uhrzeit: 10:30:17

59

2 Teilhaushalt 2 Finanzen, Kinder, Schulen

Erträ	ige un	d Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Ansätze des Haushaltsjahres	mehr (+) weniger (-)	Über-/ außerplanmäßige
							Bewilligungen
			2009 EUR	2010 EUR	2010 EUR	2010 EUR	2010 EUR
		1	2	3	4	5	6
		ordentliche Erträge	_				
1.	+	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	2.441.286,85	2.002.800,00	438.486,85	0,00
		3011000 Grundsteuer A	0,00		12.200,00	-10,76	
		3012000 Grundsteuer B	0,00		305.000,00	-10.133,99	0,00
		3013000 Gewerbesteuer	0,00	1.401.831,00	1.000.000,00	401.831,00	0,00
		3021000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	0,00	637.752,00	592.000,00	45.752,00	0,00
		3022000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	0,00	84.039,00	83.500,00	539,00	0,00
		3031000 Vergnügungssteuer	0,00	4.430,60	4.100,00	330,60	0,00
		3032000 Hundesteuer	0,00	6.179,00	6.000,00	179,00	0,00
2.	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	93.664,00	98.500,00	-4.836,00	0,00
		3142100 Zuweisungen für laufende Zwecke von der	0,00	67.500,00	67.500,00	0,00	0,00
		Samtgemeinde					
		3142200 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Landkreis	0,00		31.000,00	-4.836,00	
3.	+	Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00				l l
		3161000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus	0,00	12.523,95	12.700,00	-176,05	0,00
_		Investitionszuweisungen und -zuschüssen					
5.	+	öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00		·	•	· I
_		3321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	0,00		0,00		l l
7.	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00		0,00		
8.		3488000 Erstattungen von übrigen Bereichen	<i>0,00</i> 0,00	•	<i>0,00</i> 1.600,00	10.556,61 3.869,89	0,00 0,00
0.	+	Zinsen und ähnliche Finanzerträge 3612000 Zinserträge von Gemeinden (GV)	0,00		1.000,00	-16,71	0,00
		3651000 Erträge aus Gewinnanteilen aus verbundenen	0,00		100,00	-10,71 -93,69	
		Unternehmen und Beteiligungen	0,00	0,37	100,00	-93,09	0,00
		3691000 Verzinsung von Steuernachforderungen und	0,00	4.480,29	500,00	3.980.29	0,00
		-erstattungen	0,00	7. 700,20	000,00	0.000,20	0,00
11.	+	sonstige ordentliche Erträge	0,00	49.060,92	61.400,00	-12.339,08	0,00
		3511000 Konszessionsabgaben	0,00		60.400,00	-13.200,00	l l
		3562000 Säumniszuschläge, Mahn- und Beitreibungsgebühren	0,00		1.000,00	860,92	
12.	=	Summe ordentliche Erträge	0,00	2.612.612,22	2.177.000,00	435.612,22	0,00
		ordentliche Aufwendungen					
15.	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	2.776,00	3.000,00	-224,00	0,00
		4291000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	2.776,00	3.000,00		
16.	-	Abschreibungen	0,00		15.400,00	6.523,35	
		4711200 Afa auf beb. Grundstücke und grundstücksgl. Rechte an	0,00	61,36	0,00	61,36	0,00
		beb. Grundst.					
		4711300 Afa auf Gebäude	0,00			-583,01	0,00
		4721111 Einzelwertberichtigung	0,00	•	0,00	7.045,00	
17.	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00				l l
		4512000 Zinsaufwendungen an Gemeinden (GV)	0,00		10.000,00	-8.732,46	i I
		4517000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	0,00		20.700,00	-14.638,56	
10		4592000 Verzinsung von Steuemachzahlungen	0,00			-2.518,75	l l
18.	-	Transferaufwendungen	0,00			•	i I
		4318000 Zuweisungen an übrige Bereiche 4341000 Gewerbesteuerumlage	0,00 0,00		•	•	
		4341000 Gewerbesteuerumlage 4372100 Kreisumlage	0,00		· ·		l l
		TOTA TO INGISUITING	0,00	310.040,00	300.000,00	20.040,00	0,00



Gemeinde: 05 Dollern

Seite : 60
Datum: **04.10.2012**Uhrzeit: **10:30:17**

Teilhaushalt

2 Teilhaushalt 2 Finanzen, Kinder, Schulen

Erträ	ge un	d Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Ansätze des Haushaltsjahres	mehr (+) weniger (-)	Über-/ außerplanmäßige Bewilligungen
			2009	2010	2010	2010	2010
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
		4372200 Samtgemeindeumlage	0,00	1.152.602,00	1.121.000,00	31.602,00	0,00
19.	-	sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	148,75	500,00	-351,25	0,00
		4452000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	0,00	148,75	500,00	-351,25	0,00
20.	=	Summe ordentliche Aufwendungen	0,00	2.556.278,11	2.432.800,00	123.478,11	0,00
21.	=	ordentliches Ergebnis	0,00	56.334,11	-255.800,00	312.134,11	0,00
22.	+	außerordentliche Erträge	0,00	65.985,74	0,00	65.985,74	0,00
		5022000 Erträge aus Herabsetzung von Rückstellungen	0,00	57.538,00	0,00	57.538,00	0,00
		5029000 Sonstige periodenfremde Erträge	0,00	8.447,74	0,00	8.447,74	0,00
23.	-	außerordentliche Aufwendungen	0,00	42.170,40	0,00	42.170,40	0,00
		5129000 Sonstige periodenfremde Aufwendungen	0,00	42.170,40	0,00	42.170,40	0,00
24.	=	außerordentliches Ergebnis	0,00	23.815,34	0,00	23.815,34	0,00
25.	=	Jahresergebnis	0,00	80.149,45	-255.800,00	335.949,45	0,00
27.	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	378,54	600,00	-221,46	0,00
		4811100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen -	0,00	378,54	600,00	-221,46	0,00
		Bewirtschaftungskosten					
28.	=	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-378,54	-600,00	221,46	0,00
29.	=	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen	0,00	79.770,91	-256.400,00	336.170,91	0,00
		Leistungsbeziehungen					



Gemeinde: 05 Dollern

Seite : 61
Datum: **04.10.2012**Uhrzeit: **10:30:17**

Teilhaushalt

3 Teilhaushalt 3 Bau, Planung und Verkehr

Erträ	ge un	d Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Ansätze des Haushaltsjahres	mehr (+) weniger (-)	Über-/ außerplanmäßige
							Bewilligungen
			2009	2010	2010	2010	2010
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
		ordentliche Erträge					
3.	+	Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00			-2.955,93	·
		3161000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus	0,00	36.154,32	36.600,00	-445,68	0,00
		Investitionszuweisungen und -zuschüssen					
		3371000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für	0,00	27.089,75	29.600,00	-2.510,25	0,00
_		Beiträge und ä#hnliche Entgelte					
6.	+	privatrechtliche Entgelte	0,00	•		1.243,89	·
		3421000 Erträge aus Verkauf	0,00	1.807,00		1.707,00	0,00
		3461000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	136,89		-463,11	0,00
7.	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00		· I	-300,00	0,00
		3482000 Erstattungen von Gemeinden (GV)	0,00		•	-300,00	0,00
11.	+	sonstige ordentliche Erträge	0,00	2.248,40		-18.251,60	0,00
		3591000 Andere sonstige Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	2.248,40	· .	-18.251,60	0,00
12.	=	Summe ordentliche Erträge	0,00	67.436,36	87.700,00	-20.263,64	0,00
45		ordentliche Aufwendungen	0.00	00 000 00	0.4.000.00	00 007 00	0.00
15.	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00			-20.697,08	·
		4212000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	0,00		· .	-16.538,64	0,00
		4271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	0,00	19.954,38		-1.645,62	Í
		4291000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	1.487,18		-2.512,82	1
16.	-	Abschreibungen	0,00	95.847,92		-28.952,08	
		4711100 Afa auf unbebaute Grundstücke und grundsstücksgl.	0,00	185,44	0,00	185,44	0,00
		Rechte an unbeb. Gr.					
		4711400 Afa auf Infrastrukturvermögen	0,00	95.662,48		-28.537,52	0,00
		4711800 Auflösung Sammelposten	0,00	0,00	600,00	-600,00	0,00
19.	-	sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	26.644,39		-7.755,61	0,00
		4429000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von	0,00	6.021,14	7.400,00	-1.378,86	0,00
		Rechten und Diensten					
		4452000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	0,00	20.623,25		-6.376,75	0,00
20.	=	Summe ordentliche Aufwendungen	0,00		·	-57.404,77	-
21.	=	ordentliches Ergebnis	0,00		· ·		
23.	-	außerordentliche Aufwendungen	0,00			4.403,25	l I
0.4	_	5129000 Sonstige periodenfremde Aufwendungen	0,00		•	4.403,25	l l
24.	-	außerordentliches Ergebnis	0,00			,	•
25.		Jahresergebnis	0,00				
29.	=	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen	0,00	-123.362,12	-156.100,00	32.737,88	0,00
		Leistungsbeziehungen					



Gemeinde: 05 Dollern

Seite: 62
Datum: **04.10.2012**Uhrzeit: **10:30:17**

Teilhaushalt

4 Teilhaushalt 4 Gebäudemanagement

Erträg	ge un	d Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Ansätze des Haushaltsjahres	mehr (+) weniger (-)	Über-/ außerplanmäßige Bewilligungen
			2009	2010	2010	2010	2010
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
		ordentliche Erträge					
3.	+	Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	2.918,94	0,00	2.918,94	0,00
		3161000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus	0,00	2.918,94	0,00	2.918,94	0,00
		Investitionszuweisungen und -zuschüssen					
6.	+	privatrechtliche Entgelte	0,00	11.362,15	11.000,00	362,15	0,00
		3411000 Mieten und Pachten	0,00	11.362,15	11.000,00	362,15	0,00
12.	=	Summe ordentliche Erträge	0,00	14.281,09	11.000,00	3.281,09	0,00
		ordentliche Aufwendungen					
15.	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	6.099,39	7.900,00	-1.800,61	0,00
		4211000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	787,00	2.800,00	-2.013,00	0,00
		4231000 Mieten und Pachten	0,00	3.681,32	3.700,00	-18,68	0,00
		4241000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	1.631,07	1.400,00	231,07	0,00
16.	-	Abschreibungen	0,00	11.216,19	10.400,00	816,19	0,00
		4711900 Afa auf sonstige Sachanlagen	0,00	11.216,19	10.400,00	816,19	0,00
19.	-	sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	3.433,00	5.000,00	-1.567,00	0,00
		4452000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	0,00	3.433,00	5.000,00	-1.567,00	0,00
20.	=	Summe ordentliche Aufwendungen	0,00	20.748,58	23.300,00	-2.551,42	0,00
21.	=	ordentliches Ergebnis	0,00	-6.467,49	-12.300,00	5.832,51	0,00
25.	=	Jahresergebnis	0,00	-6.467,49	-12.300,00	5.832,51	0,00
26.	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	1.467,24	1.700,00	-232,76	0,00
		3811000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	1.467,24	1.700,00	-232,76	0,00
28.	=	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	1.467,24	1.700,00	-232,76	0,00
29.	=	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen	0,00	-5.000,25	-10.600,00	5.599,75	0,00
		Leistungsbeziehungen					

^{***} Ende der Liste "Teilergebnisrechnung" ***



Gemeinde: 05 Dollern

Seite : 63
Datum: 23.03.2012
Uhrzeit: 09:08:47

1 Teilhaushalt 1 Innere Verwaltung, Sicherheit und Ordnung und Samtgemeindebürgermeister

Pos.		Inhalt	Ist Vorjahr 2009	Plan 2010	lst 2010	Abweichung 2010	Übertragen aus 2009
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5
5.	+	Privatrechtiche Entgelte	0,00	0,00	264,75	-264,75	
		6461000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	264,75		· .
6.	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen, außer für Investitionstätigkeit	0,00	3.600,00	3.600,00	0,00	0,00
		6482000 Erstattungen von Gemeinden	0,00	3.600,00	3.600,00	0,00	0,00
10.	=	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	3.600,00	3.864,75	-264,75	0,00
11.	-	Personalauszahlungen	0,00	-5.900,00	-5.763,93	-136,07	0,00
		7012000 Dienstauszahlungen tariflich Beschäftigte	0,00	-4.400,00	-5.607,21	1.207,21	0,00
		7022000 Beiträge zu Versorgungskassen für tarifliche Bechäftigte	0,00	-400,00	-10,32	-389,68	0,00
		7032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	0,00	-1.100,00	-146,40	-953,60	0,00
13.	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	0,00	-9.100,00	-7.871,99	-1.228,01	0,00
		7222000 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	0,00	-800,00	-654,11	-145,89	0,00
		7231000 Mieten und Pachten	0,00	-4.200,00	-4.200,00	0,00	0,00
		7241000 Bewirtschatung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	-1.500,00	-1.173,44	•	
		7271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	0.00	-2.600,00	-1.844,44	-755.56	
15.	_	Transferauszahlungen	0,00	-2.100,00	-1.483,36	*	· ·
10.		7318000 Zuweisungen an übrige Bereiche	0,00	-2.100,00	-1.483,36		
16.	_	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	0,00	-10.900,00	-10.148,58		l .
		7421000 Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	0,00	-9.400,00	-8.612,61	-787,39	
		7431000 Geschäftsauszahlungen	0,00	-400,00	-476,11	76,11	0,00
		7441000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	0.00	-1.100,00	-1.059,86	•	
17.	=	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	-28.000,00	-25.267,86	,	•
18.	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	-24.400,00	-21.403,11	-2.996,89	
27.	-	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	-200,00	-199,00	-1,00	0,00
		7831200 Auszahlungen für den Erwerb von	0,00	-200,00	-199,00	-1,00	0,00
		Vermögensgegenständen über 150 Euro bis 1.000 Euro (Sammelposten)					
31.	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-200,00	-199,00	-1,00	0,00
32.	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-200,00	-199,00	-1,00	0,00
33.	=	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	0,00	-24.600,00	-21.602,11	-2.997,89	0,00
37.	=	Saldo aus Zeile 33 und 36	0,00	-24.600,00	-21.602,11	-2.997,89	0,00



Gemeinde: 05 Dollern

Seite : 64

Datum: 23.03.2012

Uhrzeit: 09:08:47

Teilhaushalt

2 Teilhaushalt 2 Finanzen, Kinder, Schulen

Pos.		Inhalt	Ist Vorjahr 2009	Plan 2010	lst 2010	Abweichung 2010	Übertragen aus 2009
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5
1.	+	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	2.002.800,00	2.426.964,54	-424.164,54	0,00
		6011000 Grundsteuer A	0,00	12.200,00	12.234,41	-34,41	0,00
		6012000 Grundsteuer B	0,00	305.000,00	294.470,53	10.529,47	0,00
		6013000 Gewerbesteuer	0,00	1.000.000,00	1.388.138,00	-388.138,00	0,00
		6021000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	0,00	592.000,00	637.752,00	-45.752,00	0,00
		6022000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	0,00	83.500,00	84.039,00	-539,00	0,00
		6031000 Vergnügungssteuer	0,00	4.100,00	4.430,60	-330,60	0,00
		6032000 Hundesteuer	0,00	6.000,00	5.900,00	100,00	0,00
2.	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen, außer für	0,00	98.500,00	93.664,00	4.836,00	0,00
		Investionstätigkeit					
		6142000 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden (GV)	0,00	98.500,00	93.664,00	4.836,00	0,00
4.	+	Öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0,00	50,00	-50,00	0,00
		6321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	0,00	0,00	50,00	-50,00	0,00
7.	+	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	1.600,00	5.324,25	-3.724,25	0,00
		6612000 Zinseinzahlungen von Gemeinden(GV)	0,00	1.000,00	946,65	53,35	0,00
		6651000 Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und	0,00	100,00	6,31	93,69	0,00
		Beteiligungen					
		6691000 Verzinsung von Steuernachforderungen und	0,00	500,00	4.371,29	-3.871,29	0,00
		-erstattungen					
9.	+	Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	0,00	61.400,00	57.135,66	4.264,34	0,00
		6511000 Konzessionsabgaben	0,00	60.400,00	47.200,00	13.200,00	0,00
		6562000 Säumniszuschläge	0,00	1.000,00	1.487,92	-487,92	0,00
		6699000 Weitere sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	8.447,74	-8.447,74	0,00
10.	=	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	2.164.300,00	2.583.138,45	-418.838,45	0,00
13.	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für	0,00	-3.000,00	-776,00	-2.224,00	0,00
		geringwertige Vermögensgegenstände					
		7291000 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	-3.000,00	-776,00	-2.224,00	0,00
14.	-	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	-34.700,00	-8.810,23	-25.889,77	0,00
		7512000 Zinsauszahlungen an Gemeinden (GV)	0,00	-10.000,00	-1.267,54	-8.732,46	0,00
		7517000 Zinsauszahlungen an Kreditinstitute	0,00	-20.700,00	-6.061,44	-14.638,56	0,00
		7592000 Verzinsung von Steuernachzahlungen	0,00	-4.000,00	-1.481,25	-2.518,75	0,00
15.	-	Transferauszahlungen	0,00	-2.379.200,00	-2.461.214,98	82.014,98	0,00
		7318000 Zuweisungen an übrige Bereiche	0,00	-128.200,00	-127.798,98	-401,02	0,00
		7341000 Gewerbesteuerumlage	0,00	-180.000,00	-263.288,00	83.288,00	0,00
		7372000 Allgemeine Umlagen an Gemeinden (GV)	0,00	-2.071.000,00	-2.070.128,00	-872,00	0,00
16.	-	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	0,00	-500,00	-42.319,15	41.819,15	0,00
		7452000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	0,00	-500,00	-148,75	-351,25	0,00
		7491000 Weitere sonstige Auszahlungen aus laufender	0,00	0,00	-42.170,40	42.170,40	0,00
		Verwaltungstätigkeit					
17.	=	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	-2.417.400,00	-2.513.120,36	95.720,36	0,00
18.	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	-253.100,00	70.018,09	-323.118,09	
19.	+	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	40.000,00	0,00	40.000,00	0,00
		6818000 Investitionszuschüsse von übrigen Bereichen	0,00	40.000,00	0,00	40.000,00	0,00
24.	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	40.000,00	0,00	40.000,00	0,00
26.	-	Baumaßnahmen	0,00	-41.500,00	-5.409,07	-36.090,93	l l
		7871000 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	0,00	-41.500,00	-5.409,07	-36.090,93	0,00
27.	-	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	-20.000,00	0,00	-20.000,00	
		7831100 Auszahlungen für den Erwerb von	0,00	-10.000,00	0,00	-10.000,00	0,00



Gemeinde: 05 Dollern

Seite : 65
Datum: 23.03.2012
Uhrzeit: 09:08:47

Teilhaushalt

2 Teilhaushalt 2 Finanzen, Kinder, Schulen

Pos.		Inhalt	Ist Vorjahr 2009	Plan 2010	lst 2010	Abweichung 2010	Übertragen aus 2009
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5
		Vermögensgegenständen über 1.000 Euro					
		7831200 Auszahlungen für den Erwerb von	0,00	-10.000,00	0,00	-10.000,00	0,00
		Vermögensgegenständen über 150 Euro bis 1.000 Euro					
		(Sammelposten)					
31.	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-61.500,00	-5.409,07	-56.090,93	0,00
32.	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-21.500,00	-5.409,07	-16.090,93	0,00
33.	=	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	0,00	-274.600,00	64.609,02	-339.209,02	0,00
34.	+	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	351.200,00	0,00	351.200,00	0,00
		6929300 Kreditaufnahmen für Investitionen beim sonstigen	0,00	351.200,00	0,00	351.200,00	0,00
		ausländischen Bereich Laufzeit 5 Jahre und mehr, Euro-Währung					
		fester Zins					
35.	-	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	-19.700,00	-4.202,66	-15.497,34	0,00
		7927300 Tilgung von Krediten für Investitionen bei Kreditinstituten	0,00	-19.700,00	-4.202,66	-15.497,34	0,00
		Laufzeit 5 Jahre und mehr, Euro-Währung fester Zins					
36.	=	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	331.500,00	-4.202,66	335.702,66	0,00
37.	=	Saldo aus Zeile 33 und 36	0,00	56.900,00	60.406,36	-3.506,36	0,00



Gemeinde: 05 Dollern

Seite : 66
Datum: 23.03.2012
Uhrzeit: 09:08:47

Teilhaushalt

3 Teilhaushalt 3 Bau, Planung und Verkehr

Pos.		Inhalt	Ist Vorjahr 2009	Plan 2010	lst 2010	Abweichung 2010	Übertragen aus 2009
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5
5.	+	Privatrechtiche Entgelte	0,00	700,00	1.943,89	-1.243,89	
		6421000 Einzahlungen aus Verkauf	0,00	100,00	1.807,00	-1.707,00	0,00
		6461000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	600,00	136,89	463,11	0,00
6.	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen, außer für Investitionstätigkeit	0,00	300,00	0,00	300,00	0,00
		6482000 Erstattungen von Gemeinden	0,00	300,00	0,00	300,00	0,00
9.	+	Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	0,00	20.500,00	2.248,40	18.251,60	0,00
		6591000 Andere sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	20.500,00	2.248,40	18.251,60	0,00
10.	=	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	21.500,00	4.192,29	17.307,71	0,00
13.	_	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für	0,00	-84.600,00	-62.471,59		0,00
		geringwertige Vermögensgegenstände	3,00	0000,00	02,00		5,55
		7212000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	0,00	-59.000,00	-42.392,96	-16.607,04	0,00
		7271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	0,00	-21.600,00	-18.591,45		0,00
		7291000 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	-4.000,00	-1.487,18		0,00
16.		sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	0,00	-34.400,00	-31.047,64		
10.			0,00	-7.400,00	-6.021,14	-1.378,86	
		7429000 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	0,00		-0.021,14	-1.370,00	0,00
		7452000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	0,00	-27.000,00	-20.623,25	-6.376,75	0,00
		7491000 Weitere sonstige Auszahlungen aus laufender	0,00	0,00	-4.403,25	4.403,25	0,00
		Verwaltungstätigkeit					
17.	=	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	-119.000,00	-93.519,23	-25.480,77	0,00
18.	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	-97.500,00	-89.326,94	-8.173,06	0,00
19.	+	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	80.000,00	0,00	80.000,00	0,00
		6818000 Investitionszuschüsse von übrigen Bereichen	0,00	80.000,00	0,00	80.000,00	0,00
20.	+	Beiträge und ähnliche Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	90.000,00	0,00	90.000,00	0,00
		6891000 Beiträge und ähnliche Entgelte	0,00	90.000,00	0,00	90.000,00	0,00
24.	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	170.000,00	0,00	170.000,00	0,00
25.	-	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	-45.000,00	-32.998,11	-12.001,89	0,00
		7821000 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	-45.000,00	-32.998,11	-12.001,89	0,00
26.	-	Baumaßnahmen	0,00	-396.000,00	-8.313,23	-387.686,77	0,00
		7872000 Auszahlungen Tiefbaumaßnahmen	0,00	-396.000,00	-8.313,23	-387.686,77	0,00
27.	-	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	-3.000,00	0,00	-3.000,00	0,00
		7831200 Auszahlungen für den Erwerb von	0,00	-3.000,00	0,00	-3.000,00	0,00
		Vermögensgegenständen über 150 Euro bis 1.000 Euro (Sammelposten)	,	,	ŕ	,	·
29.	_	Aktivierbare Zuwendungen	0,00	-3.000,00	0,00	-3.000,00	0,00
		7817000 Investitionszuschüsse von privaten Unternehmen	0,00	-3.000,00	0,00		0,00
31.	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-447.000,00	-41.311,34		
32.	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-277.000,00	-41.311,34		-
33.	=	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	0,00	-374.500,00	-130.638,28		
37.	=	Saldo aus Zeile 33 und 36	0,00	-374.500,00	-130.638,28		



Gemeinde: 05 Dollern

Seite : 67
Datum: 23.03.2012
Uhrzeit: 09:08:48

Teilhaushalt

4 Teilhaushalt 4 Gebäudemanagement

Pos.		Inhalt	Ist Vorjahr 2009	Plan 2010	lst 2010	Abweichung 2010	Übertragen aus 2009
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5
5.	+	Privatrechtiche Entgelte	0,00	11.000,00	11.287,15	-287,15	0,00
		6411000 Mieten und Pachten	0,00	11.000,00	11.287,15	-287,15	0,00
10.	=	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	11.000,00	11.287,15	-287,15	0,00
13.	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für	0,00	-7.900,00	-6.099,39	-1.800,61	0,00
		geringwertige Vermögensgegenstände					
		7211000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	-2.800,00	-787,00	-2.013,00	0,00
		7231000 Mieten und Pachten	0,00	-3.700,00	-3.681,32	-18,68	0,00
		7241000 Bewirtschatung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	-1.400,00	-1.631,07	231,07	0,00
16.	-	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	0,00	-5.000,00	-3.433,00	-1.567,00	0,00
		7452000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	0,00	-5.000,00	-3.433,00	-1.567,00	0,00
17.	=	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	-12.900,00	-9.532,39	-3.367,61	0,00
18.	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	-1.900,00	1.754,76	-3.654,76	0,00
25.	-	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	-54.000,00	-53.670,42	-329,58	0,00
		7821000 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und	0,00	-54.000,00	-53.670,42	-329,58	0,00
		Gebäuden					
31.	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-54.000,00	-53.670,42	-329,58	0,00
32.	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-54.000,00	-53.670,42	-329,58	0,00
33.	=	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	0,00	-55.900,00	-51.915,66	-3.984,34	0,00
37.	=	Saldo aus Zeile 33 und 36	0,00	-55.900,00	-51.915,66	-3.984,34	0,00

^{***} Ende der Liste "Teilfinanzrechnung" ***