Jahresabschluss

2010

Samtgemeinde Horneburg

Jahresabschluss Samtgemeinde Horneburg 2010
Inhaltsverzeichnis

1.	**Bilanz (§ 54 GemHKVO)**	**3-6**
2.	**Ergebnisrechnung (§ 50 GemHKVO)**	**7-10**
3.	**Finanzrechnung (§ 51 GemHKVO)**	**11-14**
4.	**Anhang zur Bilanz (§ 55 GemHKVO)**	
	4.1 Allgemeine Angaben zum Jahresabschluss	15
	4.2 Angaben zu Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden	16
	4.3 Erträge	17-22
	4.4 Aufwendungen	23-30
	4.5 Ein- und Auszahlungen	31
	4.6 Sonstige Angaben	32
	4.7 Erläuterungen zur Bilanz	33-60
5.	**Anlagenübersicht (§ 56 Abs. 1 GemHKVO)**	**61**
6.	**Forderungsübersicht (§ 56 Abs. 2 GemHKVO)**	**62**
7.	**Schuldenübersicht (§ 56 Abs. 3 GemHKVO)**	**63**
8.	**Übertragung von Haushaltsmitteln**	**54-71**
9.	**Rechenschaftsbericht (§ 57 GemHKVO)**	
	9.1 Rechtsgrundlagen	72
	9.2 Finanzierungstätigkeit	73-77
	9.3 Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen	78
	9.4 Deckungskreisübersicht	79-80
	9.5 Übersicht über die gebildeten Rückstellungen	81
	9.6 Verlauf der Haushaltswirtschaft und der Finanzwirtschaftslage	82-83
	9.7 Entwicklung der Fehlbeträge/Überschussrücklage	84
	9.8 Chancen und Risiken	85-86
	9.9 Feststellung nach § 129 Abs. 1 S. 2 NKomVG	87

10. Teilergebnis- und Teilfinanzrechnung

10.1 Ergebnisrechnung nach Teilhaushalten 88-97

10.2 Finanzrechnung nach Teilhaushalten 98-101

Bilanz 2010

Aktiva

erstellt von: **Ah**

erstellt am: **10.10.2012**

Gemeinde **0 Samtgemeinde Horneburg**

		Ist 2010	Ist Vorjahr
1	**Immaterielles Vermögen**	**133.688,92**	**37.458,42**
1.1	Konzessionen	0,00	0,00
1.2	Lizenzen	39.711,67	37.458,42
1.3	Ähnliche Rechte	0,00	0,00
1.4	Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	93.977,25	0,00
1.5	Aktivierter Umstellungsaufwand	0,00	0,00
1.6	Sonstiges immaterielles Vermögen	0,00	0,00
2	**Sachvermögen**	**18.998.873,03**	**18.585.041,64**
2.1	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	130.204,77	130.204,77
2.2	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	17.399.511,07	17.252.550,93
2.3	Infrastrukturvermögen	188.498,41	192.760,46
2.4	Bauten auf fremden Grundstücken	505.133,75	543.363,84
2.5	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	0,00	0,00
2.6	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	403.556,23	388.617,20
2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere	185.767,51	60.403,86
2.8	Vorräte	0,00	0,00
2.9	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	186.201,29	17.140,58
3	**Finanzvermögen**	**100.277,22**	**69.331,34**
3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00
3.2	Beteiligungen	1.500,00	1.500,00
3.3	Sondervermögen mit Sonderrechnung	0,00	0,00
3.4	Ausleihungen	2.640,00	3.159,07
3.5	Wertpapiere	0,00	0,00
3.6	Öffentlich-rechtliche Forderungen	26.354,41	13.819,78
3.7	Forderungen aus Transferleistungen	0,00	29.212,00
3.8	Sonstige privatrechtliche Forderungen	45.526,51	93,83
3.9	Sonstige Vermögensgegenstände	24.256,30	21.546,66
4	**Liquide Mittel**	**534.121,76**	**-416.047,40**
5	**Aktive Rechnungsabgrenzung**	**44.920,09**	**12.466,12**
	Bilanzsumme AKTIVA	**19.811.881,02**	**18.288.250,12**

(alle Beträge in EUR)

Bilanz 2010

Passiva

erstellt von: **Ah**

erstellt am: **10.10.2012**

Gemeinde **0 Samtgemeinde Horneburg**

		Ist 2010	Ist Vorjahr
1	**Nettoposition**	**13.139.272,32**	**11.020.321,76**
1.1	Basis-Reinvermögen	1.504.949,08	1.529.278,60
1.1.1	Reinvermögen	1.940.733,19	1.965.062,71
1.1.2	Sollfehlbetrag aus kameralem Abschluss	-435.784,11	-435.784,11
1.2	Rücklagen	0,00	0,00
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	0,00	0,00
1.2.5	Sonstige Rücklagen	0,00	0,00
1.3	Jahresergebnis	1.952.470,59	0,00
1.3.1	Fehlbeträge aus Vorjahren	0,00	0,00
1.3.2	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	1.952.470,59	0,00
	Vorbelastung aus Haushaltsresten für Aufwendungen	(236.863,85)	0,00
1.4	Sonderposten	9.681.852,65	9.491.043,16
1.4.1	Investitionszuweisungen und -zuschüsse	9.577.515,31	9.474.043,16
1.4.2	Beiträge und ähnliche Entgelte	0,00	0,00
1.4.3	Gebührenausgleich	0,00	0,00
1.4.4	Bewertungsausgleich	0,00	0,00
1.4.5	Erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten	104.337,34	17.000,00
1.4.6	Sonstige Sonderposten	0,00	0,00
2	**Schulden**	**3.411.355,80**	**3.773.731,86**
2.1	Geldschulden	3.332.760,85	3.751.717,28
2.1.1	Anleihen	0,00	0,00
2.1.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	3.332.760,85	3.751.717,28
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	2.492,04	0,00
2.4	Transferverbindlichkeiten	5.176,06	16.406,09
2.4.1	Finanzausgleichsverbindlichkeiten	0,00	0,00
2.4.2	Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke	5.176,06	16.406,09
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	70.926,85	5.608,49
2.5.1	Durchlaufende Posten	0,00	0,00

(alle Beträge in EUR)

Bilanz 2010

Passiva

erstellt von: **Ah**

erstellt am: **10.10.2012**

Gemeinde **0 Samtgemeinde Horneburg**

		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	70.926,85	5.608,49
3	**Rückstellungen**	**3.255.652,90**	**3.494.196,50**
3.1	Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen	2.959.806,82	2.928.608,00
3.2	Rückstellungen für Altersteilzeitarbeit und ähnliche Maßnahmen	158.465,43	152.588,50
3.3	Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	114.380,65	400.000,00
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	0,00	0,00
3.7	Rückstelllungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren	0,00	0,00
3.8	Andere Rückstellungen	23.000,00	13.000,00
4	**Passive Rechnungsabgrenzung**	**5.600,00**	**0,00**
	Bilanzsumme PASSIVA	**19.811.881,02**	**18.288.250,12**

(alle Beträge in EUR)

Bilanz 2010
Passiva

erstellt von: **Ah**
erstellt am: **10.10.2012**

Gemeinde **0 Samtgemeinde Horneburg**

	Ist 2010	Ist Vorjahr
Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre		
Haushaltsreste (Investitionsmaßnahmen)	395.606,20	0,00
Bürgschaften	0,00	0,00
Gewährleistungsverträge	0,00	0,00
in Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen	160.000,00	0,00
Verpflichtungsermächtigungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00	0,00
über das Haushaltsjahr hinaus gestundete Beträge	0,00	0,00

21640 Horneburg,

Samtgemeinde Horneburg
Der Samtgemeindebürgermeister

(Froelian)

(alle Beträge in EUR)

Ergebnisrechnung 2010

Gemeinde: 00 Samtgemeinde Horneburg

Erträge und Aufwendungen			Ergebnis des Vorjahres 2009 EUR	Ergebnis des Haushaltsjahres 2010 EUR	Ansätze des Haushaltsjahres 2010 EUR	mehr (+) weniger (-) 2010 EUR	Über-/ außerplanmäßige Bewilligungen 2010 EUR
1			2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge					
1.	+	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	5.962.567,56	5.415.000,00	547.567,56	0,00
		3111000 Schlüsselzuweisungen vom Land	*0,00*	*555.488,00*	*0,00*	*555.488,00*	*0,00*
		3131000 Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land	*0,00*	*189.816,00*	*185.000,00*	*4.816,00*	*0,00*
		3140000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	*0,00*	*40.000,00*	*40.000,00*	*0,00*	*0,00*
		3141000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	*0,00*	*27.101,00*	*17.100,00*	*10.001,00*	*0,00*
		3142000 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden (GV)	*0,00*	*458.823,86*	*484.900,00*	*-26.076,14*	*0,00*
		3147000 Zuweisungen für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	*0,00*	*581,69*	*0,00*	*581,69*	*0,00*
		3148000 Zuweisungen für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	*0,00*	*2.349,01*	*0,00*	*2.349,01*	*0,00*
		3182000 Allgemeine Umlagen von Gemeinden (GV)	*0,00*	*4.688.408,00*	*4.688.000,00*	*408,00*	*0,00*
3.	+	Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	247.372,42	244.100,00	3.272,42	0,00
		3161000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen	*0,00*	*246.882,00*	*244.100,00*	*2.782,00*	*0,00*
		3162000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Sammelposten	*0,00*	*490,42*	*0,00*	*490,42*	*0,00*
4.	+	sonstige Transfererträge	0,00	10.077,14	7.000,00	3.077,14	0,00
		3211000 Kostenbeiträge, Kostenersatz a. Einrichtungen	*0,00*	*10.077,14*	*7.000,00*	*3.077,14*	*0,00*
5.	+	öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	287.994,82	248.900,00	39.094,82	0,00
		3311000 Verwaltungsgebühren	*0,00*	*86.333,34*	*62.300,00*	*24.033,34*	*0,00*
		3321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	*0,00*	*201.661,48*	*186.600,00*	*15.061,48*	*0,00*
6.	+	privatrechtliche Entgelte	0,00	125.000,65	95.300,00	29.700,65	0,00
		3411000 Mieten und Pachten	*0,00*	*1.111,79*	*0,00*	*1.111,79*	*0,00*
		3411100 Mieten	*0,00*	*65.977,21*	*63.800,00*	*2.177,21*	*0,00*
		3411200 Erstattung von Mietnebenkosten	*0,00*	*23.630,11*	*19.100,00*	*4.530,11*	*0,00*
		3411300 Pachten	*0,00*	*1.274,44*	*1.200,00*	*74,44*	*0,00*
		3421000 Erträge aus Verkauf	*0,00*	*6.583,07*	*200,00*	*6.383,07*	*0,00*
		3461000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	*0,00*	*26.424,03*	*11.000,00*	*15.424,03*	*0,00*
7.	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	373.227,55	371.100,00	2.127,55	0,00
		3481000 Erstattungen vom Land	*0,00*	*103,55*	*100,00*	*3,55*	*0,00*
		3482000 Erstattungen von Gemeinden (GV)	*0,00*	*253.418,82*	*257.200,00*	*-3.781,18*	*0,00*
		3486000 Erstattungen von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	*0,00*	*103.425,00*	*105.000,00*	*-1.575,00*	*0,00*
		3487000 Erstattungen von privaten Unternehmen	*0,00*	*7.086,50*	*1.300,00*	*5.786,50*	*0,00*
		3488000 Erstattungen von übrigen Bereichen	*0,00*	*9.193,68*	*7.500,00*	*1.693,68*	*0,00*
8.	+	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	21.086,81	15.800,00	5.286,81	0,00
		3612000 Zinserträge von Gemeinden (GV)	*0,00*	*15.252,99*	*10.000,00*	*5.252,99*	*0,00*
		3617000 Zinserträge von Kreditinstituten	*0,00*	*4.681,32*	*5.000,00*	*-318,68*	*0,00*
		3618000 Zinserträge vom sonstigen inländischen Bereich	*0,00*	*62,24*	*100,00*	*-37,76*	*0,00*
		3651000 Erträge aus Gewinnanteilen aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	*0,00*	*31,57*	*100,00*	*-68,43*	*0,00*
		3699000 Sonstige Finanzerträge	*0,00*	*1.058,69*	*600,00*	*458,69*	*0,00*
9.	+	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	+/-	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.	+	sonstige ordentliche Erträge	0,00	78.564,94	41.400,00	37.164,94	0,00

Ergebnisrechnung 2010

Gemeinde: 00 Samtgemeinde Horneburg

Erträge und Aufwendungen		Ergebnis des Vorjahres 2009 EUR	Ergebnis des Haushaltsjahres 2010 EUR	Ansätze des Haushaltsjahres 2010 EUR	mehr (+) weniger (-) 2010 EUR	Über-/ außerplanmäßige Bewilligungen 2010 EUR
1		2	3	4	5	6
	3561000 Bußgelder	*0,00*	*0,00*	*200,00*	*-200,00*	*0,00*
	3562000 Säumniszuschläge, Mahn- und Beitreibungsgebühren	*0,00*	*9.803,82*	*10.300,00*	*-496,18*	*0,00*
	3582000 Erträge aus aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen	*0,00*	*38.850,98*	*30.800,00*	*8.050,98*	*0,00*
	3591000 Andere sonstige Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit	*0,00*	*29.910,14*	*100,00*	*29.810,14*	*0,00*
12.	**= Summe ordentliche Erträge**	**0,00**	**7.105.891,89**	**6.438.600,00**	**667.291,89**	**0,00**
	Ordentliche Aufwendungen					
13.	- Aufwendungen für aktives Personal	0,00	2.293.168,77	2.553.000,00	-259.831,23	0,00
	4011000 Dienstaufwendungen Beamte	*0,00*	*152.107,43*	*170.800,00*	*-18.692,57*	*0,00*
	4012000 Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte	*0,00*	*1.527.519,69*	*1.334.200,00*	*193.319,69*	*0,00*
	4021000 Beiträge zu Versorgungskassen Beamte	*0,00*	*78.045,00*	*92.000,00*	*-13.955,00*	*0,00*
	4022000 Beiträge zu Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	*0,00*	*129.506,19*	*190.000,00*	*-60.493,81*	*0,00*
	4032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung tariflich Beschäftigte	*0,00*	*307.033,77*	*683.000,00*	*-375.966,23*	*0,00*
	4041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beamte und Arbeitnehmer	*0,00*	*16.476,63*	*19.000,00*	*-2.523,37*	*0,00*
	4051000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beamte und Arbeitnehmer	*0,00*	*54.595,00*	*57.000,00*	*-2.405,00*	*0,00*
	4061000 Zuführung zu Beihilferückstellungen für Beamte und Arbeitnehmer	*0,00*	*6.660,29*	*7.000,00*	*-339,71*	*0,00*
	4070000 Zuführung zu Rückstellungen für Altersteilzeit und andere Maßnahmen	*0,00*	*21.224,77*	*0,00*	*21.224,77*	*0,00*
14.	- Aufwendungen für Versorgung	0,00	0,00	2.600,00	-2.600,00	0,00
	4151000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempänger	*0,00*	*0,00*	*2.600,00*	*-2.600,00*	*0,00*
15.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	1.154.054,67	1.394.200,00	-240.145,33	75.000,00
	4211000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	*0,00*	*244.687,83*	*356.100,00*	*-111.412,17*	*70.000,00*
	4212000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	*0,00*	*33.484,67*	*85.600,00*	*-52.115,33*	*5.000,00*
	4221000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	*0,00*	*80.920,75*	*75.300,00*	*5.620,75*	*0,00*
	4222000 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	*0,00*	*20.351,61*	*36.600,00*	*-16.248,39*	*0,00*
	4231000 Mieten und Pachten	*0,00*	*18.844,78*	*31.800,00*	*-12.955,22*	*0,00*
	4241000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	*0,00*	*516.615,79*	*543.100,00*	*-26.484,21*	*0,00*
	4251000 Haltung von Fahrzeugen	*0,00*	*57.202,48*	*60.300,00*	*-3.097,52*	*0,00*
	4261000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	*0,00*	*45.482,65*	*51.800,00*	*-6.317,35*	*0,00*
	4271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	*0,00*	*60.639,50*	*44.800,00*	*15.839,50*	*0,00*
	4271100 Ehrungen, Repräsentationen	*0,00*	*2.689,91*	*3.500,00*	*-810,09*	*0,00*
	4271200 Verfügungsmittel	*0,00*	*1.296,71*	*1.300,00*	*-3,29*	*0,00*
	4271300 Lehr- und Lernmittel Schulkindergarten	*0,00*	*1.100,00*	*1.100,00*	*0,00*	*0,00*
	4271400 Schulsportanteil VfL-Halle	*0,00*	*1.838,39*	*2.300,00*	*-461,61*	*0,00*
	4281200 Erwerb von Hilfsstoffen	*0,00*	*2.285,64*	*6.000,00*	*-3.714,36*	*0,00*
	4291000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	*0,00*	*66.613,96*	*94.600,00*	*-27.986,04*	*0,00*
16.	- Abschreibungen	0,00	388.650,80	422.500,00	-33.849,20	0,00
	4711010 Afa auf imm. Vermögensgegenstnde aus gel. Investitionszuwendungen	*0,00*	*13.014,40*	*19.400,00*	*-6.385,60*	*0,00*
	4711020 Afa auf übrige immaterielle Vermögensgegenstände	*0,00*	*423,65*	*0,00*	*423,65*	*0,00*
	4711200 Afa auf beb. Grundstücke und grundstücksgl. Rechte an beb. Grundst.	*0,00*	*72.601,46*	*70.400,00*	*2.201,46*	*0,00*

Ergebnisrechnung 2010

Gemeinde: 00 Samtgemeinde Horneburg

Erträge und Aufwendungen		Ergebnis des Vorjahres 2009 EUR	Ergebnis des Haushaltsjahres 2010 EUR	Ansätze des Haushaltsjahres 2010 EUR	mehr (+) weniger (-) 2010 EUR	Über-/ außerplanmäßige Bewilligungen 2010 EUR
1		2	3	4	5	6
	4711300 Afa auf Gebäude	*0,00*	*224.462,67*	*228.500,00*	*-4.037,33*	*0,00*
	4711400 Afa auf Infrastrukturvermögen	*0,00*	*167,97*	*500,00*	*-332,03*	*0,00*
	4711500 Afa auf Maschinen und technische Anlagen	*0,00*	*1.030,72*	*0,00*	*1.030,72*	*0,00*
	4711600 Afa auf Fahrzeuge	*0,00*	*51.758,37*	*62.300,00*	*-10.541,63*	*0,00*
	4711700 Afa auf BGA	*0,00*	*10.817,88*	*21.800,00*	*-10.982,12*	*0,00*
	4711800 Auflösung Sammelposten	*0,00*	*13.292,12*	*19.400,00*	*-6.107,88*	*0,00*
	4711900 Afa auf sonstige Sachanlagen	*0,00*	*85,09*	*200,00*	*-114,91*	*0,00*
	4721111 Einzelwertberichtigung	*0,00*	*996,47*	*0,00*	*996,47*	*0,00*
17. -	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	143.079,24	269.400,00	-126.320,76	0,00
	4512000 Zinsaufwendungen an Gemeinden (GV)	*0,00*	*6.966,77*	*20.000,00*	*-13.033,23*	*0,00*
	4513000 Zinsaufwendungen an Zweckverbände und dgl.	*0,00*	*52.033,84*	*62.000,00*	*-9.966,16*	*0,00*
	4516000 Zinsaufwendungen an öffentliche Sonderrechnungen	*0,00*	*14.049,93*	*21.400,00*	*-7.350,07*	*0,00*
	4517000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	*0,00*	*69.311,93*	*85.000,00*	*-15.688,07*	*0,00*
	4518000 Zinsaufwendungen an sonstigen inländischen Bereich	*0,00*	*227,77*	*300,00*	*-72,23*	*0,00*
	4521000 Zinsaufwendungen für äußere Kassenkredite	*0,00*	*0,00*	*80.000,00*	*-80.000,00*	*0,00*
	4593000 Aufwand des Geldverkehrs	*0,00*	*489,00*	*700,00*	*-211,00*	*0,00*
18. -	Transferaufwendungen	0,00	1.182.058,92	988.800,00	193.258,92	0,00
	4312000 Zuweisungen an Gemeinden (GV)	*0,00*	*155.537,91*	*156.500,00*	*-962,09*	*0,00*
	4317000 Zuweisungen an private Unternehmen	*0,00*	*29.905,08*	*27.600,00*	*2.305,08*	*0,00*
	4318000 Zuweisungen an übrige Bereiche	*0,00*	*679.309,71*	*750.700,00*	*-71.390,29*	*0,00*
	4331000 Leistungen der Sozialhilfe an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	*0,00*	*12.248,47*	*10.000,00*	*2.248,47*	*0,00*
	4339000 Sonstige soziale Leistungen	*0,00*	*32.593,75*	*44.000,00*	*-11.406,25*	*0,00*
	4372000 Allgemeine Umlagen an Gemeinden (GV)	*0,00*	*272.464,00*	*0,00*	*272.464,00*	*0,00*
19. -	sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	297.815,37	388.800,00	-90.984,63	0,00
	4411000 Sonstige Aufwendungen für Personal- und Versorgungsaufwendungen	*0,00*	*0,00*	*5.700,00*	*-5.700,00*	*0,00*
	4421000 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	*0,00*	*48.162,97*	*50.600,00*	*-2.437,03*	*0,00*
	4429000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	*0,00*	*54.144,75*	*155.200,00*	*-101.055,25*	*0,00*
	4431000 Geschäftsaufwendungen	*0,00*	*134.993,20*	*125.600,00*	*9.393,20*	*0,00*
	4431100 Jugendfeuerwehr	*0,00*	*1.213,63*	*2.100,00*	*-886,37*	*0,00*
	4431200 Geschäftsaufwendungen Schülervertretungen	*0,00*	*0,00*	*100,00*	*-100,00*	*0,00*
	4431300 Geschäftsaufwendungen Elternvertretungen	*0,00*	*41,52*	*200,00*	*-158,48*	*0,00*
	4431400 Geschäftsaufwendungen "Profilierung Hauptschule"	*0,00*	*1.827,90*	*1.800,00*	*27,90*	*0,00*
	4441000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	*0,00*	*17.034,48*	*6.100,00*	*10.934,48*	*0,00*
	4441100 Schülerunfallversicherung	*0,00*	*33.364,32*	*34.800,00*	*-1.435,68*	*0,00*
	4450000 Erstattungen an Bund	*0,00*	*2.932,60*	*2.500,00*	*432,60*	*0,00*
	4452000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	*0,00*	*4.100,00*	*4.100,00*	*0,00*	*0,00*
20. =	**Summe ordentliche Aufwendungen**	**0,00**	**5.458.827,77**	**6.019.300,00**	**-560.472,23**	**75.000,00**
21. =	**Ordentliches Ergebnis**	**0,00**	**1.647.064,12**	**419.300,00**	**1.227.764,12**	**-75.000,00**
22. +	außerordentliche Erträge	0,00	339.392,39	0,00	339.392,39	0,00
	5022000 Erträge aus Herabsetzung von Rückstellungen	*0,00*	*292.172,68*	*0,00*	*292.172,68*	*0,00*
	5029000 Sonstige periodenfremde Erträge	*0,00*	*45.220,71*	*0,00*	*45.220,71*	*0,00*
	5312000 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 150	*0,00*	*1.999,00*	*0,00*	*1.999,00*	*0,00*

Ergebnisrechnung 2010

Gemeinde: 00 Samtgemeinde Horneburg

Erträge und Aufwendungen			Ergebnis des Vorjahres 2009 EUR	Ergebnis des Haushaltsjahres 2010 EUR	Ansätze des Haushaltsjahres 2010 EUR	mehr (+) weniger (-) 2010 EUR	Über-/ außerplanmäßige Bewilligungen 2010 EUR
1			2	3	4	5	6
		Euro bei Anschaffung oder Herstellung (Buchung nur über AnBu)					
23.	-	außerordentliche Aufwendungen	0,00	33.985,92	0,00	33.985,92	0,00
		5129000 Sonstige periodenfremde Aufwendungen	*0,00*	*33.985,92*	*0,00*	*33.985,92*	*0,00*
24.	**=**	**außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**305.406,47**	**0,00**	**305.406,47**	**0,00**
	=	**Jahresergebnis**	**0,00**	**1.952.470,59**	**419.300,00**	**1.533.170,59**	**-75.000,00**

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

Finanzrechnung 2010

Gemeinde: 00 Samtgemeinde Horneburg

Pos.		Inhalt	Ist Vorjahr 2009	Plan 2010	Ist 2010	Abweichung 2010	Übertragen aus 2009
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5
		Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
1.	+	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	5.415.000,00	5.959.791,33	544.791,33	0,00
		6111000 Schlüsselzuweisungen vom Land	*0,00*	*0,00*	*555.488,00*	*555.488,00*	*0,00*
		6131000 Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land	*0,00*	*185.000,00*	*189.816,00*	*4.816,00*	*0,00*
		6140000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	*0,00*	*40.000,00*	*40.000,00*	*0,00*	*0,00*
		6141000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	*0,00*	*17.100,00*	*32.701,00*	*15.601,00*	*0,00*
		6142000 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden (GV)	*0,00*	*484.900,00*	*450.447,63*	*-34.452,37*	*0,00*
		6147000 Zuweisungen für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	*0,00*	*0,00*	*581,69*	*581,69*	*0,00*
		6148000 Zuweisungen für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	*0,00*	*0,00*	*2.349,01*	*2.349,01*	*0,00*
		6182000 Allgemeine Umlagen von Gemeinden (GV)	*0,00*	*4.688.000,00*	*4.688.408,00*	*408,00*	*0,00*
3.	+	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	7.000,00	10.077,14	3.077,14	0,00
		6211000 Ersatz soz. Leistungen a. v. Einrichtungen, Kostenerstz	*0,00*	*7.000,00*	*10.077,14*	*3.077,14*	*0,00*
4.	+	Öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	248.900,00	282.220,82	33.320,82	0,00
		6311000 Verwaltungsgebühren	*0,00*	*62.300,00*	*83.289,84*	*20.989,84*	*0,00*
		6321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	*0,00*	*186.600,00*	*198.930,98*	*12.330,98*	*0,00*
5.	+	Privatrechtiche Entgelte	0,00	95.300,00	122.544,03	27.244,03	0,00
		6411000 Mieten und Pachten	*0,00*	*84.100,00*	*90.262,21*	*6.162,21*	*0,00*
		6421000 Einzahlungen aus Verkauf	*0,00*	*200,00*	*6.583,07*	*6.383,07*	*0,00*
		6461000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	*0,00*	*11.000,00*	*25.698,75*	*14.698,75*	*0,00*
6.	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	371.100,00	368.323,36	-2.776,64	0,00
		6481000 Erstattungen vom Land	*0,00*	*100,00*	*103,55*	*3,55*	*0,00*
		6482000 Erstattungen von Gemeinden	*0,00*	*257.200,00*	*249.757,13*	*-7.442,87*	*0,00*
		6486000 Erstattungen von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	*0,00*	*105.000,00*	*103.425,00*	*-1.575,00*	*0,00*
		6487000 Erstattungen von privaten Unternehmen	*0,00*	*1.300,00*	*5.844,00*	*4.544,00*	*0,00*
		6488000 Erstattungen von übrigen Bereichen	*0,00*	*7.500,00*	*9.193,68*	*1.693,68*	*0,00*
7.	+	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	15.200,00	20.028,11	4.828,11	0,00
		6612000 Zinseinzahlungen von Gemeinden(GV)	*0,00*	*10.000,00*	*15.252,99*	*5.252,99*	*0,00*
		6617000 Zinseinzahlungen von Kreditinstituten	*0,00*	*5.000,00*	*4.681,31*	*-318,69*	*0,00*
		6618000 Zinseinzahlungen vom sonstiger inländischen Bereich	*0,00*	*100,00*	*62,24*	*-37,76*	*0,00*
		6651000 Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	*0,00*	*100,00*	*31,57*	*-68,43*	*0,00*
8.	+	Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	+	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	0,00	24.200,00	92.935,19	68.735,19	0,00
		6522000 Einzahlungen aus erhaltener Umsatzsteuer	*0,00*	*13.000,00*	*3.996,44*	*-9.003,56*	*0,00*
		6523000 Einzahlungen aus der Erstattung von Vorsteuern	*0,00*	*0,00*	*4.773,14*	*4.773,14*	*0,00*
		6561000 Bußgelder	*0,00*	*200,00*	*0,00*	*-200,00*	*0,00*
		6562000 Säumniszuschläge	*0,00*	*10.300,00*	*9.121,31*	*-1.178,69*	*0,00*
		6591000 Andere sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	*0,00*	*100,00*	*29.823,59*	*29.723,59*	*0,00*
		6699000 Weitere sonstige Finanzeinzahlungen	*0,00*	*600,00*	*45.220,71*	*44.620,71*	*0,00*
10.	**=**	**Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**6.176.700,00**	**6.855.919,98**	**679.219,98**	**0,00**
		Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
11.	-	Auszahlungen für aktives Personal	0,00	2.489.000,00	2.242.336,54	-246.663,46	0,00
		7011000 Dienstauszahlungen Beamte	*0,00*	*170.800,00*	*152.226,40*	*-18.573,60*	*0,00*

Finanzrechnung 2010

Gemeinde: 00 Samtgemeinde Horneburg

Pos.		Inhalt	Ist Vorjahr 2009	Plan 2010	Ist 2010	Abweichung 2010	Übertragen aus 2009
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5
		7012000 Dienstauszahlungen tariflich Beschäftigte	*0,00*	*1.334.200,00*	*1.527.519,69*	*193.319,69*	*0,00*
		7021000 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	*0,00*	*92.000,00*	*104.884,00*	*12.884,00*	*0,00*
		7022000 Beiträge zu Versorgungskassen für tarifliche Bechäftigte	*0,00*	*190.000,00*	*129.506,19*	*-60.493,81*	*0,00*
		7032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	*0,00*	*683.000,00*	*306.227,63*	*-376.772,37*	*0,00*
		7041000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beamte und Arbeitnehmer	*0,00*	*19.000,00*	*21.972,63*	*2.972,63*	*0,00*
12.	-	Auszahlungen für Versorgung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	0,00	1.394.200,00	1.104.393,84	-289.806,16	0,00
		7211000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	*0,00*	*356.100,00*	*239.907,82*	*-116.192,18*	*0,00*
		7212000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	*0,00*	*85.600,00*	*31.539,02*	*-54.060,98*	*0,00*
		7221000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	*0,00*	*75.300,00*	*80.224,37*	*4.924,37*	*0,00*
		7222000 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	*0,00*	*36.600,00*	*20.058,12*	*-16.541,88*	*0,00*
		7231000 Mieten und Pachten	*0,00*	*31.800,00*	*18.844,78*	*-12.955,22*	*0,00*
		7241000 Bewirtschatung der Grundstücke und baulichen Anlagen	*0,00*	*543.100,00*	*489.539,54*	*-53.560,46*	*0,00*
		7251000 Haltung von Fahrzeugen	*0,00*	*60.300,00*	*56.672,53*	*-3.627,47*	*0,00*
		7261000 Besondere Auszahlungen für Beschäftigte	*0,00*	*51.800,00*	*45.006,25*	*-6.793,75*	*0,00*
		7271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	*0,00*	*48.200,00*	*62.773,67*	*14.573,67*	*0,00*
		7271100 Ehrungen, Repräsentationen	*0,00*	*3.500,00*	*2.641,96*	*-858,04*	*0,00*
		7271200 Verfügungsmittel	*0,00*	*1.300,00*	*1.296,71*	*-3,29*	*0,00*
		7281200 Erwerb von Hilfsstoffen	*0,00*	*6.000,00*	*2.285,64*	*-3.714,36*	*0,00*
		7291000 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	*0,00*	*94.600,00*	*53.603,43*	*-40.996,57*	*0,00*
14.	-	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	269.400,00	142.345,52	-127.054,48	0,00
		7512000 Zinsauszahlungen an Gemeinden (GV)	*0,00*	*20.000,00*	*6.233,05*	*-13.766,95*	*0,00*
		7513000 Zinsauszahlungen an Zweckverbände und dgl.	*0,00*	*62.000,00*	*52.033,84*	*-9.966,16*	*0,00*
		7516000 Zinsauszahlungen an öffentliche Sonderrechnungen	*0,00*	*21.400,00*	*14.049,93*	*-7.350,07*	*0,00*
		7517000 Zinsauszahlungen an Kreditinstitute	*0,00*	*85.000,00*	*69.311,93*	*-15.688,07*	*0,00*
		7518000 Zinsauszahlungen an sonstigen inländischer Bereich	*0,00*	*300,00*	*227,77*	*-72,23*	*0,00*
		7521000 Zinsauszahlungen für äußere Kassenkredite	*0,00*	*80.000,00*	*0,00*	*-80.000,00*	*0,00*
		7593000 Auszahlungen des Geldverkehrs	*0,00*	*700,00*	*489,00*	*-211,00*	*0,00*
15.	-	Transferauszahlungen	0,00	988.800,00	1.174.756,97	185.956,97	0,00
		7312000 Zuweisungen an Gemeinden (GV)	*0,00*	*156.500,00*	*155.537,91*	*-962,09*	*0,00*
		7317000 Zuweisungen an private Unternehmen	*0,00*	*27.600,00*	*27.517,72*	*-82,28*	*0,00*
		7318000 Zuweisungen an übrige Bereiche	*0,00*	*750.700,00*	*674.694,45*	*-76.005,55*	*0,00*
		7331000 Soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	*0,00*	*10.000,00*	*12.181,72*	*2.181,72*	*0,00*
		7339000 Sonstige soziale Leistungen	*0,00*	*44.000,00*	*32.361,17*	*-11.638,83*	*0,00*
		7372000 Allgemeine Umlagen an Gemeinden (GV)	*0,00*	*0,00*	*272.464,00*	*272.464,00*	*0,00*
16.	-	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	0,00	392.800,00	323.933,30	-68.866,70	0,00
		7411000 Sonstige Personal- und Versorgungsauszahlungen	*0,00*	*5.700,00*	*0,00*	*-5.700,00*	*0,00*
		7421000 Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	*0,00*	*50.600,00*	*35.326,65*	*-15.273,35*	*0,00*
		7429000 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	*0,00*	*155.200,00*	*53.358,19*	*-101.841,81*	*0,00*
		7431000 Geschäftsauszahlungen	*0,00*	*129.800,00*	*134.944,54*	*5.144,54*	*0,00*
		7441000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	*0,00*	*40.900,00*	*50.398,80*	*9.498,80*	*0,00*
		7442000 Abzugsfähige Vorsteuer	*0,00*	*4.000,00*	*8.886,60*	*4.886,60*	*0,00*
		7450000 Erstattungen an den Bund	*0,00*	*2.500,00*	*2.932,60*	*432,60*	*0,00*

Finanzrechnung 2010

Gemeinde: 00 Samtgemeinde Horneburg

Pos.		Inhalt	Ist Vorjahr 2009	Plan 2010	Ist 2010	Abweichung 2010	Übertragen aus 2009
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5
		7452000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	*0,00*	*4.100,00*	*4.100,00*	*0,00*	*0,00*
		7491000 Weitere sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	*0,00*	*0,00*	*33.985,92*	*33.985,92*	*0,00*
17.	**=**	**Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**5.534.200,00**	**4.987.766,17**	**-546.433,83**	**0,00**
18.	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**642.500,00**	**1.868.153,81**	**1.225.653,81**	**0,00**
		Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
19.	+	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	353.800,00	429.347,50	75.547,50	0,00
		6813000 Investitionszuweisungen von Gemeinden (GV)	*0,00*	*353.800,00*	*342.010,16*	*-11.789,84*	*0,00*
		6818000 Investitionszuschüsse von übrigen Bereichen	*0,00*	*0,00*	*87.337,34*	*87.337,34*	*0,00*
20.	+	Beiträgen u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21.	+	Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	2.000,00	2.000,00	0,00
		6831100 Einzahlungen aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen über 1.000,- Euro	*0,00*	*0,00*	*2.000,00*	*2.000,00*	*0,00*
22.	+	Finanzvermögensanlagen	0,00	400,00	519,07	119,07	0,00
		6888300 Rückflüsse von Ausleihungen an übrige inländische Bereiche, Laufzeit (mehr als 5 Jahre)	*0,00*	*400,00*	*519,07*	*119,07*	*0,00*
23.	+	sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	210,22	210,22	0,00
		6871000 Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	*0,00*	*0,00*	*210,22*	*210,22*	*0,00*
24.	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**354.200,00**	**432.076,79**	**77.876,79**	**0,00**
		Auszahlungen für Investitionstätigkeit					
25.	-	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	15.000,00	5.986,28	-9.013,72	0,00
		7821000 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	*0,00*	*15.000,00*	*5.986,28*	*-9.013,72*	*0,00*
26.	-	Baumaßnahmen	0,00	872.700,00	563.207,80	-309.492,20	0,00
		7871000 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	*0,00*	*862.700,00*	*399.932,34*	*-462.767,66*	*0,00*
		7872000 Auszahlungen Tiefbaumaßnahmen	*0,00*	*0,00*	*163.275,46*	*163.275,46*	*0,00*
		7873000 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	*0,00*	*10.000,00*	*0,00*	*-10.000,00*	*0,00*
27.	-	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	478.500,00	224.778,43	-253.721,57	0,00
		7831100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 1.000 Euro	*0,00*	*380.500,00*	*160.648,22*	*-219.851,78*	*0,00*
		7831200 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 150 Euro bis 1.000 Euro (Sammelposten)	*0,00*	*98.000,00*	*64.130,21*	*-33.869,79*	*0,00*
28.	-	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	3.258,04	3.258,04	0,00
		7865100 Zuführungen an die Versorgungsrücklage für Beamte (Aktive Bedienstete)	*0,00*	*0,00*	*1.362,86*	*1.362,86*	*0,00*
		7865200 Zuführungen an die Versorgungsrücklage für Beamte (Versorgungsempfänger)	*0,00*	*0,00*	*1.895,18*	*1.895,18*	*0,00*
29.	-	Aktivierbare Zuwendungen	0,00	70.000,00	95.309,89	25.309,89	0,00
		7812000 Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen an Gemeinden (GV)	*0,00*	*70.000,00*	*95.309,89*	*25.309,89*	*0,00*
30.	-	sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31.	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**1.436.200,00**	**892.540,44**	**-543.659,56**	**0,00**
32.	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**-1.082.000,00**	**-460.463,65**	**621.536,35**	**0,00**
33.	**=**	**Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag**	**0,00**	**-439.500,00**	**1.407.690,16**	**1.847.190,16**	**0,00**
		Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit					
34.	+	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	436.600,00	0,00	-436.600,00	0,00
		6929300 Kreditaufnahmen für Investitionen beim sonstigen ausländischen Bereich Laufzeit 5 Jahre und mehr, Euro-Währung	*0,00*	*436.600,00*	*0,00*	*-436.600,00*	*0,00*

Finanzrechnung 2010

Gemeinde: 00 Samtgemeinde Horneburg

Pos.		Inhalt	Ist Vorjahr 2009	Plan 2010	Ist 2010	Abweichung 2010	Übertragen aus 2009
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5
		fester Zins					
35.	-	Auszahlungen Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	477.200,00	418.956,42	-58.243,58	0,00
		7923300 Tilgung von Krediten für Investitionen bei ZV Laufzeit 5 Jahre und mehr, Euro-Währung fester Zins	*0,00*	*88.400,00*	*88.346,89*	*-53,11*	*0,00*
		7926300 Tilgung von Krediten für Investitionen bei öffentl. Sonderr. Laufzeit 5 Jahre und mehr, Euro-Währung fester Zins	*0,00*	*38.000,00*	*37.818,00*	*-182,00*	*0,00*
		7927300 Tilgung von Krediten für Investitionen bei Kreditinstituten Laufzeit 5 Jahre und mehr, Euro-Währung fester Zins	*0,00*	*311.000,00*	*290.644,11*	*-20.355,89*	*0,00*
		7928300 Tilgung von Krediten für Investitionen beim sonstg. inländischen Bereich Laufzeit 5 Jahre und mehr, Euro-Währung fester Zins	*0,00*	*2.200,00*	*2.147,42*	*-52,58*	*0,00*
		7999999 Innere Verrechnungen	*0,00*	*37.600,00*	*0,00*	*-37.600,00*	*0,00*
36.	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**-40.600,00**	**-418.956,42**	**-378.356,42**	**0,00**
37.	**=**	**Finanzierungsmittelbestand**	**0,00**	**-480.100,00**	**988.733,74**	**1.468.833,74**	**0,00**
38.	+	haushaltsunwirksame Einzahlungen	0,00	0,00	163.669,96	163.669,96	0,00
		6790000 Haushaltsunwirksame Einzahlungen	*0,00*	*0,00*	*163.669,96*	*163.669,96*	*0,00*
39.	-	haushaltsunwirksame Auszahlungen	0,00	0,00	204.138,24	204.138,24	0,00
		7790000 Auszahlung durchlaufende Posten	*0,00*	*0,00*	*204.138,24*	*204.138,24*	*0,00*
40.	=	Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen	0,00	0,00	-40.468,28	-40.468,28	0,00
40a.	**=**	**Saldo der Finanzrechnung**	**0,00**	**-480.100,00**	**948.265,46**	**1.428.365,46**	**0,00**
41.	**+**	**Anfangsbestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Jahres**	**0,00**	**-416.047,00**	**-416.047,40**	**-0,40**	**0,00**
		1711001 Zahlweg 1 - KSK	*0,00*	*0,00*	*-422.345,28*	*-422.345,28*	*0,00*
		1711060 MGH - Laufendes Girokonto (ZW 60)	*0,00*	*0,00*	*5.638,88*	*5.638,88*	*0,00*
		1731002 Gebührenkasse Standesamt	*0,00*	*0,00*	*659,00*	*659,00*	*0,00*
		<Diverse>	*0,00*	*-416.047,00*	*0,00*	*416.047,00*	*0,00*
42.	**=**	**Endbestand an Finanzmitteln**	**0,00**	**-896.147,00**	**532.218,06**	**1.428.365,06**	**0,00**

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

4. Anhang (§ 55 GemHKVO)

4.1 Allgemeine Angaben zum Jahresabschluss

Der Jahresabschluss 2010 ist der erste Jahresabschluss der Samtgemeinde Horneburg 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 Samtgemeinde Horneburg 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 16.12.2009 vom Samtgemeinderat verabschiedet. Es wurden ordentliche Erträge und ordentliche Aufwendungen von 6.438.600,00 € veranschlagt.

Die Gesamt-Ergebnisrechnung von 2010 ergibt ein folgendes Jahresergebnis:

+ Ordentliche Erträge	7.105.891,89 €
- Ordentliche Aufwendungen	5.458.827,77 €
= Ordentliches Ergbnis	**1.647.064,12 €**
+ Außerordentliche Erträge	339.392,39 €
- Außerordentliche Anufwendungen	33.985,92 €
= Außerordentliches Ergebnis	**305.406,47 €**
= Jahresergebnis	**1.952.470,59 €**

Ergebnis der Ordentlichen Erträge

Ertragsarten	**Haushalt 2010 Plan**	**Ergebnis 2010**	**Abweichungen mehr (+) / weniger (-)**
Zuwendungen und allgemeine Umlagen außer für Investitionstätigkeiten	5.415.000,00 €	5.962.567,56 €	547.567,56 €
Auflösungserträge aus Sonderposten	244.100,00 €	247.372,42 €	3.272,42 €
Sonstige Transfererträge	7.000,00 €	10.077,14 €	3.077,14 €
Öffentlich-rechtliche Entgelte, außer Beiträge und ähnliche Entgelte für Investitionstätigkeit	248.900,00 €	287.994,82 €	39.094,82 €
Privatrechtliche Entgelte	95.300,00 €	125.000,65 €	29.700,65 €
Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen	371.100,00 €	373.227,55 €	2.127,55 €
Zinsen und ähnliche Finanzerträge	15.800,00 €	21.086,81 €	5.286,81 €
Sonstige ordentliche Erträge	41.400,00 €	78.564,94 €	37.164,94 €
Summe ordentliche Erträge	**6.438.600,00 €**	**7.105.891,89 €**	**667.291,89 €**

<u>Erläuterungen:</u>

Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Haushalt 2010	**Ergebnis 2010**	**Abweichungen (+/-)**
5.415.000,00 €	5.962.567,56 €	547.567,56 €

Davon entfallen auf:

Produkt	Planbetrag	Ergebnis	Abweichungen
Zentrale Dienste	0,00 €	943,00 €	943,00 €
Hauptschule	102.700,00 €	128.291,30 €	**25.591,30 €**
Realschule	202.400,00 €	121.728,88 €	**-80.671,12 €**
Bücherei	0,00 €	2.003,89 €	2.003,89 €
Mehrgenerationenhaus	40.000,00 €	40.581,69 €	581,69 €
Kindertagesstätte HoKi	45.000,00 €	77.680,00 €	**32.680,00 €**
Kindertagesstätte Moorwichtel	28.300,00 €	22.848,00 €	-5.452,00 €
Kindertagesstätte Wald	7.600,00 €	6.120,00 €	-1.480,00 €
Sonstige Zuschüsse an Dritte	0,00 €	345,12 €	345,12 €
Kindertagesstätte Grashüpfer	22.000,00 €	36.604,23 €	14.604,23 €
Kindertagesstätte Ratz und Rübe	16.000,00 €	14.208,00 €	-1.792,00 €
Sporthalle Horneburg	78.000,00 €	77.501,45 €	-498,55 €
Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	4.873.000,00 €	5.433.712,00 €	**560.712,00 €**
Gesamt:	**5.415.000,00 €**	**5.962.567,56 €**	**547.567,56 €**

- Die wesentlichen Abweichungen größer als 20.000,00 € werden nachstehend erläutert:

Produkt 21200 Hauptschule
Konto 3141000
Zum Zeitpunkt der Aufstellung des Haushaltsplanes war das Programm „Profilierung der Hauptschule“ bis 07/2010 befristet. Das Programm wurde mittlerweile bis 2014 verlängert. Daher wurden Mehrerträge für den Zeitraum 08-12/2010 erzielt.

Konto 3142000
Die Aufteilung der Zuweisung nach § 118 NSchG erfolgt nach Schülerzahlen. Die Schülerzahlenprognose für die Hauptschule war zu gering.

Produkt 21500 Realschule
Konto 3142000
In den „kameralen“ Haushalten wurden die Einnahmen gem. § 118 NSchG im Abschnitt „Realschule mit Sporthalle“ nachgewiesen.
Durch die Einführung der Produkte wurde die Zuweisung für die Sporthalle versehentlich doppelt bei den Produkten „Realschule“ und „Sporthalle“ veranschlagt.

Produkt 36511 Kindertagesstätte HOKI
Konto 3142000
Die Landeszuweisung für das beitragsfreie Kindergartenjahr übertraf die Kalkulation deutlich.
Produkt 61100 Steuern, Allgemeine Zuweisungen
Konto 3111000
Nach den Orientierungsdaten des Landes war zum Zeitpunkt der Haushaltsplanung davon auszugehen, dass die Samtgemeinde Horneburg keine Schlüsselzuweisung erhält, weil die Zuweisungsmasse um rd. 20 % gesenkt werden sollte.

Tatsächlich wurde der Grundbetrag jedoch erhöht.

Auflösungserträge aus Sonderposten

Haushalt 2010	Ergebnis 2010	Abweichungen (+/-)
244.100,00 €	247.372,42 €	3.272,42 €

Davon entfallen auf:

Produkt	Planbetrag	Ergebnis	Abweichungen
Zentrale Dienste	1.500,00 €	908,90 €	-591,10 €
Grundstücks- und Gebäudemanagement	40.000,00 €	43.807,16 €	3.807,16 €
Brand- und Katastrophenschutz	22.600,00 €	22.675,08 €	75,08 €
Grundschule Horneburg	28.600,00 €	29.839,85 €	1.239,85 €
Grundschule Bliedersdorf/Nottensdorf	3.900,00 €	4.220,43 €	320,43 €
Eichhörnchen-Grundschule Dollern	3.700,00 €	4.887,68 €	1.187,68 €
Realschule	34.000,00 €	36.818,05 €	2.818,05 €
Mehrgenerationenhaus	7.900,00 €	7.294,34 €	-605,66 €
Jugendarbeit	1.900,00 €	1.979,87 €	79,87 €
Kindertagesstätte Moorwichtel	4.000,00 €	3.391,41 €	-608,59 €
Kindertagesstätte Grashüpfer	1.300,00 €	1.325,65 €	25,65 €
Kindertagesstätte Ratz und Rübe	2.400,00 €	2.673,07 €	273,07 €
Sporthalle Horneburg	23.400,00 €	18.423,42 €	-4.976,58 €
Sporthalle Dollern	0,00 €	17,90 €	17,90 €
Freibad	1.500,00 €	1.668,58 €	168,58 €
Friedhofs- und Bestattungswesen	1.300,00 €	1.251,31 €	-48,69 €
Bauhof- und Hausmeisterdienste	0,00 €	61,30 €	61,30 €
Steuern, allgemeinde Zuweisungen, allgemeinde Umlagen	66.100,00 €	66.128,42 €	28,42 €
Gesamt:	**244.100,00 €**	**247.372,42 €**	**3.272,42 €**

Sonstige Transfererträge

Haushalt 2010	Ergebnis 2010	Abweichungen (+/-)
7.000,00 €	10.077,14 €	3.077,14 €

Davon entfallen auf:

Produkt	Planbetrag	Ergebnis	Abweichungen
Soziale Einrichtungen/Soziale Leistungen	7.000,00 €	10.077,14 €	3.077,14 €
Gesamt:	**7.000,00 €**	**10.077,14 €**	**3.077,14 €**

Öffentlich-rechtliche Entgelte

Haushalt 2010	Ergebnis 2010	Abweichungen (+/-)
248.900,00 €	287.994,82 €	39.094,82 €

Produkt	Planbetrag	Ergebnis	Abweichungen
Finanzen	100,00 €	23,00 €	-77,00 €
Ordnungsangelegenheiten	11.000,00 €	13.425,90 €	2.425,90 €
Meldewesen	36.200,00 €	54.279,54 €	18.079,54 €
Standesamt (Personenstandswesen)	12.500,00 €	13.344,90 €	844,90 €
Bücherei	200,00 €	1.553,10 €	1.353,10 €
Freibad	52.100,00 €	51.578,18 €	-521,82 €
Räumliche Plaung und Entwicklung	2.500,00 €	5.260,00 €	2.760,00 €
Friedhofs- und Bestattungswesen	134.300,00 €	148.530,20 €	**14.230,20 €**
Gesamt:	**248.900,00 €**	**287.994,82 €**	**39.094,82 €**

- Die wesentlichen Abweichungen werden nachstehend erläutert:

Produkt 55300 Friedhofs- und Bestattungswesen
Konto 3321000
Die Friedhofsgebühren sind eine nicht planbare Größenordnung. Im Haushaltsjahr haben mehr Beisetzungen stattgefunden, als in einem durchschnittlichen Rechungsjahr.

Privatrechtliche Entgelte

Haushalt 2010	Ergebnis 2010	Abweichungen (+/-)
95.300,00 €	125.000,65 €	29.700,65 €

Davon entfallen auf:

Produkt	Planbetrag	Ergebnis	Abweichungen
Zentrale Dienste	2.300,00 €	4.938,68 €	2.638,68 €
Informations- und Kommunikationstechnik	100,00 €	2.175,94 €	2.075,94 €
Grundstücks- und Gebäudemanagement	84.900,00 €	91.566,69 €	6.666,69 €
Ordnungsangelegenheiten	100,00 €	35,50 €	-64,50 €
Brand- und Katastrophenschutz	100,00 €	94,69 €	-5,31 €
Grundschule Horneburg	400,00 €	2.411,86 €	2.011,86 €
Grundschule Bliedersdorf/Nottensdorf	400,00 €	332,97 €	-67,03 €
Eichhörnchen-Grundschule Dollern	200,00 €	1.662,88 €	1.462,88 €
Hauptschule	100,00 €	0,00 €	-100,00 €
Realschule	600,00 €	1.532,11 €	932,11 €
Volksbildung, Heimat- und Kulturpflege	0,00 €	94,11 €	94,11 €
Mehrgenerationenhaus	4.500,00 €	7.641,66 €	3.141,66 €
Jugendarbeit	0,00 €	5.694,45 €	5.694,45 €
Sporthalle Horneburg	100,00 €	0,00 €	-100,00 €
Räumliche Planung und Entwicklung	100,00 €	0,00 €	-100,00 €
Gemeindestraßen	100,00 €	0,00 €	-100,00 €
Friedhofs- und Bestattungswesen	100,00 €	39,93 €	-60,07 €
Bauhof und Hausmeisterdienste	1.000,00 €	692,30 €	-307,70 €
Tourismus	200,00 €	376,20 €	176,20 €
LEADER-Prozess	0,00 €	5.710,68 €	5.710,68 €
Gesamt:	**95.300,00 €**	**125.000,65 €**	**29.700,65 €**

Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Haushalt 2010	Ergebnis 2010	Abweichungen (+/-)
371.100,00 €	373.227,55 €	2.127,55 €

Davon entfallen auf:

Produkt	Planbetrag	Ergebnis	Abweichungen
Grundtücks- und Gebäudemanagement	7.500,00 €	9.193,68 €	1.693,68 €
Brand-und Katastrophenschutz	1.300,00 €	7.086,50 €	5.786,50 €
Soziale Einrichtungen/Soziale Leistungen	151.500,00 €	138.225,66 €	-13.274,34 €
Friedhofs- und Bestattungswesen	100,00 €	103,55 €	3,55 €
Bauhof und Hausmeisterdienste	194.500,00 €	194.326,47 €	-173,53 €
LEADER-Prozess	16.200,00 €	24.291,69 €	8.091,69 €
Gesamt:	**371.100,00 €**	**373.227,55 €**	**2.127,55 €**

Zinsen und ähnliche Finanzerträge

Haushalt 2010	Ergebnis 2010	Abweichungen (+/-)
15.800,00 €	21.086,81 €	5.286,81 €

Davon entfallen auf:

Produkt	Planbetrag	Ergebnis	Abweichungen
Verwaltungssteuerung	100,00 €	601,22 €	501,22 €
Zentrale Dienste	400,00 €	154,25 €	-245,75 €
Finanzen	300,00 €	397,03 €	97,03 €
Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	15.000,00 €	19.934,31 €	4.934,31 €
Gesamt:	**15.800,00 €**	**21.086,81 €**	**5.286,81 €**

Sonstige ordentliche Erträge

Haushalt 2010	Ergebnis 2010	Abweichungen (+/-)
41.400,00 €	78.564,94 €	37.164,94 €

Produkt	Planbetrag	Ergebnis	Abweichungen
Verwaltungssteuerung	22.400,00 €	22.481,78 €	81,78 €
Finanzen	18.400,00 €	25.476,92 €	7.076,92 €
Grundstücks- und Gebäudemanagement	100,00 €	3.158,96 €	3.058,96 €
Ordnungsangelegenheiten	200,00 €	0,00 €	-200,00 €
Bücherei	300,00 €	696,10 €	396,10 €
LEADER-Prozess	0,00 €	26.751,18 €	**26.751,18 €**
Gesamt:	**41.400,00 €**	**78.564,94 €**	**37.164,94 €**

- Die wesentlichen Abweichungen größer als 20.000,00 € werden nachstehend erläutert:

Produkt 57510 LEADER-Prozess
Konto 3591000
Nicht verbrauchte Haushaltsmittel für ein Leaderprojekt, die auf einem Vorschuss/Verwahr-Konto vereinnahmt worden sind, wurden nach Abschluss der Maßnahme vereinnahmt und das Verwahrkonto ist gleichzeitig aufgelöst worden.

Außerordentliche Erträge

Haushalt 2010	Ergebnis 2010	Abweichungen (+/-)
0,00 €	339.392,39 €	339.392,39 €

Produkt	Planbetrag	Ergebnis	Abweichungen
Personal	0,00 €	6.553,33 €	6.553,33 €
Grundstücks- und Gebäudemanagement	0,00 €	1.091,98 €	1.091,98 €
Wahlen	0,00 €	7.334,56 €	7.334,56 €
Brand- und Katastrophenschutz	0,00 €	1.742,60 €	1.742,60 €
Grundschule Horneburg	0,00 €	5.800,85 €	5.800,85 €
Realschule	0,00 €	2.857,61 €	2.857,61 €
Mehrgenerationenhaus	0,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €
Kindertagesstätte Ratz und Rübe	0,00 €	12.270,45 €	12.270,45 €
Sporthalle Horneburg	0,00 €	285.619,35 €	285.619,35 €
Freibad	0,00 €	1.528,21 €	1.528,21 €
Räumliche Planung und Entwicklung	0,00 €	2.594,45 €	2.594,45 €
Bauhof und Hausmeisterdienste	0,00 €	1.999,00 €	1.999,00 €
Gesamt:	**0,00 €**	**339.392,39 €**	**339.392,39 €**

Bei den außerordentlichen Erträgen handelt es sich um Auflösungen von Rückstellungen und periodenfremde Erträge, die in das Vorjahr abzugrenzen sind.

4.4 Erläuterungen von Ergebnissen – Aufwendungen 2010

Personalaufwendungen

Haushalt 2010	Ergebnis 2010	Abweichungen (+/-)
2.553.000,00 €	2.293.168,77 €	-259.831,23 €

Produkt	Planbetrag	Ergebnis	Abweichungen
Verwaltungssteuerung	130.000,00 €	111.267,05 €	-18.732,95 €
Gemeindegremien	128.100,00 €	120.722,50 €	-7.377,50 €
Gleichstellungsbeauftragte	16.000,00 €	23.126,42 €	7.126,42 €
Personal	63.000,00 €	21.622,20 €	-41.377,80 €
Zentrale Dienste	122.500,00 €	137.139,63 €	14.639,63 €
Informations- und Kommunikationstechnik	61.800,00 €	60.916,71 €	-883,29 €
Finanzen	318.300,00 €	324.290,96 €	5.990,96 €
Grundstücks- und Gebäudemanagment	138.900,00 €	94.521,98 €	-44.378,02 €
Wahlen	5.100,00 €	4.429,15 €	-670,85 €
Ordnungsangelegenheiten	26.200,00 €	25.519,82 €	-680,18 €
Meldewesen	112.600,00 €	105.614,99 €	-6.985,01 €
Standesamt (Personalstandswesen)	46.100,00 €	41.497,79 €	-4.602,21 €
Brand- und Katastrophenschutz	10.800,00 €	9.687,97 €	-1.112,03 €
Grundschule Horneburg	125.500,00 €	119.878,46 €	-5.621,54 €
Grundschule Bliedersdorf/Nottensdorf	36.100,00 €	33.672,88 €	-2.427,12 €
Eichhörnchen-Grundschule Dollern	29.200,00 €	40.335,95 €	11.135,95 €
Hauptschule	106.300,00 €	80.240,75 €	-26.059,25 €
Realschule	93.900,00 €	103.581,26 €	9.681,26 €
Bücherei	57.900,00 €	55.337,29 €	-2.562,71 €
Volksbildung, Heimat- und Kulturpflege	8.600,00 €	1.139,39 €	-7.460,61 €
Soziale Einrichtungen/Soziale Leistungen	112.100,00 €	106.359,71 €	-5.740,29 €
Mehrgenerationenhaus	45.100,00 €	36.870,89 €	-8.229,11 €
Jugendarbeit	68.900,00 €	52.815,43 €	-16.084,57 €
Kindertagesstätte HoKi	1.800,00 €	1.320,45 €	-479,55 €
Kindertagesstätte Moorwichtel	1.800,00 €	1.320,45 €	-479,55 €
Kindertagesstätte Wald	1.000,00 €	880,25 €	-119,75 €
Sonstige Zuschüsse an Dritte	8.200,00 €	4.841,29 €	-3.358,71 €
Kindertagesstätte Grashüpfer	1.000,00 €	880,25 €	-119,75 €
Kindertagesstätte Ratz und Rübe	1.000,00 €	880,25 €	-119,75 €
Sportförderung	1.300,00 €	998,11 €	-301,89 €
Sporthalle Horneburg	600,00 €	440,09 €	-159,91 €
Sporthalle Agathenburg	600,00 €	440,09 €	-159,91 €
Sporthalle Dollern	20.700,00 €	32.588,48 €	11.888,48 €
Freibad	74.000,00 €	70.633,30 €	-3.366,70 €
Räumliche Planung und Entwicklung	59.100,00 €	56.612,81 €	-2.487,19 €
Gemeindestraßen	66.800,00 €	57.881,87 €	-8.918,13 €
Straßenreinigung/Winterdienst	6.000,00 €	4.674,36 €	-1.325,64 €
ÖPNV	1.100,00 €	781,26 €	-318,74 €
Friedhofs- und Bestattungswesen	22.900,00 €	18.072,58 €	-4.827,42 €
Wirtschaftsförderung	3.100,00 €	2.442,27 €	-657,73 €
Märkte	2.400,00 €	3.969,50 €	1.569,50 €
Bauhof und Hausmeisterdienste	391.800,00 €	303.317,11 €	-88.482,89 €
Tourismus	4.700,00 €	1.984,54 €	-2.715,46 €
LEADER-Prozess	20.100,00 €	17.620,28 €	-2.479,72 €
Gesamt:	**2.553.000,00 €**	**2.293.168,77 €**	**-259.831,23 €**

Begründung für die Abweichungen:
Vorsorglich war pauschal eine Personalkostensteigerung von 4 % eingeplant worden, weil der Tarifvertrag zum 01.01.2010 ausgelaufen war. Der ausgehandelte Tarifabschluss blieb unter der Prognose der Verwaltung.

In der Verwaltung gab es im Rechnungsjahr mehrere Langzeiterkrankungen, für die nach 6 Wochen keine Lohnfortzahlung gezahlt worden ist.

Eine Stelle im Haupt- und Personalamt war nach dem Ausscheiden einer Mitarbeiterin 5 Monate nicht besetzt.

Von 2 Auszubildendenstellen konnte nur eine besetzt werden.

Die Stelle im Grundstücks- und Gebäudemanagement wurde erst im 2. Halbjahr besetzt.

Im Bereich der Jugendarbeit war eine Mitarbeiterin arbeitsunfähig erkrankt. Die Mitarbeiterin erhielt für 34 Wochen keine Lohnfortzahlung.

Im Freibad konnte nur 1 Stelle der beiden Kassiererinnenstellen besetzt werden.

Bauhof
Die Stelle des Vorarbeiters war im Haushaltsjahr unbesetzt.

Ein Mitarbeiter war in Elternzeit 31 Wochen ohne Lohnfortzahlung.

Ein Mitarbeiter war über einen längeren Zeitraum erkrankt (4 Wochen ohne Lohnfortzahlung).

Versorgungsaufwendungen

Haushalt 2010	Ergebnis 2010	Abweichungen (+/-)
2.600,00 €	0,00 €	-2.600,00 €

Produkt	Planbetrag	Ergebnis	Abweichungen
Verwaltungssteuerung	700,00 €	0,00 €	-700,00 €
Zentrale Dienste	600,00 €	0,00 €	-600,00 €
Finanzen	1.300,00 €	0,00 €	-1.300,00 €
Gesamt:	**2.600,00 €**	**0,00 €**	**-2.600,00 €**

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Haushalt 2010	Ergebnis 2010	Abweichungen (+/-)
1.394.200,00 €	1.154.054,67 €	-240.145,33 €

Produkt	Planbetrag	Ergebnis	Abweichungen
Gemeindegremien	4.800,00 €	3.986,62 €	-813,38 €
Gleichstellungsbeauftragte	4.000,00 €	3.947,76 €	-52,24 €
Personal	16.900,00 €	17.064,71 €	164,71 €
Zentrale Dienste	48.100,00 €	36.913,05 €	-11.186,95 €
Informations- und Kommunikationstechnik	74.000,00 €	63.932,62 €	-10.067,38 €
Finanzen	45.000,00 €	19.359,71 €	**-25.640,29 €**
Grundstücks- und Gebäudemanagment	934.400,00 €	724.388,13 €	**-210.011,87 €**
Ordnungsangelegenheiten	6.000,00 €	5.209,81 €	-790,19 €
Brand- und Katastrophenschutz	51.400,00 €	52.527,18 €	1.127,18 €
Grundschule Horneburg	10.300,00 €	6.740,45 €	-3.559,55 €
Grundschule Bliedersdorf/Nottensdorf	16.500,00 €	20.248,42 €	3.748,42 €
Eichhörnchen-Grundschule Dollern	3.300,00 €	1.585,15 €	-1.714,85 €
Hauptschule	7.400,00 €	7.229,52 €	-170,48 €
Realschule	17.600,00 €	3.679,73 €	-13.920,27 €
Bücherei	8.200,00 €	11.069,86 €	2.869,86 €
Volksbildung, Heimat- und Kulturpflege	3.900,00 €	3.087,11 €	-812,89 €
Mehrgenerationenhaus	0,00 €	2.668,10 €	2.668,10 €
Jugendarbeit	5.700,00 €	9.842,50 €	4.142,50 €
Sporthalle Horneburg	1.500,00 €	4.485,40 €	2.985,40 €
Sporthalle Agathenburg	300,00 €	147,36 €	-152,64 €
Sporthalle Dollern	300,00 €	996,03 €	696,03 €
Freibad	1.300,00 €	1.588,96 €	288,96 €
Räumliche Planung und Entwicklung	10.000,00 €	9.944,33 €	-55,67 €
Gemeindestraßen	10.800,00 €	6.127,74 €	-4.672,26 €
Straßenreinigung/Winterdienst	14.000,00 €	53.189,81 €	**39.189,81 €**
ÖPNV	800,00 €	26,24 €	-773,76 €
Friedhofs- und Bestattungswesen	35.800,00 €	18.491,19 €	-17.308,81 €
Bauhof und Hausmeisterdienste	60.400,00 €	58.236,34 €	-2.163,66 €
Tourismus	1.500,00 €	7.340,84 €	5.840,84 €
Gesamt:	**1.394.200,00 €**	**1.154.054,67 €**	**-240.145,33 €**

- Die wesentlichen Abweichungen größer als 20.000,00 € werden nachstehend erläutert:

Produkt 11108 Finanzen
Konto 4291000
Der Aufwand für die Prüfungen der Eröffnungsbilanzen ist im Haushalt 2010 eingeplant worden. Die Prüfung hat erst im Rechnungsjahr 2011 stattgefunden.

Produkt 11109 Grundstücks- und Gebäudemanagement
Konto 4211000 – Unterhaltung der Gebäude und Grundstücke
Einige Maßnahmen wurden auf das Haushaltsjahr 2011 verschoben.

Konto 4212000 – Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens
Aufgrund der Reduzierung der Spielplätze hat sich der Aufwand reduziert.

Die Sanierung der Umkleidekabinen im Freibad wurden auf das Folgejahr verschoben.

Konto 4241000 – Bewirtschaftungskosten
Durch die Neuausschreibung der Versicherungs- und Reinigungsleistungen konnten deutliche Einsparungen erzielt werden.

Durchgeführte Sanierungsmaßnahmen tragen zur Energieeinsparung bei.

Produkt 54501 Straßenreinigung/Winterdienst
Konto 4241000
Bei der Haushaltsplanung für das Jahr 2010 war von einem durchschnittlichen Winter ausgegangen worden. Es kam aber anders!

Bilanzielle Abschreibungen

Haushalt 2010	Ergebnis 2010	Abweichungen (+/-)
422.500,00 €	388.650,80 €	-33.849,20 €

Produkt	Planbetrag	Ergebnis	Abweichungen
Zentrale Dienste	15.400,00 €	12.982,93 €	-2.417,07 €
Informations- und Kommunikationstechnik	28.200,00 €	17.727,80 €	-10.472,20 €
Finanzen	0,00 €	184,41 €	184,41 €
Grundstücks- und Gebäudemanagment	42.000,00 €	41.420,44 €	-579,56 €
Ordnungsangelegenheiten	0,00 €	170,00 €	170,00 €
Brand- und Katastrophenschutz	72.600,00 €	67.366,34 €	-5.233,66 €
Grundschule Horneburg	59.900,00 €	60.140,30 €	240,30 €
Grundschule Bliedersdorf/Nottensdorf	13.100,00 €	12.997,58 €	-102,42 €
Eichhörnchen-Grundschule Dollern	15.700,00 €	15.754,74 €	54,74 €
Hauptschule	500,00 €	0,00 €	-500,00 €
Realschule	53.400,00 €	51.153,86 €	-2.246,14 €
Kreisschulbaukasse	2.400,00 €	1.071,52 €	-1.328,48 €
Bücherei	3.000,00 €	0,00 €	-3.000,00 €
Volksbildung, Heimat- und Kulturpflege	6.200,00 €	4.830,97 €	-1.369,03 €
Mehrgenerationenhaus	12.400,00 €	12.483,69 €	83,69 €
Jugendarbeit	4.400,00 €	3.758,69 €	-641,31 €
Kindertagesstätte HoKi	5.200,00 €	4.229,14 €	-970,86 €
Kindertagesstätte Moorwichtel	18.000,00 €	17.403,07 €	-596,93 €
Kindertagesstätte Grashüpfer	8.600,00 €	8.401,82 €	-198,18 €
Kindertagesstätte Ratz und Rübe	7.500,00 €	6.330,34 €	-1.169,66 €
Sportförderung	0,00 €	7,58 €	7,58 €
Sporthalle Horneburg	20.200,00 €	18.681,62 €	-1.518,38 €
Sporthalle Dollern	100,00 €	35,80 €	-64,20 €
Freibad	7.900,00 €	7.751,29 €	-148,71 €
Räumliche Planung und Entwicklung	0,00 €	40,00 €	40,00 €
ÖPNV	0,00 €	167,97 €	167,97 €
Friedhofs- und Bestattungswesen	6.100,00 €	5.342,77 €	-757,23 €
Bauhof und Hausmeisterdienste	19.700,00 €	17.903,53 €	-1.796,47 €
LEADER-Prozess	0,00 €	253,54 €	253,54 €
Durchlaufende Gelder	0,00 €	59,06 €	59,06 €
Gesamt:	**422.500,00 €**	**388.650,80 €**	**-33.849,20 €**

Zinsen und ähnliche Finanzaufwendungen

Haushalt 2010	Ergebnis 2010	Abweichungen (+/-)
269.400,00 €	143.079,24 €	-126.320,76 €

Produkt	Planbetrag	Ergebnis	Abweichungen
Finanzen	700,00 €	489,00 €	-211,00 €
Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	268.700,00 €	142.590,24 €	-126.109,76 €
Gesamt:	**269.400,00 €**	**143.079,24 €**	**-126.320,76 €**

- Die wesentlichen Abweichungen größer als 20.000,00 € werden nachstehend erläutert:

Produkt 61200 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Konto 4521000
Durch die verbesserte Finanzsituation mussten keine Kassenkredite aufgenommen und finanziert werden!

Die eingeplante Kreditermächtigung wurde, aufgrund der positiven Entwicklung der Liquidität, nicht in Anspruch genommen.

Transferaufwendungen

Haushalt 2010	Ergebnis 2010	Abweichungen (+/-)
988.800,00 €	1.182.058,92 €	193.258,92 €

Produkt	Planbetrag	Ergebnis	Abweichungen
Informations- und Kommunikationstechnik	9.600,00 €	8.878,18 €	-721,82 €
Brand- und Katastrophenschutz	3.700,00 €	3.519,00 €	-181,00 €
Grundschule Horneburg	5.000,00 €	5.000,00 €	0,00 €
Hauptschule	2.100,00 €	2.067,18 €	-32,82 €
Realschule	2.100,00 €	1.737,73 €	-362,27 €
Soziale Einrichtungen/Soziale Leistungen	57.500,00 €	45.342,22 €	-12.157,78 €
Jugendarbeit	1.300,00 €	1.300,00 €	0,00 €
Kindertagesstätte HoKi	246.000,00 €	208.403,41 €	**-37.596,59 €**
Kindertagesstätte Moorwichtel	193.300,00 €	172.095,42 €	**-21.204,58 €**
Kindertagesstätte Wald	55.600,00 €	49.857,66 €	-5.742,34 €
Sonstige Zuschüsse an Dritte	15.000,00 €	14.083,56 €	-916,44 €
Kindertagesstätte Grashüpfer	129.400,00 €	127.524,50 €	-1.875,50 €
Kindertagesstätte Ratz und Rübe	97.700,00 €	96.765,26 €	-934,74 €
Friedhofs- und Bestattungswesen	200,00 €	260,00 €	60,00 €
Wirtschaftsförderung	8.000,00 €	7.037,91 €	-962,09 €
Bauhof und Hausmeisterdienste	13.800,00 €	17.221,99 €	3.421,99 €
Steuern, allgemeinde Zuweisungen, allgemeine Umlagen	148.500,00 €	420.964,00 €	**272.464,00 €**
Gesamt:	**988.800,00 €**	**1.182.058,02 €**	**193.258,02 €**

- Die wesentlichen Abweichungen größer als 20.000,00 € werden nachstehend erläutert:

Produkt 36511 Kindertagesstätte HOKI
Konto 4318000
Es handelt sich um Budgetzahlungen. Die Zahlungen sind geringer ausgefallen, als eingeplant.

Produkt 36512 Kindertagesstätte Moorwichtel
Konto 4318000
s. Konto 36511.4318000

Produkt 61100 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Konto 4372000
Durch die höhere Schlüsselzuweisungszahlung vom Land hat sich analog die Kreisumlagezahlung erhöht.

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Haushalt 2010	Ergebnis 2010	Abweichungen (+/-)
388.800,00 €	297.815,37 €	-90.984,63 €

Produkt	Planbetrag	Ergebnis	Abweichungen
Gemeindegremien	24.200,00 €	18.053,33 €	-6.146,67 €
Gleichstellungsbeauftragte	900,00 €	1.086,84 €	186,84 €
Personal	7.700,00 €	403,20 €	-7.296,80 €
Zentrale Dienste	98.900,00 €	131.249,87 €	**32.349,87 €**
Informations und Kommunikationstechnik	3.600,00 €	3.200,57 €	-399,43 €
Grundstücks- und Gebäudemanagment	2.100,00 €	582,95 €	-1.517,05 €
Ordnungesangelegenheiten	1.000,00 €	432,98 €	-567,02 €
Meldewesen	2.200,00 €	2.932,60 €	732,60 €
Standesamt (Personenstandswesen)	200,00 €	125,00 €	-75,00 €
Brand- und Katastrophenschutz	36.500,00 €	36.242,52 €	-257,48 €
Grundschule Horneburg	11.300,00 €	10.785,51 €	-514,49 €
Grundschule Bliedersdorf/Nottensdorf	6.500,00 €	6.123,21 €	-376,79 €
Eichhörnchen-Grundschule Dollern	5.100,00 €	4.846,14 €	-253,86 €
Hauptschule	8.700,00 €	8.346,97 €	-353,03 €
Realschule	16.500,00 €	15.982,07 €	-517,93 €
Bücherei	3.800,00 €	3.333,37 €	-466,63 €
Volksbildung, Heimat- und Kulturpflege	100,00 €	61,36 €	-38,64 €
Mehrgenerationenhaus	0,00 €	4.074,74 €	4.074,74 €
Jugendarbeit	25.500,00 €	19.591,75 €	-5.908,25 €
Sporthalle Horneburg	1.300,00 €	2.080,65 €	780,65 €
Sporthalle Agathenburg	300,00 €	347,29 €	47,29 €
Sporthalle Dollern	300,00 €	31,95 €	-268,05 €
Freibad	600,00 €	649,62 €	49,62 €
Gemeindestraßen	0,00 €	1.200,00 €	1.200,00 €
Friedhofs- und Besattungswesen	600,00 €	460,51 €	-139,49 €
Wirtschaftsförderung	10.200,00 €	7.785,97 €	-2.414,03 €
Bauhof und Hausmeisterdienste	6.400,00 €	1.960,98 €	-4.439,02 €
Tourismus	14.300,00 €	5.201,74 €	-9.098,26 €
LEADER-Prozess	100.000,00 €	10.641,68 €	**-89.358,32 €**
Gesamt:	**388.800,00 €**	**297.815,37 €**	**-90.984,63 €**

- Die wesentlichen Abweichungen größer als 20.000,00 € werden nachstehend erläutert:

Produkt 11106 Zentrale Dienste
Konto 4431000

Der Geschäftsaufwand für die Ausstellung der Personalausweise und der Reisepässe hat sich durch neue Gebühren der Bundesdruckerei erhöht.

Konto 4441000
Der Beitrag an den Gemeindeunfallversicherungsverband ist nicht eingeplant worden.

Außerordentliche Aufwendungen

Haushalt 2010	Ergebnis 2010	Abweichungen (+/-)
0,00 €	33.985,92 €	33.985,92 €

Produkt	Planbetrag	Ergebnis	Abweichungen
Grundstücks- und Gebäudemanagment	0,00 €	10.933,10 €	10.933,10 €
Ordnungesangelegenheiten	0,00 €	1.254,72 €	1.254,72 €
Brand- und Katastrophenschutz	0,00 €	13.802,33 €	13.802,33 €
Kindertagesstätte Grashüpfer	0,00 €	4.214,07 €	4.214,07 €
Bauhof und Hausmeisterdienste	0,00 €	3.781,70 €	3.781,70 €
Gesamt:	**0,00 €**	**33.985,92 €**	**33.985,92 €**

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

4.5 Finanzierungstätigkeit

Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit

Haushalt 2010	Ergebnis 2010	Abweichungen (+/-)
436.600,00 €	0,00 €	-436.600,00 €

- Die wesentlichen Abweichungen größer als 20.000,00 € werden nachstehend erläutert:

Produkt 61200 Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft
Konto 6929300 Kreditaufnahmen für Investitionen

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

Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit

Haushalt 2010	Ergebnis 2010	Abweichungen (+/-)
477.200,00 €	418.956,42 €	-58.243,58 €

- Die wesentlichen Abweichungen größer als 20.000,00 € werden nachstehend erläutert:

Produkt 61200 Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft
Konto 7927300 Tilgung von Krediten

Für die geplante Kreditaufnahme sind für das Jahr der Aufnahme Tilgungsleistungen eingeplant worden. Dadurch dass das Darlehen nicht aufgenommen worden ist, haben sich die Tilgungsleistungen reduziert.

Im Rechnungsjahr konnten die Schulden um 418.956,42 € reduziert werden.

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.
- Gemäß Art. 6 Abs. 9 des Gesetzes zur Neuordnung des Gemeindehaushaltsrechts werden die Überschüsse des Haushaltsjahres 2010 mit dem Sollfehlbetrag aus dem kameralen Abschluss 2009 verrechnet.
- Es verbleibt kein Fehlbetrag aus Vorjahren.

SAMTGEMEINDE HORNEBURG

4.7 ANHANG 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

1 Immaterielles Vermögen
1.2 Lizenzen **39.711,67 €**

Diese Bilanzposition beinhaltet Lizenzen im Bereich der EDV, die einen Anschaffungswert von über 1.000,00 € (ohne Umsatzsteuer) haben. EDV-Lizenzen mit einem Anschaffungswert zwischen 150,00 € und 1.000,00 € (ohne Umsatzsteuer) sind bei der Betriebs- und Geschäftsausstattung unter der Position „Sammelposten“ (Konto 0750000) ausgewiesen.

Die Veränderungen zur Eröffnungsbilanz 2010 stellen sich wie folgt dar:

Eröffnungsbilanz 2010	Zu-/Abgänge 2010	Abschreibungen 2010	Bilanzwert 31.12.2010
37.458,42 €	14.234,90 €	11.981,65 €	39.711,67 €

Wesentliche Veränderungen in 2010 (ohne ordentliche Abschreibung):

Konto 0025000
Im Haushaltsjahr 2010 wurden Lizenzen im Wert von 7.451,90 € erworben.

Zu einem Anlagegut wurden bereits vor Erstellung der Eröffnungsbilanz weitere EDV-Bausteine erworben. Diese wurden als Bewegung dem Ursprungs-Anlagegut zugebucht. Diese Bewegungen sind jedoch erst mit Durchführung des AfA-Laufes 2010 wirksam geworden, so dass der Wert der Lizenzen in der Eröffnungsbilanz um den Wert der Bewegungen zu gering war. Es wurde daher der Wert um 6.783,00 € berichtigt.

In 2010 wurde eine Antivirussoftware angeschafft, deren Nutzung auf 3 Jahre befristet ist. Die Nutzungsdauer dieses Anlagegutes wurde, abweichend zur AfA-Tabelle (4 Jahre), auf 3 Jahre festgelegt.

1.4 Geleistete Investitionszuweisungen und –zuschüsse 93.977,25 €

Geleistete Zuschüsse für Investitionen sind gem. § 42 Abs. 4 GemHKVO als immaterielle Vermögensgegenstände in Höhe des Nominalwertes zu aktivieren und über die Nutzungsdauer der damit finanzierten Vermögensgegenstände abzuschreiben.

Die Veränderungen zur Eröffnungsbilanz 2010 stellen sich wie folgt dar:

Eröffnungsbilanz 2010	Zu-/Abgänge 2010	Abschreibungen 2010	Bilanzwert 31.12.2010
0,00 €	**95.309,89 €**	**1.332,64 €**	**93.977,25 €**

Wesentliche Veränderungen in 2010 (ohne ordentliche Abschreibung):

Konto 0040000
Im Haushaltsjahr war ein Beitrag an die Kreisschulbaukasse in Höhe von 64.291 € zu zahlen.

Für gemeindliche Leadermaßnahmen ist eine Investitionszuweisung von 30.018,19 € ausgezahlt worden.

Der Bilanzwert zum 31.12.2010 setzt sich wie folgt zusammen:

	Anschaffungs-werte	Zu-/Abgänge 2010	Abschreibungen bis 2009	Abschreibungen 2010	Restbuchwert am 31.12.2010
Konto 0040000 Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse					
● *Beiträge Kreisschulbaukasse*	*0,00 €*	*64.291,00 €*	*0,00 €*	*1.071,52 €*	*63.219,48 €*
● *Investitionszuschuss VfL Horneburg für Anschaffung einer Hochsprungmatte*	*0,00 €*	*1.000,00 €*	*0,00 €*	*7,58 €*	*992,42 €*
● *Investitionszuweisungen gemeindliche Leader-maßnahmen*	*0,00 €*	*30.018,89 €*	*0,00 €*	*253,54 €*	*29.765,35 €*
	0,00 €	**95.309,89 €**	**0,00 €**	**1.332,64 €**	**93.977,25 €**

2 Sachvermögen

2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte 130.204,77 €

Die Veränderungen zur Eröffnungsbilanz 2010 stellen sich wie folgt dar:

Eröffnungsbilanz 2010	Zu-/Abgänge 2010	Abschreibungen 2010	Bilanzwert 31.12.2010
130.204,77 €	**0,00 €**	**0,00 €**	**130.204,77 €**

Zur Eröffnungsbilanz haben sich keine Veränderungen ergeben.

Der Bilanzwert zum 31.12.2010 setzt sich wie folgt zusammen:

unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	Anschaffungs-werte	Zu-/Abgänge 2010	Abschreibungen		Restbuchwert am 31.12.2010
			bis 2009	2010	
Konto 0190000 sonstige, unbebaute Grundstücke	130.204,77 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	130.204,77 €
	130.204,77 €	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**130.204,77 €**

2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte 17.399.511,07 €

Die Veränderungen zur Eröffnungsbilanz 2010 stellen sich wie folgt dar:

Eröffnungsbilanz 2010	Zu-/Abgänge 2010	Abschreibungen 2010	Bilanzwert 31.12.2010
17.252.550,93 €	**401.785,19 €**	**254.825,05 €**	**17.399.511,07 €**

Wesentliche Veränderungen in 2010 (ohne ordentliche Abschreibung):

Konto 0221001
Im Zuge der Anbautätigkeiten KiTa „Moorwichtel“ wurde der Zaun in Teilen erneuert. Außerdem sind Pflasterungen vorgenommen worden.

Konto 0222000
Der Anbau einer Krippengruppe an der KiTa „Moorwichtel“ war zum Bilanzstichtag fertig gestellt und in Betrieb genommen. Die bei Konto 0960000 „Anlagen im Bau“ geführten Baukosten wurden auf das Bilanzkonto 0222000 umgebucht. Ab dem Zeitpunkt der Inbetriebnahme sind Abschreibungen angefallen.

Für den im Jahre 2003 gezahlten Baukostenzuschuss KiTa „Grashüpfer“ wurde eine Neuberechnung übersandt. Die sich ergebende Gutschrift wurde von den Herstellungskosten des Gebäudes abgesetzt.

Konto 0232000
Die energetischen Maßnahmen an der Haupt- und Realschule aus dem Konjunkturpaket II wurden in 2010 endgültig fertig gestellt und die Herstellungskosten dem vorhandenen Gebäude zugeschrieben.

Für die Grundschule Horneburg wurde ein Gartenhaus angeschafft. Außerdem wurde eine Feldsteinmauer angelegt.

Der Bilanzwert zum 31.12.2010 setzt sich wie folgt zusammen:

Bebaute Grundstücke	Anschaffungs werte	Zu-/Abgänge 2010	Abschreibungen bis 12/2009	Abschreibungen 2010	Restbuchwerte am 31.12.2010
Konto 0211000 Grund und Boden bei Wohnbauten	253.272,25 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	253.272,25 €
• Agathenburg, Hauptstraße 57 (Asylunterkunft)	*35.790,43 €*	*0,00 €*	*0,00 €*	*0,00 €*	*35.790,43 €*
• Flecken, Vordamm 28 (Erbbaurecht)	*48.337,10 €*	*0,00 €*	*0,00 €*	*0,00 €*	*48.337,10 €*
• Flecken, Schanzenstraße 17 (Mietwohnungen)	*169.144,72 €*	*0,00 €*	*0,00 €*	*0,00 €*	*169.144,72 €*
Konto 0211001 Außenanlagen bei Grund und Boden bei Wohnbauten	2,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2,00 €
• Agathenburg, Hauptstraße 57 (Asylunterkunft)	*(nicht ermittelt) 1,00 €*	*0,00 €*	*0,00 €*	*0,00 €*	*1,00 €*
• Flecken, Schanzenstraße 17 (Mietwohnungen)	*(nicht ermittelt) 1,00 €*	*0,00 €*	*0,00 €*	*0,00 €*	*1,00 €*
Konto 0212000 Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen bei Wohnbauten	131.938,22 €	0,00 €	64.395,54 €	3.952,03 €	63.590,65 €
• Agathenburg, Hauptstraße 57 (Asylunterkunft) mit Stall	*101.236,79 €*	*0,00 €*	*60.741,54 €*	*3.374,53 €*	*37.120,72 €*
• Flecken, Schanzenstraße 17 (Mietwohnungen) mit Garage	*30.701,43 €*	*0,00 €*	*3.654,00 €*	*577,50 €*	*26.469,93 €*
Konto 0221000 Grund und Boden bei sozialen Einrichtungen	328.016,80 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	328.016,80 €
• Bliedersdorf, Nottensdorfer Str. 22 (KiTa Ratz und Rübe)	*10.488,00 €*	*0,00 €*	*0,00 €*	*0,00 €*	*10.488,00 €*
• Flecken, Am Kindergarten 2 (KiTa HoKi)	*66.894,66 €*	*0,00 €*	*0,00 €*	*0,00 €*	*66.894,66 €*
• Flecken, Bgm.-zum-Felde-Weg 5 (Speedy)	*40.394,27 €*	*0,00 €*	*0,00 €*	*0,00 €*	*40.394,27 €*
• Flecken, Johann-Hinrich-Wichern-Str. 10 (KiTa Moorwichtel)	*145.343,89 €*	*0,00 €*	*0,00 €*	*0,00 €*	*145.343,89 €*
• Flecken, Lange Straße 38 (Burgmannshof)	*21.680,52 €*	*0,00 €*	*0,00 €*	*0,00 €*	*21.680,52 €*
• Flecken, Isern-Hinnerk-Weg (Garage MGH)	*1.797,46 €*	*0,00 €*	*0,00 €*	*0,00 €*	*1.797,46 €*
• Nottensdorf, In den Stücken 2 (KiTa Grashüpfer)	*41.418,00 €*	*0,00 €*	*0,00 €*	*0,00 €*	*41.418,00 €*
Übertrag	**713.229,27 €**	**0,00 €**	**64.395,54 €**	**3.952,03 €**	**644.881,70 €**

Bebaute Grundstücke	Anschaffungs werte	Zu-/Abgänge 2010	Abschreibungen bis 12/2009	Abschreibungen 2010	Restbuchwerte am 31.12.2010
Übertrag	**713.229,27 €**	**0,00 €**	**64.395,54 €**	**3.952,03 €**	**644.881,70 €**
Konto 0221001 Außenanlagen bei Grund und Boden mit sozialen Einrichtungen	235.058,64 €	5.986,28 €	91.815,07 €	9.574,75 €	139.655,10 €
• Bliedersdorf, Nottensdorfer Str. 22 (KiTa Ratz und Rübe)	*37.555,92 €*	*0,00 €*	*15.022,40 €*	*1.502,24 €*	*21.031,28 €*
• Flecken, Am Kindergarten 2 (KiTa HoKi)	*13.371,87 €*	*0,00 €*	*12.302,01 €*	*534,87 €*	*534,99 €*
• Flecken, Bgm.-zum-Felde-Weg 5 (Speedy)	*13.161,86 €*	*0,00 €*	*3.158,82 €*	*526,47 €*	*9.476,57 €*
• Flecken, Johann-Hinrich-Wichern-Str. 10 (KiTa Moorwichtel)	*120.526,00 €*	*5.986,28 €*	*48.210,40 €*	*4.993,45 €*	*73.308,43 €*
• Flecken, Lange Straße 38 (Burgmannshof)	*5.012,99 €*	*0,00 €*	*401,04 €*	*200,52 €*	*4.411,43 €*
• Nottensdorf, In den Stücken 2 (KiTa Grashüpfer)	*45.430,00 €*	*0,00 €*	*12.720,40 €*	*1.817,20 €*	*30.892,40 €*
Konto 0222000 Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen bei sozialen	2.740.997,36 €	279.182,06 €	565.852,33 €	37.450,76 €	2.416.876,33 €
• Bliedersdorf, Nottensdorfer Str. 22 (KiTa Ratz und Rübe)	*434.528,94 €*	*0,00 €*	*53.109,10 €*	*4.828,10 €*	*376.591,74 €*
• Flecken, Am Kindergarten 2 (KiTa HoKi) mit Zaun	*148.047,54 €*	*0,00 €*	*65.362,70 €*	*1.590,08 €*	*81.094,76 €*
• Flecken, Bgm.-zum-Felde-Weg 5 (Speedy) mit Skateplatz und Zaun	*239.105,85 €*	*0,00 €*	*18.969,59 €*	*3.043,63 €*	*217.092,63 €*
• Flecken, Johann-Hinrich-Wichern-Str. 10 (KiTa Moorwichtel) mit Gartenhaus	*727.266,17 €*	*279.392,28 €*	*82.624,27 €*	*9.421,79 €*	*914.612,39 €*
• Flecken, Lange Straße 38 (Burgmannshof)	*599.126,86 €*	*0,00 €*	*299.563,50 €*	*11.982,54 €*	*287.580,82 €*
• Nottensdorf, In den Stücken 2 (KiTa Grashüpfer)	*592.922,00 €*	*-210,22 €*	*46.223,17 €*	*6.584,62 €*	*539.903,99 €*
Konto 0231000 Grund und Boden mit Schulen	838.148,28 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	838.148,28 €
• Bliedersdorf, Schulstraße 4 (Grundschule)	*31.727,58 €*	*0,00 €*	*0,00 €*	*0,00 €*	*31.727,58 €*
• Dollern, Kreienborn 3 (Grundschule)	*302.880,63 €*	*0,00 €*	*0,00 €*	*0,00 €*	*302.880,63 €*
• Flecken, Leineweberstieg 7 (Grundschule)	*274.501,29 €*	*0,00 €*	*0,00 €*	*0,00 €*	*274.501,29 €*
• Flecken, Schanzenstraße 19 (Haupt- und Realschule)	*183.340,92 €*	*0,00 €*	*0,00 €*	*0,00 €*	*183.340,92 €*
• Nottensdorf, Kastanienallee 1 (Grundschule)	*45.697,86 €*	*0,00 €*	*0,00 €*	*0,00 €*	*45.697,86 €*
Übertrag	**4.527.433,55 €**	**285.168,34 €**	**722.062,94 €**	**50.977,54 €**	**4.039.561,41 €**

Bebaute Grundstücke	Anschaffungs-werte	Zu-/Abgänge 2010	Abschreibungen bis 12/2009	Abschreibungen 2010	Restbuchwert am 31.12.2010
Übertrag	**4.527.433,55 €**	**285.168,34 €**	**722.062,94 €**	**50.977,54 €**	**4.039.561,41 €**
Konto 0231001 Außenanlagen bei Grund und Boden mit Schulen	484.254,71 €	0,00 €	326.513,04 €	19.370,19 €	138.371,48 €
• Bliedersdorf, Schulstraße 4 (Grundschule)	*52.922,64 €*	*0,00 €*	*27.519,83 €*	*2.116,91 €*	*23.285,90 €*
• Dollern, Kreienborn 3 (Grundschule)	*133.259,08 €*	*0,00 €*	*117.267,92 €*	*5.330,36 €*	*10.660,80 €*
• Flecken, Leineweberstieg 7 (Grundschule)	*199.491,20 €*	*0,00 €*	*135.654,05 €*	*7.979,65 €*	*55.857,50 €*
• Flecken, Schanzenstraße 19 (Haupt- und Realschule)	*93.381,79 €*	*0,00 €*	*44.823,24 €*	*3.735,27 €*	*44.823,28 €*
• Nottensdorf, Kastanienallee 1 (Grundschule)	*5.200,00 €*	*0,00 €*	*1.248,00 €*	*208,00 €*	*3.744,00 €*
Konto 0232000 Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen bei Schulen	10.482.211,42 €	116.616,85 €	2.360.444,20 €	116.764,22 €	8.121.619,85 €
• Bliedersdorf, Schulstraße 4 (Grundschule)	*521.791,11 €*	*0,00 €*	*110.155,92 €*	*5.797,68 €*	*405.837,51 €*
• Dollern, Kreienborn 3 (Grundschule) mit Fertiggarage, Materialcontainer, Zaun	*859.927,66 €*	*0,00 €*	*258.950,53 €*	*9.877,50 €*	*591.099,63 €*
• Flecken, Leineweberstieg 7 (Grundschule) mit Außensportanlage	*4.622.684,19 €*	*2.913,19 €*	*1.020.727,60 €*	*80.428,52 €*	*3.524.441,26 €*
• Flecken, Schanzenstraße 19 (Haupt- und Realschule)	*4.111.751,77 €*	*113.703,66 €*	*897.399,47 €*	*16.593,22 €*	*3.311.462,74 €*
• Nottensdorf, Kastanienallee 1 (Grundschule)	*366.056,69 €*	*0,00 €*	*73.210,68 €*	*4.067,30 €*	*288.778,71 €*
Konto 0241000 Grund und Boden mit Kultur-, Sport-, Freizeit- und Gartenanlagen	391.239,11 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	391.239,11 €
• Flecken, Bgm.-Löhden-Straße (Freibad)	*276.468,78 €*	*0,00 €*	*0,00 €*	*0,00 €*	*276.468,78 €*
• Flecken, Marschdamm 2 c (Handwerksmuseum)	*114.770,33 €*	*0,00 €*	*0,00 €*	*0,00 €*	*114.770,33 €*
Konto 0241001 Außenanlagen bei Grund und Boden mit Kultur-, Sport-, Freizeit- und Gartenanlagen	9.818,77 €	0,00 €	3.534,39 €	392,71 €	5.891,67 €
• Flecken, Bgm.-Löhden-Straße (Freibad)	*9.817,77 €*	*0,00 €*	*3.534,39 €*	*392,71 €*	*5.890,67 €*
• Flecken, Marschdamm 2 c (Handwerksmuseum)	*(nicht ermittelt) 1,00 €*	*0,00 €*	*0,00 €*	*0,00 €*	*1,00 €*
Konto 0242000 Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen mit Kultur-, Sport-, Freizeit- und Gartenanlagen	800.472,05 €	0,00 €	281.481,84 €	11.069,66 €	507.920,55 €
• Flecken, Bgm.-Löhden-Straße (Freibad) mit Sanitär/Umkleide, Liegehalle, Pumpenhaus, Kiosk/ Kasse/Aufsicht, Behinderten-WC/ Umkleide	*558.923,44 €*	*0,00 €*	*213.848,26 €*	*6.238,69 €*	*338.836,49 €*
• Flecken, Marschdamm 2 c (Handwerksmuseum)	*241.548,61 €*	*0,00 €*	*67.633,58 €*	*4.830,97 €*	*169.084,06 €*
Übertrag	**16.695.429,61 €**	**401.785,19 €**	**3.694.036,41 €**	**198.574,32 €**	**13.204.604,07 €**

Bebaute Grundstücke	Anschaffungs werte	Zu-/Abgänge 2010	Abschreibungen bis 12/2009	Abschreibungen 2010	Restbuchwerte am 31.12.2010
Übertrag	**16.695.429,61 €**	**401.785,19 €**	**3.694.036,41 €**	**198.574,32 €**	**13.204.604,07 €**
Konto 0243000 Grund und Boden mit Sportflächen	942.280,32 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	942.280,32 €
• Flecken, Blumenthal(Sportanlage Blumenthal)	*368.599,10 €*	*0,00 €*	*0,00 €*	*0,00 €*	*368.599,10 €*
• Flecken, Hermannstraße (Sporthalle)	*573.681,22 €*	*0,00 €*	*0,00 €*	*0,00 €*	*573.681,22 €*
Konto 0243001 Außenanlagen bei Sportflächen	3.034,24 €	0,00 €	2.548,77 €	121,37 €	364,10 €
• Flecken, Hermannstraße (Sporthalle)	*3.034,24 €*	*0,00 €*	*2.548,77 €*	*121,37 €*	*364,10 €*
Konto 0244000 Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen bei Sportflächen	1.763.036,45 €	0,00 €	689.178,50 €	18.503,54 €	1.055.354,41 €
• Flecken, Hermannstraße (Sporthalle) mit 3 Garagen	*1.661.459,33 €*	*0,00 €*	*590.221,05 €*	*18.460,65 €*	*1.052.777,63 €*
• Flecken, Hermannstraße (Sportplatz) mit Ballfangzaun/Barriere, Garage	*101.577,12 €*	*0,00 €*	*98.957,45 €*	*42,89 €*	*2.576,78 €*
Konto 0251000 Grund und Boden für Brandschutz, Rettungsdienst und Katastrophenschutz	166.165,54 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	166.165,54 €
• Agathenburg, Hauptstraße 52	*19.129,62 €*	*0,00 €*	*0,00 €*	*0,00 €*	*19.129,62 €*
• Bliedersdorf, Hauptstraße 45	*63.003,73 €*	*0,00 €*	*0,00 €*	*0,00 €*	*63.003,73 €*
• Dollern, Trift 3	*24.468,98 €*	*0,00 €*	*0,00 €*	*0,00 €*	*24.468,98 €*
• Horneburg, Bleiche 2	*45.227,98 €*	*0,00 €*	*0,00 €*	*0,00 €*	*45.227,98 €*
• Nottensdorf, Alte Dorfstraße 1	*14.335,23 €*	*0,00 €*	*0,00 €*	*0,00 €*	*14.335,23 €*
Konto 0251001 Außenanlagen bei Grund und Boden für Brandschutz, Rettungsdienst und Katastrophenschutz	163.281,56 €	0,00 €	86.482,54 €	6.478,39 €	70.320,63 €
• Agathenburg, Hauptstraße 52	*(nicht ermittelt) 1,00 €*	*0,00 €*	*0,00 €*	*0,00 €*	*1,00 €*
• Bliedersdorf, Hauptstraße 45	*92.773,67 €*	*0,00 €*	*51.953,30 €*	*3.710,95 €*	*37.109,42 €*
• Horneburg, Bleiche 2	*69.185,93 €*	*0,00 €*	*33.209,28 €*	*2.767,44 €*	*33.209,21 €*
• Nottensdorf, Alte Dorfstraße 1	*1.320,96 €*	*0,00 €*	*1.319,96 €*	*0,00 €*	*1,00 €*
Konto 0252000 Gebäude und Aufbauten für Brandschutz, Rettungsdienst und Katastrophenschutz	1.514.261,89 €	0,00 €	363.807,17 €	16.859,61 €	1.133.595,11 €
• Agathenburg, Hauptstraße 52 mit Carport	*29.922,70 €*	*0,00 €*	*10.562,16 €*	*361,36 €*	*18.999,18 €*
• Bliedersdorf, Hauptstraße 45	*536.967,58 €*	*0,00 €*	*83.527,50 €*	*5.966,31 €*	*447.473,77 €*
•Dollern, Trift 3	*234.965,69 €*	*0,00 €*	*44.381,90 €*	*2.610,73 €*	*187.973,06 €*
• Horneburg, Bleiche 2 mit Garage, Grillhütte	*616.055,01 €*	*0,00 €*	*199.641,93 €*	*6.850,64 €*	*409.562,44 €*
• Nottensdorf, Alte Dorfstraße 1	*96.350,91 €*	*0,00 €*	*25.693,68 €*	*1.070,57 €*	*69.586,66 €*
Übertrag	**21.247.489,61 €**	**401.785,19 €**	**4.836.053,39 €**	**240.537,23 €**	**16.572.684,18 €**

Bebaute Grundstücke	Anschaffungs werte	Zu-/Abgänge 2010	Abschreibungen bis 12/2009	Abschreibungen 2010	Restbuchwerte am 31.12.2010
Übertrag	**21.247.489,61 €**	**401.785,19 €**	**4.836.053,39 €**	**240.537,23 €**	**16.572.684,18 €**
Konto 0291000	142.290,55 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	142.290,55 €
Grund und Boden mit sonstigen Dienst-, Geschäfts- und anderen Betriebsgebäuden					
• Flecken, Am Poggenpohl 10 (Bauhof)	*73.701,03 €*	*0,00 €*	*0,00 €*	*0,00 €*	*73.701,03 €*
• Flecken, Lange Straße 47 (Rathaus)	*40.388,83 €*	*0,00 €*	*0,00 €*	*0,00 €*	*40.388,83 €*
• Flecken, Lange Straße 49 (Rathaus)	*28.200,69 €*	*0,00 €*	*0,00 €*	*0,00 €*	*28.200,69 €*
Konto 0291001	18.810,89 €	0,00 €	13.151,48 €	257,16 €	5.402,25 €
Außenanlagen bei sonstigen Dienst-, Geschäfts- und anderen Betriebsgebäuden					
• Flecken, Am Poggenpohl 10 (Bauhof)	*6.428,89 €*	*0,00 €*	*771,48 €*	*257,16 €*	*5.400,25 €*
• Flecken, Lange Straße 47 (Rathaus)	*(nicht ermittelt) 1,00 €*	*0,00 €*	*0,00 €*	*0,00 €*	*1,00 €*
• Flecken, Lange Straße 49 (Rathaus)	*12.381,00 €*	*0,00 €*	*12.380,00 €*	*0,00 €*	*1,00 €*
Konto 0292000	1.003.536,04 €	0,00 €	310.371,29 €	14.030,66 €	679.134,09 €
Gebäude, Aufbauten und Betriebs-vorrichtungen bei sonstigen Dienst-, Geschäfts- und anderen Betriebsgebäuden					
• Flecken, Am Poggenpohl 10 (Bauhof)	*175.483,05 €*	*0,00 €*	*54.594,68 €*	*1.949,81 €*	*118.938,56 €*
• Flecken, Lange Straße 47 (Rathaus)	*324.031,58 €*	*0,00 €*	*110.170,37 €*	*6.480,61 €*	*207.380,60 €*
• Flecken, Lange Straße 49 (Rathaus)	*504.021,41 €*	*0,00 €*	*145.606,24 €*	*5.600,24 €*	*352.814,93 €*
	22.412.127,09 €	**401.785,19 €**	**5.159.576,16 €**	**254.825,05 €**	**17.399.511,07 €**

2.3 Infrastrukturvermögen 188.498,41 €

Die Veränderungen zur Eröffnungsbilanz 2010 stellen sich wie folgt dar:

Eröffnungsbilanz 2010	Zu-/Abgänge 2010	Abschreibungen 2010	Bilanzwert 31.12.2010
192.760,46 €	**0,00 €**	**4.262,05 €**	**188.498,41 €**

Im Haushaltsjahr 2010 haben sich keine Veränderungen ergeben.

Der Bilanzwert zum 31.12.2010 setzt sich wie folgt zusammen:

Infrastrukturvermögen	Anschaffungs-werte	Zu-/Abgänge 2010	Abschreibungen bis 12/2009	Abschreibungen 2010	Restbuchwert am 31.12.2010
Konto 0310000 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	199,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	199,00 €
Konto 035000 Straßen, Wege, Plätze, Verkehrslenkungsanlagen	388.503,00 €	0,00 €	388.498,00 €	0,00 €	5,00 €
Konto 0352000 Buswartehäuser	6.145,37 €	0,00 €	4.700,72 €	167,97 €	1.276,68 €
• Bliedersdorf, Lohfeld	*763,59 €*	*0,00 €*	*762,59 €*	*0,00 €*	*1,00 €*
• Bliedersdorf, Nottensdorfer Straße	*591,31 €*	*0,00 €*	*590,31 €*	*0,00 €*	*1,00 €*
• Bliedersdorf, Postmoor	*591,31 €*	*0,00 €*	*590,31 €*	*0,00 €*	*1,00 €*
• Flecken, Leineweberstieg	*4.199,16 €*	*0,00 €*	*2.757,51 €*	*167,97 €*	*1.273,68 €*
Konto 0381000 Grund und Boden für Friedhöfe und Bestattungseinrichtungen	97.894,61 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	97.894,61 €
• Agathenburg, Hauptstraße	*44.917,73 €*	*0,00 €*	*0,00 €*	*0,00 €*	*44.917,73 €*
• Dollern, Hagener Weg 6	*10.569,88 €*	*0,00 €*	*0,00 €*	*0,00 €*	*10.569,88 €*
• Flecken, Stader Straße Neuer Friedhof	*5.255,00 €*	*0,00 €*	*0,00 €*	*0,00 €*	*5.255,00 €*
• Flecken, Stader Straße Waldfriedhof	*25.343,00 €*	*0,00 €*	*0,00 €*	*0,00 €*	*25.343,00 €*
• Flecken, Vordamm Alter Friedhof	*3.344,00 €*	*0,00 €*	*0,00 €*	*0,00 €*	*3.344,00 €*
• Nottensdorf, In den Stücken	*8.465,00 €*	*0,00 €*	*0,00 €*	*0,00 €*	*8.465,00 €*
Konto 0381001 Außenanlagen bei Grund und Boden für Friedhöfe und Bestattungs-einrichtungen	28.351,00 €	0,00 €	26.805,36 €	728,42 €	817,22 €
• Agathenburg, Hauptstraße	*2.168,87 €*	*0,00 €*	*1.908,50 €*	*86,75 €*	*173,62 €*
• Dollern, Hagener Weg 6	*14.411,90 €*	*0,00 €*	*13.259,04 €*	*576,48 €*	*576,38 €*
• Flecken, Stader Straße Waldfriedhof	*10.139,45 €*	*0,00 €*	*10.138,45 €*	*0,00 €*	*1,00 €*
• Nottensdorf, In den Stücken	*1.630,78 €*	*0,00 €*	*1.499,37 €*	*65,19 €*	*66,22 €*
Konto 0382000 Gebäude und Aufbauten für Friedhöfe und Bestattungseinrichtungen	229.548,41 €	0,00 €	137.876,85 €	3.365,66 €	88.305,90 €
• Agathenburg, Hauptstraße mit Geräteschuppen, Garage, Zaun	*5.754,47 €*	*0,00 €*	*3.635,33 €*	*50,41 €*	*2.068,73 €*
• Dollern, Hagener Weg 6 mit Kapelle, Glockenturm, Geräteraum	*47.053,19 €*	*0,00 €*	*24.650,64 €*	*685,09 €*	*21.717,46 €*
• Flecken, Stader Straße Waldfriedhof mit Kapelle, Wildschutzzaun, Glockenturm	*91.101,19 €*	*0,00 €*	*55.044,70 €*	*841,17 €*	*35.215,32 €*
• Nottensdorf, In den Stücken mit Kapelle, Glockenturm, Geräteraum	*85.639,56 €*	*0,00 €*	*54.546,18 €*	*1.788,99 €*	*29.304,39 €*
	750.641,39 €	**0,00 €**	**557.880,93 €**	**4.262,05 €**	**188.498,41 €**

2.4 Bauten auf fremden Grundstücken 505.133,75 €

Die Veränderungen zur Eröffnungsbilanz 2010 stellen sich wie folgt dar:

Eröffnungsbilanz 2010	Zu-/Abgänge 2010	Abschreibungen 2010	Bilanzwert 31.12.2010
543.363,84 €	**0,00 €**	**38.230,09 €**	**505.133,75 €**

Im Haushaltsjahr 2010 haben sich keine Veränderungen ergeben.

Der Bilanzwert zum 31.12.2010 setzt sich wie folgt zusammen:

Bauten auf fremden Grundstücken	Anschaffungs-werte	Zu-/Abgänge 2010	Abschreibungen bis 12/2009	Abschreibungen 2.010,00 €	Restbuchwerte am 31.12.2010
Konto 04100000 Bauten auf fremdem Grund und Boden	1.096.133,76 €	0,00 €	552.970,48 €	38.190,17 €	504.973,11 €
• Bliedersdorf, Hauptstraße Friedhofskapelle	*62.229,79 €*	*0,00 €*	*26.966,16 €*	*691,44 €*	*34.572,19 €*
• Flecken, Blumenthal Sportanlage mit Sanitär/Umkleidegebäude, Garage, Kampfbahn Typ C	*1.027.315,19 €*	*0,00 €*	*524.540,12 €*	*37.425,52 €*	*465.349,55 €*
• Flecken, Isern-Hinnerk-Weg Garage MGH	*6.588,78 €*	*0,00 €*	*1.464,20 €*	*73,21 €*	*5.051,37 €*
Konto 0410001 Außenanlagen bei Bauten auf fremdem Grund und Boden	998,96 €	0,00 €	798,40 €	39,92 €	160,64 €
• Bliedersdorf, Hauptstraße Friedhofskapelle	*(nicht ermittelt) 1,00 €*	*0,00 €*	*0,00 €*	*0,00 €*	*1,00 €*
• Flecken, Isern-Hinnerk-Weg Garage MGH	*997,96 €*	*0,00 €*	*798,40 €*	*39,92 €*	*159,64 €*
	1.097.132,72 €	**0,00 €**	**553.768,88 €**	**38.230,09 €**	**505.133,75 €**

2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge 403.556,23 €

Die Veränderungen zur Eröffnungsbilanz 2010 stellen sich wie folgt dar:

Eröffnungsbilanz 2010	Zu-/Abgänge 2010	Abschreibungen 2010	Bilanzwert 31.12.2010
388.617,20 €	**67.728,12 €**	**52.789,09 €**	**403.556,23 €**

Wesentliche Veränderungen in 2010 (ohne ordentliche Abschreibung):

Konto 0610000
Für den Bauhof wurden ein Holzhäcksler sowie ein Iseki-Kompaktschlepper angeschafft:

Konto 0620000
Für den Bauhof wurden ein Rollenmähwerk, ein Rasenmäher sowie ein Großflächemäher Iseki Mähtrac angeschafft. Der abgängige Großflächenmäher Ransomes wurde in Zahlung gegeben.

Der Bilanzwert zum 31.12.2010 setzt sich wie folgt zusammen

Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	Anschaffungs-werte	Zu-/Abgänge 2010	Abschreibungen bis 12/2009	Abschreibungen 2010	Restbuchwert am 31.12.2010
Konto 0610000 Fahrzeuge	992.130,49 €	44.344,12 €	603.516,29 €	50.959,08 €	381.999,24 €
Konto 0620000 Maschinen u. technische Anlagen	12.803,46 €	23.385,00 €	12.801,46 €	1.830,01 €	21.556,99 €
Abgang Restwert Ransomes		-1,00 €			
	1.004.933,95 €	**67.728,12 €**	**616.317,75 €**	**52.789,09 €**	**403.556,23 €**

2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung 185.767,51 €

Die Veränderungen zur Eröffnungsbilanz 2010 stellen sich wie folgt dar:

Eröffnungsbilanz 2010	Zu-/Abgänge 2010	Abschreibungen 2010	Bilanzwert 31.12.2010
60.403,86 €	**149.597,41 €**	**24.233,76 €**	**185.767,51 €**

Wesentliche Veränderungen in 2010 (ohne ordentliche Abschreibung):

Konto 0720000

Folgende Gegenstände wurden angeschafft

Produkt	Einrichtung	Gegenstand	Anschaffungs-wert
11106	Rathaus	Glasvitrine	1.262,44 €
		Aktenregale	1.307,45 €
		Tisch Trauzimmer	1.922,72 €
		Hängeregistraturschrank (Karussel)	2.641,31 €
11107	EDV	Farblaserdrucker	1.524,21 €
		Frankiermaschine	1.487,50 €
		Digitalkamera mit Objektiv	1.336,32 €
21150	Grundschule Dollern	Gardinen	1.552,30 €
21200/	Haupt- und	Lichtanlage	1.551,15 €
21500	Realschule	Bilddarstellungsgerät	1.237,60 €
		Ausstattung Fachunterricht Physik	59.442,74 €
36200	Speedy	Server	1.405,51 €
36511	KiTa HoKi	Wickelkommoden	2.710,82 €
36512	KiTa Moorwichel	Wickelkommode u.a.	2.552,55 €
		Teppichboden	1.948,29 €
55300	Friedhöfe	Grabverbau	1.584,29 €
			85.467,20 €

Konto 0750000

Folgende Gegenstände wurden angeschafft

Produkt	Einrichtung	Gegenstand	Anschaffungs-wert
11106	Rathaus	Sitzmöbel Flur (10 Sessel)	1.912,33 €
		Sitzmöbel Flur (1 Couch)	320,11 €
		Diktiergerät	295,42 €
		Stühle Trauzimmer	1.000,00 €
		Waschmaschine	285,01 €
11107	EDV	Schnittstelle CIP-AVVISO	595,00 €
		2 Laserdrucker	1.082,99 €
		Speicherbausteine Server	1.188,64 €
		2 Laptops	1.107,89 €
		Software XenDesktop	645,88 €
		Server Samsung	734,39 €
		Software Photoshop	645,10 €
		Bildschirm	227,50 €
		Switch	470,00 €
		Laminiergerät	304,99 €
		Server-Festplatte	217,78 €
		Externe Serverplatte	443,99 €
		Netzwerkschrank	239,99 €
		Verlegekabel	748,20 €
		3 Laserdrucker	919,69 €
		Lizenz OLAV	547,40 €
		Scanner	231,15 €
		3 Notebooks	1.196,99 €
		4 PC	1.207,60 €
		4 Festplatten	904,29 €
		Netzwerkspeicher	1.188,33 €
		Notebook	773,80 €
		2 Laserdrucker	1.087,79 €
		2 Laserdrucker	367,80 €
		3 PC	853,99 €
		Software PDF-Converter	618,80 €
12600	Feuerwehr	4 Funkgeräte	1.101,94 €
		Elektronik-Ladegerät	256,56 €
		Drucker	180,34 €
		Feuerwehrjacken	439,07 €
21110	Grundschule Horneburg	3 Lehrertische	567,63 €
		6 Klassenschränke, 3 Sideboard-Unterschränke	2.845,29 €
		Server	396,07 €
21140	Grundschule Bliedersdorf/Nottensdorf	PC	353,99 €
21150	Grundschule Dollern	Kühlschrank	249,00 €
		2 Werkbänke	744,94 €
		PC	224,99 €
		Gardinen	354,61 €
		Gardinen	1.089,01 €
Übertrag			**31.166,28 €**

Produkt	Einrichtung	Gegenstand	Anschaffungs-wert
Übertrag			**31.166,28 €**
21200/	Haupt- und	Netzwerkspeicher	609,95 €
21500	Realschule	6 Flügeltürenschränke	1.152,38 €
		Aerobic-Anlage	557,00 €
		PC	368,98 €
		Digitalkamera	188,88 €
31502	Mehrgenerationenhaus	Schreibtisch	377,23 €
		Defibrillatorschrank	255,00 €
		Tischwagen mit Etage	305,24 €
36200	Speedy	WII Spielekonsole	295,99 €
		PC	500,55 €
36511	KiTa HoKi	Einrichtung Krippe	10.347,14 €
36512	KiTa Moorwichel	Einrichtung Anbau	14.169,37 €
42110	Sporthalle Horneburg	mobile Musikanlage	498,00 €
42150	Sporthalle Dollern	Motorsense	179,00 €
42400	Freibad	Freischneider	658,18 €
55300	Friedhöfe	Transportroller	582,86 €
57302	Bauhof und	Motorsäge	439,01 €
	Hausmeisterdienste	Steckschlüsselset	189,21 €
		Schneideisensortiment	337,96 €
		Dieselpumpe	952,00 €
			64.130,21 €

Der Bilanzwert zum 31.12.2010 setzt sich wie folgt zusammen:

Betriebs- und Geschäftsaustattung	Anschaffungswerte	Zu-/Abgänge 2010	Abschreibungen bis 12/2009	Abschreibungen 2010	Restbuchwert am 31.12.2010
Konto 0710000 Betriebsvorrichtung	110.097,60 €	0,00 €	85.192,12 €	3.220,30 €	21.685,18 €
Konto 0720000 Betriebs- und Geschäfts-ausstattung	147.732,12 €	85.467,20 €	114.514,01 €	7.489,28 €	111.196,03 €
Konto 0750000 Sammelposten für Vermögensgegenstände über 150,00 € bis 1.000,00 € ohne Umsatzsteuer	7.521,23 €	64.130,21 €	5.240,96 €	13.524,18 €	52.886,30 €
	265.350,95 €	**149.597,41 €**	**204.947,09 €**	**24.233,76 €**	**185.767,51 €**

2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau 186.201,29 €

Die Veränderungen zur Eröffnungsbilanz 2010 stellen sich wie folgt dar:

Eröffnungsbilanz 2010	Zu-/Abgänge 2010	Abschreibungen 2010	Bilanzwert 31.12.2010
17.140,58 €	**149.597,41 €**	**0,00 €**	**186.201,29 €**

Wesentliche Veränderungen in 2010 (ohne ordentliche Abschreibung):

Konto 0960000
Der Anbau KiTa Moorwichtel und ist in 2010 fertig gestellt und in Betrieb genommen worden. Die bisher als Anlage im Bau geführte Maßnahme ist umgebucht worden auf das Bilanzkonto 0222000.

Konten 0963000 und 0934000
Die Maßnahmen aus dem Konjunkturpaket 2 sind zum Bilanzstichtag nicht abgeschlossen und werden daher als Anlagen im Bau geführt.

Konto 0965000
Der Anbau eines Salzlagers Bauhof ist zum Bilanzstichtag nicht abgeschlossen und wird daher als Anlage im Bau geführt.

Konto 0966000
Der Anbau eines Schleppdaches Bauhof ist zum Bilanzstichtag nicht abgeschlossen und wird daher als Anlage im Bau geführt.

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 zum 31.12.2010 setzt sich wie folgt zusammen:

Geleistete Anzahlungen Anlagen im Bau	Anschaffungs-werte	Zu-/Abgänge 2010	Umbuchungen 2010	Restwert am 31.12.2010
Konto 0960000 Errichtung von Krippenplätzen KiTa Moorwichtel	17.140,58 €	0,00 €	-17.140,58 €	0,00 €
Konto 0963000 KP 2 Maßnahmen Sporthalle Horneburg	0,00 €	131.676,90 €	0,00 €	131.676,90 €
Konto 0964000 KP 2 Maßnahmen GS Horneburg	0,00 €	49.975,79 €	0,00 €	49.975,79 €
Konto 0965000 Salzlager Bauhof	0,00 €	4.467,68 €	0,00 €	4.467,68 €
Konto 0966000 Schleppdach Bauhof	0,00 €	80,92 €	0,00 €	80,92 €
	17.140,58 €	**186.201,29 €**	**-17.140,58 €**	**186.201,29 €**

3 Finanzvermögen
3.2 Beteiligungen 1.500,00 €

Die Veränderungen zur Eröffnungsbilanz 2010 stellen sich wie folgt dar:

Eröffnungsbilanz 2010	Zu-/Abgänge 2010	Abschreibungen 2010	Bilanzwert 31.12.2010
1.500,00 €	**0,00 €**	**0,00 €**	**1.500,00 €**

Als Beteiligung ist ein Geschäftsanteil an der Volksbank Geest eG vorhanden. Das Geschäftsguthaben betrug zum Bilanzstichtag 750,00 €. Weiterhin besteht eine Beteiligung an der Wirtschaftsförderung Landkreis Stade GmbH mit Geschäftsanteilen in Höhe von 750,00 €.

Gegenüber dem Vorjahr haben sich keine Veränderungen ergeben.

3.4 Ausleihungen 2.640,00 €

Die Veränderungen zur Eröffnungsbilanz 2010 stellen sich wie folgt dar:

Eröffnungsbilanz 2010	Zu-/Abgänge 2010	Bilanzwert 31.12.2010
3.159,07 €	**-519,07 €**	**2.640,00 €**

Hierunter sind die Restforderungen aus 2 noch laufenden Arbeitgeberdarlehen nachgewiesen.

3.6 Öffentlich-rechtliche Forderungen 26.354,41 €

Die Veränderungen zur Eröffnungsbilanz 2010 stellen sich wie folgt dar:

Eröffnungsbilanz 2010	Zu-/Abgänge 2010	Bilanzwert 31.12.2010
13.819,78 €	**12.534,63 €**	**26.354,41 €**

Wesentliche Veränderungen 2010:

Es mussten öffentlich-rechtliche Forderungen in Höhe von 394,41 € einzelwertberichtigt werden. Die übrigen öffentlich-rechtlichen Forderungen sind nach Prüfung ihrer Werthaltigkeit als einwandfrei bewertet worden (Forderungsübersicht).

Konto 1541099
Bei den öffentlich-rechtlichen 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.

Der Bilanzwert zum 31.12.2010 setzt sich wie folgt zusammen:

Öffentlich-rechtliche Forderungen	Bilanzwert Eröffnungs-bilanz	Bilanzwert 31.12.2010
Konto 1511000 Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	13.819,78 €	4.244,19 €
Konto 1519100 Einzelwertberichtigung	0,00 €	-394,41 €
Konto 1541099 Öffentlich-rechtliche Forderungen zur Abgrenzung in das Vorjahr	0,00 €	22.504,63 €
Konto 1591000 Kommunale Steuern und übrige öffentlich-rechtliche Forderungen	0,00 €	0,00 €
	13.819,78 €	**26.354,41 €**

3.7 Forderungen aus Transferleistungen 0,00 €

Die Veränderungen zur Eröffnungsbilanz 2010 stellen sich wie folgt dar:

Eröffnungsbilanz 2010	Zu-/Abgänge 2010	Bilanzwert 31.12.2010
29.212,00 €	-29.212,00 €	0,00 €

Wesentliche Veränderungen 2010:

Die in der Eröffnungsbilanz ausgewiesene Forderung wurde in 2010 ausgeglichen.

3.8 sonstige privatrechtliche Forderungen 45.526,51 €

Die Veränderungen zur Eröffnungsbilanz 2010 stellen sich wie folgt dar:

Eröffnungsbilanz 2010	Zu-/Abgänge 2010	Bilanzwert 31.12.2010
93,83 €	45.432,68 €	45.526,51 €

Wesentliche Veränderungen 2010:

Es mussten privatrechtliche Forderungen in Höhe von 602,06 € einzelwertberichtigt werden. Die übrigen privatrechtlichen Forderungen sind nach Prüfung ihrer Werthaltigkeit als einwandfrei bewertet worden (Forderungsübersicht).

Konto 1611000
Bei den hier ausgewiesenen Forderungen handelt es sich um rückständige Mieten, Mietnebenkosten und die Gebühren für die Inanspruchnahme freiwilliger Leistungen der Feuerwehr.

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

Konto 16411001
Es handelt sich zum Bilanzstichtag nicht ausgeglichene Vorschüsse für Wechselgelder sowie die Erstattung einer Doppelzahlung.

Konto 1641161
Hier sind Forderungen aus rückständigen Schornsteinfegergebühren (Amtshilfe) ausgewiesen. Diese Forderungen bestanden bereits zum Zeitpunkt der Erstellung der Eröffnungsbilanz. Es wurde jedoch übersehen, diese in den Forderungsbestand aufzunehmen. Dies wurde nun nachgeholt. Eine Forderung in Höhe von 51,75 € wurde in 2010 ausgeglichen.

Konto 1651001
Die Position „Guthaben Sparbücher Mietkautionen“ wurde neu aufgenommen. Bei der erstmaligen Erfassung im Zuge der Erstellung der Eröffnungsbilanz wurde lediglich die Verbindlichkeit gegenüber den Mietern auf der Passiv-Seite bei Konto 2792000 dargestellt. Es wurde jedoch übersehen, dass die Samtgemeinde Horneburg im gleichen Zuge eine Forderung gegenüber der Kreissparkasse in entsprechender Höhe hat. Diese Position wurde nicht in die Bilanz aufgenommen. Dies ist nunmehr nachgeholt worden (Wert zum 01.01.2010 = 4.511,16 €).

Im Laufe des Haushaltsjahres hat eine Mietpartei die noch ausstehende Mietkaution überwiesen. Den Sparbüchern sind im Jahr 2010 Zinsen in Höhe von 15,96 € gutgeschrieben worden.

Konto 1651610

Für die Leader-Geschäftsstelle wurden Zahlungen getätigt, die jedoch erst in 2011 mit der GLL abgerechnet werden konnten. Es besteht daher zum Bilanzstichtag eine Forderung in Höhe von 30.440,34 €.

Konto 1651622

Für die innerörtliche Beschilderung im Flecken Horneburg wurden bereits Zahlungen geleistet. Eine Abrechnung mit der GLL erfolgte in 2010 nicht. Es besteht daher zum Bilanzstichtag eine Forderung in Höhe von 2.698,92 €.

Konto 1683000

Im IV. Quartal 2010 wurden Zahlungen geleistet, aus der abziehbare Vorsteuer einbehalten wurde. Die Abrechnung mit dem Finanzamt erfolgte in 2011.

Der Bilanzwert zum 31.12.2010 setzt sich wie folgt zusammen:

Privatrechtliche Forderung	Bilanzwert Eröffnungs-bilanz	Bilanzwert 31.12.2010
Konto 1611000 Forderungen aus privatrechtlichen Dienstleistungen	93,83 €	2.960,84 €
Konto 1641099 Privatrechtliche Forderungen zur Abgrenzung in das Vorjahr	0,00 €	4.486,52 €
Konto 1641101 Forderungen aus sonstigen Vorschüssen	0,00 €	368,75 €
Konto 1641161 Forderungen aus Amtshilfeersuchen Schornsteinfeger	0,00 €	59,06 €
Konto 1651001 Guthaben Sparbücher Mietkautionen	0,00 €	4.997,12 €
Konto 1651610 Leader Geschäftsstelle (REM)	0,00 €	30.440,34 €
Konto 1651622 Leader innerörtliche, touristische Beschilderung Flecken	0,00 €	2.698,92 €
Konto 1683000 Erstattungen vom Finanzamt aus abziehbarer Vorsteuer	0,00 €	117,02 €
Konto 1699100 Einzelwertberichtigung auf übrige privatrechtliche Forderungen	0,00 €	-602,06 €
	93,83 €	**45.526,51 €**

3.9 Sonstige Vermögensgegenstände 24.256,03 €

Die Veränderungen zur Eröffnungsbilanz 2010 stellen sich wie folgt dar:

Eröffnungsbilanz 2010	Zu-/Abgänge 2010	Bilanzwert 31.12.2010
21.546,66 €	**2.709,37 €**	**24.256,03 €**

Wesentliche Veränderungen 2010:

Konto 1660000
Die Forderungen gegenüber Versicherungen wurden in 2010 ausgeglichen.

Konten 166100 und 166200
Die Versorgungsrücklage (inkl. Zinserträge) für aktive Beamtinnen und Beamte und für Versorgungsempfänger bei der Niedersächsischen Versorgungskasse zum Bilanzstichtag beträgt 24.256,03 €.

Für die Einstellung der Eröffnungsbilanzwerte wurde ein veraltetes Schreiben der Nds. Versorgungskasse zugrunde gelegt. Die Anfangsbestände sind entsprechend korrigiert worden. Die Berichtigung hat Auswirkungen auf die Nettoposition, die korrespondierend um diesen Wert verringert wurde.

Der Bilanzwert zum 31.12.2010 setzt sich wie folgt zusammen:

Sonstige Vermögensgegenstände	Bestand 01.01.2010	Korrektur	Zu-/Abgang 2010	Bestand 31.12.2010
Konto 1660000 Sonstige Vermögensgegenstände	1.509,94 €	0,00 €	-1.509,94 €	0,00 €
Konto 1661000 Bestand der Versorgungsrücklage für aktive Bedienstete	8.916,03 €	98,62 €	1.825,60 €	10.840,25 €
Konto 1662000 Bestand der Versorgungsrücklage für Versorgungsempfänger	11.120,69 €	-195,77 €	2.491,13 €	13.416,05 €
	21.546,66 €	**-97,15 €**	**2.806,79 €**	**24.256,30 €**

4. Liquide Mittel 534.121,76 €

Die Veränderungen zur Eröffnungsbilanz 2010 stellen sich wie folgt dar:

Eröffnungsbilanz 2010	Zu-/Abgänge 2010	Bilanzwert 31.12.2010
-416.047,40 €	**950.169,16 €**	**534.121,76 €**

Der buchmäßige Kassenbestand der Samtgemeinde betrug am 31.12.2010 534.121,76 €. Die Samtgemeindekasse wird als Einheitskasse geführt. Unter dieser Position ist das Guthaben aller Mitgliedsgemeinden in der Einheitskasse der Samtgemeinde ausgewiesen. Der Bestand stimmt mit den korrespondierenden Ausweisen bei den Mitgliedsgemeinden überein. Sie sind mit dem Nennwert angesetzt.

5. Aktive Rechnungsabgrenzung 44.920,09 €

Die Veränderungen zur Eröffnungsbilanz 2010 stellen sich wie folgt dar:

Eröffnungsbilanz 2010	Zu-/Abgänge 2010	Bilanzwert 31.12.2010
12.466,12 €	**32.453,97 €**	**44.920,09 €**

Folgende aktive Rechnungsabgrenzungen wurden vorgenommen:

Aktive Rechnungsabgrenzung	Bestand 01.01.2010	Zu-/Abgänge 2010	Bestand 31.12.2010
Konto 1801000			
Aktive Rechnungsabgrenzung			
Umlage Versorgungskasse	0,00 €	26.839,00 €	26.839,00 €
Konto 1801100			
Aktive Rechnungsabgrenzung			
Beihilfeumlage Versorgungskasse	0,00 €	5.496,00 €	5.496,00 €
Konto 1801200			
Aktive Rechnungsabgrenzung			
Beamtenbezüge Januar Folgejahr	12.466,12 €	118,97 €	12.585,09 €
Zahlung für 01/2010	12.466,12 €	-12.466,12 €	0,00 €
Zahlung für 01/2011	0,00 €	12.585,09 €	12.585,09 €
	12.466,12 €	**32.453,97 €**	**44.920,09 €**

PASSIVA

1 Nettoposition
1.1. Basis-Reinvermögen

Das Basis-Reinvermögen setzt sich zusammen aus:

1.1.1 Reinvermögen **1.940.733,19 €**

Die Veränderungen zur Eröffnungsbilanz 2010 stellen sich wie folgt dar:

Eröffnungsbilanz 2010	Zu-/Abgang 2010	Bilanzwert 31.12.2010
1.965.062,71 €	**-24.329,52 €**	**1.940.733,19 €**

Wesentliche Veränderungen 2010:

Siehe Ausführungen bei Pos. 1.2 „Lizenzen“, Pos. 3.8 „Privatrechtliche Forderungen“, Pos. 1.4.1 „Investitionszuweisungen und –zuschüsse“, 2.4.5 „Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen“ und 2.5.4 „andere, sonstige Verbindlichkeiten“ zu Bilanzkonten 0025000, 1641161, 1651001, 1661000, 1662000, 2111000, 2661100 und 2791000.

1.1.2 Sollfehlbetrag aus kameralem Abschluss Verwaltungshaushalt **-435.784,11 €**

1.3 Jahresergebnis
1.3.2 Jahresüberschuss **1.952.470,59 €**

Die Veränderungen zur Eröffnungsbilanz 2010 stellen sich wie folgt dar:

Eröffnungsbilanz 2010	Zu-/Abgang 2010	Bilanzwert 31.12.2010
0,00 €	**1.952.470,59 €**	**1.952.470,59 €**

Das Ergebnis 2010 stellt sich gegenüber der Haushaltsplanung (prognostizierter Überschuss: 494.300,00 €) deutlich verbessert dar.

Das Jahresergebnis in Höhe von 1.952.470,59 € setzt sich wie folgt zusammen:

Ordentliches Ergebnis	1.647.064,12 €
außerordentliches Ergebnis	305.406,47 €
	1.952.470,59 €

Gem. Art. 6 Abs. 9 des Gesetzes zur Neuordnung des Gemeindehaushaltsrechts sind die Überschüsse des Haushaltsjahres 2010 zunächst mit dem kameralen Sollfehlbetrag des Haushaltsjahres 2009 zu verrechnen.

Auf der Passivseite der Bilanz ist unter Ziffer 1.1.2 der Sollfehlbetrag aus dem kameralen Abschluss 2009 als Minusbetrag in Höhe von 435.784,11 € ausgewiesen.

Folgende Verrechnung ist nach dem Ergebnisverwendungsbeschluss durch den Rat vorzunehmen (Buchungen im Haushaltsjahr 2011):

61200.2060000 Ergebnisverwendung
an 61200.2002000 Soll-Fehlbetrag aus kameralem Abschluss
Verwaltungshaushalt 435.784,11 €

Der verbleibende Überschuss des ordentlichen Ergebnisses ist der „Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zuzuführen.

Der Überschuss des außerordentlichen Ergebnisses ist der „Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses“ zuzuführen.

Gem. § 58 Abs. 1 Ziffer 10 entscheidet der Rat über diese Zuführungen im Rahmen des Jahresergebnisses (Ergebnisverwendungsbeschluss).

Folgenden Verrechnungen sind vorzunehmen (Buchung im Haushaltsjahr 2011)

61200.2060000 Ergebnisverwendung (ordentliches Ergebnis)
an 61200.2010000 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen
Ergebnisses 1.211.280,01 €

61200.2060000 Ergebnisverwendung (außerordentliches Ergebnis)
an 61200.2020000 Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen
Ergebnisses 305.406,47 €

1.4. Sonderposten
1.4.1 Investitionszuweisungen und –zuschüsse 9.577.515,31 €

Die Veränderungen zur Eröffnungsbilanz 2010 stellen sich wie folgt dar:

Eröffnungsbilanz 2010	Zu-/Abgang 2010	Auflösungen 2010	Bilanzwert 31.12.2010
9.474.043,16 €	**342.010,16 €**	**238.538,01 €**	**9.577.515,31 €**

<u>Wesentliche Veränderungen 2010 (ohne ordentliche Auflösung):</u>

Konto 2111000
Es wurden Zuwendungen aus der Feuerschutzsteuer gezahlt.

Für den Anbau an der KiTa „Moorwichtel“ hat der Landkreis Stade eine Zuweisung in Höhe von 105.000,00 € gezahlt.

Für Maßnahmen aus dem Konjunkturpaket II (Grundschule Dollern, Haupt- und Realschule) sind insgesamt Zuweisungen in Höhe von 186.100,48 € gezahlt worden.

Für die Anschaffung von Betriebs- und Geschäftsausstattung an der Haupt- und Realschule sowie der Sporthalle Horneburg hat der Landkreis Stade 70% der Anschaffungskosten gem. § 118 NSchG bezuschusst.

Bei Durchsicht der Bilanzposition ist aufgefallen, dass ein Anlagegut in der EDV nicht sauber geführt wurde. Zur Erstellung der Eröffnungsbilanz wurde ein Restwert von 90.549,75 € ausgewiesen, der sich nach Prüfung als offensichtlich falsch dargestellt. Allerdings ist dieser Wert in den Anfangsbestand des Bilanzkontos 2111000 eingeflossen. Nach Durchführung des AfA-Laufes 2010 hatte das Anlagegut nun einen Restwert von 97.806,64 €. Dieser Wert ist der korrekte Wert. Der Anfangsbestand der Bilanzposition „Investitionszuweisungen und –zuschüsse“ ist daher um die Differenz von

Restwert 31.12.2010	97.806,64 €
AfA 2010	1.577,52 €
Restwert 31.12.2009	99.384,16 €
berücksichtigter Restwert	90.549,75 €
Differenz	**8.834,41 €**

zu erhöhen. Die Berichtigung hat Auswirkungen auf die Nettoposition, die korrespondierend um diesen Wert verringert wurde.

Konto 2112000
Für die Sporthalle Dollern wurde eine Motorsense angeschafft. Diese wird auch an der Grundschule Dollern genutzt. Die Grundschule Dollern hat sich an den Anschaffungskosten zu 50% beteiligt.

Für die Anschaffung von Betriebs- und Geschäftsausstattung an der Haupt- und Realschule hat der Landkreis Stade 70% der Anschaffungskosten gem. § 118 NSchG bezuschusst.

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

Sonderposten	Anfangsbestand 2010	Zu-/Abgänge 2010	Aufllösung bis 12/2009	Aufllösung 2010	Bilanzwert am 31.12.2010
Konto 2111000 Sonderposten aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen	9.474.043,16 €	339.558,03 €	3.570.126,39 €	238.047,59 €	9.575.553,60 €
Konto 2112000 Sonderposten aus Sammelposten	0,00 €	2.452,13 €	0,00 €	490,42 €	1.961,71 €
	9.474.043,16 €	**342.010,16 €**	**3.570.126,39 €**	**238.538,01 €**	**9.577.515,31 €**

1.4.5 Erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten 104.337,34 €

Die Veränderungen zur Eröffnungsbilanz 2010 stellen sich wie folgt dar:

Eröffnungsbilanz 2010	Zu-/Abgang 2010	Auflösungen 2010	Bilanzwert 31.12.2010
17.000,00 €	**87.337,34 €**	**0,00 €**	**104.337,34 €**

Wesentliche Veränderungen 2010 (ohne ordentliche Auflösung):

2150000
Für zum Bilanzstichtag noch nicht fertig gestellte Maßnahmen aus dem Konjunkturpaket II (Sporthalle Horneburg und Grundschule Horneburg) sind die bereits gezahlten Zuweisungen als erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten ausgewiesen.

Der Bilanzwert der erhaltenen Anzahlungen auf Sonderposten untergliedert sich wie folgt:

Sonderposten	Anfangsbestand 2010	Zu-/Abgänge 2010	Auflösung bis 12/2009	Auflösung 2010	Bilanzwert am 31.12.2010
Konto 2150000 Erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten	17.000,00 €	87.337,34 €	0,00 €	0,00 €	104.337,34 €
	17.000,00 €	**87.337,34 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**104.337,34 €**

2 Schulden

Der Stand der Schulden betrug zum 31.12.2010 gemäß § 56 Abs. 3 GemHKVO 3.411.355,80 €.

2.1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen 3.332.760,85 €

Die Veränderungen zur Eröffnungsbilanz 2010 stellen sich wie folgt dar:

Eröffnungsbilanz 2010	Zu-/Abgang 2010	Tilgung 2010	Bilanzwert 31.12.2010
3.751.717,28 €	**0,00 €**	**418.956,43 €**	**3.332.760,85 €**

Wesentliche Veränderungen 2010:

Es wurden keine neuen Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen eingegangen. Für die bestehenden Darlehen wurden die planmäßigen Tilgungen geleistet. Die Darlehen sind durch Bankauszüge nachgewiesen und mit dem jeweiligen Nominalwert angesetzt.

Kreditgeber	Ursprungs-schuld	Restschuld am 31.12.2010	Zinsanpassung/ Ende
Konto 2313300 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen bei Zweckverbänden		**1.565.244,04 €**	
AZV Altes Land und Geestrand	766.937,82 €	690.244,04 €	07.05.2014
AZV Altes Land und Geestrand	1.000.000,00 €	875.000,00 €	30.06.2013
Konto 2316300 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen bei öffentlichen Sonderrechnungen		**340.347,33 €**	
Kreditanstalt für Wiederaufbau	511.291,88 €	309.413,76 €	15.08.2019
Kreditanstalt für Wiederaufbau	51.129,19 €	30.933,57 €	15.08.2019
Konto 2317300 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen bei Kreditinstituten		**1.421.187,32 €**	
Hessische Landesbank	1.966.224,06 €	255.769,02 €	30.11.2012
Norddeutsche Landesbank	1.533.875,64 €	69.307,33 €	31.12.2011
Euro Hypo	511.291,88 €	251.321,56 €	30.11.2015
Commerzbank Stade	613.550,26 €	433.806,27 €	30.11.2014
Landesbank Hessen-Thüringen	443.800,00 €	377.983,14 €	30.06.2014
Landschaftliche Brandkasse	55.000,00 €	16.500,00 €	01.10.2013
Landschaftliche Brandkasse	55.000,00 €	16.500,00 €	01.10.2013
Landschaftliche Brandkasse	38.346,89 €	0,00 €	01.10.2010
Konto 2318300 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen inländischer Bereich (übrige)		**5.982,16 €**	
Feuerwehrunfallkasse	20.451,68 €	2.556,43 €	01.12.2012
Feuerwehrunfallkasse	10.225,84 €	3.425,73 €	01.12.2015
	7.577.125,13 €	**3.332.760,85 €**	

2.3 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen 2.492,04 €

Die Veränderungen zur Eröffnungsbilanz 2010 stellen sich wie folgt dar:

Eröffnungsbilanz 2010	Zu-/Abgang 2010	Bilanzwert 31.12.2010
0,00 €	**2.492,04 €**	**2.492,04 €**

Wesentliche Veränderungen 2010:

Konto 2511000
Es handelt sich um einbehaltene Gewährleistungssicherheiten aus verschiedenen Baumaßnahmen.

Der Bilanzwert der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen untergliedert sich wie folgt:

Verbindlichkeiten	Anfangsbestand 2010	Zu-/Abgänge 2010	Bilanzwert am 31.12.2010
Konto 2511000 Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung	0,00 €	2.492,04 €	2.492,04 €
	0,00 €	**2.492,04 €**	**2.492,04 €**

2.4.2 Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke 5.176,06 €

Die Veränderungen zur Eröffnungsbilanz 2010 stellen sich wie folgt dar:

Eröffnungsbilanz 2010	Zu-/Abgang 2010	Bilanzwert 31.12.2010
16.406,09 €	**-11.230,03 €**	**5.176,06 €**

Wesentliche Veränderungen 2010:

Konto 2631100
Unter dieser Position sind bereits vereinnahmte aber noch nicht wieder ausgezahlte Mittel für die Erstellung der Natur- und Kulturkarte dargestellt.

Der Bilanzwert der Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke untergliedert sich wie folgt:

Verbindlichkeiten	Anfangsbestand 2010	Zu-/Abgänge 2010	Bilanzwert am 31.12.2010
Konto 2631100 Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke Leader-Prozess	16.406,09 €	-11.230,03 €	5.176,06 €
	16.406,09 €	**-11.230,03 €**	**5.176,06 €**

2.4.5 Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen 0,00 €

Die Veränderungen zur Eröffnungsbilanz 2010 stellen sich wie folgt dar:

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

Wesentliche Veränderungen 2010:

Konto 2661100
Auf dem Vorschusskonto „Leader Aussichtsturm Nottensdorf“ wurde zum Zeitpunkt der Erstellung der Eröffnungsbilanz ein nicht ausgezahlter Zuschuss in Höhe von 26.751,18 € geführt. Es wurde seinerzeit festgestellt, dass die Gemeinde Nottensdorf keinen Anspruch auf Auszahlung dieses Betrages hatte, weil die Maßnahme bereits endgültig bezuschusst war. Ein entsprechender Ausweis in der Eröffnungsbilanz erfolgte daher nicht. Der Bestand des Verwahrkontos wurde dem Haushalt ergebniswirksam wieder zugeführt, allerdings erst im Haushaltsjahr 2010. Da die Verbindlichkeit in der Eröffnungsbilanz 2010 nicht dargestellt wurde, konnte der als Bestand auf das Jahr 2010 vorgetragene Betrag des Vorschusskontos nicht ausgebucht werden. Der Bestand war daher zu korrigieren. Das Konto 2661100 wurde um 26.751,18 € erhöht. Anschließend wurden die Bestände gegeneinander ausgebucht.

Der Bilanzwert der Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke untergliedert sich wie folgt:

Verbindlichkeiten	Anfangsbestand 2010	Zu-/Abgänge 2010	Bilanzwert am 31.12.2010
Konto 2661100 Verbindlichkeiten aus Investitionszuschüssen Leader-Prozess Aussichtsturm Nottensdorf	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	0,00 €	**0,00 €**	**0,00 €**

2.5.4 andere sonstige Verbindlichkeiten 70.926,85 €

Die Veränderungen zur Eröffnungsbilanz 2010 stellen sich wie folgt dar:

Eröffnungsbilanz 2010	Zu-/Abgang 2010	Bilanzwert 31.12.2010
5.608,49 €	**65.318,36 €**	**70.926,85 €**

Wesentliche Veränderungen 2010:

Konto 2791000
Eine Verbindlichkeit aus einem Amtshilfeersuchen „Schornsteinfeger“ war in der Eröffnungsbilanz nicht ausgewiesen. Diese Verbindlichkeit bestand jedoch bereits zum Zeitpunkt der Erstellung der Eröffnungsbilanz. Es wurde übersehen, diese in den Verbindlichkeitenbestand aufzunehmen. Dies wurde nun nachgeholt. Der Bestand wurde um den Wert von 51,75 € gerändert.

Die Verbindlichkeit wurde im Haushaltsjahr 2010 ausgeglichen.

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

Konto 2791101
Für die Unterbringung einer durch Wohnungsbrand obdachlos gewordenen Familie ist von der Versicherung eine Entschädigung gezahlt worden, die jedoch zum Bilanzstichtag noch nicht an den Kostenträger (Arbeitsamt) weitergeleitet wurde.

Konto 2791160
Von einer Mieterin wurde die restliche Mietkaution überwiesen. Der Betrag von 780,00 € wurde jedoch erst in 2011 auf das Kautionssparbuch überwiesen.

Konto 2791163
Es handelt sich um eine im Wege der Amtshilfe beigetriebene Forderung der Stadt Fehmarn, die zum Bilanzstichtag noch nicht dorthin überwiesen wurde.

Konto 2792000
Im Laufe des Haushaltsjahres hat eine Mietpartei die noch ausstehende Mietkaution überwiesen. Den Sparbüchern sind im Jahr 2010 Zinsen in Höhe von 15,96 € gutgeschrieben worden.

Der Bilanzwert der anderen, sonstigen Verbindlichkeiten untergliedert sich wie folgt:

Verbindlichkeiten	Anfangsbestand 2010	Zu-/Abgänge 2010	Bilanzwert am 31.12.2010
Konto 2791000 Sonstige Verbindlichkeiten	1.097,33 €	-1.097,33 €	0,00 €
Konto 2791099 Sonstige Verbindlichkeiten zur Abgrenzung in das Vorjahr	0,00 €	64.627,23 €	64.627,23 €
Konto 2791101 Verbindlichkeiten aus sonstigen Vorschüssen	0,00 €	500,00 €	500,00 €
Konto 2791160 Verbindlichkeiten aus sonstigen, durchlaufenden Geldern	0,00 €	780,00 €	780,00 €
Konto 2791163 Verbindlichkeiten aus Amtshilfeersuchen	0,00 €	22,50 €	22,50 €
Konto 2792000 Mietkautionen	4.511,16 €	485,96 €	4.997,12 €
	5.608,49 €	**65.318,36 €**	**70.926,85 €**

3. Rückstellungen

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

3.1 Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen 2.959.806,82 €

Die Veränderungen zur Eröffnungsbilanz 2010 stellen sich wie folgt dar:

Eröffnungsbilanz 2010	Zu-/Abgang 2010	Bilanzwert 31.12.2010
2.928.608,00 €	**31.198,82 €**	**2.959.806,82 €**

Die Berechnung der nach § 43 Abs. 1 Nr. 1 und Abs. 3 GemHKVO ermittelten Barwerte per 31.12.2010 für die auszuweisenden Pensionsrückstellungen beträgt nach Mitteilung der Niedersächsischen Versorgungskasse:

Rückstellung	Eröffnungsbilanz	Zu-/Abgänge 2010	Bilanzwert am 31.12.2010
Konto 2811100 Pensionsrückstellung aktive Beamte	1.110.850,00 €	54.595,00 €	1.165.445,00 €
Konto 2811200 Pensionsrückstellung Versorgungsempfänger	1.499.317,00 €	-26.788,00 €	1.472.529,00 €
Konto 2812100 Beihilferückstellung aktive Beamte	135.524,00 €	6.660,29 €	142.184,29 €
Konto 2812200 Beihilferückstellung Versorgungsempfänger	182.917,00 €	-3.268,47 €	179.648,53 €
	2.928.608,00 €	**31.198,82 €**	**2.959.806,82 €**

3.2 Rückstellungen für Altersteilzeit und ähnliche Maßnahmen 158.465,43 €

Die Veränderungen zur Eröffnungsbilanz 2010 stellen sich wie folgt dar:

Eröffnungsbilanz 2010	Zu-/Abgang 2010	Bilanzwert 31.12.2010
152.588,50 €	**5.876,93 €**	**158.465,43 €**

Die Rückstellungen setzen sich wie folgt zusammen:

Rückstellung	Eröffnungsbilanz	Zu-/Abgänge 2010	Bilanzwert 31.12.2010
Konto 2821000 Rückstellung für nicht in Anspruch genommenen Urlaub	63.937,04 €	-6.553,33 €	57.383,71 €
Konto 2822000 Rückstellung für geleistete Überstunden	20.597,64 €	2.174,18 €	22.771,82 €
Konto 2823000 Rückstellung für die Inanspruchnahme von Altersteilzeit	68.053,82 €	10.256,08 €	78.309,90 €
	152.588,50 €	**5.876,93 €**	**158.465,43 €**

3.3 Rückstellungen für unterlassene Instandhaltungen 114.380,65 €

Die Veränderungen zur Eröffnungsbilanz 2010 stellen sich wie folgt dar:

Eröffnungsbilanz 2010	Zu-/Abgang 2010	Bilanzwert 31.12.2010
400.000,00 €	**-285.619,35 €**	**114.380,65 €**

Wesentliche Veränderungen 2010:

Konto 28310000
Für die Sanierung der Heizungs-, Beleuchtungs- und Leitungssysteme sowie der Belüftung in der Sporthalle Hermannstraße wurde bereits zur Eröffnungsbilanz 2010 eine Rückstellung in Höhe von 400.000,00 € gebildet. Teilweise wurden die Maßnahmen in 2010 und 2011 abgearbeitet. Restarbeiten wurden in das Haushaltsjahr 2015 verschoben. Da Instandhaltungsrückstellungen nur dann gebildet werden dürfen, wenn die Maßnahmen innerhalb der drei dem Haushaltsjahr folgenden Jahre durchgeführt werden, war die Rückstellung teilweise aufzulösen. Der Anteil an der Rückstellung für die Maßnahmen, die im laufenden Haushaltsjahr durchgeführt worden sind, wurde entsprechend in 2010 aufgelöst. Der Rückstellungsbetrag für Maßnahmen, die in 2011 durchgeführt wurden, blieb bestehen.

Die Rückstellungen setzen sich wie folgt zusammen:

Rückstellung	Eröffnungsbilanz	Zu-/Abgänge 2010	Bilanzwert 31.12.2010
Konto 28310000 Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	400.000,00 €	-285.619,35 €	114.380,65 €
Auflösung Maßnahmen 2010 *Auflösung Maßnahmen 2015*		*-16.733,78 €* *-268.885,57 €*	
	400.000,00 €	**-285.619,35 €**	**114.380,65 €**

3.8 Andere Rückstellungen 23.000,00 €

Die Veränderungen zur Eröffnungsbilanz 2010 stellen sich wie folgt dar:

Eröffnungsbilanz 2010	Zu-/Abgang 2010	Bilanzwert 31.12.2010
13.000,00 €	**10.000,00 €**	**23.000,00 €**

Wesentliche Veränderungen 2010:

Konto 2891000
Für den Aufwand der Prüfung der Eröffnungsbilanz und der Bewertungsunterlagen durch das Rechnungsprüfungsamt des Landkreises Stade wurde eine Rückstellung in Höhe von 13.000,00 € gebildet. Außerdem wurde eine Rückstellung für den voraussichtlichen Aufwand der Prüfung des Jahresabschlusses 2010 in Höhe von 10.000,00 € gebildet.

Der Bilanzwert der anderen Rückstellungen untergliedert sich wie folgt:

Rückstellung	Anfangsbestand 2010	Zu-/Abgänge 2010	Bilanzwert am 31.12.2010
Konto 2891000			
Sonstige Rückstellungen	13.000,00 €	10.000,00 €	23.000,00 €
● *Prüfung EÖB 2010*	*13.000,00 €*	*0,00 €*	*13.000,00 €*
● *Prüfung Jahresabschluss 2010*	*0,00 €*	*10.000,00 €*	*10.000,00 €*
	13.000,00 €	**10.000,00 €**	**23.000,00 €**

4. Passive Rechnungsabgrenzung 5.600,00 €

Die Veränderungen zur Eröffnungsbilanz 2010 stellen sich wie folgt dar:

Eröffnungsbilanz 2010	Zu-/Abgang 2010	Bilanzwert 31.12.2010
0,00 €	**5.600,00 €**	**5.600,00 €**

Wesentliche Veränderungen 2010:

Konto 2901100
Einzahlungen vor dem Abschlussstichtag, die Ertrag für eine Zeit nach diesem Tag darstellen, sind als passive Rechnungsabgrenzungsposten in der Bilanz auszuweisen. In dieser Position ist die Finanzhilfe für das beitragsfreie Kindergartenjahr für den Januar 2011 dargestellt, die bereits im Dezember 2010 eingegangen ist.

Anlagenbuchführung

Anlagenübersicht

erstellt am: **28.08.2012 / 13:48:09**
erstellt von: **Ah**
erstellt für: **00 Samtgemeinde Horneburg**
Haushaltsjahr: **2010**

Eingeschränkt auf: Alle Anlagenummern

Anlagevermögen sortiert nach FIBU-Bilanzstruktur	Entwicklung der Anschaffungs- und Herstellungswerte					Entwicklung der Abschreibungen					Buchwerte	
	Stand am 31.12. des Vorjahres -EURO-	Zugänge im Haushaltsjahr -EURO-	Abgänge im Haushaltsjahr -EURO-	Umbuchung im Haushaltsjahr -EURO-	Stand am 31.12. des Haushaltsjahres -EURO-	Stand am 31.12. des Vorjahres -EURO-	Abschreibung im Haushaltsjahr -EURO-	Auflösungen (kumulierte Abschreibungen für Abgänge) -EURO-	Zuschreibung im Haushaltsjahr -EURO-	Stand am 31.12. des Haushaltsjahres -EURO-	am 31.12. des Haushaltsjahres -EURO-	am 31.12. des Vorjahres -EURO-
		+	-	+ / -			+	-	+			
1	2	3,00	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1 Immaterielles Vermögen	**131.525,56**	**109.544,79**	**0,00**	**0,00**	**241.070,35**	**94.067,14**	**13.314,29**	**0,00**	**0,00**	**107.381,43**	**133.688,92**	**37.458,42**
1.2 Lizenzen	**131.525,56**	**14.234,90**	**0,00**	**0,00**	**145.760,46**	**94.067,14**	**11.981,65**	**0,00**	**0,00**	**106.048,79**	**39.711,67**	**37.458,42**
1.4 Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	**0,00**	**95.309,89**	**0,00**	**0,00**	**95.309,89**	**0,00**	**1.332,64**	**0,00**	**0,00**	**1.332,64**	**93.977,25**	**0,00**
2 Sachvermögen	**25.713.629,67**	**788.382,65**	**36.308,44**	**0,00**	**26.465.703,88**	**7.128.588,03**	**374.357,95**	**-36.115,13**	**0,00**	**7.466.830,85**	**18.998.873,03**	**18.585.041,64**
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	**130.204,77**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**130.204,77**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**130.204,77**	**130.204,77**
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	**22.412.127,09**	**221.579,37**	**210,22**	**180.416,04**	**22.813.912,28**	**5.159.576,16**	**254.842,96**	**-17,91**	**0,00**	**5.414.401,21**	**17.399.511,07**	**17.252.550,93**
2.3 Infrastrukturvermögen	**750.641,39**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**750.641,39**	**557.880,93**	**4.262,05**	**0,00**	**0,00**	**562.142,98**	**188.498,41**	**192.760,46**
2.4 Bauten auf fremden Grundstücken	**1.097.132,72**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**1.097.132,72**	**553.768,88**	**38.230,09**	**0,00**	**0,00**	**591.998,97**	**505.133,75**	**543.363,84**
2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	**1.041.032,17**	**67.729,12**	**36.098,22**	**0,00**	**1.072.663,07**	**652.414,97**	**52.789,09**	**-36.097,22**	**0,00**	**669.106,84**	**403.556,23**	**388.617,20**
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere	**265.350,95**	**149.597,41**	**0,00**	**0,00**	**414.948,36**	**204.947,09**	**24.233,76**	**0,00**	**0,00**	**229.180,85**	**185.767,51**	**60.403,86**
2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	**17.140,58**	**349.476,75**	**0,00**	**-180.416,04**	**186.201,29**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**186.201,29**	**17.140,58**
3 Finanzvermögen	**26.205,73**	**4.219,58**	**2.029,01**	**24.256,30**	**28.396,30**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**28.396,30**	**26.205,73**
3.2 Beteiligungen	**1.500,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**1.500,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**1.500,00**	**1.500,00**
3.4 Ausleihungen	**3.159,07**	**0,00**	**519,07**	**0,00**	**2.640,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**2.640,00**	**3.159,07**
3.9 Sonstige Vermögensgegenstände	**21.546,66**	**4.219,58**	**1.509,94**	**24.256,30**	**24.256,30**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**24.256,30**	**21.546,66**
Bilanzsumme AKTIVA	**25871360,960,000,00**	**902.147,02**	**38.337,45**	**24256,30**	**26.735.170,53**	**7.222.655,17**	**387.672,24**	**-36.115,13**	**0,00**	**7.574.212,28**	**19.160.958,25**	**18.648.705,79**

Legende: Alle währungsrelevanten Werte in EUR

Forderungsübersicht zum 31.12.2010

Samtgemeinde Horneburg

Forderungsübersicht gem. § 56 Abs. 2 GemHKVO

Art der Forderungen	Gesamtbetrag am 31.12. des Haushaltsjahres	mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr	über 1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	Gesamtbetrag am 31.12. des Vorjahres	mehr (+) weniger (-)
1. öffentlich-rechtliche Forderungen	26.354,41 €	24.602,91 €	1.751,50 €	0,00 €	13.819,78 €	12.534,63 €
2. Forderungen aus Transferleistungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	29.212,00 €	-29.212,00 €
3. Sonstige privatrechtliche Forderungen	45.526,51 €	44.944,17 €	582,34 €	0,00 €	93,83 €	45.432,68 €
Summe aller Forderungen	**71.880,92 €**	**69.547,08 €**	**2.333,84 €**	**0,00 €**	**43.125,61 €**	**28.755,31 €**

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

Zum Bilanzstichtag liegen keine befristete Niederschlagungen vor.

aufgestellt: 12. März 2012 Fachbereich 2 Frau Ahlgrimm

Schuldenübersicht zum 31.12.2010

Samtgemeinde Horneburg

Schuldenübersicht gem. § 56 Abs. 3 GemHKVO

Art der Schulden	Gesamtbetrag am 31.12. des Haushaltsjahres	mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr	über 1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	Gesamtbetrag am 31.12. des Vorjahres	mehr (+) weniger (-)
1. Geldschulden						
1.1 Anleihen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	3.332.760,85 €	69.307,33 €	2.923.106,19 €	340.347,33 €	3.751.717,28 €	-418.956,43 €
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 €
2. Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	2.492,04 €	2.492,04 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2.492,04 €
4. Transferverbindlichkeiten	5.176,06 €	5.176,06 €	0,00 €	0,00 €	16.406,09 €	-11.230,03 €
5. sonstige Verbindlichkeiten	70.926,85 €	70.926,85 €	0,00 €	0,00 €	5.608,49 €	65.318,36 €
Schulden insgesamt	**3.411.355,80 €**	**147.902,28 €**	**2.923.106,19 €**	**340.347,33 €**	**3.773.731,86 €**	**-362.376,06 €**

aufgestellt: 6. März 2012 Fachbereich 2 Frau Ahlgrimm

Haushalts-, Kassen-, Rechnungswesen	Protokoll der Vorlaufdaten **Kontenliste Sachkonten** ***Komplettliste***		
Auswertung erstellt am	**02.02.2012**		
Auswertung erstellt durch	**He**		
Auswertung erstellt für HHJ	**2010**		
Auswertungsparameter			
für Gemeinde(n) Von Bis	**00 Samtgemeinde Horneburg** **00 Samtgemeinde Horneburg**		
Druck über alle Ämter	**Aktiviert**		
Druck HHSt.-Bezeichnung	**Aktiviert**		
Produkt Von Bis	**0** **9**	Projekt Von Bis	
Konto Von Bis	**0** **9**		
Druck Haushaltstyp	**DOPPIK**		
Druck Haushaltsart	**Einnahme / Ausgabe**		
Druck Konten	**mit neugebildeten Haushaltsresten aus Ansatzresten**		
Druck über alle SN	**Aktiviert**		
UK - Verdichtung	**Deaktiviert**		

Produkt-Sachkonto	Bezeichnung						Übertragbar	Verfügb./Einzun.
			Ermächt. a.Vj.	Abg. Erm. a.Vj.	Gesamtsoll Vj.	Gesamtsoll	Ermächt. a.Vj.	Vorjahr(e)
	Haushaltssoll	Nachtrag	Sollveränderung	Üpl./Apl./Zwb.E.	Gesamtsoll lfd.		neue Ermächt. (gebucht)	lfd. Jahr
		AO-Soll vorg. Vj.	Aufträge Vj.	AO-Soll ausg.Vj.	Verfügt/Eing. Vj.	Ges. verf./eing.		
		AO-Soll vorgem.	Aufträge lfd.	AO-Soll ausgef.	Verfügt/Eing. lfd.	zzgl. RAP	neue OP	Verf.-sperre
			OP a.Vj.	Abgang OP a.Vj.	Ist auf OP a.Vj.	Gesamtist	...bereinigt um ZN	Gesamt
Produkt 11106 Zentrale Dienste								
11106.0720000S	**Betriebs- und Geschäftsausstattung**							
			0,00	0,00	0,00	**20.000,00***	0,00	0,00
	20.000,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00		12.866,08	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	**7.133,92***		
		0,00	0,00	7.133,92	7.133,92	*0,00**	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00	**7.133,92***	*0,00*	**0,00***
				7.133,92	7.133,92			
11106.0750000S	**Sammelposten für bewegliche Vermögensgegenstände über 150,- bis 1.000,- Euro ohne Umsatzsteuer**							
			0,00	0,00	0,00	**20.000,00***	0,00	0,00
	20.000,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00		13.632,18	2.554,95
		0,00	0,00	0,00	0,00	**3.812,87***		
		0,00	0,00	3.812,87	3.812,87	*0,00**	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00	**3.812,87***	*0,00*	**2.554,95***
				3.812,87	3.812,87			
Produkt 11107 Informations- und Kommunikationstechnik								
11107.0025000S	**DV-Software**							
			0,00	0,00	0,00	**24.300,00***	0,00	0,00
	24.300,00	0,00	0,00	0,00	24.300,00		7.820,76	9.027,34
		0,00	0,00	0,00	0,00	**7.451,90***		
		0,00	0,00	7.451,90	7.451,90	*0,00**	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00	**7.451,90***	*0,00*	**9.027,34***
				7.451,90	7.451,90			
11107.0720000S	**Betriebs- und Geschäftsausstattung**							
			0,00	0,00	0,00	**29.600,00***	0,00	0,00
	29.600,00	0,00	0,00	0,00	29.600,00		19.000,00	6.251,97
		0,00	0,00	0,00	0,00	**4.348,03***		
		0,00	0,00	4.348,03	4.348,03	*0,00**	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00	**4.348,03***	*0,00*	**6.251,97***
				4.348,03	4.348,03			
11107.4221000S	**Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens**							
			0,00	0,00	0,00	**55.300,00***	0,00	0,00
	55.300,00	0,00	0,00	0,00	55.300,00		4.899,35	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	**50.400,65***		
		0,00	0,00	50.400,65	50.400,65	*0,00**	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00	**49.704,27***	*696,38*	**0,00***
				50.400,65	49.704,27			

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

Produkt-Sachkonto	Bezeichnung	Haushaltssoll	Nachtrag	Ermächt. a.Vj. / Sollveränderung	Abg. Erm. a.Vj. / Üpl./Apl./Zwb.E.	Gesamtsoll Vj. / Gesamtsoll lfd.	Gesamtsoll / Ges. verf./eing. / Gesamtist	Übertragbar: Ermächt. a.Vj. / neue Ermächt. (gebucht) / neue OP ...bereinigt um ZN	Verfügb./Einzun.: Vorjahr(e) / lfd. Jahr / Verf.-sperre / Gesamt
			AO-Soll vorg. Vj.	Aufträge Vj.	AO-Soll ausg.Vj.	Verfügt/Eing. Vj.	zzgl. RAP		
			AO-Soll vorgem.	Aufträge lfd.	AO-Soll ausgef.	Verfügt/Eing. lfd.			
				OP a.Vj.	Abgang OP a.Vj.	Ist auf OP a.Vj.			
					Ges. AO ausgef.	Ist auf AO			
11107.4222000S	**Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände**								
				0,00	0,00	0,00	**5.200,00***	0,00	0,00
		5.200,00	0,00	0,00	0,00	5.200,00		2.761,87	-966,52
			0,00	0,00	0,00	0,00	**3.404,65***		
			0,00	0,00	3.404,65	3.404,65	*0,00**	0,00	0,00
				0,00	0,00	0,00	**3.404,65***	*0,00*	**-966,52***
					3.404,65	3.404,65			
11107.4261000S	**Aus- und Fortbildung**								
				0,00	0,00	0,00	**8.000,00***	0,00	0,00
		8.000,00	0,00	0,00	0,00	8.000,00		3.294,27	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00	**4.705,73***		
			0,00	0,00	4.705,73	4.705,73	*0,00**	0,00	0,00
				0,00	0,00	0,00	**4.547,93***	*157,80*	**0,00***
					4.705,73	4.547,93			
11107.4431000S	**Geschäftsaufwendungen**								
				0,00	0,00	0,00	**3.600,00***	0,00	0,00
		3.600,00	0,00	0,00	0,00	3.600,00		399,43	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00	**3.200,57***		
			0,00	0,00	3.200,57	3.200,57	*0,00**	0,00	0,00
				0,00	0,00	0,00	**3.200,57***	*0,00*	**0,00***
					3.200,57	3.200,57			
Produkt 11109 Grundstücks- und Gebäudemanagement									
11109.4211000S- 013	**Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen - Sporthalle Hermannstraße**								
				0,00	0,00	0,00	**157.000,00***	0,00	0,00
		107.000,00	0,00	0,00	50.000,00	157.000,00		130.000,00	940,87
			0,00	0,00	0,00	0,00	**26.059,13***		
			0,00	0,00	26.059,13	26.059,13	*0,00**	0,00	0,00
				0,00	0,00	0,00	**26.059,13***	*0,00*	**940,87***
					26.059,13	26.059,13			
11109.4211000S- 025	**Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen - Bestattungswesen**								
				0,00	0,00	0,00	**11.000,00***	0,00	0,00
		11.000,00	0,00	0,00	0,00	11.000,00		2.000,00	5.268,12
			0,00	0,00	0,00	0,00	**3.731,88***		
			0,00	0,00	3.731,88	3.731,88	*0,00**	0,00	0,00
				0,00	0,00	0,00	**3.450,08***	*281,80*	**5.268,12***
					3.731,88	3.450,08			
11109.4211000S- 029	**Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen - Miet- und Pachtobjekte**								
				0,00	0,00	0,00	**12.000,00***	0,00	0,00
		12.000,00	0,00	0,00	0,00	12.000,00		4.000,00	5.208,92
			0,00	0,00	0,00	0,00	**2.791,08***		
			0,00	0,00	2.791,08	2.791,08	*0,00**	0,00	0,00
				0,00	0,00	0,00	**2.494,17***	*296,91*	**5.208,92***
					2.791,08	2.494,17			

Produkt-Sachkonto	Bezeichnung						Übertragbar	Verfügb./Einzun.
			Ermächt. a.Vj.	Abg. Erm. a.Vj.	Gesamtsoll Vj.	Gesamtsoll	Ermächt. a.Vj.	Vorjahr(e)
	Haushaltssoll	Nachtrag	Sollveränderung	Üpl./Apl./Zwb.E.	Gesamtsoll lfd.		neue Ermächt. (gebucht)	lfd. Jahr
		AO-Soll vorg. Vj.	Aufträge Vj.	AO-Soll ausg.Vj.	Verfügt/Eing. Vj.	Ges. verf./eing.		
		AO-Soll vorgem.	Aufträge lfd.	AO-Soll ausgef.	Verfügt/Eing. lfd.	zzgl. RAP	neue OP	Verf.-sperre
			OP a.Vj.	Abgang OP a.Vj.	Ist auf OP a.Vj.	Gesamtist	...bereinigt um ZN	Gesamt
11109.4212000S- 024	**Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens - Freibad**							
			0,00	0,00	0,00	**27.000,00***	0,00	0,00
	27.000,00	0,00	0,00	0,00	27.000,00		14.200,00	8.917,23
		0,00	0,00	0,00	0,00	**3.882,77***		
		0,00	0,00	3.882,77	3.882,77	*0,00**	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00	**3.882,77***	*0,00*	**8.917,23***
				3.882,77	3.882,77			
Produkt 12600 Brand- und Katastrophenschutz								
12600.0390000S	**Löschwassereinrichtungen**							
			0,00	0,00	0,00	**10.000,00***	0,00	0,00
	10.000,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00		8.000,00	2.000,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00***		
		0,00	0,00	0,00	0,00	*0,00**	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00	**0,00***	*0,00*	**2.000,00***
				0,00	0,00			
12600.0610000S	**Fahrzeuge**							
			0,00	0,00	0,00	**160.000,00***	0,00	0,00
	160.000,00	0,00	0,00	0,00	160.000,00		160.000,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00***		
		0,00	0,00	0,00	0,00	*0,00**	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00	**0,00***	*0,00*	**0,00***
				0,00	0,00			
Produkt 21110 Grundschule Horneburg								
21110.0232000S	**Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen bei Schulen**							
			0,00	0,00	0,00	**69.500,00***	0,00	0,00
	54.500,00	0,00	0,00	15.000,00	69.500,00		19.524,21	47.062,60
		0,00	0,00	0,00	0,00	**2.913,19***		
		0,00	0,00	2.913,19	2.913,19	*0,00**	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00	**2.913,19***	*0,00*	**47.062,60***
				2.913,19	2.913,19			
Produkt 36512 Kindertagesstätte Moorwichtel								
36512.0222000S	**Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen bei sozialen Einrichtungen**							
			0,00	0,00	0,00	**290.000,00***	0,00	0,00
	215.000,00	0,00	0,00	75.000,00	290.000,00		2.500,00	188.523,76
		0,00	0,00	0,00	0,00	**98.976,24***		
		0,00	0,00	98.976,24	98.976,24	*0,00**	1.033,09	0,00
			0,00	0,00	0,00	**97.943,15***	*0,00*	**188.523,76***
				98.976,24	97.943,15			
Produkt 42110 Sporthalle Horneburg								

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

Produkt-Sachkonto	Bezeichnung						Übertragbar	Verfügb./Einzun.
			Ermächt. a.Vj.	Abg. Erm. a.Vj.	Gesamtsoll Vj.	Gesamtsoll	Ermächt. a.Vj.	Vorjahr(e)
	Haushaltssoll	Nachtrag	Sollveränderung	Üpl./Apl./Zwb.E.	Gesamtsoll lfd.		neue Ermächt. (gebucht)	lfd. Jahr
		AO-Soll vorg. Vj.	Aufträge Vj.	AO-Soll ausg.Vj.	Verfügt/Eing. Vj.	Ges. verf./eing.		
		AO-Soll vorgem.	Aufträge lfd.	AO-Soll ausgef.	Verfügt/Eing. lfd.	zzgl. RAP	neue OP	Verf.-sperre
			OP a.Vj.	Abgang OP a.Vj.	Ist auf OP a.Vj.	Gesamtist	...bereinigt um ZN	Gesamt
42110.0242000S	**Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen mit Kultur-, Sport-, Freizeit- und Gartenanlagen**							
			0,00	0,00	0,00	**273.500,00***	0,00	0,00
	58.000,00	0,00	0,00	215.500,00	273.500,00		141.823,10	131.676,90
		0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00***		
		0,00	0,00	0,00	0,00	*0,00**	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00	**0,00***	*0,00*	**131.676,90***
				0,00	0,00			
Produkt 55300 Friedhofs- und Bestattungswesen								
55300.4212000S	**Unterhaltung der Gräber und Wege**							
			0,00	0,00	0,00	**34.700,00***	0,00	0,00
	29.700,00	0,00	0,00	5.000,00	34.700,00		11.269,50	5.000,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	**18.430,50***		
		0,00	0,00	18.430,50	18.430,50	*0,00**	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00	**18.430,50***	*0,00*	**5.000,00***
				18.430,50	18.430,50			
Produkt 57302 Bauhof und Hausmeisterdienste								
57302.0292000S	**Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen bei sonstigen Dienst-, Geschäfts- und anderen Betriebsgebäuden**							
			0,00	0,00	0,00	**15.000,00***	0,00	0,00
	15.000,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00		10.439,87	4.560,13
		0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00***		
		0,00	0,00	0,00	0,00	*0,00**	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00	**0,00***	*0,00*	**4.560,13***
				0,00	0,00			
Produkt 57500 Tourismus								
57500.4429000S	**Beiträge an Tourismusvereine und -verbände**							
			0,00	0,00	0,00	**13.800,00***	0,00	0,00
	13.800,00	0,00	0,00	0,00	13.800,00		4.700,00	4.398,26
		0,00	0,00	0,00	0,00	**4.701,74***		
		0,00	0,00	4.701,74	4.701,74	*0,00**	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00	**4.701,74***	*0,00*	**4.398,26***
				4.701,74	4.701,74			
Produkt 57510 LEADER-Prozess								
57510.4429000S	**Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten**							
			0,00	0,00	0,00	**100.000,00***	0,00	0,00
	100.000,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00		59.339,43	30.018,89
		0,00	0,00	0,00	0,00	**10.641,68***		
		0,00	0,00	10.641,68	10.641,68	*0,00**	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00	**10.641,68***	*0,00*	**30.018,89***
				10.641,68	10.641,68			

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

Kontenliste Sachkonten

Komplettliste

Selektion: mit neugebildeten Haushaltsresten aus Ansatzresten

erstellt am: **02.02.2012 / 15:25:45**
erstellt von: **He**
erstellt für: **00 Samtgemeinde Horneburg**
erstellt für HH-Jahr: **2010**

Produkt-Sachkonto	Bezeichnung						Übertragbar	Verfügb./Einzun.
			Ermächt. a.Vj.	Abg. Erm. a.Vj.	Gesamtsoll Vj.	**Gesamtsoll**	Ermächt. a.Vj.	Vorjahr(e)
	Haushaltssoll	Nachtrag	Sollveränderung	Üpl./Apl./Zwb.E.	Gesamtsoll lfd.		neue Ermächt. (gebucht)	lfd. Jahr
		AO-Soll vorg. Vj.	Aufträge Vj.	AO-Soll ausg.Vj.	Verfügt/Eing. Vj.	**Ges. verf./eing.**		
		AO-Soll vorgem.	Aufträge lfd.	AO-Soll ausgef.	Verfügt/Eing. lfd.	zzgl. RAP	neue OP	Verf.-sperre
			OP a.Vj.	Abgang OP a.Vj.	Ist auf OP a.Vj.	**Gesamtist**	...bereinigt um ZN	**Gesamt**
DOPPIK - Einnahme								
			0,00	0,00	0,00	**0,00 ****	0,00	0,00 *
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00 *
		0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00 ****		
		0,00	0,00	0,00	0,00	*0,00 ***	0,00	0,00 *
			0,00	0,00	0,00	**0,00 ****	*0,00*	**0,00 ****
				0,00	0,00			
DOPPIK - Ausgabe								
			0,00	0,00	0,00	**1.339.500,00 ****	0,00	0,00 *
	979.000,00	0,00	0,00	360.500,00	1.339.500,00		632.470,05	450.443,42 *
		0,00	0,00	0,00	0,00	**256.586,53 ****		
		0,00	0,00	256.586,53	256.586,53	*0,00 ***	1.033,09	0,00 *
			0,00	0,00	0,00	**254.120,55 ****	*1.432,89*	**450.443,42 ****
				256.586,53	254.120,55			

**** Ende der Liste ****

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

8. Übertragung von Haushaltsmitteln

Gem. § 20 GemHKVO können Ermächtigungen für Aufwendungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit sowie aus Finanzierungstätigkeit und für Investitionsauszahlungen in das Folgejahr übertragen werden.

Produkt-Sachkonto	Bezeichnung	Betrag	Begründung
11106.0720000S	Betriebs- und Geschäftsaustattung	12.866,08 €	Die Möbel für die Neuausstattung des "Vorzimmers" sind bestellt aber noch nicht geliefert worden.
11106.0750000S	Sammelposten für bewegliche Vermögensgegenstände über 150,- bis 1.000,- Euro ohne Umsatzsteuer	13.632,18 €	Büromöbel und die Neuausstattung des "Trauzimmers" sind bestellt aber noch nicht geliefert worden.
11107.0025000S	DV-Software	7.820,76 €	Aufgrund von Lieferschwierigkeiten konnte die Anschaffung nicht abgeschlossen werden.
11107.0720000S	Betriebs- und Geschäftsaustattung	19.000,00 €	Die Haushaltsmittel für bestellte Software müssen übertragen werden.
11107.4221000S	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	4.899,35 €	Für die Abwicklung von in Auftrag gegebenen Installationsarbeiten ist eine Übertragung der Haushaltsmittel erforderlich.
11107.4261000S	Aus- und Fortbildung	3.294,27 €	Die Fortbildung der Systemverantwortlichen musste auf das nächste Haushaltsjahr verschoben werden.
11107.4222000S	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	2.761,87 €	Aufgrund von Lieferschwierigkeiten konnte die Anschaffung nicht abgeschlossen werden.
11107.4431000S	Geschäftsaufwendung	399,43 €	Die Haushaltsmittel für bestellten Toner müssen übertragen werden.
11109.4211000S-013	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen - Sporthalle Herrmannstraße	130.000,00 €	Die eingeplanten Sanierungsarbeiten konnten im Haushaltsjahr nicht abgeschlossen werden.
11109.4211000S-025	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen - Bestattungswesen	2.000,00 €	Für die Unterhaltung der Kapelle in Nottensdorf ist ein Auftrag vergeben worden. Die Arbeiten sind nicht mehr ausgeführt worden.

Produkt-Sachkonto	Bezeichnung	Betrag	Begründung
11109.4211000S-029	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen - Miet- und Pachtobjekte	4.000,00 €	Der Auftrag für die Sanierung des Balkons in der Wohnung im FW-Gerätehaus Horneburg wurde nicht mehr im Haushaltsjahr ausgeführt.
11109.4212000S-024	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens - Freibad	14.200,00 €	Der Auftrag für die Erneuerung der Trennwände wurde erteilt. Der Einbau erfolgt erst im nächsten Haushaltsjahr.
12600.0390000S	Löschwassereinrichtung	8.000,00 €	Der Auftrag für die Neueinrichtung wurde vergeben aber noch nicht ausgeführt.
12600.0610000S	Fahrzeuge	160.000,00 €	Das Feuerwehrfahrzeug wurde im Haushaltsjahr bestellt. Die Lieferung erfolgt allerdings erst im Folgejahr.
21110.0232000S	Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen bei Schulen	19.524,21 €	Die energetischen Maßnahmen im Rahmen des KP2 waren zum Jahresschluss nicht abgeschlossen.
36512.0222000S	Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen bei sozialen Einrichtungen	2.500,00 €	Die benötigten Restmittel für die Baumaßnahme "Schaffung von Krippenplätzen" sind übertragen worden.
42110.0242000S	Gebäude, Aufbauten und Betriebs-vorrichtungen mit Kultur-, Sport-, Frezeit- und Gartenanlagen	141.823,10 €	Die energetischen Maßnahmen im Rahmen des KP2 waren zum Jahresschluss nicht abgeschlossen.
55300.4212000S	Unterhaltung der Gräber und Wege	11.269,50 €	Aufträge für die Herrichtung von Wegen und die Sanierung eines Holzkreuzes sind vergeben worden.
57302.0292000S	Gebäude, Aufbauten und Betriebs-vorrichtungen bei sonstigen Dienst-, Geschäfts- und anderen Betriebsgebäuden	10.439,87 €	Die Baumaßnahme Schaffung von Unterstell- u. Lagermöglichkeiten im Bauhof wird 2011 fortgesetzt.
57500.4429000S	Beiträge an Tourismusvereine und -verbände	4.700,00 €	Der Beitrag für den Tourismusverband ist nicht mehr zahlungswirksam geworden.
57510.4429000S	Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	59.339,43 €	Die Aufwendungen für den Leaderprozess sind nicht mehr in Gänze kassenwirksam geworden. Die Haushaltsmittel werden im Folgejahr benötigt.

Gesamt **632.470,05 €**

9.1 Rechtsgrundlagen Rechenschaftsbericht

Rechenschaftsbericht gem. § 57 GemHKVO

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

(2) Der Rechenschaftsbericht soll auch

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

darstellen.

9.2 Investitionstätigkeit

Einzahlungen aus Investitionstätigkeit

Haushalt 2010	Ergebnis 2010	Abweichungen (+/-)
354.200,00 €	432.076,79 €	77.876,79 €

Produkt	Planbetrag	Ergebnis	Abweichungen
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen			
Investitionszuweisungen von Gemeinden			
Brand- und Katastrophenschutz	8.000,00 €	4.895,50 €	-3.104,50 €
Grundschule Horneburg	43.500,00 €	0,00 €	**-43.500,00 €**
Eichhörnchen-Grundschule Dollern	0,00 €	67.629,66 €	**67.629,66 €**
Hauptschule	0,00 €	2.709,34 €	2.709,34 €
Realschule	47.800,00 €	161.337,56 €	**113.537,56 €**
Mehrgenerationenhaus	57.500,00 €	0,00 €	**-57.500,00 €**
Kindertagesstätte Moorwichtel	105.000,00 €	105.000,00 €	0,00 €
Sporthalle Horneburg	92.000,00 €	348,60 €	**-91.651,40 €**
Sporthalle Dollern	0,00 €	89,50 €	89,50 €
	353.800,00 €	**342.010,16 €**	**-11.789,84 €**
Investitionszuschüsse von übrigen Bereichen			
Grundschule Horneburg	0,00 €	29.000,00 €	**29.000,00 €**
Sporthalle Horneburg	0,00 €	58.337,34 €	**58.337,34 €**
	0,00 €	**87.337,34 €**	**87.337,34 €**
Veräußerung von Sachvermögen			
Bauhof und Hausmeisterdienste	0,00 €	2.000,00 €	2.000,00 €
	0,00 €	**2.000,00 €**	**2.000,00 €**
Veräußerung von Finanzvermögensanlagen			
	400,00 €	519,07 €	119,07 €
	400,00 €	**519,07 €**	**119,07 €**
sonstige Investitionstätigkeit			
Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen			
Kindertagesstätte Grashüpfer	0,00 €	210,22 €	210,22 €
	0,00 €	**210,22 €**	**210,22 €**
Gesamt:	**354.200,00 €**	**432.076,79 €**	**77.876,79 €**

- Die wesentlichen Abweichungen größer als 20.000,00 € werden nachstehend erläutert:

<u>Produkt 21110 Grundschule Horneburg</u>
<u>Konto 6813000 Investitionszuweisungen von Gemeinden</u>
<u>Konto 6818000 Investitionszuschüsse von übrigen Bereichen</u>
Die Investitionszuweisungen für die durchgeführten Maßnahmen im Rahmen des Konjunkturpaketes II wurden dem Konto „Investitionszuschüsse von übrigen Bereichen“ zugeordnet. Die Restzahlung für die Maßnahme erfolgte im Rechnungsjahr 2011.

<u>Produkt 21150 Eichhörnchen-Grundschule</u>
<u>Konto 6813000 Investitionszuweisungen von Gemeinden</u>
Die Zuweisung aus den Konjunkturpaket II, die bereits im Jahr 2009 begonnen worden sind, konnten erst im Jahr 2010 abgerechnet und vereinnahmt werden.

<u>Produkt 21500 Realschule Horneburg</u>
<u>Konto 6813000 Investitionszuweisungen von Gemeinden</u>

Die Zuweisung aus den Konjunkturpaket II, die bereits im Jahr 2009 begonnen worden sind, konnten erst im Jahr 2010 abgerechnet und vereinnahmt werden.

Produkt 36512 Mehrgenerationenhaus
Konto 6813000 Investitionszuweisungen von Gemeinden
Das Leaderprojekt „Anbau eines Wintergartens“ ist im Haushaltsjahr nicht durchgeführt worden.

Produkt 42110 Sporthalle Horneburg
Konto 6813000 Investitionszuweisungen von Gemeinden
Konto 6818000 Investitionszuschüsse von übrigen Bereichen
Die Investitionszuweisungen für die durchgeführten Maßnahmen im Rahmen des Konjunkturpaketes II wurden dem Konto „Investitionszuschüsse von übrigen Bereichen“ zugeordnet. Die Restzahlung für die Maßnahme erfolgte im Rechnungsjahr 2011.

Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

Haushalt 2010	Ergebnis 2010	Abweichungen (+/-)
1.436.200,00 €	892.540,44 €	-543.659,56 €

Produkt	Planbetrag	Ergebnis	Abweichungen
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden			
Kindertagesstätte Moorwichtel	0,00 €	5.986,28 €	5.986,28 €
Bauhof und Hausmeisterdienste	15.000,00 €	0,00 €	-15.000,00 €
	15.000,00 €	**5.986,28 €**	**-9.013,72 €**
Baumaßnahmen			
Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen			
Grundschule Horneburg	69.500,00 €	52.888,98 €	-16.611,02 €
Realschule	114.700,00 €	112.874,71 €	-1.825,29 €
Mehrgenerationenhaus	115.000,00 €	0,00 €	**-115.000,00 €**
Kindertagesstätte Moorwichtel	290.000,00 €	261.218,61 €	-28.781,39 €
Sporthalle Horneburg	273.500,00 €	131.676,90 €	**-141.823,10 €**
Bauhof und Hausmeisterdienste	0,00 €	4.548,60 €	4.548,60 €
	862.700,00 €	**563.207,80 €**	**-299.492,20 €**
Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen			
Brand- und Katastrophenschutz	10.000,00 €	0,00 €	-10.000,00 €
	10.000,00 €	**0,00 €**	**-10.000,00 €**
Erwerb von beweglichen Sachvermögen			
Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 1.000 €			
Zentrale Dienste	30.000,00 €	7.133,92 €	**-22.866,08 €**
Informations- und Kommunikationstechnik	53.900,00 €	11.799,93 €	**-42.100,07 €**
Brand- und Katastrophenschutz	160.000,00 €	0,00 €	**-160.000,00 €**
Grundschule Horneburg	2.000,00 €	0,00 €	-2.000,00 €
Grundschule Bliedersdorf	1.200,00 €	0,00 €	-1.200,00 €
Eichhörnchen-Grundschule Dollern	1.100,00 €	1.552,30 €	452,30 €
Hauptschule	2.200,00 €	1.551,15 €	-648,85 €
Realschule	44.000,00 €	60.680,34 €	16.680,34 €
Mehrgenerationenhaus	3.000,00 €	0,00 €	-3.000,00 €
Jugendarbeit	0,00 €	1.405,51 €	1.405,51 €
Kindertagesstätte HoKi	0,00 €	2.710,82 €	2.710,82 €
Kindertagesstätte Moorwichtel	12.500,00 €	4.500,84 €	-7.999,16 €
Sporthalle Horneburg	1.500,00 €	0,00 €	-1.500,00 €
Friedhofs- und Besattungswesen	3.100,00 €	1.584,29 €	-1.515,71 €
Bauhof und Hausmeisterdienste	66.000,00 €	67.729,12 €	1.729,12 €
	380.500,00 €	**160.648,22 €**	**-219.851,78 €**
Gesamt:	**1.268.200,00 €**	**729.842,30 €**	**-538.357,70 €**

Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 150 € bis 1.000 €			
Zentrale Dienste	20.000,00 €	3.812,87 €	-16.187,13 €
Informations- und Kommunikationstechnik	13.100,00 €	18.549,97 €	5.449,97 €
Grundstücks- und Gebäudemanagment	1.200,00 €	0,00 €	-1.200,00 €
Brand- und Katastrophenschutz	2.000,00 €	1.977,91 €	-22,09 €
Grundschule Horneburg	1.500,00 €	3.808,99 €	2.308,99 €
Grundschule Bliedersdorf	4.200,00 €	353,99 €	-3.846,01 €
Eichhörnchen-Grundschule Dollern	1.400,00 €	2.662,55 €	1.262,55 €
Hauptschule	1.500,00 €	2.319,33 €	819,33 €
Realschule	3.700,00 €	557,86 €	-3.142,14 €
Bücherei	1.200,00 €	0,00 €	-1.200,00 €
Mehrgenerationenhaus	3.000,00 €	937,47 €	-2.062,53 €
Jugendarbeit	2.300,00 €	796,54 €	-1.503,46 €
Kindertagesstätte HoKi	15.000,00 €	10.347,14 €	-4.652,86 €
Kindertagesstätte Moorwichtel	12.500,00 €	14.169,37 €	1.669,37 €
Kindertagesstätte Ratz und Rübe	5.000,00 €	0,00 €	-5.000,00 €
Sporthalle Horneburg	3.200,00 €	498,00 €	-2.702,00 €
Sporthalle Dollern	200,00 €	179,00 €	-21,00 €
Freibad	1.000,00 €	658,18 €	-341,82 €
Friedhofs- und Bestattungswesen	1.000,00 €	582,86 €	-417,14 €
Bauhof und Hausmeisterdienste	5.000,00 €	1.918,18 €	-3.081,82 €
	98.000,00 €	**64.130,21 €**	**-33.869,79 €**
Erwerb von Finanzvermögensanlagen			
Zuführungen an die Versorgungsrücklage für Beamte (Aktive Bedienstet)			
Verwaltungssteuerung	0,00 €	465,43 €	465,43 €
Zentrale Dienste	0,00 €	465,43 €	465,43 €
Finanzen	0,00 €	432,00 €	432,00 €
	0,00 €	**465,43 €**	**465,43 €**
Zuführungen an die Versorgungsrücklage für Beamte (Versorgungsempfänger)			
Verwaltungssteuerung	0,00 €	1.396,32 €	1.396,32 €
Finanzen	0,00 €	498,86 €	498,86 €
	0,00 €	**1.895,18 €**	**1.895,18 €**
Aktivierbare Zuwendungen			
Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen an Gemeinden			
Kreisschulbaukasse	70.000,00 €	64.291,00 €	-5.709,00 €
Sportförderung	0,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €
LEADER-Prozess	0,00 €	30.018,89 €	**30.018,89 €**
	70.000,00 €	**95.309,89 €**	**25.309,89 €**
Sonstige Investitionstätigkeit			
	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Gesamt:	**168.000,00 €**	**161.800,71 €**	**-6.199,29 €**

- Die wesentlichen Abweichungen größer als 20.000,00 € werden nachstehend erläutert:

Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen

Produkt 31502 Mehrgenerationenhaus
Konto 7871000 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen
Das Leaderprojekt „Anbau eines Wintergartens“ ist im Haushaltsjahr nicht durchgeführt worden.

Produkt 36512 Kindertagesstätte Moorwichtel
Konto Baumaßnahmen
Die endgültige Abrechnung der Baumaßnahme Schaffung von Krippenplätzen erfolgte im Rechnungsjahr 2011.

Produkt 42110 Sporthalle Horneburg
Konto 7871000 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen
Die für die Sporthalle eingeplanten Maßnahmen im Rahmen des Konjunkturpaketes II wurden nicht in Gänze umgesetzt.

Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 1.000 €

Produkt 11106 Zentrale Dienste
Konto Erwerb von Sachvermögen
Die Erneuerung der Einrichtung im Rathaus konnte im Haushaltsjahr nicht vollständig umgesetzt werden.
Es wurden entsprechende Haushaltsreste gebildet.

Produkt 11107 Informations- und Kommunikationstechnik
Konto Erwerb von Sachvermögen
Die geplante Beschaffung von Hard- und Software für das Rathaus konnte im Haushaltsjahr nicht vollständig umgesetzt werden.
Es wurden entsprechende Haushaltsreste gebildet.

Produkt 12600 Brand- und Katastrophenschutz
Konto Erwerb von Sachvermögen
Der Rüstwagen für die Ortsfeuerwehr in Horneburg wurde im Jahr 2010 in Auftrag gegeben. Die Restfinanzierung erfolgte im Jahr 2011.
Der Kaufpreis war erst im Folgejahr zur Zahlung fällig.

Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen an Gemeinden

Produkt 57510 Leader-Prozess
Konto Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen an Gemeinden
Der Zuschuss für den, im Rahmen des Leader-Prozesses, errichteten Aussichtsturm in der Gemeinde Nottensdorf, ist als aktivierbarer Zuschuss auszuweisen. Daher musste eine Umbuchung des Zuschusses aus dem Ergebnishaushalt in den Finanzhaushalt erfolgen.

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 10.000,00 €.

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

Es sind Budgets gebildet worden.

Bei den nachstehenden Haushaltsstellen entstanden überplanmäßige Ausgaben:

Produkt	Ergebnis-haushalt	Ermächtigung	Überschrei-tung	Deckung durch Budget/Konto	SGA / Rats-beschluss vom
21110	0232000	54.500,00 €	15.000,00 €	21110.2111000	16.06.2010
21500	0232000	52.700,00 €	62.000,00 €	21500.2111000	16.06.2010
42110	0242000	58.000,00 €	215.500,00 €	42110.2111000	16.06.2010
36512	0222000	215.000,00 €	75.000,00 €	61100.3111000	16.06.2010
55300	4212000	29.700,00 €	5.000,00 €	61100.3111000	16.06.2010
11109	4211000/13	107.000,00 €	50.000,00 €	61100.3111000	16.06.2010
11109	4211000/006	30.000,00 €	20.000,00 €	61100.3111000	23.07.2010
		Summe:	**442.500,00 €**		

Bei den vom Rat am 16. Juni 2010 beschlossenen überplanmäßigen Ausgaben, handelt es sich um die Maßnahmen, die im Rahmen der Förderung durch das Konjunkturpaket II durchgeführt worden sind.

Der Samtgemeindeausschussbeschluss vom 23.07.2010 ist per Umlaufbeschluss gefasst worden.

<u>Weitere Haushaltsüberschreitungen:</u>

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

Betroffen sind folgende Deckungskreise:

Deckungskreis 3 – „Teilhaushalt 3“ 1.954,82 €
Deckungskreis 21 – „KP II Grundschule Horneburg 2.913,19 €

Die Mehraufwendungen sind im Rahmen des Gesamtbudgets durch Einsparungen abgedeckt.

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

Haushalts-, Kassen-, Rechnungswesen	Protokoll der Vorlaufdaten Deckungskreisübersicht
Auswertung erstellt am	**19.03.2012**
Auswertung erstellt durch	**He**
Auswertung erstellt für HHJ	**2010**
Auswertungsparameter	
für Gemeinde(n) Von	**00 Samtgemeinde Horneburg**
Bis	**00 Samtgemeinde Horneburg**
Druck HHSt.-Bezeichnung	**Aktiviert**
Deckungskreis Von	**0000**
Bis	**9999**

Haushalts-, Kassen-, Rechnungswesen

Deckungskreisübersicht

erstellt am: **19.03.2012 / 15:41:07**
erstellt von: **He**
erstellt für: **00 Samtgemeinde Horneburg**
erstellt für HH-Jahr: **2010**

Deckungskreis Nr.	Bezeichnung	Wirk. Einn.	Haushaltssoll im D-Kreis	davon gesperrt im D-Kreis	HH-Rest a. Vj. im D-Kreis	ÜPL/APL im D-Kreis	Sollübertragung / Zw.-bind. v. Einn.	bisher verfügt im D-Kreis	noch verfügbar im D-Kreis
0001	**K-Teilhaushalt 1 "Samtgemeinde-Bgm.**		767.871,57	0,00	0,00	0,00	0,00	688.921,98	78.949,59
0002	**K-Teilhaushalt 2 "Finanzen, Kinder,**		2.387.545,66	0,00	0,00	0,00	0,00	1.434.608,87	952.936,79
0003	**K-Teilhaushalt 3 "Bau, Planung und**		171.388,20	0,00	0,00	5.000,00	0,00	178.343,02	-1.954,82
0004	**K-Teilhaushalt 4 "Gebäudemanagement"**		878.182,58	0,00	0,00	70.000,00	0,00	886.104,18	62.078,40
0005	**K-Personal**		2.560.969,20	0,00	0,00	0,00	0,00	2.298.594,77	262.374,43
0006	**K-Leistungen für die Inanspruchnahme**		231.300,00	0,00	0,00	37.900,00	0,00	269.102,00	98,00
0007	**K-Abschreibungen und Auflösung SoPo**		432.654,86	0,00	0,00	0,00	0,00	388.650,80	44.004,06
0008	**K-Grundschule Horneburg**		15.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.671,62	2.028,38
0009	**K-Grundschule Bliedersdorf-Nottensdorf**		23.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22.452,41	1.047,59
0010	**K-Eichhörnchen-Grundschule**		8.662,88	0,00	0,00	0,00	0,00	8.214,85	448,03
0011	**K-Hauptschule**		12.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.800,00	0,00
0012	**K-Teilhaushalt 2 "Finanzen, Kinder,**		199.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	75.338,20	124.461,80
0013	**K-Interne Leistungsverrechnung**		869.128,61	0,00	0,00	0,00	0,00	679.179,63	189.948,98
0014	**G-Deckungskreis BGA und**		94.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	84.460,48	9.739,52
0015	**G-Deckungskreis BGA und**		50.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40.049,63	10.850,37
0016	**G-Deckungskreis BGA und**		75.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	71.814,45	3.285,55
0017	**G-Deckungskreis BGA und**		1.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.200,00
0020	**G-Anlage im Bau - KP II Sporthalle**		58.000,00	0,00	0,00	215.500,00	0,00	273.500,00	0,00
0021	**G-Anlage im Bau - KP II Grundschule Ho.**		54.500,00	0,00	0,00	15.000,00	0,00	72.413,19	-2.913,19
0022	**G-Anlage im Bau - Salzlager Bauhof**		15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.907,55	92,45
0023	**G-Anbau Krippe MoWi**		215.000,00	0,00	0,00	75.000,00	0,00	264.751,70	25.248,30
			9.123.403,56*	**0,00***	**0,00***	**418.400,00***		**7.777.879,33***	**1.763.924,23***

**** Ende der Liste ****

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

Haushalts-, Kassen-, Rechnungswesen

Kontenliste

. . - 31.12.2010

erstellt am: **02.10.2012 / 08:11:53**
erstellt von: **Ah**
erstellt für: **00 Samtgemeinde Horneburg**
erstellt für HH-Jahr: **2010**

	EB - Wert	SALDO	Abschluss
Konto-Nr.: 2811100	**Pensionsrückstellungen aktive Beamte**		
	1.110.850,00 H	1.165.445,00 H	
Konto-Nr.: 2811200	**Pensionsrückstellungen Versorgungsempfänger**		
	1.499.317,00 H	1.472.529,00 H	
Konto-Nr.: 2812100	**Beihilferückstellungen aktive Beamte**		
	135.524,00 H	142.184,29 H	
Konto-Nr.: 2812200	**Beihilferückstellungen Versorgungsempfänger**		
	182.917,00 H	179.648,53 H	
Konto-Nr.: 2821000	**Sonstige Rückstellungen für nicht in Anspruch genommenen Urlaub**		
	63.937,04 H	57.383,71 H	
Konto-Nr.: 2822000	**Sonstige Rückstellungen für geleistete Überstunden**		
	20.597,64 H	22.771,82 H	
Konto-Nr.: 2823000	**Sonstige Rückstellungen für die Inanspruchnahme von Altersteilzeit**		
	68.053,82 H	78.309,90 H	
Konto-Nr.: 2824000	**Sonstige Rückstellungen für tariftliche Lohnanpassungen**		
	0,00	0,00	
Konto-Nr.: 2831000	**Instandhaltungsrückstellungen**		
	400.000,00 H	114.380,65 H	
Konto-Nr.: 2861000	**Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs**		
	0,00	0,00	
Konto-Nr.: 2891000	**Sonstige Rückstellungen**		
	13.000,00 H	23.000,00 H	
Gesamt GKZ: 00	**3.494.196,50 H**	**3.255.652,90 H**	**0,00**

**** Ende der Liste ****

9.6 Verlauf der Haushaltswirtschaft und Darstellung der finanzwirtschaftlichen Lage

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

Ergebnisrechnung
Prognostiziert war in der Haushaltsplanung ein positives Ergebnis von 419.300 €.

Der Erwartungen wurde mit einem Saldo von 1.514.347,54 € deutlich übertroffen.

Ursächlich für diese Entwicklung waren insbesondere

- die höheren Schlüsselzuweisungen, die vom Land geflossen sind
- Einsparungen bei den Personalaufwendungen
- Einsparungen bei Sach- und Dienstleistungen
- Geringere Zinsaufwendungen

Der „kamerale Sollfehlbetrag“ aus dem Haushaltsjahr 2009 (435.784,11 €) kann durch die erwirtschafteten Überschüsse ausgeglichen werden.

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

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

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

Der in der Eröffnungsbilanz ausgewiesene negative Saldo von 416.047 € konnte abgedeckt werden und zum Bilanzstichtag 2010 hatte die Samtgemeinde liquide Mittel in Höhe von 532.218,06 €.

Entwicklung der Verschuldung
Aufgrund der Liquiditätsentwicklung konnte auf die eingeplante Kreditaufnahme verzichtet werden.
Durch ordentliche Tilgungsleistungen wurde die Verschuldung der Kommune um 418.956,42 € reduziert.
Die Verschuldung betrug zum Stichtag 31.12.2010 3.332.760,85 €.

Auch die Kreditermächtigung 2011 ist nicht in Anspruch genommen worden, weil die Auszahlungen für Investitionstätigkeit aus den vorhandenen Mitteln restfinanziert werden konnten.

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 mit einem Überschuss abschließen.

Ausblick 2012

Der Ergebnishaushalt des Haushaltsjahres 2012 schließt in Erträgen und Aufwendungen ausgeglichen ab.
Nach den Plandaten wird dies auch im Finanzplanungszeitraum zu realisieren sein.

Anstehende Investitionen können ohne eine Netto-Neuverschuldung realisiert werden.
Ausschließlich für den Bau einer Mensa für den Ganztagsschulbetrieb an der Oberschule ist eine Kreditaufnahme aus Mitteln der Kreisschulbaukasse geplant.

Zusammenfassung

Durch die konsequente Durchführung der geplanten Haushaltssicherungs-maßnahmen in den vergangenen Jahren konnten die aufgelaufenen Fehlbeträge kontinuierlich abgebaut werden.

Unter Berücksichtigung der aktuellen Plandaten kann davon ausgegangen werden, dass die Samtgemeinde dauerhaft ausgeglichene Haushalte - ohne eine Netto-Neuverschuldung - vorlegen kann.

Auch die Mitgliedsgemeinden haben von der positiven finanzwirtschaftlichen Lage profitiert, indem die Samtgemeindeumlage seit dem Haushaltsjahr 2010 kontinuierlich gesenkt worden ist.

Die finanzwirtschaftliche Lage ist zusammenfassend als gut zu bezeichnen!

Horneburg, XX.XX.2012 Der Samtgemeindebürgermeister

9.7 Entwicklung der Fehlbeträge / Überschussrücklage

Der „kamerale Sollfehlbetrag“ aus dem Haushaltsjahr 2009 (435.784,11 €) war in die Eröffnungsbilanz zum Stichtag 01.01.2010 zu übernehmen.

Durch die im Haushaltsjahr erwirtschafteten Überschüsse kann der vorgetragene Sollfehlbetrag ausgeglichen werden.

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

Ordentliches Ergebnis	1.647.064,12 €
./. Sollfehlbetrag 2009	-435.784,11 €
Überschussrücklage ordentliches Ergebnis	1.211.280,01 €
Außerordentliches Ergebnis	305.406,47 €
Überschussrücklage außerordentliches Ergebnis	305.406,47 €
Überschussrücklage gesamt	1.516.686,48 €

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

9.8 Chancen / Risiken

Vorgänge von besonderer Bedeutung nach Schluss des Haushaltsjahres

Gem. § 57 Abs. 2 Ziffer 1 GemHKVO sollen im Rechenschaftsbericht auch Vorgänge genannt werden, die von besonderer Bedeutung sind und nach dem Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind.

Hier ist der Tarifabschluss für die Beschäftigten nach dem TVöD aus dem Jahr 2012 zu erwähnen.
Der Tarifabschluss beinhaltet eine tarifliche Steigerung von 3,5 % ab dem 01. März 2012 sowie ab 01. Januar 203 und ab 01. August 2013 jeweils eine Steigerung von 1,4 %.

Auch Beschlüsse des Gemeinderates sind in diesem Zusammenhang zu nennen.

Insbesondere folgende Investitionen verursachen auch Folgekosten durch Personalaufwand, Gebäudebewirtschaftung und Unterhaltung.

- Erweiterung des Mehrgenerationenhauses
- Ausbau des Krippenplatzangebotes
- Ganztagsschulbetrieb mit dem Bau einer Mensa an der Oberschule

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.

Schlüsselzuweisungen
Kreisumlage
Die Festsetzung der Finanzausgleichszahlungen liegen nicht im Einflussbereich der Gemeinde. Daher ist das Risiko nicht einschätzbar, wie sich Schlüsselzuweisungen bzw. die Festsetzung des Kreisumlagehebesatzes entwickeln wird.

Chancen

Durch die positive Entwicklung der Finanzsituation wird die Samtgemeinde in die Lage versetzt Investitionen ohne eine Netto-Neuverschuldung zu tätigen (s. Entwicklung der Finanzsituation und der Verschuldung).

Entwicklung des Zinsniveaus
Durch das anhaltend niedrige Zinsniveau wird die Kommune die Möglichkeit bei Zinsanpassungen günstigere Konditionen zu vereinbaren und spart dadurch Zinsaufwand.

Entwicklung der Steuerkraft der Mitgliedsgemeinden

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

Kindertagesstätten / Schulen
Die Samtgemeinde ist im Bereich der Kindertagesstätten und Schulen räumlich und vom Angebot her überdurchschnittlich gut aufgestellt.
Auch dies trägt zur Attraktivitätssteigerung bei, und sorgt dafür dass die Gemeinden im Samtgemeindegebiet weiterhin wachsen.

- Krippenplatz und Kindertagesstättenangebot
  Der vorgegebene Versorgungsgrad an Krippenplätzen ist schon jetzt mehr als erfüllt. Krippen- und Kindergartenplätze werden flexibel als 4 Std.-, 2/3- oder Ganztagsplatz angeboten. Eine Mittagsverpflegung ist in allen Einrichtungen möglich. Im Jahr 2013 ist die weitere Schaffung von Krippenplätzen am Standort „Nottensdorf“ geplant.

- Schulen / Ganztagsschulangebote
  Die Samtgemeinde verfügt über 3 Grundschulen und die Oberschule als weiterführende Schule. Die Oberschule und die Grundschule Horneburg bieten Ganztagsbetreuung an.
  An den Schulstandorten der Grundschule Bliedersdorf-Nottensdorf wird bedarfsorientiert eine Betreuung bis 14.15 Uhr angeboten.
  Die Nachmittagsbetreuung der Schülerinnen und Schüler der Eichhörnchen-Grundschule erfolgt über die Hortgruppe des DRK-Kindergartens .

Aufstellung des Flächennutzungsplanes
Der Flächennutzungsplan wird derzeit überarbeitet. Nach ersten Erkenntnissen ist vorgesehen, weitere Flächen für die Ansiedlung von Gewerbe und für die Wohnbebauung auszuweisen.
Daher ist mit einem Einwohnerzuwachs und der Neuansiedelung von Gewerbebetrieben zu rechnen.

Finanzen
Nach der Finanzplanung des Haushaltes 2012 für die Jahre 2012 bis 2016 wird die Kommune dauerhaft ausgeglichene Haushalte vorlegen können.

Die 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.

Horneburg, den 03.09.2012

Samtgemeinde Horneburg
Der Samtgemeindebürgermeister

(Froelian)

Teilergebnisrechnung 2010

Gemeinde: 00 Samtgemeinde Horneburg

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

Erträge und Aufwendungen			Ergebnis des Vorjahres 2009 EUR	Ergebnis des Haushaltsjahres 2010 EUR	Ansätze des Haushaltsjahres 2010 EUR	mehr (+) weniger (-) 2010 EUR	Über-/ außerplanmäßige Bewilligungen 2010 EUR
1			2	3	4	5	6
		ordentliche Erträge					
2.	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	43.528,58	40.000,00	3.528,58	0,00
		3140000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	*0,00*	*40.000,00*	*40.000,00*	*0,00*	*0,00*
		3141000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	*0,00*	*943,00*	*0,00*	*943,00*	*0,00*
		3147000 Zuweisungen für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	*0,00*	*581,69*	*0,00*	*581,69*	*0,00*
		3148000 Zuweisungen für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	*0,00*	*2.003,89*	*0,00*	*2.003,89*	*0,00*
3.	+	Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	32.858,19	33.900,00	-1.041,81	0,00
		3161000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen	*0,00*	*32.858,19*	*33.900,00*	*-1.041,81*	*0,00*
4.	+	sonstige Transfererträge	0,00	10.077,14	7.000,00	3.077,14	0,00
		3211000 Kostenbeiträge, Kostenersatz a. Einrichtungen	*0,00*	*10.077,14*	*7.000,00*	*3.077,14*	*0,00*
5.	+	öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	82.603,44	59.900,00	22.703,44	0,00
		3311000 Verwaltungsgebühren	*0,00*	*81.050,34*	*59.700,00*	*21.350,34*	*0,00*
		3321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	*0,00*	*1.553,10*	*200,00*	*1.353,10*	*0,00*
6.	+	privatrechtliche Entgelte	0,00	26.761,91	7.300,00	19.461,91	0,00
		3411000 Mieten und Pachten	*0,00*	*1.111,79*	*0,00*	*1.111,79*	*0,00*
		3421000 Erträge aus Verkauf	*0,00*	*6.583,07*	*200,00*	*6.383,07*	*0,00*
		3461000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	*0,00*	*19.067,05*	*7.100,00*	*11.967,05*	*0,00*
7.	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	169.603,85	169.000,00	603,85	0,00
		3482000 Erstattungen von Gemeinden (GV)	*0,00*	*59.092,35*	*62.700,00*	*-3.607,65*	*0,00*
		3486000 Erstattungen von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	*0,00*	*103.425,00*	*105.000,00*	*-1.575,00*	*0,00*
		3487000 Erstattungen von privaten Unternehmen	*0,00*	*7.086,50*	*1.300,00*	*5.786,50*	*0,00*
8.	+	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	755,47	500,00	255,47	0,00
		3699000 Sonstige Finanzerträge	*0,00*	*755,47*	*500,00*	*255,47*	*0,00*
11.	+	sonstige ordentliche Erträge	0,00	49.929,06	22.900,00	27.029,06	0,00
		3561000 Bußgelder	*0,00*	*0,00*	*200,00*	*-200,00*	*0,00*
		3562000 Säumniszuschläge, Mahn- und Beitreibungsgebühren	*0,00*	*696,10*	*300,00*	*396,10*	*0,00*
		3582000 Erträge aus aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen	*0,00*	*22.481,78*	*22.400,00*	*81,78*	*0,00*
		3591000 Andere sonstige Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit	*0,00*	*26.751,18*	*0,00*	*26.751,18*	*0,00*
12.	**=**	**Summe ordentliche Erträge**	**0,00**	**416.117,64**	**340.500,00**	**75.617,64**	**0,00**
		ordentliche Aufwendungen					
13.	-	Aufwendungen für aktives Personal	0,00	937.641,26	1.042.000,00	-104.358,74	0,00
		4011000 Dienstaufwendungen Beamte	*0,00*	*126.339,63*	*135.000,00*	*-8.660,37*	*0,00*
		4012000 Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte	*0,00*	*548.341,43*	*473.000,00*	*75.341,43*	*0,00*
		4021000 Beiträge zu Versorgungskassen Beamte	*0,00*	*39.022,50*	*52.000,00*	*-12.977,50*	*0,00*
		4022000 Beiträge zu Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	*0,00*	*48.095,95*	*73.700,00*	*-25.604,05*	*0,00*
		4032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung tariflich Beschäftigte	*0,00*	*110.167,41*	*241.300,00*	*-131.132,59*	*0,00*
		4041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beamte und Arbeitnehmer	*0,00*	*13.655,31*	*15.500,00*	*-1.844,69*	*0,00*
		4051000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beamte und Arbeitnehmer	*0,00*	*44.425,00*	*46.000,00*	*-1.575,00*	*0,00*

Teilergebnisrechnung 2010

Gemeinde: 00 Samtgemeinde Horneburg

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

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres 2009 EUR	Ergebnis des Haushaltsjahres 2010 EUR	Ansätze des Haushaltsjahres 2010 EUR	mehr (+) weniger (-) 2010 EUR	Über-/ außerplanmäßige Bewilligungen 2010 EUR
1	2	3	4	5	6
4061000 Zuführung zu Beihilferückstellungen für Beamte und Arbeitnehmer	*0,00*	*5.419,85*	*5.500,00*	*-80,15*	*0,00*
4070000 Zuführung zu Rückstellungen für Altersteilzeit und andere Maßnahmen	*0,00*	*2.174,18*	*0,00*	*2.174,18*	*0,00*
14. - Aufwendungen für Versorgung	0,00	0,00	1.300,00	-1.300,00	0,00
4151000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempänger	*0,00*	*0,00*	*1.300,00*	*-1.300,00*	*0,00*
15. - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	217.590,16	224.500,00	-6.909,84	0,00
4212000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	*0,00*	*3.545,15*	*5.600,00*	*-2.054,85*	*0,00*
4221000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	*0,00*	*63.386,53*	*59.900,00*	*3.486,53*	*0,00*
4222000 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	*0,00*	*15.950,21*	*17.300,00*	*-1.349,79*	*0,00*
4231000 Mieten und Pachten	*0,00*	*2.914,32*	*15.800,00*	*-12.885,68*	*0,00*
4251000 Haltung von Fahrzeugen	*0,00*	*19.096,77*	*23.500,00*	*-4.403,23*	*0,00*
4261000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	*0,00*	*44.853,45*	*50.700,00*	*-5.846,55*	*0,00*
4271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	*0,00*	*33.361,56*	*15.300,00*	*18.061,56*	*0,00*
4271100 Ehrungen, Repräsentationen	*0,00*	*2.689,91*	*3.500,00*	*-810,09*	*0,00*
4271200 Verfügungsmittel	*0,00*	*1.296,71*	*1.300,00*	*-3,29*	*0,00*
4291000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	*0,00*	*30.495,55*	*31.600,00*	*-1.104,45*	*0,00*
16. - Abschreibungen	0,00	119.573,96	142.200,00	-22.626,04	0,00
4711010 Afa auf imm. Vermögensgegenstnde aus gel. Investitionszuwendungen	*0,00*	*11.411,70*	*16.500,00*	*-5.088,30*	*0,00*
4711020 Afa auf übrige immaterielle Vermögensgegenstände	*0,00*	*423,65*	*0,00*	*423,65*	*0,00*
4711200 Afa auf beb. Grundstücke und grundstücksgl. Rechte an beb. Grundst.	*0,00*	*7.953,11*	*7.600,00*	*353,11*	*0,00*
4711300 Afa auf Gebäude	*0,00*	*48.163,00*	*46.000,00*	*2.163,00*	*0,00*
4711400 Afa auf Infrastrukturvermögen	*0,00*	*0,00*	*500,00*	*-500,00*	*0,00*
4711600 Afa auf Fahrzeuge	*0,00*	*40.155,86*	*49.200,00*	*-9.044,14*	*0,00*
4711700 Afa auf BGA	*0,00*	*5.099,78*	*13.400,00*	*-8.300,22*	*0,00*
4711800 Auflösung Sammelposten	*0,00*	*5.653,86*	*9.000,00*	*-3.346,14*	*0,00*
4721111 Einzelwertberichtigung	*0,00*	*713,00*	*0,00*	*713,00*	*0,00*
18. - Transferaufwendungen	0,00	59.039,40	72.100,00	-13.060,60	0,00
4317000 Zuweisungen an private Unternehmen	*0,00*	*8.878,18*	*9.600,00*	*-721,82*	*0,00*
4318000 Zuweisungen an übrige Bereiche	*0,00*	*5.319,00*	*8.500,00*	*-3.181,00*	*0,00*
4331000 Leistungen der Sozialhilfe an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	*0,00*	*12.248,47*	*10.000,00*	*2.248,47*	*0,00*
4339000 Sonstige soziale Leistungen	*0,00*	*32.593,75*	*44.000,00*	*-11.406,25*	*0,00*
19. - sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	236.631,55	318.900,00	-82.268,45	0,00
4411000 Sonstige Aufwendungen für Personal- und Versorgungsaufwendungen	*0,00*	*0,00*	*5.200,00*	*-5.200,00*	*0,00*
4421000 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	*0,00*	*46.962,97*	*50.600,00*	*-3.637,03*	*0,00*
4429000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	*0,00*	*46.465,88*	*146.200,00*	*-99.734,12*	*0,00*
4431000 Geschäftsaufwendungen	*0,00*	*118.427,35*	*103.200,00*	*15.227,35*	*0,00*
4431100 Jugendfeuerwehr	*0,00*	*1.213,63*	*2.100,00*	*-886,37*	*0,00*
4441000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	*0,00*	*16.529,12*	*5.000,00*	*11.529,12*	*0,00*
4450000 Erstattungen an Bund	*0,00*	*2.932,60*	*2.500,00*	*432,60*	*0,00*

Teilergebnisrechnung 2010

Gemeinde: 00 Samtgemeinde Horneburg

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

Erträge und Aufwendungen			Ergebnis des Vorjahres 2009 EUR	Ergebnis des Haushaltsjahres 2010 EUR	Ansätze des Haushaltsjahres 2010 EUR	mehr (+) weniger (-) 2010 EUR	Über-/ außerplanmäßige Bewilligungen 2010 EUR
1			2	3	4	5	6
		4452000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	*0,00*	*4.100,00*	*4.100,00*	*0,00*	*0,00*
20.	**=**	**Summe ordentliche Aufwendungen**	**0,00**	**1.570.476,33**	**1.801.000,00**	**-230.523,67**	**0,00**
21.	**=**	**ordentliches Ergebnis**	**0,00**	**-1.154.358,69**	**-1.460.500,00**	**306.141,31**	**0,00**
22.	+	außerordentliche Erträge	0,00	25.630,49	0,00	25.630,49	0,00
		5022000 Erträge aus Herabsetzung von Rückstellungen	*0,00*	*6.553,33*	*0,00*	*6.553,33*	*0,00*
		5029000 Sonstige periodenfremde Erträge	*0,00*	*19.077,16*	*0,00*	*19.077,16*	*0,00*
23.	-	außerordentliche Aufwendungen	0,00	15.057,05	0,00	15.057,05	0,00
		5129000 Sonstige periodenfremde Aufwendungen	*0,00*	*15.057,05*	*0,00*	*15.057,05*	*0,00*
24.	**=**	**außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**10.573,44**	**0,00**	**10.573,44**	**0,00**
25.	**=**	**Jahresergebnis**	**0,00**	**-1.143.785,25**	**-1.460.500,00**	**316.714,75**	**0,00**
27.	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	178.023,12	186.600,00	-8.576,88	0,00
		4811000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	*0,00*	*24.985,25*	*21.400,00*	*3.585,25*	*0,00*
		4811100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen Bewirtschaftungskosten	*0,00*	*80.348,50*	*105.900,00*	*-25.551,50*	*0,00*
		4811200 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen Bauliche Unterhaltung	*0,00*	*72.689,37*	*59.300,00*	*13.389,37*	*0,00*
28.	=	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-178.023,12	-186.600,00	8.576,88	0,00
29.	**=**	**Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**-1.321.808,37**	**-1.647.100,00**	**325.291,63**	**0,00**

Teilergebnisrechnung 2010

Gemeinde: 00 Samtgemeinde Horneburg

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

Erträge und Aufwendungen			Ergebnis des Vorjahres 2009 EUR	Ergebnis des Haushaltsjahres 2010 EUR	Ansätze des Haushaltsjahres 2010 EUR	mehr (+) weniger (-) 2010 EUR	Über-/ außerplanmäßige Bewilligungen 2010 EUR
1			2	3	4	5	6
		ordentliche Erträge					
2.	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	5.919.038,98	5.375.000,00	544.038,98	0,00
		3111000 Schlüsselzuweisungen vom Land	*0,00*	*555.488,00*	*0,00*	*555.488,00*	*0,00*
		3131000 Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land	*0,00*	*189.816,00*	*185.000,00*	*4.816,00*	*0,00*
		3141000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	*0,00*	*26.158,00*	*17.100,00*	*9.058,00*	*0,00*
		3142000 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden (GV)	*0,00*	*458.823,86*	*484.900,00*	*-26.076,14*	*0,00*
		3148000 Zuweisungen für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	*0,00*	*345,12*	*0,00*	*345,12*	*0,00*
		3182000 Allgemeine Umlagen von Gemeinden (GV)	*0,00*	*4.688.408,00*	*4.688.000,00*	*408,00*	*0,00*
3.	+	Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	169.394,46	168.900,00	494,46	0,00
		3161000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen	*0,00*	*168.904,04*	*168.900,00*	*4,04*	*0,00*
		3162000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Sammelposten	*0,00*	*490,42*	*0,00*	*490,42*	*0,00*
5.	+	öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	51.601,18	52.200,00	-598,82	0,00
		3311000 Verwaltungsgebühren	*0,00*	*23,00*	*100,00*	*-77,00*	*0,00*
		3321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	*0,00*	*51.578,18*	*52.100,00*	*-521,82*	*0,00*
6.	+	privatrechtliche Entgelte	0,00	5.939,82	1.800,00	4.139,82	0,00
		3461000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	*0,00*	*5.939,82*	*1.800,00*	*4.139,82*	*0,00*
8.	+	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	20.331,34	15.300,00	5.031,34	0,00
		3612000 Zinserträge von Gemeinden (GV)	*0,00*	*15.252,99*	*10.000,00*	*5.252,99*	*0,00*
		3617000 Zinserträge von Kreditinstituten	*0,00*	*4.681,32*	*5.000,00*	*-318,68*	*0,00*
		3618000 Zinserträge vom sonstigen inländischen Bereich	*0,00*	*62,24*	*100,00*	*-37,76*	*0,00*
		3651000 Erträge aus Gewinnanteilen aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	*0,00*	*31,57*	*100,00*	*-68,43*	*0,00*
		3699000 Sonstige Finanzerträge	*0,00*	*303,22*	*100,00*	*203,22*	*0,00*
11.	+	sonstige ordentliche Erträge	0,00	25.476,92	18.400,00	7.076,92	0,00
		3562000 Säumniszuschläge, Mahn- und Beitreibungsgebühren	*0,00*	*9.107,72*	*10.000,00*	*-892,28*	*0,00*
		3582000 Erträge aus aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen	*0,00*	*16.369,20*	*8.400,00*	*7.969,20*	*0,00*
12.	**=**	**Summe ordentliche Erträge**	**0,00**	**6.191.782,70**	**5.631.600,00**	**560.182,70**	**0,00**
		ordentliche Aufwendungen					
13.	-	Aufwendungen für aktives Personal	0,00	817.223,27	821.300,00	-4.076,73	0,00
		4011000 Dienstaufwendungen Beamte	*0,00*	*25.767,80*	*35.800,00*	*-10.032,20*	*0,00*
		4012000 Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte	*0,00*	*561.481,67*	*441.600,00*	*119.881,67*	*0,00*
		4021000 Beiträge zu Versorgungskassen Beamte	*0,00*	*39.022,50*	*40.000,00*	*-977,50*	*0,00*
		4022000 Beiträge zu Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	*0,00*	*46.953,87*	*59.700,00*	*-12.746,13*	*0,00*
		4032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung tariflich Beschäftigte	*0,00*	*110.715,08*	*228.200,00*	*-117.484,92*	*0,00*
		4041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beamte und Arbeitnehmer	*0,00*	*2.821,32*	*3.500,00*	*-678,68*	*0,00*
		4051000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beamte und Arbeitnehmer	*0,00*	*10.170,00*	*11.000,00*	*-830,00*	*0,00*
		4061000 Zuführung zu Beihilferückstellungen für Beamte und Arbeitnehmer	*0,00*	*1.240,44*	*1.500,00*	*-259,56*	*0,00*
		4070000 Zuführung zu Rückstellungen für Altersteilzeit und	*0,00*	*19.050,59*	*0,00*	*19.050,59*	*0,00*

Teilergebnisrechnung 2010

Gemeinde: 00 Samtgemeinde Horneburg

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

Erträge und Aufwendungen		Ergebnis des Vorjahres 2009 EUR	Ergebnis des Haushaltsjahres 2010 EUR	Ansätze des Haushaltsjahres 2010 EUR	mehr (+) weniger (-) 2010 EUR	Über-/ außerplanmäßige Bewilligungen 2010 EUR
1		2	3	4	5	6
	andere Maßnahmen					
14.	- Aufwendungen für Versorgung	0,00	0,00	1.300,00	-1.300,00	0,00
	4151000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempänger	*0,00*	*0,00*	*1.300,00*	*-1.300,00*	*0,00*
15.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	66.060,73	103.500,00	-37.439,27	0,00
	4221000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	*0,00*	*3.604,37*	*900,00*	*2.704,37*	*0,00*
	4222000 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	*0,00*	*920,32*	*12.600,00*	*-11.679,68*	*0,00*
	4231000 Mieten und Pachten	*0,00*	*11.260,00*	*11.400,00*	*-140,00*	*0,00*
	4251000 Haltung von Fahrzeugen	*0,00*	*300,00*	*300,00*	*0,00*	*0,00*
	4261000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	*0,00*	*400,00*	*400,00*	*0,00*	*0,00*
	4271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	*0,00*	*27.277,94*	*29.500,00*	*-2.222,06*	*0,00*
	4271300 Lehr- und Lernmittel Schulkindergarten	*0,00*	*1.100,00*	*1.100,00*	*0,00*	*0,00*
	4271400 Schulsportanteil VfL-Halle	*0,00*	*1.838,39*	*2.300,00*	*-461,61*	*0,00*
	4291000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	*0,00*	*19.359,71*	*45.000,00*	*-25.640,29*	*0,00*
16.	- Abschreibungen	0,00	204.202,13	212.500,00	-8.297,87	0,00
	4711010 Afa auf imm. Vermögensgegenstnde aus gel. Investitionszuwendungen	*0,00*	*1.079,10*	*2.400,00*	*-1.320,90*	*0,00*
	4711200 Afa auf beb. Grundstücke und grundstücksgl. Rechte an beb. Grundst.	*0,00*	*28.742,08*	*29.300,00*	*-557,92*	*0,00*
	4711300 Afa auf Gebäude	*0,00*	*163.878,10*	*166.400,00*	*-2.521,90*	*0,00*
	4711700 Afa auf BGA	*0,00*	*3.083,48*	*5.500,00*	*-2.416,52*	*0,00*
	4711800 Auflösung Sammelposten	*0,00*	*7.175,90*	*8.900,00*	*-1.724,10*	*0,00*
	4721111 Einzelwertberichtigung	*0,00*	*243,47*	*0,00*	*243,47*	*0,00*
17.	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	143.079,24	269.400,00	-126.320,76	0,00
	4512000 Zinsaufwendungen an Gemeinden (GV)	*0,00*	*6.966,77*	*20.000,00*	*-13.033,23*	*0,00*
	4513000 Zinsaufwendungen an Zweckverbände und dgl.	*0,00*	*52.033,84*	*62.000,00*	*-9.966,16*	*0,00*
	4516000 Zinsaufwendungen an öffentliche Sonderrechnungen	*0,00*	*14.049,93*	*21.400,00*	*-7.350,07*	*0,00*
	4517000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	*0,00*	*69.311,93*	*85.000,00*	*-15.688,07*	*0,00*
	4518000 Zinsaufwendungen an sonstigen inländischen Bereich	*0,00*	*227,77*	*300,00*	*-72,23*	*0,00*
	4521000 Zinsaufwendungen für äußere Kassenkredite	*0,00*	*0,00*	*80.000,00*	*-80.000,00*	*0,00*
	4593000 Aufwand des Geldverkehrs	*0,00*	*489,00*	*700,00*	*-211,00*	*0,00*
18.	- Transferaufwendungen	0,00	1.098.499,62	894.700,00	203.799,62	0,00
	4312000 Zuweisungen an Gemeinden (GV)	*0,00*	*148.500,00*	*148.500,00*	*0,00*	*0,00*
	4317000 Zuweisungen an private Unternehmen	*0,00*	*3.804,91*	*4.200,00*	*-395,09*	*0,00*
	4318000 Zuweisungen an übrige Bereiche	*0,00*	*673.730,71*	*742.000,00*	*-68.269,29*	*0,00*
	4372000 Allgemeine Umlagen an Gemeinden (GV)	*0,00*	*272.464,00*	*0,00*	*272.464,00*	*0,00*
19.	- sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	49.193,41	50.600,00	-1.406,59	0,00
	4431000 Geschäftsaufwendungen	*0,00*	*13.459,51*	*12.700,00*	*759,51*	*0,00*
	4431200 Geschäftsaufwendungen Schülervertretungen	*0,00*	*0,00*	*100,00*	*-100,00*	*0,00*
	4431300 Geschäftsaufwendungen Elternvertretungen	*0,00*	*41,52*	*200,00*	*-158,48*	*0,00*
	4431400 Geschäftsaufwendungen "Profilierung Hauptschule"	*0,00*	*1.827,90*	*1.800,00*	*27,90*	*0,00*
	4441000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	*0,00*	*500,16*	*1.000,00*	*-499,84*	*0,00*
	4441100 Schülerunfallversicherung	*0,00*	*33.364,32*	*34.800,00*	*-1.435,68*	*0,00*
20.	**= Summe ordentliche Aufwendungen**	**0,00**	**2.378.258,40**	**2.353.300,00**	**24.958,40**	**0,00**
21.	**= ordentliches Ergebnis**	**0,00**	**3.813.524,30**	**3.278.300,00**	**535.224,30**	**0,00**

Teilergebnisrechnung 2010

Gemeinde: 00 Samtgemeinde Horneburg

Datum: **05.10.2012**
Uhrzeit: **10:53:33**

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

Erträge und Aufwendungen			Ergebnis des Vorjahres 2009 EUR	Ergebnis des Haushaltsjahres 2010 EUR	Ansätze des Haushaltsjahres 2010 EUR	mehr (+) weniger (-) 2010 EUR	Über-/ außerplanmäßige Bewilligungen 2010 EUR
1			2	3	4	5	6
22.	+	außerordentliche Erträge	0,00	308.076,47	0,00	308.076,47	0,00
		5022000 Erträge aus Herabsetzung von Rückstellungen	*0,00*	*285.619,35*	*0,00*	*285.619,35*	*0,00*
		5029000 Sonstige periodenfremde Erträge	*0,00*	*22.457,12*	*0,00*	*22.457,12*	*0,00*
23.	-	außerordentliche Aufwendungen	0,00	4.214,07	0,00	4.214,07	0,00
		5129000 Sonstige periodenfremde Aufwendungen	*0,00*	*4.214,07*	*0,00*	*4.214,07*	*0,00*
24.	**=**	**außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**303.862,40**	**0,00**	**303.862,40**	**0,00**
25.	**=**	**Jahresergebnis**	**0,00**	**4.117.386,70**	**3.278.300,00**	**839.086,70**	**0,00**
27.	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	509.895,27	639.400,00	-129.504,73	0,00
		4811000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	*0,00*	*12.445,75*	*39.000,00*	*-26.554,25*	*0,00*
		4811100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen Bewirtschaftungskosten	*0,00*	*348.182,13*	*389.400,00*	*-41.217,87*	*0,00*
		4811200 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen Bauliche Unterhaltung	*0,00*	*149.267,39*	*211.000,00*	*-61.732,61*	*0,00*
28.	=	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-509.895,27	-639.400,00	129.504,73	0,00
29.	**=**	**Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**3.607.491,43**	**2.638.900,00**	**968.591,43**	**0,00**

Teilergebnisrechnung 2010

Gemeinde: 00 Samtgemeinde Horneburg

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

		Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres 2009 EUR	Ergebnis des Haushaltsjahres 2010 EUR	Ansätze des Haushaltsjahres 2010 EUR	mehr (+) weniger (-) 2010 EUR	Über-/ außerplanmäßige Bewilligungen 2010 EUR
		1	2	3	4	5	6
		ordentliche Erträge					
3.	+	Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	1.312,61	1.300,00	12,61	0,00
		3161000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen	*0,00*	*1.312,61*	*1.300,00*	*12,61*	*0,00*
5.	+	öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	153.790,20	136.800,00	16.990,20	0,00
		3311000 Verwaltungsgebühren	*0,00*	*5.260,00*	*2.500,00*	*2.760,00*	*0,00*
		3321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	*0,00*	*148.530,20*	*134.300,00*	*14.230,20*	*0,00*
6.	+	privatrechtliche Entgelte	0,00	732,23	1.300,00	-567,77	0,00
		3461000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	*0,00*	*732,23*	*1.300,00*	*-567,77*	*0,00*
7.	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	194.430,02	194.600,00	-169,98	0,00
		3481000 Erstattungen vom Land	*0,00*	*103,55*	*100,00*	*3,55*	*0,00*
		3482000 Erstattungen von Gemeinden (GV)	*0,00*	*194.326,47*	*194.500,00*	*-173,53*	*0,00*
12.	**=**	**Summe ordentliche Erträge**	**0,00**	**350.265,06**	**334.000,00**	**16.265,06**	**0,00**
		ordentliche Aufwendungen					
13.	-	Aufwendungen für aktives Personal	0,00	443.782,26	550.800,00	-107.017,74	0,00
		4012000 Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte	*0,00*	*344.114,05*	*335.500,00*	*8.614,05*	*0,00*
		4022000 Beiträge zu Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	*0,00*	*28.199,17*	*45.000,00*	*-16.800,83*	*0,00*
		4032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung tariflich Beschäftigte	*0,00*	*71.469,04*	*170.300,00*	*-98.830,96*	*0,00*
15.	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	146.015,65	131.800,00	14.215,65	5.000,00
		4211000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	*0,00*	*26,24*	*800,00*	*-773,76*	*0,00*
		4212000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	*0,00*	*24.558,24*	*45.500,00*	*-20.941,76*	*5.000,00*
		4221000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	*0,00*	*13.929,85*	*12.500,00*	*1.429,85*	*0,00*
		4222000 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	*0,00*	*3.411,82*	*5.600,00*	*-2.188,18*	*0,00*
		4231000 Mieten und Pachten	*0,00*	*634,81*	*500,00*	*134,81*	*0,00*
		4241000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	*0,00*	*50.050,44*	*10.000,00*	*40.050,44*	*0,00*
		4251000 Haltung von Fahrzeugen	*0,00*	*37.805,71*	*36.500,00*	*1.305,71*	*0,00*
		4261000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	*0,00*	*229,20*	*400,00*	*-170,80*	*0,00*
		4281200 Erwerb von Hilfsstoffen	*0,00*	*2.285,64*	*6.000,00*	*-3.714,36*	*0,00*
		4291000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	*0,00*	*13.083,70*	*14.000,00*	*-916,30*	*0,00*
16.	-	Abschreibungen	0,00	23.454,27	25.800,00	-2.345,73	0,00
		4711010 Afa auf imm. Vermögensgegenstnde aus gel. Investitionszuwendungen	*0,00*	*523,60*	*500,00*	*23,60*	*0,00*
		4711200 Afa auf beb. Grundstücke und grundstücksgl. Rechte an beb. Grundst.	*0,00*	*985,58*	*1.300,00*	*-314,42*	*0,00*
		4711300 Afa auf Gebäude	*0,00*	*5.921,82*	*6.600,00*	*-678,18*	*0,00*
		4711400 Afa auf Infrastrukturvermögen	*0,00*	*167,97*	*0,00*	*167,97*	*0,00*
		4711500 Afa auf Maschinen und technische Anlagen	*0,00*	*1.030,72*	*0,00*	*1.030,72*	*0,00*
		4711600 Afa auf Fahrzeuge	*0,00*	*11.602,51*	*13.100,00*	*-1.497,49*	*0,00*
		4711700 Afa auf BGA	*0,00*	*2.634,62*	*2.900,00*	*-265,38*	*0,00*
		4711800 Auflösung Sammelposten	*0,00*	*462,36*	*1.200,00*	*-737,64*	*0,00*
		4711900 Afa auf sonstige Sachanlagen	*0,00*	*85,09*	*200,00*	*-114,91*	*0,00*
		4721111 Einzelwertberichtigung	*0,00*	*40,00*	*0,00*	*40,00*	*0,00*
18.	-	Transferaufwendungen	0,00	24.519,90	22.000,00	2.519,90	0,00
		4312000 Zuweisungen an Gemeinden (GV)	*0,00*	*7.037,91*	*8.000,00*	*-962,09*	*0,00*
		4317000 Zuweisungen an private Unternehmen	*0,00*	*17.221,99*	*13.800,00*	*3.421,99*	*0,00*

Teilergebnisrechnung 2010

Gemeinde: 00 Samtgemeinde Horneburg

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

		Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres 2009 EUR	Ergebnis des Haushaltsjahres 2010 EUR	Ansätze des Haushaltsjahres 2010 EUR	mehr (+) weniger (-) 2010 EUR	Über-/ außerplanmäßige Bewilligungen 2010 EUR
		1	2	3	4	5	6
		4318000 Zuweisungen an übrige Bereiche	*0,00*	*260,00*	*200,00*	*60,00*	*0,00*
19.	-	sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	11.407,46	17.200,00	-5.792,54	0,00
		4411000 Sonstige Aufwendungen für Personal- und Versorgungsaufwendungen	*0,00*	*0,00*	*500,00*	*-500,00*	*0,00*
		4421000 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	*0,00*	*1.200,00*	*0,00*	*1.200,00*	*0,00*
		4429000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	*0,00*	*7.678,87*	*9.000,00*	*-1.321,13*	*0,00*
		4431000 Geschäftsaufwendungen	*0,00*	*2.528,59*	*7.700,00*	*-5.171,41*	*0,00*
20.	**=**	**Summe ordentliche Aufwendungen**	**0,00**	**649.179,54**	**747.600,00**	**-98.420,46**	**5.000,00**
21.	**=**	**ordentliches Ergebnis**	**0,00**	**-298.914,48**	**-413.600,00**	**114.685,52**	**-5.000,00**
22.	+	außerordentliche Erträge	0,00	4.593,45	0,00	4.593,45	0,00
		5029000 Sonstige periodenfremde Erträge	*0,00*	*2.594,45*	*0,00*	*2.594,45*	*0,00*
		5312000 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 150 Euro bei Anschaffung oder Herstellung (Buchung nur über AnBu)	*0,00*	*1.999,00*	*0,00*	*1.999,00*	*0,00*
23.	-	außerordentliche Aufwendungen	0,00	3.781,70	0,00	3.781,70	0,00
		5129000 Sonstige periodenfremde Aufwendungen	*0,00*	*3.781,70*	*0,00*	*3.781,70*	*0,00*
24.	**=**	**außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**811,75**	**0,00**	**811,75**	**0,00**
25.	**=**	**Jahresergebnis**	**0,00**	**-298.102,73**	**-413.600,00**	**115.497,27**	**-5.000,00**
26.	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	269.102,00	231.300,00	37.802,00	0,00
		3811000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	*0,00*	*269.102,00*	*231.300,00*	*37.802,00*	*0,00*
27.	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	217.409,74	197.900,00	19.509,74	37.900,00
		4811000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	*0,00*	*188.717,50*	*165.300,00*	*23.417,50*	*37.900,00*
		4811100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen Bewirtschaftungskosten	*0,00*	*20.490,47*	*19.100,00*	*1.390,47*	*0,00*
		4811200 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen Bauliche Unterhaltung	*0,00*	*8.201,77*	*13.500,00*	*-5.298,23*	*0,00*
28.	=	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	51.692,26	33.400,00	18.292,26	-37.900,00
29.	**=**	**Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**-246.410,47**	**-380.200,00**	**133.789,53**	**-42.900,00**

Teilergebnisrechnung 2010

Gemeinde: 00 Samtgemeinde Horneburg

Teilhaushalt **4 Teilhaushalt 4 Gebäudemanagement**

		Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres 2009 EUR	Ergebnis des Haushaltsjahres 2010 EUR	Ansätze des Haushaltsjahres 2010 EUR	mehr (+) weniger (-) 2010 EUR	Über-/ außerplanmäßige Bewilligungen 2010 EUR
		1	2	3	4	5	6
		ordentliche Erträge					
3.	+	Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	43.807,16	40.000,00	3.807,16	0,00
		3161000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen	*0,00*	*43.807,16*	*40.000,00*	*3.807,16*	*0,00*
6.	+	privatrechtliche Entgelte	0,00	91.566,69	84.900,00	6.666,69	0,00
		3411100 Mieten	*0,00*	*65.977,21*	*63.800,00*	*2.177,21*	*0,00*
		3411200 Erstattung von Mietnebenkosten	*0,00*	*23.630,11*	*19.100,00*	*4.530,11*	*0,00*
		3411300 Pachten	*0,00*	*1.274,44*	*1.200,00*	*74,44*	*0,00*
		3461000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	*0,00*	*684,93*	*800,00*	*-115,07*	*0,00*
7.	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	9.193,68	7.500,00	1.693,68	0,00
		3488000 Erstattungen von übrigen Bereichen	*0,00*	*9.193,68*	*7.500,00*	*1.693,68*	*0,00*
11.	+	sonstige ordentliche Erträge	0,00	3.158,96	100,00	3.058,96	0,00
		3591000 Andere sonstige Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit	*0,00*	*3.158,96*	*100,00*	*3.058,96*	*0,00*
12.	**=**	**Summe ordentliche Erträge**	**0,00**	**147.726,49**	**132.500,00**	**15.226,49**	**0,00**
		ordentliche Aufwendungen					
13.	-	Aufwendungen für aktives Personal	0,00	94.521,98	138.900,00	-44.378,02	0,00
		4012000 Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte	*0,00*	*73.582,54*	*84.100,00*	*-10.517,46*	*0,00*
		4022000 Beiträge zu Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	*0,00*	*6.257,20*	*11.600,00*	*-5.342,80*	*0,00*
		4032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung tariflich Beschäftigte	*0,00*	*14.682,24*	*43.200,00*	*-28.517,76*	*0,00*
15.	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	724.388,13	934.400,00	-210.011,87	70.000,00
		4211000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	*0,00*	*244.661,59*	*355.300,00*	*-110.638,41*	*70.000,00*
		4212000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	*0,00*	*5.381,28*	*34.500,00*	*-29.118,72*	*0,00*
		4221000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	*0,00*	*0,00*	*2.000,00*	*-2.000,00*	*0,00*
		4222000 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	*0,00*	*69,26*	*1.100,00*	*-1.030,74*	*0,00*
		4231000 Mieten und Pachten	*0,00*	*4.035,65*	*4.100,00*	*-64,35*	*0,00*
		4241000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	*0,00*	*466.565,35*	*533.100,00*	*-66.534,65*	*0,00*
		4261000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	*0,00*	*0,00*	*300,00*	*-300,00*	*0,00*
		4291000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	*0,00*	*3.675,00*	*4.000,00*	*-325,00*	*0,00*
16.	-	Abschreibungen	0,00	41.420,44	42.000,00	-579,56	0,00
		4711200 Afa auf beb. Grundstücke und grundstücksgl. Rechte an beb. Grundst.	*0,00*	*34.920,69*	*32.200,00*	*2.720,69*	*0,00*
		4711300 Afa auf Gebäude	*0,00*	*6.499,75*	*9.500,00*	*-3.000,25*	*0,00*
		4711800 Auflösung Sammelposten	*0,00*	*0,00*	*300,00*	*-300,00*	*0,00*
19.	-	sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	582,95	2.100,00	-1.517,05	0,00
		4431000 Geschäftsaufwendungen	*0,00*	*577,75*	*2.000,00*	*-1.422,25*	*0,00*
		4441000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	*0,00*	*5,20*	*100,00*	*-94,80*	*0,00*
20.	**=**	**Summe ordentliche Aufwendungen**	**0,00**	**860.913,50**	**1.117.400,00**	**-256.486,50**	**70.000,00**
21.	**=**	**ordentliches Ergebnis**	**0,00**	**-713.187,01**	**-984.900,00**	**271.712,99**	**-70.000,00**
22.	+	außerordentliche Erträge	0,00	1.091,98	0,00	1.091,98	0,00
		5029000 Sonstige periodenfremde Erträge	*0,00*	*1.091,98*	*0,00*	*1.091,98*	*0,00*
23.	-	außerordentliche Aufwendungen	0,00	10.933,10	0,00	10.933,10	0,00
		5129000 Sonstige periodenfremde Aufwendungen	*0,00*	*10.933,10*	*0,00*	*10.933,10*	*0,00*
24.	**=**	**außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**-9.841,12**	**0,00**	**-9.841,12**	**0,00**
25.	**=**	**Jahresergebnis**	**0,00**	**-723.028,13**	**-984.900,00**	**261.871,87**	**-70.000,00**
26.	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	679.179,63	798.500,00	-119.320,37	0,00

Teilergebnisrechnung 2010

Gemeinde: 00 Samtgemeinde Horneburg

Teilhaushalt **4 Teilhaushalt 4 Gebäudemanagement**

Erträge und Aufwendungen			Ergebnis des Vorjahres 2009 EUR	Ergebnis des Haushaltsjahres 2010 EUR	Ansätze des Haushaltsjahres 2010 EUR	mehr (+) weniger (-) 2010 EUR	Über-/ außerplanmäßige Bewilligungen 2010 EUR
1			2	3	4	5	6
		3811000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	*0,00*	*679.179,63*	*798.500,00*	*-119.320,37*	*0,00*
27.	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	42.953,50	43.500,00	-546,50	0,00
		4811000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	*0,00*	*42.953,50*	*43.500,00*	*-546,50*	*0,00*
28.	=	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	636.226,13	755.000,00	-118.773,87	0,00
29.	**=**	**Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**-86.802,00**	**-229.900,00**	**143.098,00**	**-70.000,00**

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

Teilfinanzrechnung 2010

Gemeinde: 05 Dollern

Datum: **07.06.2012**
Uhrzeit: **17:04:32**

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

Pos.		Inhalt	Ist Vorjahr 2009	Plan 2010	Ist 2010	Abweichung 2010	Übertragen aus 2009
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5
		Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
5.	+	privatrechtiche Entgelte	0,00	0,00	264,75	264,75	0,00
6.	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	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**
		Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
11.	-	Auszahlungen für aktives Personal	0,00	5.900,00	5.763,93	-136,07	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
15.	-	Transferauszahlungen	0,00	2.100,00	1.483,36	-616,64	0,00
16.	-	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	0,00	10.900,00	11.237,28	337,28	0,00
17.	**=**	**Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**28.000,00**	**26.356,56**	**-1.643,44**	**0,00**
18.	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**-24.400,00**	**-22.491,81**	**1.908,19**	**0,00**
		Auszahlungen für Investitionstätigkeit					
27.	-	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	200,00	199,00	-1,00	0,00
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.	**=**	**Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag**	**0,00**	**-24.600,00**	**-22.690,81**	**1.909,19**	**0,00**
		Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit					
35.	-	Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	1.100,00	0,00	-1.100,00	0,00
36.	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**-1.100,00**	**0,00**	**1.100,00**	**0,00**

Teilfinanzrechnung 2010

Gemeinde: 05 Dollern

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

Pos.		Inhalt	Ist Vorjahr 2009	Plan 2010	Ist 2010	Abweichung 2010	Übertragen aus 2009
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5
		Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
1.	+	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	2.002.800,00	2.426.964,54	424.164,54	0,00
2.	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	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
7.	+	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	1.600,00	5.324,25	3.724,25	0,00
9.	+	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	0,00	61.400,00	57.135,66	-4.264,34	0,00
10.	**=**	**Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**2.164.300,00**	**2.583.138,45**	**418.838,45**	**0,00**
		Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
13.	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	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
15.	-	Transferauszahlungen	0,00	2.379.200,00	2.461.214,98	82.014,98	0,00
16.	-	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	0,00	500,00	42.697,69	42.197,69	0,00
17.	**=**	**Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**2.417.400,00**	**2.513.498,90**	**96.098,90**	**0,00**
18.	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**-253.100,00**	**69.639,55**	**322.739,55**	**0,00**
		Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
19.	+	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	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**
		Auszahlungen für Investitionstätigkeit					
26.	-	Baumaßnahmen	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	0,00
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.	**=**	**Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag**	**0,00**	**-274.600,00**	**64.230,48**	**338.830,48**	**0,00**
		Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit					
34.	+	Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	351.200,00	0,00	-351.200,00	0,00
35.	-	Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	20.300,00	4.202,66	-16.097,34	0,00
36.	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**330.900,00**	**-4.202,66**	**-335.102,66**	**0,00**

Teilfinanzrechnung 2010

Gemeinde: 05 Dollern

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

Pos.		Inhalt	Ist Vorjahr 2009	Plan 2010	Ist 2010	Abweichung 2010	Übertragen aus 2009
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5
		Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
5.	+	privatrechtiche Entgelte	0,00	700,00	1.943,89	1.243,89	0,00
6.	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	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
10.	**=**	**Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**21.500,00**	**4.192,29**	**-17.307,71**	**0,00**
		Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
13.	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	0,00	84.600,00	62.471,59	-22.128,41	0,00
16.	-	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	0,00	34.400,00	31.047,64	-3.352,36	0,00
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**
		Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
19.	+	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	80.000,00	0,00	-80.000,00	0,00
20.	+	Beiträge u.ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	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**
		Auszahlungen für Investitionstätigkeit					
25.	-	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
27.	-	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	3.000,00	0,00	-3.000,00	0,00
29.	-	Aktivierbare Zuwendungen	0,00	3.000,00	0,00	-3.000,00	0,00
31.	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**447.000,00**	**41.311,34**	**-405.688,66**	**0,00**
32.	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**-277.000,00**	**-41.311,34**	**235.688,66**	**0,00**
33.	**=**	**Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag**	**0,00**	**-374.500,00**	**-130.638,28**	**243.861,72**	**0,00**

Teilfinanzrechnung 2010

Gemeinde: 05 Dollern

Teilhaushalt **4 Teilhaushalt 4 Gebäudemanagement**

Pos.		Inhalt	Ist Vorjahr 2009	Plan 2010	Ist 2010	Abweichung 2010	Übertragen aus 2009
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5
		Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
5.	+	privatrechtiche Entgelte	0,00	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**
		Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
13.	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	0,00	7.900,00	6.099,39	-1.800,61	0,00
16.	-	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	0,00	5.000,00	1.965,76	-3.034,24	0,00
17.	**=**	**Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**12.900,00**	**8.065,15**	**-4.834,85**	**0,00**
18.	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**-1.900,00**	**3.222,00**	**5.122,00**	**0,00**
		Auszahlungen für Investitionstätigkeit					
25.	-	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	54.000,00	53.670,42	-329,58	0,00
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.	**=**	**Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag**	**0,00**	**-55.900,00**	**-50.448,42**	**5.451,58**	**0,00**
		Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit					
35.	-	Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	-1.700,00	0,00	1.700,00	0,00
36.	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**1.700,00**	**0,00**	**-1.700,00**	**0,00**

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