

# Jahresabschluss 2013

# Samtgemeinde Horneburg

# Jahresabschluss Samtgemeinde Horneburg 2013 Inhaltsverzeichnis

1.	Bilanz (§ 54 GemHKVO)	1 - 3
2.	Ergebnisrechnung (§ 50 GemHKVO)	4
3.	Finanzrechnung (§ 51 GemHKVO)	5 - 6
4.	Anhang zur Bilanz (§ 55 GemHKVO)	
	4.1 Allgemeine Angaben zum Jahresabschluss	7
	4.2 Angaben zu Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden	8
	4.3 Erträge	9 - 14
	4.4 Aufwendungen	15 - 23
	4.5 Ein- und Auszahlungen (Investitionstätigkeit)	24 - 28
	4.6 Sonstige Angaben	29
	4.7 Erläuterungen zur Bilanz	30 - 61
5.	Anlagenübersicht (§ 56 Abs. 1 GemHKVO)	62 - 63
6.	Forderungsübersicht (§ 56 Abs. 2 GemHKVO)	64
7.	Schuldenübersicht (§ 56 Abs. 3 GemHKVO)	65
8.	Übertragung von Haushaltsmitteln	66 - 76
9.	Rechenschaftsbericht (§ 57 GemHKVO)	
	9.1 Rechtsgrundlagen	77
	9.2 Finanzierungstätigkeit	78
	9.3 Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen	79
	9.4 Deckungskreisübersicht	80
	9.5 Übersicht über die gebildeten Rückstellungen	81
	9.6 Verlauf der Haushaltswirtschaft und der Finanzwirtschaftslage	
	9.7 Entwicklung der Fehlbeträge/Überschussrücklage	85
	9.8 Chancen und Risiken	86 - 87
	9.9 Feststellung nach § 129 Abs. 1 S. 2 NKomVG	
10.	Teilergebnis- und Teilfinanzrechnung	
	10.1 Ergebnisrechnung nach Teilhaushalten	89 - 93
	10.3 Finantrochnung nach Toilhaushalten	94 - 99



Bilanz 2013 Gemeinde: 00 Samtgemeinde Horneburg

Catum: 19.05.2015 Uhrzeit: 12:03:59

1000000		Vorjahr	Haushaltsjahr
	Aktiva	2012	2013
NE 65		EUR	EUR
THE SI		2	3
1	Immaterielles Vermögen	307.787,48	372.708,09
1.1	Konzessionen	0,00	0,00
1.2	Lizenzen	33.324,64	35.235,20
1.3	Ähnliche Rechte	0,00	0,00
1.4	Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	274.462,84	337.472,89
1.5	Aktivierter Umstellungsaufwand	0,00	0,00
1.6	Sonstiges immaterielles Vermögen	0,00	0,00
2	Sachvermögen	19.796.066,08	20.309.941,88
2.1	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	130.204,77	130.204,77
2.2	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	17.914.372,14	18.405.440,06
2.3	Infrastrukturvermögen	196.888,74	222.862,36
2.4	Bauten auf fremden Grundstücken	428.673,57	390.443,48
2.5	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	20.467,29	0,00
2.6	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	665,954,67	658.112,54
2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere	401.292,10	454.928,27
2.8	Vorräte	1.645,35	5.013,50
2.9	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	36.567,45	42.936,90
3	Finanzvermögen	163.338,55	119.112,53
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	844,31	655,75
3.5	Wertpapiere	0,00	0,00
3.6	Öffentlich-rechtliche Forderungen	104.368,21	18.391,66
3.7	Forderungen aus Transferleistungen	0,00	0,00
3.8	Sonstige privatrechtliche Forderungen	23.249,69	60.098,07
3.9	Sonstige Vermögensgegenstände	33.376,34	38.467,05
	Liquide Mittel	4,404.846,88	4.492.074,16
	Aktive Rechnungsabgrenzung	35.043,16	51.381,52
1 3 2 2 5 V	Bilanzsumme AKTIVA	24.707.082,15	25.345.218,18



Bilanz 2013 Gemeinde: 00 Samtgemeinde Horneburg

Datum: 19.05.2015 Uhrzeit: 12:03:59

		Vorjahr	Haushaltsjahr	
	Passiva	2012	2013	
		EUR	EUR	
autolina En		15.417.190,19	3 16.169.013,4	
1	Nettoposition	1.940.440,98	1.940.440,9	
1.1	Basis-Reinvermögen		1.940.440,9	
1.1.1	Reinvermögen	1.940.440,98	5.7	
1.1.2	Sollfehibetrag aus kameralem Abschluss	0,00	0,0	
1.2	Rücklagen	2.575.947,68	3.840.384,9	
1.2.1	Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	2.153.816,58	3.394.319,1	
1.2.2	Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	422.131,10	446.065,8	
1.24	Zweckgebundene Rücklagen	0,00	0,0	
1.2.5	Sonstige Rücklagen	0,00	0,0	
1.3	Jahresergebnis	1.264.437,27	743.813,50	
1.3.1	Fehlbeträge aus Vorjahren	0,00	0,0	
1.3.2	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	1.264.437,27	743.813,50	
2	(Vorbelastung aus Haushaltsresten für Aufwendungen: 308 Tausend Euro)			
1.4	Sonderposten	9.636.364,26	9.644.374,04	
1.4.1	Investitionszuweisungen und -zuschüsse	9.633.070,57	9.644.374,04	
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	3.293,69	0,00	
1.4.6	Sonstige Sonderposten	0,00	0,00	
2	Schulden	5.848.299,52	5.488.537,34	
2.1	Geldschulden	2.567.283,74	2.342.739,77	
2.1.1	Anleihen	0,00	0,00	
2.1.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	2.567.283,74	2.342.739,77	
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	21.416,90	17.932,74	
2.4	Transferverbindlichkeilen	114,60	3.979,15	
2.4.1	Finanzausgleichsverbindlichkeiten	0,00	0,00	
2.4.2	Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke	0,00	0,00	
2.4.3	Verbindlichkeiten aus Schuldendiensthlifen	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	114,60	3.979,15	
2.5	Sonstige Verbindlichkeiten	3.259.484,28	3.123.885,68	
2.5.1	Durchlaufende Posten	443,22	501,22	
2.5.1.1	Verrechnete Mehrwertsteuer	443,22	501,22	
2.5.1.2	Abzuführende Lohn- und Kirchensteuer	0,00	0,00	
2.5.1.3	Sonstige durchlaufende Posten	0,00	0,00	
2.5.1.3	Abzuführende Gewerbesteuer	0,00	0,00	
2.5.2 2.5.3	Empfangene Anzahlungen	0,00	0,00	
	Andere sonstige Verbindlichkeiten	3.259.041,06	3.123.384,46	
2.5.4	Rückstellungen	3.435.421,88	3.675.987,37	



Bilanz 2013 Gemeinde: 00 Samtgemeinde Horneburg

Darum: 19.05.2015 Uhrzeit: 12:03:59

15-01115-01		Vorjahr	Haushaltsjahr
17.	Passiva	2012	2013
		EUR	EUR
		2	3
3.1	Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen	3.123.749,28	3.353.674,62
3.2	Rückstellungen für Altersteilzeitarbeit und ähnliche Maßnahmen	212.147,07	200.116,95
3.3	Rückstellungen für unterlassene instandhaltung	0,00	0,00
	Rückstellungen für Rekultivierung und Nachsorge geschlossener Abfalldeponien	0,00	0,00
3.4	[18] [18] [18] [18] [18] [18] [18] [18]	0,00	0,00
3.5	Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs und von Steuerschuldverhältnissen	32.998,68	0,00
3.6	Ruckstellungen im Ranmen des Filiatizausgeschis die Voll State Schulder in der Anhängigen	1.747,50	1.747,50
3.7	Rückstelllungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährteistungen und anhängigen	**************************************	11 (77) 10(1) (10)
	Gerichtsverfahren	64.779,35	120.448,30
3.8	Andere Rückstellungen		11,680,00
4	Passive Rechnungsabgrenzung	6.170,56	
	Bilanzsumme PASSIVA	24.707.082,15	25.345.218,18

### Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre

- 1, Haushaltsreste: 1301 Tausend Euro
- 2. Bürgschaften: 0 Tausend Euro
- 3. Gewährleistungsverträge: 0 Tausend Euro
- 4. in Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen: 0 Tausend Euro
- 5. Verpflichtungsermächtigungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften: 0 Tausend Euro
- 6. über das Haushaltsjahr hinaus gestundete Beträge: 0 Tausend Euro

<sup>\*\*\*</sup> Ende der Liste \*Bilanz\* \*\*\*



# Ergebnisrechnung 2013 Gemeinde: 00 Samtgemeinde Horneburg

Datum: 19.05.2015 Uhrzeit: 12:10:43

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres	Ergebnis des Haushalts- jahres	Ansätze des Haushalts- jahres	Plan-Ist-Vergleich mehr (+) weniger (-)
	2012	2013	2013	2013
	EUR	EUR	EUR	EUR
ZULEBRY ZPHILOSSEC TERNASATIRANSKI NASHRENIVA CEN	2 2	3	4	5
Ordentliche Erträge	0.00	0.00	0.00	0.00
1. + Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00 645.590.94
2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.387.129,89	6.872.590,94	6.227.000,00	
3. + Auflösungserträge aus Sonderposten	265.732,54	273.620,49	271.300,00	2.320,49
4. + sonstige Transfererträge	17.775,13	14.129,03	14.000,00	129,03
5. + öffentlich-rechtliche Entgelte	289.066,17	259.163,16	271.400,00	-12.236,84
6. + privatrechtliche Entgelte	167.747,08	141.653,76	132.200,00	9.453,76
7. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	456.978,39	494.968,71	467.800,00	27.168,71
8. + Zinsen und ähnliche Finanzerträge	51.697,94	20.395,57	19.700,00	695,57
9. + aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10. +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
11. + sonstige ordentliche Erträge	121.627,92	24.689,84	80.100,00	-55.410,16
12. = Summe ordentliche Erträge	7.757.755,06	8.101.211,50	7.483.500,00	617.711,50
Ordentliche Aufwendungen	90 PA (1879-1903) (1994) (1994)	CONTRACTOR	50.75170-0000-0000-0000-000	
13 Aufwendungen für aktives Personal	2.624.802,79	2.734.987,73	2.962.300,00	-227.312,27
14 Aufwendungen für Versorgung	0,00	50.825,00	0,00	50.825,00
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.261.377,16	1.527.323,22	1.761.000,00	-233.676,78
16 Abschreibungen	474.120,77	514.260,54	564.900,00	-50.639,46
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	124.466,80	94.692,22	124.600,00	-29.907,78
18 Transferaufwendungen	1.654.896,52	2.078.915,34	1.666.900,00	412.015,34
19 sonstige ordentliche Aufwendungen	377.588,50	363.070,03	391.400,00	-28.329,97
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	6.517.252,54	7.364.074,08	7.471.100,00	-107.025,92
21. = Ordentliches Ergebnis	1.240.502,52	737.137,42	12.400,00	724.737,42
22. + außerordentliche Erträge	59,769,43	22.600,90	8.500,00	14.100,90
23 außerordentliche Aufwendungen	35.834,68	15.924,82	0,00	15.924,82
24. = außerordentliches Ergebnis	23.934,75	6.676,08	8.500,00	-1.823,92
= Jahresergebnis	1.264.437,27	743.813,50	20.900,00	722.913,50

<sup>\*\*\*</sup> Ende der Liste "Ergebnisrechnung" \*\*\*



Finanzrechnung 2013
Gemeinde: 00 Samtgemeinde Horneburg

Datum: 19.05.2015 Uhrzeit: 12:13:59

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis des Vorjahres	Ergebnis des Haushalts- jahres	Ansätze des Haushalts- jahres	Plan-Ist-Vergleic mehr (+) weniger (-)
	2012	2013	2013	2013
	EUR	EUR	EUR	EUR
ELLER ID DIGENOLOGICAL INTERPRETATIONS	2	3	4	5
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1			
1. + Steuem und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,0
2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.385.117,89	6.875.489,94	6.227.000,00	648.489,9
3. + Sonstige Transfereinzahlungen	17.077,84	13.429,03	14.000,00	-570,9
4. + Öffentlich-rechtliche Entgelte	283.325,59	284.382,11	271.400,00	12.982,1
5. + Privatrechtiche Entgelte	162.769,25	136.941,53	132.200,00	4.741,5
6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	467.018,62	450.836,82	467.800,00	-16.963,18
7. + Zinsen und ähnliche Einzahlungen	50.442,46	18.961,74	20.200,00	-1.238,26
<ol> <li>Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände</li> </ol>	0,00	0,00	0,00	0,00
9. + sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	67.720,99	44.640,32	24.700,00	19.940,32
<ol> <li>Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</li> <li>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</li> </ol>	7.433.472,64	7.824.681,49	7.157.300,00	667.381,49
11 Auszahlungen für aktives Personal	2.355.719,21	2.705.947,74	2.886.900,00	-180.952,26
12 Auszahlungen für Versorgung	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	1.226.644,03	1.519.045,62	1.761.000,00	-241.954,38
	124.470,25	94.284,66	124.600,00	-30.315,34
15 Transferauszahlungen	1.587.139,96	2.115.769,08	1.666.900,00	448.869,08
16 sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	418.150,43	374.490,35	401.400,00	-26.909,65
17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.712.123,88	6.809.537,45	6.840.800,00	-31.262,55
18. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.721.348,76	1.015.144,04	316.500,00	698.644,04
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
9. + Zuwendungen für Investitionstätigkeit	201.201,01	281.630,27	356.500,00	-74.869,73
20. + Beiträgen u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
1. + Veräußerung von Sachvermögen	0,00	7.500,00	13.000,00	-5.500,00
2. + Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	100,00	-100,00
3. + sonstige Investitionstätigkeit	1.417,12	188,56	300,00	-111,44
4. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit Auszahlungen für Investitionstätigkeit	202.618,13	289.318,83	369.900,00	-80.581,17
5 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	3.765,49	8.888,14	13.000,00	-4.111,86
6 Baumaßnahmen	728.687,91	767.102,48	1.240.300,00	-473.197,52
7 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	237.476,82	249.625,23	435.100,00	-185.474,77
3 Erwerb von Finanzvermögensanlagen	3.813,31	3.719,23	3.200,00	519,23
9 Aktivierbare Zuwendungen	222.950,29	71.834,08	125.000,00	-53.165,92
0 sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.196.693,82	1.101.169,16	1.816.600,00	-715.430,84
2. = Saldo aus investitionstätigkeit	-994.075,69	-811.850,33		
. = Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	727.273,07	203.293,71	-1.446.700,00	634.849,67
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	121:213,01	203.293,71	-1.130.200,00	1.333.493,71
. + Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren	0.00	0.00	200 000 00	999 222 25
rlehen für investülonstätigkeit	0,00	0,00	300.000,00	-300.000,00
Auszahlungen Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von	240 202 02	004 540 07	074 000 00	
eren Darlehen für Investitionstätigkeit	349.306,96	224.543,97	274.800,00	-50.256,03
. = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-349.306,96	-224.543,97	25.200,00	-249.743,97



Finanzrechnung 2013
Gemeinde: 00 Samtgemeinde Horneburg



Datum: 19.05.2015 Uhrzeit: 12:13:59

1. TO SERVICIONE				
Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis des Vorjahres	Ergebnis des Haushalts- jahres	Ansätze des Haushalts- jahres	Plan-Ist-Vergleich mehr (+) weniger (-)
	2012	2013	2013	2013
	EUR	EUR	EUR	EUR
	2	3	4	5
37. = Finanzmittelbestand	377,966,11	-21.250,26	-1.105.000,00	1.083.749,74
38. + haushaltsunwirksame Einzahlungen	12.274.379,94	12.883.057,79	0,00	12.883.057,79
39 haushaltsunwirksame Auszahlungen	12.024.518,35	12.774.580,25	-4.800,00	12.779.380,25
40. = Saldo aus haushallsunwirksamen Vorgängen	249,861,59	108,477,54	4.800,00	103.677,54
40a.= Saldo der Finanzrechnung	627.827,70	87.227,28	-1.100.200,00	1.187.427,28
41. + Anfangsbestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Jahres	3.777.019,18	4.404.846,88	4.404.847,00	-0,12
42. = Endbestand an Zahlungsmitteln	4.404.846,88	4.492.074,16	3.304.647,00	1.187.427,16

<sup>\*\*\*</sup> Ende der Liste "Finanzrechnung" \*\*\*

4. Anhang (§ 55 GemHKVO)

4.1 Allgemeine Angaben zum Jahresabschluss

Der Jahresabschluss 2013 ist der vierte 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):

Bilanz (entspricht einer Vermögensrechnung)

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 zur Ergebnisrechnung – Erträge 2013

Der Haushaltsplan 2013 wurde am 19.12.2012 vom Samtgemeinderat verabschiedet. Es wurden ordentliche Erträge und ordentliche Aufwendungen von 7.484.900,00 € veranschlagt. Außerordentliche Erträge und Aufwendungen wurden in Höhe von 8.500,00 € veranschlagt.

Die Gesamt-Ergebnisrechnung von 2013 ergibt das folgende Jahresergebnis:

+ Ordentliche Erträge	8.156.754,34 €
- Ordentliche Aufwendungen	7.391.845,50 €
= Ordentliches Ergbnis	764.908,84 €
+ Außerordentliche Erträge	22.600,90 €
- Außerordentliche Anufwendungen	15.924,82 €
= Außerordentliches Ergebnis	6.676,08 €
= Jahresergebnis	799.365,34 €

# Ergebnis der Ordentlichen Erträge

Ertragsarten	Haushalt 2013	Ergebnis 2013	Abweichungen mehr (+) / weniger (-)
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.227.000,00 €	6.872.590,94 €	645.590,94 €
Auflösungserträge aus Sonderposten	271.300,00 €	273.620,49 €	2.320,49 €
Sonstige Transfererträge	14.000,00 €	14.129,03 €	
Öffentlich-rechtliche Entgelte	271.400,00 €	259.163,16 €	-12.236,84 €
Privatrechtliche Entgelte	132.200,00 €	141.653,76 €	9.453,76 €
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	467.800,00 €	494.968,71 €	
Zinsen und ähnliche Finanzerträge	19.700,00 €	20.395,57 €	
Sonstige ordentliche Erträge	80.100,00 €	52.461,26 €	
Summe ordentliche Erträge	7.483.500,00 €	8.128.982,92 €	645.482,92 €

### Erläuterungen:

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

### Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Haushalt 2013	Ergebnis 2013	Abweichungen (+/-)
6.227.000,00 €	6.872.590,94 €	645.590,94 €

### Davon entfallen auf:

Produkt	Planbetrag	Ergebnis	Abweichungen
11106 Zentrale Dienste	900,00 €	968,00 €	68,00 €
12600 Brand- und Katastrophenschutz	0,00 €	3.240,00 €	3.240,00 €
21600 Oberschule	238.200,00 €	314.757,99 €	76.557,99 €
27200 Bücherei	0,00 €	799,40 €	799,40 €
31501 Soziale Einrichtungen /			
Soziale Leistungen	15.000,00 €	15.000,00 €	0,00 €
31502 Mehrgenerationenhaus	35.700,00 €	41.968,95 €	6.268,95 €
36510 Krippe HOKI Horneburg	57.600,00 €	33.440,00 €	-24.160,00 €
36511 Kindertagesstätte HoKi	66.900,00 €	66.760,00 €	-140,00 €
36512 Kindertagesstätte Moorwichtel	43.500,00 €	45.160,00 €	1.660,00 €
36513 Kindertagesstätte Wald	6.400,00 €	3.880,00 €	-2.520,00 €
36515 Sonstige Zuschüsse an Dritte	0,00 €	12.473,00 €	12.473,00 €
36530 Kindertagesstätte Grashüpfer	25.900,00 €	32.760,00 €	6.860,00 €
36540 Kindertagesstätte Ratz und Rübe	18.900,00 €	20.920,00 €	2.020,00 €
42110 Sporthalle Horneburg	78.000,00 €	0,00 €	-78.000,00 €
57500 Tourismus	0,00 €	2.195,60 €	2.195,60 €
61100 Steuern, allgemeine			***************************************
Zuweisungen, allgemeine Umlagen	5.640.000,00 €	6.278.268,00 €	638.268,00 €
Gesamt:	6.227.000,00 €	6.872.590,94 €	645.590,94 €

### Produkt 21600 Oberschule

Konto 3142000 - Zuweisungen des LK § 118 NSchG

Der Anteil der Zuweisung für den schulischen Anteil der Sporthalle wurde nicht in das Produkt 42110 umgebucht.

### Produkt 36510 Krippe HOKI Horneburg

Konto 3142000 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden (GV)

Die Krippe wurde nicht zum geplanten Termin eröffnet. Daher verringerte sich die Zuweisung für die Betreuung der unter 3-Jährigen entsprechend.

### Produkt 36515 Sonstige Zuschüsse an Dritte

Konto 3141000 Landeszuweisung beitragsfreies Kindergarteniahr

Hier sind Zuweisungen für das Familienservicebüro gebucht. Ein entsprechender Planansatz bestand nicht.

### Produkt 42110 Sporthalle Horneburg

Konto 3142000 Zuweisungen des LK gem. § 118 NSchG

Der Anteil der Zuweisung für den schulischen Anteil der Sporthalle wurde nicht in das Produkt 42110 umgebucht. Der Ertrag ist bei Produkt 21600 dargestellt.

### Produkt 61100 Steuern, Allgemeine Zuweisungen

Konto 3111000 - Schlüsselzuweisungen vom Land

Die Schlüsselzuweisungen wurden nach den Orientierungsdaten des Landes kalkuliert und eingeplant. Der tatsächliche Grundbetrag war jedoch höher als prognostiziert.

### Auflösungserträge aus Sonderposten

Haushalt 2013	Ergebnis 2013	Abweichungen (+/-)
271.300,00 €	273.620,49 €	2.320,49 €

### Davon entfallen auf:

Produkt	Planbetrag	Ergebnis	Abweichungen
11106 Zentrale Dienste	900,00 €	1.004,74 €	104,74 €
11109 Grundstücks-, Gebäudemanagement	43.800,00 €	43.807,16 €	7,16 €
12600 Brand- und Katastrophenschutz	23.100,00 €	27.328,30 €	4.228,30 €
21110 Grundschule Horneburg	29.800,00 €	30.918,30 €	1.118,30 €
21140 Grundschule Bliedersdorf/Nottensdorf	4.200,00 €	4.220,43 €	20,43 €
21150 Eichhörnchen-Grundschule Dollern	4.500,00 €	4.597,79 €	97,79€
21600 Oberschule	44.000,00 €	49.150,71 €	5.150,71 €
31502 Mehrgenerationenhaus	19.200,00 €	7.321,89 €	-11.878,11 €
36200 Jugendarbeit	2.200,00 €	1.979,87 €	-220,13 €
36510 Krippe HOKI Horneburg	0,00 €	1.703,52 €	1.703,52€
36512 Kindertagesstätte Moorwichtel	5.500,00 €	5.559,02 €	59,02 €
36530 Kindertagesstätte Grashüpfer	2.200,00 €	1.325,65 €	-874,35 €
36540 Kindertagesstätte Ratz und Rübe	2.600,00 €	2.673,07 €	73,07 €
42110 Sporthalle Horneburg	18.600,00 €	22.375,46 €	3.775,46 €
42150 Sporthalle Dollern	0,00 €	97,90 €	97,90 €
42400 Freibad	1.600,00 €	1.668,58 €	68,58 €
55300 Friedhofs- und Bestattungswesen	0,00 €	118,11 €	118,11 €
57302 Bauhof- und Hausmeisterdienste	0,00 €	61,30 €	61,30€
57500 Tourismus	3.000,00 €	1.580,27 €	-1.419,73€
61100 Steuern, allgemeinde Zuweisungen, allgemeinde Umlagen	66.100,00 €	66.128,42 €	28,42 €
Gesamt:	271.300,00 €	273.620,49 €	2.320,49 €

### Produkt 31502 Mehrgenerationenhaus

Konto 3161000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen und –zuschüssen

Der Anbau an das MGH wurde aufgrund der ausgebliebenen Zuweisungen nicht realisiert, daher wurden Sonderposten aus Investitionszuweisungen nicht gebildet.

### Sonstige Transfererträge

Haushalt 2013	Ergebnis 2013	Abweichungen (+/-)
14.000,00 €	14.129,03 €	129,03 €

Produkt	Planbetrag	Ergebnis	Abweichungen
31501 Soziale Einrichtungen/Soziale Leistungen	14.000,00 €	14.129,03 €	129,03€
Gesamt:	14.000,00 €	14.129,03 €	129,03 €

# Öffentlich-rechtliche Entgelte

Haushalt 2013	Ergebnis 2013	Abweichungen (+/-)
271.400,00 €	259.163,16 €	-12.236,84 €

### Davon entfallen auf:

Produkt	Planbetrag	Ergebnis	Abweichungen
11108 Finanzen	100,00 €	57,50 €	-42,50 €
12201 Ordnungsangelegenheiten	5.000,00 €	5.724,68 €	724,68 €
12202 Meldewesen	70.000,00 €	61.495,95 €	-8.504,05 €
12203 Standesamt (Personenstandswesen)	13.000,00 €	11.383,50 €	-1.616,50 €
12600 Brand- und Katastrophenschutz	0,00 €	1.284,40 €	1.284,40 €
27200 Bücherei	1.300,00 €	1.349,00 €	49,00 €
42400 Freibad	42.000,00 €	40.416,93 €	-1.583,07 €
51100 Räumliche Plaung und Entwicklung	5.000,00 €	5.394,50 €	394,50 €
55300 Friedhofs- und Bestattungswesen	135.000,00 €	132.056,70 €	-2.943,30 €
Gesamt:	271.400,00 €	259.163,16 €	-12.236,84 €

## Privatrechtliche Entgelte

Haushalt 2013	Ergebnis 2013	Abweichungen (+/-)
132.200,00 €	141.653,76 €	9.453,76 €

Produkt	Planbetrag	Ergebnis	Abweichungen
11103 Gleichstellungsbeauftragte	0,00 €	329,00 €	329,00 €
11106 Zentrale Dienste	3.500,00 €	1.919,51 €	-1.580,49 €
11107 Informations-, Kommunikationstechnik	900,00 €	960,17 €	60,17 €
11109 Grundstücks-, Gebäudemanagement	86.000,00 €	87.624,78 €	1.624,78 €
12201 Ordnungsangelegenheiten	100,00 €	3,50 €	-96,50 €
12600 Brand- und Katastrophenschutz	100,00 €	3.835,67 €	3.735,67 €
21110 Grundschule Horneburg	400,00 €	0,00 €	-400,00€
21140 Grundschule Bliedersdorf/Nottensdorf	300,00 €	0,00€	-300,00€
21150 Eichhörnchen-Grundschule Dollern	200,00 €	0,00 €	-200,00 €
21600 Oberschule	700,00 €	422,98 €	-277,02 €
31502 Mehrgenerationenhaus	38.400,00 €	44.414,14 €	6.014,14 €
36200 Jugendarbeit	0,00€	60,00€	60,00 €
42110 Sporthalle Horneburg	100,00 €	0,00 €	-100,00 €
51100 Rāumliche Planung und Entwicklung	100,00 €	0,00€	-100,00 €
54100 Gemeindestraßen	100,00 €	0,00 €	-100,00 €
55300 Friedhofs- und Bestattungswesen	100,00 €	500,00 €	400,00 €
57302 Bauhof und Hausmeisterdienste	1.000,00 €	1.498,51 €	498,51 €
57500 Tourismus	200,00 €	85,50 €	-114,50 €
Gesamt:	132.200,00 €	141.653,76 €	9.453,76 €

### Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Haushalt 2013	Ergebnis 2013	Abweichungen (+/-)
467.800,00 €	494.968,71 €	27.168,71 €

### Davon entfallen auf:

Produkt	Planbetrag	Ergebnis	Abweichungen
11109 Grundstücks-, Gebäudemanagement	8.500,00 €	7.621,35 €	-878,65 €
12100 Wahlen	10.000,00 €	18.284,83 €	8.284,83 €
31501 Soziale Einrichtungen / Soziale Leistungen	165.000,00 €	195.959,05 €	30.959,05 €
42400 Freibad	11.600,00 €	7.109,68 €	-4.490,32 €
55300 Friedhofs- und Bestattungswesen	100,00 €	103,55 €	3,55 €
57302 Bauhof und Hausmeisterdienste	230.000,00 €	215.960,42 €	-14.039,58 €
57510 LEADER-Prozess	42.600,00 €	49.929,83 €	7.329,83 €
Gesamt:	467.800,00 €	494.968,71 €	27.168,71 €

### Produkt 31501 Soziale Einrichtungen / Soziale Leistungen

Konto 3482000 Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden Für die Unterbringung von Asylbewerbern werden vom Landkreis Stade die tatsächlich angefallenen Kosten erstattet.

### Produkt 57302 Bauhof und Hausmeisterdienste

Konto 3482000 Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden Die Verrechnung der Kosten der Bauhofeinsätze erfolgt nach tatsächlichem Aufwand. Von den Mitgliedsgemeinden wurden weniger Leistungen abgerufen.

### Zinsen und ähnliche Finanzerträge

Haushalt 2013	Ergebnis 2013	Abweichungen (+/-)
19.700,00€	20.395,57 €	695,57 €

Produkt	Planbetrag	Ergebnis	Abweichungen
11101 Verwaltungssteuerung	-600,00 €	856,43 €	1.456,43 €
11106 Zentrale Dienste	0,00 €	175,16 €	175,16 €
11108 Finanzen	300,00 €	449,77 €	149,77 €
61200 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	20.000,00 €	18.914,21 €	-1.085,79 €
Gesamt:	19.700,00 €	20.395,57 €	695,57 €

### Sonstige ordentliche Erträge

Haushalt 2013	Ergebnis 2013	Abweichungen (+/-)
80.100,00 €	24.689,84 €	-55.410,16 €

### Davon entfallen auf:

Produkt	Planbetrag	Ergebnis	Abweichungen
11101 Verwaltungssteuerung	22.400,00 €	0,00 €	-22.400,00€
11108 Finanzen	56.400,00 €	18.428,93 €	-37.971,07€
11109 Grundstücks-, Gebäudemanagement	200,00 €	1.376,55 €	1.176,55 €
12201 Ordnungsangelegenheiten	400,00 €	282,90 €	-117,10€
27200 Bücherei	700,00 €	943,40 €	243,40 €
51100 Räumliche Planung und Entwicklung	0,00 €	3.658,06 €	3.658,06 €
Gesamt:	80.100,00 €	24.689,84 €	-55.410,16 €

Produkt 11101 Verwaltungssteuerung

Konto 3582000 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen Es waren keine Beihilferückstellungen aufzulösen oder herabzusetzen.

Produkt 11108 Finanzen

Konto 3582000 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen Es waren keine Beihilferückstellungen aufzulösen oder herabzusetzen.

### Außerordentliche Erträge

Haushalt 2013	Ergebnis 2013	Abweichungen (+/-)
8.500,00 €	22.600,90 €	14.100,90 €

### Davon entfallen auf:

Produkt	Planbetrag	Ergebnis	Abweichungen
11105 Personal	0,00 €	5.106,75 €	5.106,75 €
11107 Informations- und Kommunikationstechnik	0,00 €	2.028,00 €	2.028,00 €
12600 Brand- und Katastrophenschutz	0,00 €	0,00 €	0,00 €
21140 Grundschule Bliedersdorf/Nottensdorf	0,00 €	0,00 €	0,00 €
36515 Sonstige Zuschüsse an Dritte	0,00€	5.920,00 €	5.920,00 €
36530 Kindertagesstätte Grashüpfer	0,00 €	9.546,15 €	9.546,15 €
36540 Kindertagesstätte Ratz und Rübe	8.500,00 €	0,00 €	-8.500,00€
57302 Bauhof und Hausmeisterdienste			0,00 €
Gesamt:	8.500,00 €	22.600,90 €	14.100,90 €

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

# 4.4 Erläuterungen zur Ergebnisrechnung – Aufwendungen 2013

### Ergebnis der ordentlichen Aufwendungen

Aufwendungsarten	Haushalt 2013 Plan	Ergebnis 2013	Abweichungen mehr (+) / weniger (-)
Aufwendungen für aktives Personal	2.962.300,00 €	2.734.987,73 €	-227.312,27 €
Aufwendungen für Versorgung	0,00 €	50.825,00 €	50.825,00 €
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.761.000,00 €	1.527.323,22 €	
Abschreibungen	564.900,00 €	514.260,54 €	-50.639,46 €
Zinsen und ähnliche Finanzaufwendungen	124.600,00 €	94.692,22 €	-29.907,78€
Transferaufwendungen	1.666.900,00 €	2.078.915,34 €	412.015,34 €
Sonstige ordentliche Aufwendungen	391.400,00 €	363.070,03 €	-28.329,97 €
Summe ordentliche Aufwendungen	7.471.100,00 €	7.364.074,08 €	-107.025,92 €

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

### Aufwendungen für aktives Personal

2.962.300,00 €	2.734.987,73 €	-227.312,27 €
2.302.300.00 t	2.704.307.70 €	forfar / . U / far far / C

12100 Wahlen	5,200,00 €	5.153,03 €	-46,97 €
12201 Ordnungsangelegenheiten	31.500,00 €	29.910,09 €	-1.589,91 €
12202 Meldewesen	135.300,00 €	124.593,80 €	-10.706,20 €
12203 Standesamt (Personalstandswesen)	52.500,00 €	50.022,00 €	-2.478,00 €
12600 Brand- und Katastrophenschutz	12.300,00 €	11.381,49 €	-918,51 €
21110 Grundschule Horneburg	137.400,00 €	133.031,98 €	-4.368,02 €
21140 Grundschule Bliedersdorf/Nottensdorf	62.400,00 €	46.952,77 €	-15.447,23 €
21150 Eichhörnchen-Grundschule Dollern	36.600,00 €	29.938,29 €	-6.661,71 €
21600 Oberschule	261.200,00 €	198.691,78 €	-62.508,22 €
27200 Bücherei	61.700,00 €	58.878,36 €	-2.821,64 €
28100 Volksbildung, Heimat- und Kulturpflege	2.400,00 €	8.617,32 €	6.217,32 €
31501 Soziale Einrichtungen/Soziale Leistungen	136.700,00 €	132.621,86 €	-4.078,14 €
31502 Mehrgenerationenhaus	38.400,00 €	31.563,59 €	-6.836,41 €
36200 Jugendarbeit	90.400,00 €	61.476,04 €	-28.923,96 €
36510 Krippe HOKI Homeburg	1.800,00 €	1.593,78 €	-206,22 €
36511 Kindertagesstätte HoKi	1.800,00 €	1.593,78 €	-206,22 €
36512 Kindertagesstätte Moorwichtel	1.800,00 €	1.593,78 €	-206,22 €
36513 Kindertagesstätte Wald	1.200,00 €	1.062,56 €	-137,44 €
36515 Sonstige Zuschüsse an Dritte	8.300,00 €	7.968,87 €	-331,13 €
36530 Kindertagesstätte Grashüpfer	1.200,00 €	1.062,56 €	-137,44 €
36540 Kindertagesstätte Ratz und Rübe	1.200,00 €	1.062,56 €	-137,44 €
42100 Sportförderung	1.300,00 €	1.161,98 €	-138,02 €
42110 Sporthalle Horneburg	700,00 €	531,18 €	-168,82 €
42120 Sporthalle Agathenburg	700,00 €	531,18 €	-168,82 €
42150 Sporthalle Dollern	22.900,00 €	20.405,46 €	-2.494,54 €
42400 Freibad	83.100,00 €	71.041,21 €	-12.058,79 €
51100 Räumliche Planung und Entwicklung	124.500,00 €	105,330,85 €	-19.169,15 €
54100 Gemeindestraßen	64.000,00 €	56.720,59 €	-7.279,41 €
54501 Straßenreinigung/Winterdienst	5.100,00 €	4.781,91 €	-318,09 €
54700 ÖPNV	500,00 €	311,51 €	-188,49 €
55300 Friedhofs- und Bestattungswesen	36.900,00 €	26.219,78 €	-10.680,22 €
57100 Wirtschaftsförderung	2.600,00 €	2.325,92 €	-274,08 €
57301 Mārkte	4.700,00 €	4.140,17 €	-559,83 €
57302 Bauhof und Hausmelsterdienste	435.500,00 €	390.722,54 €	-44.777,46 €
57500 Tourismus	9.000,00 €	8.833,52 €	-166,48 €
57510 LEADER-Prozess	22.500,00 €	21.158,61 €	-1.341,39 €
Gesamt:	2.962.300,00 €	2.734.987,73 €	-227.312,27 €



Konto 4051000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beamte und Arbeitnehmer Konto 4061000 Zuführung zu Beihilferückstellungen für Beamte und Arbeitnehmer Aufgrund der Berechnung der Nds. Versorgungskasse waren Rückstellungen zu bilden.

Produkt 11102 Gemeindegremien

Konto 4012000 Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte

Konto 4021000 Beiträge zu Versorgungskassen Beamte

Konto 4041000 Beihilfe und Unterstützungsleistungen für Beamte und Arbeitnehmer Für eine Mitarbeiterin in Elternzeit wurde eine Vertretungskraft eingestellt. Für die Dauer einer längeren Erkrankung wurde eine Vertretungskraft eingestellt. Beide Vertretungskräfte wurden beim Produkt 11106 zugeordnet.

### Produkt 11106 Zentrale Dienste

Konto 4012000 Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte

Konto 4021000 Beiträge zu Versorgungskassen Beamte

Konto 4041000 Beihilfe und Unterstützungsleistungen für Beamte und Arbeitnehmer Für eine Mitarbeiterin in Elternzeit wurde eine Vertretungskraft eingestellt. Für die Dauer einer längeren Erkrankung wurde eine Vertretungskraft eingestellt.

Konto 4051000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beamte und Arbeitnehmer Aufgrund der Berechnung der Nds. Versorgungskasse waren Rückstellungen zu bilden.

### Produkt 11107 Informations- und Kommunikationstechnik

Konto 4012000 Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte Eine Stelle ist ab 03/2013 weggefallen.

### Produkt 21600 Oberschule

Konto 4012000 Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte

Konto 4022000 Beiträge zu Versorgungskassen tariflich Beschäftigte

Konto 4032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung tariflich Beschäftigte

Die Stelle der EDV-Betreuung ist ab 03/2013 weggefallen.

Für die Essensausgabe im Rahmen des Ganztagsschulbetriebes waren zwei Stellen eingeplant. Die Stellen wurden nicht besetzt.

### Produkt 36200 Jugendarbeit

Konto 4012000 Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte Die Stelle "Jugendbetreuer/in" war 6 Monate unbesetzt.

### Produkt 57302 Bauhof und Hausmeisterdienste

Konto 4012000 Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte Ein Mitarbeiter war in Elternzeit. Ein weiterer Mitarbeiter war länger erkrankt.

### Aufwendungen für Versorgung

Haushalt 2013	Ergebnis 2013	Abweichungen (+/-)
0,00 €	50.825,00 €	50.825,00 €

### Davon entfallen auf:

Produkt	Planbetrag	Ergebnis	Abweichungen
11101 Verwaltungssteuerung	0,00 €	38.499,00 €	38.499,00 €
11106 Zentrale Dienste	0,00 €	0,00 €	0,00 €
11108 Finanzen	0,00 €	12.326,00 €	12.326,00 €
Gesamt:	0,00 €	50.825,00 €	50.825,00 €

### Produkt 11101 Verwaltungssteuerung

Konto 4151000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger

Aufgrund der Berechnung der Nds. Versorgungskasse waren weitere Rückstellungen zu bilden.

# Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Haushalt 2013	Ergebnis 2013	Abweichungen (+/-)
1.761.000,00 €	1.527.323,22 €	-233.676,78 €

Produkt	Planbetrag	Ergebnis	Abweichungen
11102 Gemeindegremien	5.200,00 €	4.976,44 €	-223,56 €
11103 Gleichstellungsbeauftragte	4.000,00 €	4.319,03 €	319,03 €
11105 Personal	32.000,00 €	37.934,03 €	5.934,03 €
11106 Zentrale Dienste	44.200,00 €	35.507,26 €	-8.692,74 €
11107 Informations-, Kommunikationstechnik	123.10 <mark>0</mark> ,00 €	101.446,04 €	-21.653,96 €
11108 Finanzen	26.000,00 €	7.372,64 €	-18.627,36 €
11109 Grundstücks-, Gebäudemanagement	1.003.800,00 €	930.999,06 €	-73.310,90 €
12201 Ordnungsangelegenheiten	7.800,00 €	1.981,08 €	-5.818,92 €
12600 Brand- und Katastrophenschutz	60.800,00 €	53.317,78 €	-7.482,22 €
21110 Grundschule Horneburg	50.400,00 €	50.211,70 €	-188,30 €
21140 Grundschule Bliedersdorf/Nottensdorf	27.500,00 €	23.076,80 €	-4.423,20 €
21150 Eichhörnchen-Grundschule Dollern	13.600,00 €	12.666,90 €	-933,10 €
21500 Realschule	0,00 €	83,90 €	83,90 €
21600 Oberschule	34.400,00 €	33.735,40 €	-664,60 €
27200 Bücherei	11.000,00 €	10.589,14 €	-410,86 €
28100 Volksbildung, Heimat- und Kulturpflege	5.100,00 €	4.140,00 €	-960,00 €
31501 Soziale Einrichtungen / Soziale Leistungen	1.800,00 €	2.187,11 €	387,11 €
31502 Mehrgenerationenhaus	24.000,00 €	22.114,79 €	-1.885,21 €
36200 Jugendarbeit	10.900,00 €	8.643,90 €	-2.256,10 €
42110 Sporthalle Horneburg	5.000,00 €	4.706,54 €	-293,46 €
42120 Sporthalle Agathenburg	300,00 €	0,00 €	-300,00€
42150 Sporthalle Dollern	800,00 €	875,66 €	75,66 €
42400 Freibad	300,00 €	1.172,81 €	872,81 €
51100 Räumliche Planung und Entwicklung	80.000,00 €	23.256,92 €	<i>-56.743,08</i> €
54100 Gemeindestraßen	16.000,00€	17.224,45 €	1.224,45 €
54501 Straßenreinigung/Winterdienst	24.000,00 €	17.039,02 €	-6.960,98 €
54700 ÖPNV	1.500,00 €	702,10 €	-797,90 €
55300 Friedhofs- und Bestattungswesen	56.100,00 €	19.556,96 €	-36.543,04 €
57302 Bauhof und Hausmeisterdienste	78.400,00 €	86.663,09 €	8.263,09 €
57500 Tourismus	13.000,00 €	11.332,63 €	-1.667,37 €
Gesamt:	1.761.000,00 €	1.527.833,18 €	-233.676,78 €

### Produkt 11107 Informations- und Kommunikationstechnik

Konto 4221000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens Der Reparatur- und Pflegeaufwand ist nicht in der erwarteten Höhe entstanden.

Konto 4231000 Mieten und Pachten

Hier war die Miete für die neue Telefonanlage eingeplant. Die Anlage wurde bereits in 2012 geleast. Es handelt sich um einen sog. Mietkauf. Die Leasingraten sind daher vermögenswirksam verbucht (Konto 7831172). Der Wert der Anlage ist bei Bilanzkonto 0720000 dargestellt. Die ausstehenden Leasingraten stellen eine Verbindlichkeit dar (siehe auch Erläuterung zur Bilanz Pos. 2.3, Konto 2511372).

Konto 4291000 Virtuelles Rathaus im Internet
Die geplante Erneuerung des Internetauftrittes wurde nicht realisiert.

# Produkt 11109 Grundstücks- und Gebäudemanagement

Konto 4211000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen Konto 4212000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens Konto 4241000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen Der Haushaltsansatz für die Bewirtschaftungs- und Unterhaltungskosten war zu hoch kalkuliert worden. Außerdem sind nicht alle geplanten Unterhaltungsmaßnahmen durchgeführt worden.

### Produkt 51100 Räumliche Planung und Entwicklung

Konto 4291000 Planungskosten

Die Mittel für die Erstellung des Klimaschutzkonzeptes wurden in 2013 nicht benötigt. Die Mittel wurden nach 2014 übertragen.

### Produkt 55300 Friedhofs- und Bestattungswesen

Konto 4212000 Unterhaltung der Gräber und Wege

Für die Fremdvergabe von Pflege- und Unterhaltungsarbeiten waren Mittel eingeplant. Diese mussten nicht in voller Höhe ausgeschöpft werden.

### Abschreibungen

Haushalt 2013	Ergebnis 2013	Abweichungen (+/-)
564.900,00 €	514.260,54 €	-50.639,46 €

### Davon entfallen auf:

Produkt	Planbetrag	Ergebnis	Abweichungen
11106 Zentrale Dienste	20.600,00 €	24.070,92 €	3.470,92 €
11107 Informations-, Kommunikationstechnik	32.100,00 €	34.377,39 €	2.277,39 €
11108 Finanzen	0,00 €	2.187,57 €	2.187,57 €
11109 Grundstücks-, Gebäudemanagement	43.100,00 €	47.328,79 €	4.228,79 €
12201 Ordnungsangelegenheiten	0,00 €	45,00 €	45,00€
12600 Brand- und Katastrophenschutz	81.900,00 €	80.153,74 €	-1.746,26 €
21110 Grundschule Horneburg	64.600,00 €	65.595,41 €	995,41 €
21140 Grundschule Bliedersdorf/Nottensdorf	13.800,00 €	13.943,20 €	143,20 €
21150 Eichhörnchen-Grundschule Dollern	11.400,00 €	12.302,90 €	902,90€
21600 Oberschule	84.000,00€	67.388,22 €	-16.611,78 €
24400 Kreisschulbaukasse	6.000,00 €	4.249,98 €	-1.750,02 €
27200 Bücherei	3.500,00 €	534,81 €	-2.965,19 €
28100 Volksbildung, Heimat- und Kulturpflege	4.900,00 €	4.830,97 €	-69,03 €
31501 Soziale Einrichtungen/Soziale Leistungen	0,00€	1.439,59 €	1.439,59 €
31502 Mehrgenerationenhaus	37.700,00 €	12.831,71 €	-24.868,29 €
36200 Jugendarbeit	9.500,00 €	6.232,36 €	-3.267,64 €
36510 Krippe Horneburg	18.700,00 €	11.907,19 €	-6.792,81 €
36511 Kindertagesstätte HoKi	4.000,00 €	3.925,94 €	-74,06 €
36512 Kindertagesstätte Moorwichtel	20.300,00 €	20.437,39 €	137,39 €
36515 Sonstige Zuschüsse an Dritte	1.900,00€	1.400,42 €	-499,58 €
36530 Kindertagesstätte Grashüpfer	14.900,00 €	8.418,18 €	-6.481,82 €
36540 Kindertagesstätte Ratz und Rübe	7.500,00 €	6.330,34 €	-1.169,66 €
42100 Sportförderung	100,00 €	90,91 €	-9,09 €
42110 Sporthalle Horneburg	20.800,00 €	25.233,24 €	4.433,24 €
42120 Sporthalle Agathenburg	400,00€	235,97 €	-164,03 €
42150 Sporthalle Dollern	200,00 €	380,89 €	180,89 €
42400 Freibad	8.300,00 €	7.907,09 €	-392,91 €
51100 Räumliche Planung und Entwicklung	0,00 €	3.658,06 €	3.658,06 €
54700 ÖPNV	200,00€	167,97 €	-32,03 €
55300 Friedhofs- und Bestattungswesen	5.600,00 €	4.469,29 €	-1.130,71 €
57302 Bauhof und Hausmeisterdienste	35.200,00 €	33.657,98 €	-1.542,02 €
57500 Tourismus	5.000,00€	5.444,40 €	444,40 €
57510 LEADER-Prozess	8.700,00 €	3.082,72 €	-5.617,28€
Gesamt:	564.900,00 €	514.260,54 €	-50.639,46 €

### Produkt 31502 Mehrgenerationenhaus

Konto 4711300 Afa auf Gebäude

Der Anbau an das MGH wurde aufgrund ausbleibender Fördergelder nicht realisiert. Die hierfür eingeplante Abschreibung ist nicht angefallen.

### Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Haushalt 2013	Ergebnis 2013	Abweichungen (+/-)
124.600,00 €	94.692,22 €	-29.907,78 €

### Davon entfallen auf:

Produkt	Planbetrag	Ergebnis	Abweichungen
11108 Finanzen	1.200,00 €	883,07 €	-316,93 €
61200 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	123.400,00 €	93.809,15 €	-29.590,85 €
Gesamt:	124.600,00 €	94.692,22 €	-29.907,78 €

Produkt 61200 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Konto 4512000 Zinsaufwendungen für äußere Kassenkredite Ein Kassenkredit musste nicht in Anspruch genommen werden.

### Transferaufwendungen

Haushalt 2013	Ergebnis 2013	Abweichungen (+/-)
1.666.900,00 €	2.078.915,34 €	412.015,34 €

### Davon entfallen auf:

Produkt	Planbetrag	Ergebnis	Abweichungen
11107 Informations-, Kommunikationstechnik	0,00 €	0,00€	0,00€
12600 Brand- und Katastrophenschutz	3.700,00 €	7.269,05 €	3.569,05 €
21110 Grundschule Horneburg	5.000,00 €	5.000,00€	0,00€
21600 Oberschule	0,00 €	0,00€	0,00€
31501 Soziale Einrichtungen/Soziale Leistunger	63.500,00 €	90.128,46 €	26.628,46 €
36200 Jugendarbeit	2.500,00 €	2.812,00 €	312,00 €
36510 Krippe Horneburg	72.000,00 €	76.588,00 €	4.588,00 €
36511 Kindertagesstätte HoKi	270.000,00 €	270.417,00 €	417,00 €
36512 Kindertagesstätte Moorwichtel	230.100,00 €	230.517,22 €	417,22 €
36513 Kindertagesstätte Wald	52.100,00 €	52.067,00 €	-33,00€
36515 Sonstige Zuschüsse an Dritte	22.700,00 €	25.937,56 €	3.237,56 €
36530 Kindertagesstätte Grashüpfer	175.000,00 €	149.400,00 €	-25.600,00 €
36540 Kindertagesstätte Ratz und Rübe	144.500,00 €	154.813,30 €	10.313,30 €
42110 Sporthalle Horneburg	0,00 €	4.235,68 €	4.235,68 €
55300 Friedhofs- und Bestattungswesen	200,00 €	130,00 €	-70,00€
57100 Wirtschaftsförderung	8.000,00 €	7.000,85 €	-999,15€
57302 Bauhof und Hausmeisterdienste	0,00 €	0,00 €	0,00€
61100 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	617.600,00 €	1.002.599,22 €	384.999,22 €
Gesamt:	1.666.900,00 €	2.078.915,34 €	412.015,34 €

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

### Produkt 31501 Soziale Einrichtungen / Soziale Leistungen

Konto 4339000 sonstige soziale Leistungen

Für die Unterbringung von Asylbewerbern wurden Wohnungen angemietet. Diese waren mit Haushaltsgegenständen auszustatten. Die Kosten sind vom Landkreis Stade erstattet worden (siehe Konto 3482000).

### Produkt 36530 Kindertagesstätte Grashüpfer

Konto 4318000 Zuweisungen an übrige Bereiche

Für die geplante Krippe waren Budgetzahlungen eingeplant. Die Krippe wurde jedoch erst in 2014/2015 realisiert.

# Produkt 61100 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Konto 4312000 Zuweisungen an Gemeinden (GV)

Für die Zuweisungen an die Gemeinden Agathenburg und Dollern wurden in 2013 Rückstellungen gebildet.

Konto 4372000 Kreisumlage

Analog zu den höheren Schlüsselzuweisungen war eine höhere Kreisumlagezahlung an den Landkreis zu leisten.

### Sonstige ordentliche Aufwendungen

Haushalt 2013	Ergebnis 2013	Abweichungen (+/-)
391.400,00 €	363.070,03 €	-28.329,97 €

Produkt	Planbetrag	Ergebnis	Abweichungen
11102 Gemeindegremien	22.200,00 €	22.806,77 €	606,77 €
11103 Gleichstellungsbeauftragte	1.500,00 €	846,77 €	-653,23 €
11105 Personal	7.500,00 €	7.405,50 €	-94,50 €
11106 Zentrale Dienste	89.400,00 €	96.814,10 €	7.414,10 €
11107 Informations-, Kommunikationstechnik	6.000,00€	874,22 €	-5.125,78 €
11109 Grundstücks-, Gebäudemanagement	1.100,00 €	2,90 €	-1.097,10 €
12100 Wahlen	20.000,00 €	7.458,47 €	-12.541,53 €
12201 Ordnungesangelegenheiten	1.000,00 €	3.295,31 €	2.295,31 €
12202 Meldewesen	63.300,00 €	44.814,35 €	-18.485,65 €
12203 Standesamt (Personenstandswesen)	200,00 €	125,00 €	-75,00 €
12600 Brand- und Katastrophenschutz	38.700,00 €	38.567,04 €	-132,96 €
21110 Grundschule Horneburg	13.300,00 €	14.370,28 €	1.070,28 €
21140 Grundschule Bliedersdorf/Nottensdorf	6.100,00 €	5.228,88 €	-871,12 €
21150 Eichhörnchen-Grundschule Dollern	6.700,00 €	6.793,58 €	93,58 €
21500 Realschule	0,00 €	32,19 €	32,19 €
21600 Oberschule	28.200,00 €	26.607,49 €	-1.592,51 €
27200 Bücherei	4.500,00 €	3.352,39 €	-1.147,61 €
28100 Volksbildung, Heimat- und Kulturpflege	100,00 €	61,39 €	-38,61 €
31501 Soziale Einrichtungen / Soziale Leistungen	500,00 €	0,00 €	-500,00 €
31502 Mehrgenerationenhaus	22.500,00 €	23.741,12 €	1.241,12 €
36200 Jugendarbeit	19.100,00 €	19.032,78 €	-67,22 €
42110 Sporthalle Horneburg	1.600,00 €	679,47 €	-920,53 €
42120 Sporthalle Agathenburg	400,00 €	284,76 €	-115,24 €
42150 Sporthalle Dollern	300,00 €	0,00€	-300,00€
42400 Freibad	700,00 €	4.453,09 €	3.753,09 €
55300 Friedhofs- und Besattungswesen	500,00 €	575,10 €	75,10 €
57302 Bauhof und Hausmeisterdienste	3.000,00 €	1.851,80 €	-1.148,20€
57500 Tourismus	13.000,00 €	9.946,99 €	-3.053,01 €
57510 LEADER-Prozess	20.000,00 €	23.048,29 €	3.048,29 €
Gesamt:	391.400,00 €	363.070,03 €	-28.329,97 €

### Außerordentliche Aufwendungen

Haushalt 2013	Ergebnis 2013	Abweichungen (+/-)
0,00 €	15.924,82 €	15.924,82 €

Produkt	Planbetrag	Ergebnis	Abweichungen
12201 Ordnungsangelegenheiten	0,00 €	4.550,00 €	4.550,00 €
36515 Sonstige Zuschüsse an Dritte	0,00 €	2.796,78 €	2.796,78 €
36530 Kindertagesstätte Grashüpfer	0,00 €	0,00 €	0,00 €
57302 Bauhof und Hausmeisterdienste	0,00 €	8.578,04 €	8.578,04 €
Gesamt:	0,00 €	15.924,82 €	15.924,82 €

### 4.5 Investitionstätigkeit

### Einzahlungen aus Investitionstätigkeit

Haushalt 2013	Ergebnis 2013	Abweichungen (+/-)
369.900,00 €	289.318,83 €	-80.581,17 €

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

### Zuwendungen für Investitionstätigkeit

Produkt	Planbetrag	Ergebnis	Abweichungen
12600 Brand- und Katastrophenschutz	12.000,00 €	6.865,60 €	-5.134,40 €
21600 Oberschule Horneburg	5.000,00 €	42.119,86 €	37.119,86 €
31502 Mehrgenerationenhaus	252.000,00 €	2.975,63 €	-249.024,37 €
36200 Jugendarbeit	11.000,00 €	0,00 €	-11.000,00€
36510 Krippe Horneburg	0,00 €	210.000,00€	210.000,00 €
36530 Kindertagesstätte Grashüpfer	75.000,00 €	0,00 €	-75.000,00 €
42110 Sporthalle Horneburg	1.500,00 €	711,94 €	-788,06 €
55300 Friedhofs- und Bestattungswesen	0,00 €	2.422,84 €	2.422,84 €
57500 Tourismus	0,00 €	16.534,40 €	16.534,40 €
Gesamt	356.500,00 €	281.630,27 €	-74.869,73 €

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

### Produkt 21600 Oberschule Horneburg

Konto 6810000 Investitionszuweisungen vom Bund

Konto 6810100 Investitionszuweisungen GWG, Bund

Der Landkreis Stade erstattet Kosten für die Anschaffung von Vermögensgegenständen gem. § 118 NSchG. Die Erstattung richtet sich nach den tatsächlichen Anschaffungswerten.

### Produkt 31502 Mehrgenerationenhaus

Konto 6813000 Investitionszuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden Der geplante Anbau an das MGH erfolgt aufgrund der ausbleibenden Fördergelder nicht. In 2013 wurde daher lediglich die Spende für die Anschaffung eines Geschirrspülers vereinnahmt.

### Produkt 36510 Krippe Horneburg

Konto 6813000 Investitionszuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden Die Investitionszuweisung von der Landesschulbehörde ist erst in 2013 gezahlt worden.

### Produkt 36530 Kindertagesstätte Grashüpfer

Konto 6810000 Investitionszuweisungen vom Bund

Für die geplante Krippe waren Investitionszuweisungen eingeplant. Die Krippe wurde jedoch erst in 2014/2015 realisiert.

# Veräußerung von Sachvermögen und Finanzvermögensanlagen

Produkt	Planbetrag	Ergebnis	Abweichungen
11101 Verwaltungssteuerung	100,00 €	0,00€	-100,00€
57302 Bauhof und Hausmeisterdienste	13.000,00 €	7.500,00 €	-5.500,00 €
Gesamt	13.100,00 €	7.500,00 €	-5.600,00 €

# Sonstige Investitionstätigkeit

Produkt	Planbetrag	Ergebnis	Abweichungen
11108 Finanzen	300,00 €	188,56 €	-111,44 €
Gesamt	300,00 €	188,56 €	-111,44 €

# Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

Haushalt 2013	Ergebnis 2013	Abweichungen (+/-)
1.816.600,00 €	1.101.169,16 €	-715.430,84 €

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

# Erwerb von Grundstücken und Gebäuden

Produkt	Planbetrag	Ergebnis	Abweichungen
31502 Mehrgenerationenhaus	0,00 €	758,20 €	758,20 €
36512 Kindertagesstätte Moorwichtel	13.000,00 €	0,00 €	-13.000,00€
36512 Krippe Schanzenstraße	0,00 €	8.052,94 €	8.052,94 €
57302 Bauhof und Hausmeisterdienste	0,00 €	77,00 €	77,00 €
Gesamt	13.000,00 €	8.888,14 €	-4.111,86 €

### Baumaßnahmen

Decelulat	Planbetrag	Ergebnis	Abweichungen
Produkt	11.000,00 €	3.707,45 €	-7.292,55 €
12600 Brand- und Katastrophenschutz	500.000,00 €	635.818,20 €	135.818,20 €
21600 Oberschule	129.300,00 €	4.888,73 €	-124.411,27 €
31502 Mehrgenerationenhaus	20.000,00 €	0,00 €	-20.000,00 €
36200 Jugendarbeit	80.000,00 €	115.736,32 €	35.736,32 €
36510 Krippe Horneburg	0,00 €	1.033,09 €	1.033,09 €
36512 Kindertagesstätte Moorwichtel	0,00 €	293,22 €	293,22 €
36514 Krippe Schanzenstraße	500.000,00 €	0,00 €	-500.000,00 €
36530 Kindertagesstätte Grashüpfer 55300 Friedhofs- und Bestattungswesen	0,00 €	5.625,47 €	5.625,47 €
Gesamt	1.240.300,00 €	767.102,48 €	-473.197,52 €

### Produkt 21600 Oberschule

Konto 7871000 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen

Mit dem Bau der Mensa wurde in 2012 begonnen. Die Maßnahme wurde in 2013 abgeschlossen. Die Haushaltsermächtigungen wurden aus 2012 übertragen.

### Produkt 31502 Mehrgenerationenhaus

Konto 7871000 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen

Die Erweiterung des Gebäudes wurde aufgrund ausbleibender Fördergelder nicht umgesetzt.

### Produkt 36200 Jugendarbeit

Konto 7871220 Auszahlungen für den Erwerb von sozialen Einrichtungen Die Leadermaßnahme "Skateranlage" wurde in 2013 nicht realisiert.

### Produkt 36510 Krippe Horneburg

Konto 7871000 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen Die Erweiterung des Gebäudes wurde erst in 2013 abgeschlossen.

# Produkt 36530 Kindertagesstätte Grashüpfer

Konto 7871220 Auszahlungen für Gebäude mit sozialen Einrichtungen Der Bau der Krippe wurde erst in 2014/2015 realisiert.

### Erwerb von beweglichem Sachvermögen

Produkt	Planbetrag	Ergebnis	Abweichungen
11106 Zentrale Dienste	8.000,00 €	7.971,28 €	-28,72 €
11107 Informations- und			
Kommunikationstechnik	30.300,00 €	46.086,81 €	15.786,81 €
11109 Grundstücks-, Gebäudemanagement	3.000,00 €	2.467,64 €	-532,36 €
12600 Brand- und Katastrophenschutz	30.000,00 €	15.638,89 €	-14.361,11 €
21110 Grundschule Horneburg	3.500,00 €	2.187,79 €	-1.312,21 €
21140 Grundschule Bliedersdorf/Nottensdorf	11.900,00 €	12.712,91 €	812,91 €
21150 Eichhörnchen-Grundschule Dollern	2.500,00 €	3.349,20 €	849,20 €
21600 Oberschule	191.000,00 €	60.171,65 €	-130.828,35 €
27200 Bücherei	1.200,00 €	1.065,06 €	-134,94 €
31501 Soziale Einrichtungen/Soziale Leistungen	0,00 €	2.100,25 €	2.100,25 €
31502 Mehrgenerationenhaus	13.000,00 €	3.917,99 €	-9.082,01 €
36200 Jugendarbeit	9.500,00 €	7.644,38 €	-1.855,62 €
36530 Kindertagesstätte Grashüpfer	40.000,00 €	0,00 €	-40.000,00 €
42110 Sporthalle Horneburg	4.700,00 €	1.017,06 €	-3.682,94 €
42120 Sporthalle Agathenburg	200,00 €	0,00€	-200,00€
42150 Sporthalle Dollern	200,00 €	675,46 €	475,46 €
42400 Freibad	600,00€	0,00 €	-600,00€
55300 Friedhofs- und Bestattungswesen	1.000,00 €	3.833,63 €	2.833,63 €
57302 Bauhof und Hausmeisterdienste	84.500,00 €	78.785,23 €	-5.714,77 €
Gesamt	435.100,00 €	249.625,23 €	-185.474,77 €

### Produkt 21600 Oberschule

Konto 7831172 Auszahlungen für den Erwerb von Betriebs- und Geschäftsausstattung Konto 7831200 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 150 Euro bis 1.000 Euro (Sammelposten)

Die eingeplanten Mittel wurden nicht in vollem Umfange benötigt.

### Produkt 36530 Kindertagesstätte Grashüpfer

Konto 7831172 Auszahlungen für den Erwerb von Betriebs- und Geschäftsausstattung Konto 7831200 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 150 Euro bis 1.000 Euro (Sammelposten)

Der Bau der Krippe wurde erst in 2014/2015 realisiert.

# Erwerb von Finanzvermögensanlagen

Planbetrag	Ergebnis	Abweichungen
	295,74 €	-1.704,26 €
	266,96 €	-33,04 €
	3.156,56 €	2.256,56 €
	3.719,26 €	519,26 €
֡֡֜֜֜֜֜֜֜֜֜֜֜֜֜֜֜֜֜֜֜֜֜֜֜֜֜֜֜֜֜֜֜֜֜֜֜	Planbetrag 2.000,00 € 300,00 € 900,00 € 3,200,00 €	2.000,00 € 295,74 € 300,00 € 266,96 € 900,00 € 3.156,56 €

### Aktivierbare Zuwendungen

	Planbetrag	Ergebnis	Abweichungen
Produkt	45.000,00 €	0,00 €	-45.000,00 €
24400 Kreisschulbaukasse	0,00 €	16.582,03 €	16.582,03 €
36515 Sonstige Zuschüsse an Dritte	80.000,00 €	55.252,05 €	
57510 LEADER-Prozess	125.000,00 €	71.834,08 €	# 17 CONTROL OF THE STATE OF TH
Gesamt	125.000,00 €	7 1130 1100 01	

# Produkt 24400 Kreisschulbaukasse

Konto 7810000 Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen vom Bund Der Landkreis Stade hat in 2013 keine Beiträge zur Kreisschulbaukasse abgefordert.

# Produkt 36515 Sonstige Zuschüsse an Dritte

Konto 7812000 Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen an Gemeinden und Gemein-

Die endgültigen Abrechnungen der Maßnahmen "Erweiterung KiTa Dollern" und "Umbau und Erweiterung KiTa Agathenburg" erfolgten erst in 2013.

### Produkt 57510 LEADER-Prozess

Konto 7812000 Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen an Gemeinden und Gemein-

Für die LEADER-Projekte "Naturwanderpfad Auetal", Boulderblock Freizeitpark Nottensdorf" und "Errichtung eines Hallenhauses Bliedersdorf" erfolgte die Auszahlung der Zuschüsse erst in 2013.

# 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 k\u00f6nnen, bestehen nicht.
- Gemäß Art. 6 Abs. 9 des Gesetzes zur Neuordnung des Gemeindehaushaltsrechts wurden die Überschüsse des Haushaltsjahres 2010 mit dem Sollfehlbetrag aus dem kameralen Abschluss 2009 verrechnet.
- Es besteht kein Fehlbetrag aus Vorjahren.

### SAMTGEMEINDE HORNEBURG

Gem. § 55 GemHKVO sind die wesentlichen Abweichungen der Bilanzwerte gegenüber dem Vorjahr zu erläutern. Der Bilanz zum Stichtag 31.12.2013 sind die Eröffnungsbilanzwerte (Stichtag 01.01.2013) gegenüber zu stellen.

### AKTIVA

### 1 Immaterielles Vermögen

### 1.2 Lizenzen

35.235,20 €

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 2013 stellen sich wie folgt dar:

Restbuchwert	Zugänge	Abgänge	Abschreibungen	Restbuchwert
31.12.2012	2013	2013	2013	31.12.2013
33.324,64 €	12.556,89 €	0,00 €	10.646,33 €	

Wesentliche Veränderungen in 2013 (ohne ordentliche Abschreibung):

### Konto 0025000

In 2013 erfolgte die GIS-Ausstattung im Zuge der Einführung der ALKIS-Software.

Für die Team-Viewer-Software erfolgte ein Upgrade.

Es wurde eine Virenschutz-Software angeschafft.

### 1.4 Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse

337.472,89 €

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 2013 stellen sich wie folgt dar:

Restbuchwert	Zugänge	Abgånge	Abschreibungen	Restbuchwert
31.12.2012	2013	2013	2013	31.12.2013
274.462,84 €	71.834.08 €	0,00 €	8.824,03 €	337.472,89 €

### Wesentliche Veränderungen in 2013 (ohne ordentliche Abschreibung):

### Konto 0040000

Für das Leader-Projekt "Boulderblock Freizeitpark Nottensdorf" hat die Samtgemeinde Horneburg der Gemeinde Nottensdorf eine Zuweisung gewährt.

Für das Leader-Projekt "Naturwanderpfad Auetal" hat die Samtgemeinde Horneburg der Gemeinde Bliedersdorf eine Zuweisung gewährt.

Für das Leader-Projekt "Errichtung eines Hallenhauses" hat die Samtgemeinde Horneburg der Gemeinde Bliedersdorf eine Zuweisung gewährt.

Für die Erweiterungen der KiTa Dollern wurde eine Investitionszuweisung geleistet.

Der Bilanzwert zum 31.12.2013 setzt sich wie folgt zusammen:

	Restbuchwert 31.12.2012	Zugänge 2013	Abgänge 2013	Abschreibungen 2013	Restbuchwert 31.12.2013
Konto 0040000 Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse					
Beiträge Kreisschulbaukasse	121.439,29 €	0,00 €	0,00 €	4.249,98 €	117.189,31 €
Investitionszuschuss VIL Horneburg für Anschaffung einer Hochsprungmatte	810,60 €	0,00 €	0,00 €	90,91 €	719,69 €
Investitionszuwelsung Leader Aussichtsturm Nottensdorf	28.548,37 €	0,00 €	0.00 €	608,49 €	27.939,88 €
Investitionszuweisung Leader Seniorenbewegungspark Horneburg	6.915,40 €	0,00 €	0,00 €	685,20 €	6.230,20 €
Investilionszuweisung Leader Archäologischer Lehrwanderpfad Daudieck	7.333,14 €	10.376,29 €	0,00 €	882,85 €	16.826,58 €
Erweiterung KiTa Dollern	49.244,95 €	16.582,03 €	0,00 €	990,77 €	64.836,21 €
Erweiterung KiTa Agathenburg	30.723,96 €	0,00 €	0,00 €	409,65 €	30.314,31 €
Errichtung Backhaus Agathenburg	29.447,13 €	0,00 €	0,00 €	331,80 €	29.115,33 €
Errichtung Boulderbock Sport- und Freizeitpark Nottensdorf	0,00 €	14.875,76 €	0,00 €	574,38 €	14.301,38 €
Errichtung Hallenhaus Bliedersdorf	0,00 €	30.000,00 €	0,00 €	0,00 €	30.000,00 €
	274.462,84 €	71.834,08 €	0,00 €	8.824,03 €	337.472,89 €

2 Sachvermögen

### 2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

130.204,77 €

Die Veränderungen zur Eröffnungsbilanz 2013 stellen sich wie folgt dar:

Restbuchwert	Zugänge	Abgänge	Abschreibungen	Restbuchwert
31.12.2012	2013	2013	2013	31.12.2013
130.204,77 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	130.204,77 €

In 2013 haben sich keine Veränderungen ergeben.

Der Bilanzwert zum 31.12.2013 setzt sich wie folgt zusammen:

unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	Restbuchwert 31.12.2012	Zugānge 2013	Abgänge 2013	Abschreibungen 2013	Restbuchwert 31.12.2013
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

18.405.440,06 €

Die Veränderungen zur Eröffnungsbilanz 2013 stellen sich wie folgt dar:

Restbuchwert	Zugänge	Abgänge	Abschreibungen	Restbuchwert
31.12.2012	2013	2013	2013	31.12.2013
17.914.372,14 €	760.277,97 €	0,00 €	269.210,05 €	18.405.440,06 €

### Wesentliche Veränderungen in 2013 (ohne ordentliche Abschreibung):

### Konto 0221000

Das Teichgrundstück am Mehrgenerationenhaus wurde vom Flecken Horneburg erworben.

### Konto 0222000

Der Erweiterungsbau KiTa "HoKi" wurde in 11/2012 in Betrieb genommen. In 2013 waren weitere Handwerkerrechnungen zu bezahlen, die dem Herstellungswert des Gebäudes zugebucht wurden.

### Konto 0232000

Die Mensa an der Oberschule wurde in 12/2013 in Betrieb genommen. Die Herstellungswerte wurden aktiviert und von Konto 0962000 hierher umgebucht.

### Konto 0292000

Für eine Entwässerungsgenehmigung für das Grundstück "Am Poggenpohl 10" (Bauhof) war eine Gebühr zu zahlen.

### Der Bilanzwert zum 31.12.2013 setzt sich wie folgt zusammen:

Bebaute Grundstücke	Restbuchwert 31,12,2012	Zugānge 2013	Abgänge 2013	Abschreibungen 2013	Restbuchwert 31.12.2013
Konto 0211000	204.935,15 €	0,00€	0,00€	0,00 €	204.935,15 €
Grund und Boden bei Wohnbauten	THE RANGE OF THE PARTY OF THE P	3.00000	92767 (949 20)	2000000	
Agathenburg, Hauptstraße 57 (Asylunterkunit)	35.790,43 €	0,00 €	0.00 €	0,00 €	35.790,43 €
Flecken, Schanzenstraße 17 (Mietwohnungen)	169.144,72 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	169.144,72 €
Konto 0212000	55.687,59 €	0,00€	0,00 €	3.952,03 €	51.735,56 €
Gebäude, Aufbauten und	and the second second second second second	1774 0.00 0.00	1070 (707)		
Betriebsvorrichtungen bei Wohnbauten					
Agathenburg, Hauptstraße 57 (Asylunterkunft)	30.370,66 €	0,00 €	0,00 €	3.374,53 €	26.996,13 €
Agathenburg, Haupistraße 57, Außenanlagen	1,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1,00 €
Flecken, Schanzenstraße 17 (Mietwohnungen) mit Garage	25.314,93 €	0,00 €	0,00 €	577,50 €	24.737,43 €
Flecken, Schanzenstraße 17, Außenanlagen	1,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1,00 €
Konto 0221000	328.016,80 €	758,20 €	0,00€	0,00 €	328.775,00 €
Grund und Boden bei sozialen Einrichtungen	AND TO SERVICE STATE OF THE SE		***************************************	- 110	
Bliedersdorf, Nottensdorfer Str. 22 (K/Ta 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, Bgmzum-Felde-Weg 5 (Speedy)	40.394,27 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	40.394,27 €
Flecken, Johann-Hinrich-Wichern-Str. 10 (KiTa		2000	VX.05671.05	07744700	NOTE THE RESERVE
Moonvichtel)	145.343,89 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	145.343,89 €
Flecken, Lange Straße 38 (Burgmannshof)	21.680,52 €	758,20 €	0,00 €	0,00 €	22.438,72 €
Flecken, Isem-Hinnerk-Weg (Garage MGH)	1.797,46 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1.797,46 €
Nottensdorf, In den Stücken 2 (KTTa Grashüpfer)	41.418,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	41.418,00 €
Übertrag	588.639,54 €	758,20 €	0,00 €	3.952,03 €	585.445,71 €

Bebaute Grundstücke	Restbuchwert 31.12.2012	Zugänge 2013	Abgånge 2013	Abschreibungen 2013	Restbuchwert 31.12.2013
Übertrag	588.639,54 €	758,20 €	0,00€	3.952,03 €	585.445,71 €
Konto 0222000	3.119.599,63 €	116.043,35 €	0,00 €	57.696,63 €	3.177.946,35 €
Gebäude, Aufbauten und		8 15	ħ		
- ' 사람들이 사용하다 전에 가지가 가 없는데 이렇게 되었다면서 가게 되었다면서 그렇게 되었다.					
Betriebsvorrichtungen bei sozialen					
Einrichtungen					
Bliedersdorf, Nottensdorfer Str. 22 (KiTa Ratz und Rübe)	366.935,54 €	0,00 €	0,00 €	4.828,10 €	362.107,44 €
Bliedersdorf, Nottensdorfer Str. 22, Außenanlagen	18.026,80 €	0,00 €	0,00 €	1.502,24 €	16.524,56 €
Flecken, Am Kindergarten 2 (KiTa HoKi) mit Zaun	77.914,60 €	0,00 €	0,00 €	1.590,08 €	76.324,52 €
Flecken, Am Kindergarten 2, Außenanlagen	1,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1,00 €
Flecken, Bgmzum-Felde-Weg 5 (Speedy) mit Skateplatz und Zaun	210.782,85 €	0,00 €	0,00 €	3.040,88 €	207.741,97 €
Flecken, Bgmzum-Felde-Weg 5, Außenanlagen	8.423,63 €	0,00 €	0,00€	526,47 €	7.897,16 €
Flecken, Johann-Hinrich-Wichern-Str. 10 (KiTa Moorwichtel) mit Gartenhaus	892.833,32 €	0,00 €	0,00 €	11.595,23 €	881.238,09 €
Flecken, Johann-Hinrich-Wichern-Str. 10, Außenanlagen	62.835,79 €	0,00 €	0,00 €	5.236,32 €	57.599,47 €
Flecken, Lange Straße 38 (Burgmannshof)	263.615,74 €	0,00 €	0,00 €	11.982,54 €	251.633,20 €
Flecken, Lange Straße 38, Außenanlagen	4.010,39 €	0,00 €	0,00 €	200,52 €	3.809,87 €
Nottensdorf, In den Stücken 2 (KiTa Grashüpfer)	526.702,03 €	0,00 €	0,00 €	6.600,98 €	520.101,05 €
Nottensdorf, In den Stücken 2, Außenanlagen	27.258,00 €	0,00 €	0,00 €	1.817,20 €	25.440,80 €
Horneburg, Am Kindergarten 2 (KiTa HoKi) Erweiterung mit Zaun	660.259,94 €	116.043,35 €	0,00 €	8.776,07 €	767.527,22 €
Konto 0231000	827.103,48 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	827.103,48 €
Grund und Boden mit Schulen	775777				
Bliedersdorf, Schulstraße 4 (Grundschule)	31.727,58 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	31.727,58 €
Dollem, Kreienborn 3 (Grundschule)	291.835,83 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	291.835,83 €
Flecken, Leineweberstieg 7 (Grundschule)	274.501,29 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	274.501,29 € 183.340.92 €
Flecken, Schanzenstraße 19 (Oberschule)	183.340,92 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	183.340,92 €
Nottensdorf, Kastanienaliee 1 (Grundschule)	45.697,86 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	43.037,00 €
Übertrag	4.535.342,65 €	116.801,55 €	0,00€	61.648,66 €	4.590.495,54 €

Bebaute Grundstücke	Restbuchwert 31.12.2012	Zugänge 2013	Abgänge 2013	Abschreibungen 2013	Restbuchwert 31.12.2013
Übertrag	4.535.342,65 €	116.801,55 €	0,00 €	61.648,66 €	4.590.495,54 €
Konto 0232000	8.052.848,80 €	643.399,42 €	0,00 €	133.840,61 €	8.562.407,61 €
Gebäude, Aufbauten und			77.000 CT	4 62	
Betriebsvorrichtungen bei Schulen					388.444,47 €
Bliedersdorf, Schulstraße 4 (Grundschule)	394.242,15 €	0,00 €	0.00 €	5.797,68 €	
Bliedersdorf, Schulstraße 4, Außenanlagen	19.052,08 €	0,00 €	0,00 €	2.116,91 €	16.935,17 €
Dollern, Kreienborn 3 (Grundschule) mit				0.077.50.6	561.467,13 €
Fertiggarage, Materialcontainer, Zaun	571.344,63 €	0,00 €	0,00 €	9.877,50 €	1,00 €
Dollern, Kreienborn 3, Außenanlagen	1,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	7,00 €
Flecken, Leineweberstieg 7 (Grundschule) mit					
Außensportanlage, Feldsteinmauer,	0.400.400.07.6	0.00 €	0,00 €	52.155,95 €	3.437.980,42 €
Rundstufendachhaus	3.490.136,37 €	0.00 €	0,00 €	7.979,65 €	31.918,55 €
Flecken, Leineweberstieg 7, Außenanlagen	3.216.849,52 €	0,00 €	0,00 €	47.306,61 €	3.169.542,91 €
Flecken, Schanzenstraße 19 (Oberschule) Flecken, Schanzenstraße 19, Außenanlagen	37.352.74 €	0,00 €	0,00 €	3.735,27 €	33.617.47 €
		643,399,42 €	0,00 €	595,74 €	642.803.68 €
Flecken, Schanzenstraße 19, Mensa	0,00 €	0.00 €	0,00 €	4.067,30 €	276,576,81 €
Nottensdorf, Kastanienallee 1 (Grundschule)	280.644,11 €	0.00 €	0.00 €	208,00 €	3.120,00 €
Nottensdorf, Kastanienallee 1, Außenanlagen	The second secon		0,00 €	0,00 €	391,239,11 €
Konto 0241000	391.239,11 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	001.200,110
Grund und Boden mit Kultur-,Sport-,					
Freizeit- und Gartenanlagen					
Flecken, BgmLöhden-Straße (Freibad)	276.468.78 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	276.468,78 €
redien, byth conduit obelie (Freiste)			98/869	Total College	
Flecken, Marschdamm 2 c (Handwerksmuseum)	114.770,33 €	0.00 €	0,00 €	0,00 €	114,770,33 €
Konto 0242000	490.887,48 €	0,00 €	0,00 €	11.462,37 €	479.425,11 €
Gebäude, Aufbauten und	Transfer and a second a second and a second	10,700,000,000,000			
Gebauce, Adibauten dila					
Betriebsvorrichtungen mit Kultur-,					
Sport-, Freizeit- und Gartenanlagen					
Fiecken, BgmLöhden-Straße (Freibad) mit Sanitär/Umkleide, Liegehalle, Pumpenhaus, Kiosk/Kasse/Aulsicht, Behinderten-WC/Umkleide	326.359,11 €	0,00 €	0,00 €	6.238,69 €	320.120,42 €
Flecken, BgmLöhden-Straße (Freibad)	F 10F 0F 6	0,00 €	0,00 €	392,71 €	4.712,54 €
Außenanlagen	5.105,25 €	0,00 €	0,00 €	552,71	PORTOGO A TRANS
Flecken, Marschdamm 2 c (Handwerksmuseum)	159.422,12 €	0,00 €	0,00 €	4.830,97 €	154.591,15 €
Flecken, Marschdamm 2c, Außenanlagen	1.00 €	0,00 €	0.00 €	0,00 €	1,00 €
Übertrag	13.470.318,04 €	760,200,97 €	0.00 €	206.951,64 €	14.023.567,37 €

Bebaute Grundstücke	Restbuchwert 31.12.2012	Zugänge 2013	Abgānge 2.013,00 €	Abschreibungen 2013	Restbuchwert 31.12.2013
Übertrag	13.470.318,04 €	760.200,97 €	0,00 €	206.951,64 €	14.023.567,37 €
Konto 0243000		0,00 €	0,00 €	0,00 €	942.280,32 €
500 0000 0000 0000 000 000 000 000 000	942.280,32 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	342.200,02 €
Grund und Boden mit Sportflächen					
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 0244000	1.284.707,62 €	0,00 €	0,00 €	23.464,61 €	1.261.243,01 €
Gebäude, Aufbauten und					
Betriebsvorrichtungen bei Sportflächen			0,00€		
Flecken, Hermannstraße (Sporthalle) mit 3 Garagen	1.282.095,26 €	0,00 €	0,00 €	23.301,36 €	1.258.793,90 €
Flecken, Hermannstraße (Sporthalle)					
Außenanlagen	121,36 €	0,00 €	0,00 €	120,36 €	1,00 €
Flecken, Hermannstraße (Sportplatz) mit			0.00.0	10000	2,448,11 €
Ballfangzaun/Barriere, Garage	2.491,00 €	0,00 €	0,00 €	42,89 €	
Konto 0251000 Grund und Boden für Brandschutz,	166.165,54 €	0,00 €	0,00€	0,00 €	166.165,54 €
Rettungsdienst und Katastrophenschutz					1/12=103538/3
Agathenburg, Hauptstraße 52	19.129,62 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	19.129,62 €
Bliedersdorf, Hauplstraße 45	63.003,73 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	63.003.73 €
Dollern, Tritt 3	24.468,98 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	24.468,98 €
Homeburg, 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 0252000	1,227,901,14 €	0.00 €	0,00 €	24.172,27 €	1.203.728,87 €
Gebäude und Aufbauten für					111 20 20 111 11 12 12 13 14 15 15 15 15 15 15 15 15 15 15 15 15 15
30 30 50 50 50 50 50 50 50 50 50 50 50 50 50			1)		
Brandschutz, Rettungsdienst und				V. I	
Katastrophenschutz					
Agathenburg, Hauptstraße 52 mit Carport	87.553,76 €	0,00 €	0,00 €	1.138,94 €	86.414,82 €
Agathenburg, Hauptstraße 52, Außenanlagen	1.385,10 €	0.00 €	0,00 €	56,69 €	1.328,41 €
Bliedersdorf, Hauptstraße 45	435.541,15 €	0,00 €	0,00 €	5.966,31 €	429.574,84 €
Bliedersdorf, Hauptstraße 45, Außenanlagen	29.687,52 €	0,00 €	0,00 €	3.710,95 €	25.976,57 €
Oollern, Trift 3	182.751,60 €	0,00 €	0,00 €	2.610,73 €	180.140,87 €
iorneburg, Bleiche 2 mit Garage, Grillhütte	395.861,16 €	0,00 €	0,00 €	6.850,64 €	389.010,52 €
lorneburg, Bleiche 2, Außenanlagen	27.674,33 €	0,00 €	0.00 €	2.767,44 €	24,906,89 €
lottensdorf, Alte Dorfstraße 1	67.445,52 €	0,00 €	0,00 €	1.070,57 €	66.374,95 €
lottensdorf, Alte Dorfstraße 1, Außenanlagen	1,00 €	0,00 €	0,00 €	0.00 €	1,00 €
	Marie Inc. In The Control of Cont		0,00 €	254.588,52 €	17.596.985,11 €

Bebaute Grundstücke	Restbuchwert 31.12.2012	Zugānge 2013	Abgānge 2.013,00 €	Abschreibungen 2013	Restbuchwert 31.12.2013
Übertrag	17.091.372,66 €	760.200,97 €	0,00 €	254.588,52 €	17.596.985,11 €
Konto 0291000 Grund und Boden mit sonstigen Dienst-,	142.290,55 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	142.290,55 €
Geschäfts- und anderen Betriebsgebäuden					
Flecken, Am Poggenpohl 10 (Bauhol)	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 0292000 Gebäude, Aufbauten und Betriebs- vorrichtungen bei sonstigen Dienst-,	680.708,93 €	77,00 €	0,00€	14.621,53 €	666.164,40 €
Geschäfts- und anderen Betriebsgebäuden Flecken, Am Poggenpohl 10 (Bauhof)	139.787.17 €	77,00 €	0,00 €	2.283,52 €	137.580.65 €
Flecken, Am Poggenpoli 10 (Bautol) Flecken, Am Poggenpohl 10, Außenanlagen	4.885.93 €	0.00 €	0,00 €	257,16 €	4.628,77 €
Flecken, Lange Straße 47 (Rathaus)	194,419,38 €	0.00 €	0,00 €	6.480,61 €	187.938,77 €
Flecken, Lange Straße 47 (Halliaus)	1.00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1,00 €
Flecken, Lange Straße 47 , Austrialiagen Flecken, Lange Straße 49 (Rathaus)	341.614,45 €	0,00 €	0,00 €	5.600,24 €	336.014,21 €
Flecken, Lange Straße 49, Außenanlagen	1,00 €	0.00 €	0,00 €	0,00 €	1,00 €
The state of the s	17.914.372,14 €	760.277,97 €	0,00 €	269.210,05 €	18.405.440,06 €

### 2.3 Infrastrukturvermögen

222.862,36 €

Die Veränderungen zur Eröffnungsbilanz 2013 stellen sich wie folgt dar:

Restbuchwert	Zugänge	Abgänge	Abschreibungen	Restbuchwer
31.12.2012	2013	2013	2013	31.12.2013
196.888,74 €	30.828,69 €	1,00 €	4.854,07 €	222.862,36

Wesentliche Veränderungen in 2013 (ohne ordentliche Abschreibung):

### Konto 0382000

Auf dem Friedhof Agathenburg wurde ein Holzzaun errichtet. Außerdem wurde der vorhandene Unterstellschuppen abgerissen und ein neuer erstellt.

### Konto 0390000

Im Böttcherring wurde ein neuer Feuerlöschbrunnen erstellt.

Die Werte des historischen Dorfbrunnens auf dem Grundstück der Feuerwehr Bliedersdorf wurden von Konto 0550000 hierher umgebucht.

Infrastrukturvermögen	Restbuchwert 31.12.2012	Zugänge 2013	Abgänge 2013	Abschreibungen 2013	Restbuchwert 31.12.2013
Konto 0310000	5.210,66 €	0,00 €	0,00€	0,00 €	5.210,66
Grund und Boden des	0.210,00 0	0,00	3173	7,7	į.
Infrastrukturvermögens					
Konto 035000	5,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	5,00 €
	5,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00
Straßen, Wege, Plätze,				_	
Verkehrslenkungsanlagen	040.74.6	0.00.5	0.00.6	167,97 €	772,77 €
Konto 0352000	940,74 €	0,00 €	0,00 €	167,97 €	112,11€
Buswartehäuser				0.00.5	1,00 €
Bliedersdorf, Lohfeld Bliedersdorf, Nottensdorfer Straße	1,00 € 1,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1,00 €
Bliedersdorf, Postmoor	1,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1,00 €
Flecken, Leineweberstieg	937,74 €	0,00 €	0,00 €	167,97 €	769,77 €
Konto 0381000	97.894,61 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	97.894,61 €
Grund und Boden für		HARRY CO.	20	10	
Friedhöfe und					
Bestattungseinrichtungen					
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 €
Secretaria de la contractiva del la contractiva del la contractiva de la contractiva de la contractiva del	1272724-076-72	(202-202)		0.00.0	5.255,00 €
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 € 86,059,97 €
Konto 0382000	82.740,08 €	5.625,47 €	1,00€	2.304,58 €	86.059,97 €
Gebäude und Aufbauten für					
Friedhöfe und					
Bestattungseinrichtungen					
Agathenburg, Hauptstraße mit			. 0.512	7/8/25/8	
Geräteschuppen, Garage, Zaun	1.967,91 €	5.625,47 €	1,00 €	148,87 €	7.443,51 €
nachrichtlich: Vollabgang Geräteschuppen					
Agathenburg, Hauptstraße,					
Außenanlagen	1,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1,00 €
Dollern, Hagener Weg 6 mit Kapelle,		0.00.0	0.00.5	685,09 €	19.662,19 €
Glockenturm, Geräteraum Dollern, Hagener Weg 6,	20.347,28 €	0,00 €	0,00 €	565,09 €	13.002,13 €
Außenanlagen	1.00 €	0,00 €	0.00 €	0,00 €	1,00 €
Flecken, Stader Straße Waldfriedhof					
mit Kapelle, Wildschutzzaun,			1 12 2	24470	00.004.04.5
Glockenturm Flecken, Stader Straße, Waldfriedhof,	33.532,98 €	0,00 €	0,00 €	841,17 €	32.691,81 €
Außenanlagen	1,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1,00 €
Nottensdorf, In den Stücken mit		2.0000000000000	2000,000	THE POST OF THE PO	
Kapelle, Glockenturm, Geräteraum	26.886,91 €	0,00 €	0,00 €	629,45 €	26.257,46 €
Nottensdorf, In den Stücken, Außenanlagen	2,00 €	0,00 €	0.00 €	0,00 €	2,00 €
Konto 0390000	10.097,65 €	25.203,22 €	0.00 €	2.381,52 €	32.919,35 €
Sonstige Bauten des	10.037,03 €	EO.EOO,EE C	0,00 0	2.001,02 0	02.010,000
[17] [18] [18] [18] [18] [18] [18] [18] [18					
Infrastrukturvermögens			1		
Bliedersdorf, Nottensdorfer Straße, Löschwasserbrunnen	10.097,65 €	0,00 €	0,00 €	550,78 €	9.546,87 €
Flecken, Böttcherring,	70.007,000 €	0,00		777/27/2	
Löschwasserbrunnen	0,00 €	3.707,45 €	0,00 €	30,90 €	3.676,55 €
Umsetzung von Konto 0550000					
Bliedersdorf, Hauptstraße 45, historischer Dorfbrunnen	0.00 €	7.741,87 €	0,00 €	516,13 €	7.225,74 €
Umsetzung von Konto 0550000	0,00 €	7.7.71,07.2	0,000	0,0,00	,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,
Bliedersdorf, Hauptstraße 45,			l	i	
nistorischer Dorfbrunnen,		10 750 00 5	0.00 5	1,283,71 €	12.470,19 €
Außenanlagen	0,00 €	13.753,90 €	0,00 €		
	196.888,74 €	30.828,69 €	1,00 €	4.854,07 €	222.862,36 €

### 2.4 Bauten auf fremden Grundstücken

390.443,48 €

Die Veränderungen zur Eröffnungsbilanz 2013 stellen sich wie folgt dar:

Restbuchwert	Zugänge	Abgänge	Abschreibungen	Restbuchwert	
31.12.2012	2013	2013	2013	31.12.2013	
428.673,57 €	0,00 €	0,00 €	38.230,09 €	390.443,48 €	

Im Haushaltsjahr 2013 haben sich keine Veränderungen ergeben.

Der Bilanzwert zum 31.12.2013 setzt sich wie folgt zusammen:

Bauten auf fremden Grundstücken	Restbuchwert 31.12.2012	Zugānge 2013	Abgänge 2013	Abschreibungen 2013	Restbuchwert 31.12.2013
Konto 04100000	428.592,77 €	0,00 €	0,00€	38.190,17 €	390,402,60 €
Bauten auf fremdem Grund und Boden	5	.58			
Bliedersdorf, Hauptstraße Friedhofskapelle	33.189,31 €	0,00 €	0,00 €	691,44 €	32.497,87 €
Flecken, Blumenthal Sportanlage mil Sanitär/Umkleidegebåude, Garage, Kamplbahn Typ C	390.498,51 €	0,00 €	0,00 €	37.425,52 €	353.072,99 €
Flecken, Isern-Hinnerk-Weg, Garage MGH	4.904,95 €	0,00 €	0,00 €	73,21 €	4.831,74 €
Konto 0420000	80,80 €	0,00€	0,00 €	39,92 €	40,88 €
Gebäude und Aufbauten auf fremdem Grund und Boden	(Charlestonic, Ed.	587 ABO CO	2044 - 6-70	Α.	×
Bliedersdorf, Hauptstraße, Friedhofskapelle Außenanlagen	1,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1,00 €
Flecken, Isern-Hinnerk-Weg, Garage MGH Außenanlagen	79,80 €	0,00 €	0,00 €	39,92 €	39,88 €
ribosia.inago:	428.673,57 €	0,00 €	0,00 €	38.230,09 €	390.443,48 €

### 2.5 Kulturdenkmäler

0,00€

Die Veränderungen zur Eröffnungsbilanz 2013 stellen sich wie folgt dar:

Restbuchwert	Zugänge	Abgänge	Abschreibungen	Restbuchwert
31.12.2012	2013	2013	2013	31.12.2013
20.467,29 €	0,00 €	20.467,29 €	0,00 €	0,00 €

Wesentliche Veränderungen in 2013 (ohne ordentliche Abschreibung):

### Konto 0550000

Die Werte des historischen Dorfbrunnens auf dem Grundstück der Feuerwehr Bliedersdorf wurden nach Konto 0390000 umgebucht.

Bauten auf fremden	Restbuchwert 31.12.2012	Zugänge 2013	Abgänge 2013	Abschreibungen 2013	Restbuchwert 31.12.2013
Grundstücken	20.467,29 €		20.467,29 €	0,00 €	0,00 €
Konto 0550000	20.467,29 €	0,00 0			
Kulturdenkmäler					
Bliedersdorf, Hauptstraße 45, historischer Dorfbrunnen	7.446,94 €	0,00 €	7.446,94 €	0,00 €	0,00 €
Bliedersdorf, Hauptstraße 45, historischer Dorfbrunnen		0.00 €	13.020,35 €	0,00 €	0,00 €
Außenanlagen	13.020,35 €	0,00€			0,00 €
	20.467,29 €	0,00 €	20.401,25 €		

### Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge 2.6

658.112,54 €

Die Veränderungen zur Eröffnungsbilanz 2013 stellen sich wie folgt dar:

Restbuchwert	Zugänge 2013	Abgänge 2013	Abschreibungen 2013	Restbuchwer 31.12.2013	
31.12.2012	2010	6-1 (C. 00 00 00 00 00 00 00 00 00 00 00 00 00	57.529,52 €	658.112,54	
665.954,67 €	73.506,39 €	23.819,00 €	57.523,52 €	000111-1-1	

Wesentliche Veränderungen in 2013 (ohne ordentliche Abschreibung):

### Konto 0610000

Für den Bauhof wurde ein neuer Kompaktschlepper angeschafft. Das alte Fahrzeug wurde in Zahlung gegeben. Außerdem wurde ein Dreiseitenkipper erworben.

### Konto 0620000

Am Gebäude der Jugendfreizeitstätte "Speedy" wurde eine Videoüberwachung installiert.

Für den Bauhof wurden ein Rasenmäher sowie eine Wildkrautbürste beschafft.

# Der Bilanzwert zum 31.12.2013 setzt sich wie folgt zusammen:

Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	Restbuchwert 31.12.2012	Zugänge 2013	Abgänge 2013	Abschreibungen 2013	Restbuchwert am 31.12.2013
Konto 0610000 Fahrzeuge	649.768,51 €	62.620,78 €	23.819,00 €	53.112,76 €	635.457,53 €
Konto 0620000 Maschinen u. technische Anlagen	16.186,16 € 665.954,67 €	10.885,61 € 73.506,39 €	0,00 € 23.819,00 €	4.416,76 € <b>57.529,52</b> €	

### 2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung

454.928,27 €

Die Veränderungen zur Eröffnungsbilanz 2013 stellen sich wie folgt dar:

Restbuchwert	Zugänge	Abgänge	Abschreibungen	Restbuchwert
31.12.2012	2013	2013	2013	31.12.2013
401.292,10 €	160.088,07 €	0,00 €	106.451,90 €	454.928,27 €

### Wesentliche Veränderungen in 2013 (ohne ordentliche Abschreibung):

### Konto 0720000

Folgende Gegenstände wurden angeschafft

1=1	8 78 F 1180 J	more, si il si si il a vil	Anschaffungs-
Produkt	Einrichtung	Gegenstand	wert
11107	EDV	Router	1.429,19 €
746 0.4500		Akustikanlage Ratssaal	9.966,37 €
12600	Feuerwehrgerätehäuser	Hochdruckreiniger	1.240,84 €
21140	Eichhörnchen-Grundschule Dollern	Gardinen	1.336,61 €
	\$7456837683768364	Spielgerät	10.877,30 €
21150	Eichhörnchen-Grundschule Dollern	Schränke	1.442,01 €
21600	Oberschule	PC	2.598,46 €
150.555	( <b>30</b> ) 30 (40 ) 31 (40 ) 4 (4	Bezahlsystem Mensa	8.794,10 €
		Küche Mensa	28.204,90 €
31502	Mehrgenerationenhaus	Geschirrspülmaschine	2.975,63 €
55300	Friedhofs- und Bestattungswesen	Urnenstele	2.902,41 €
57302	Bauhof und Hausmeisterdienste	Anhängestreuer	4.000,00 €
gesamt			75.767,82 €

### Konto 0750000

Folgende Gegenstände wurden angeschafft:

Produkt	Einrichtung	Gegenstand	Anschaffungs- wert
11106	Rathaus	Bürodrehstuhl	1.392,44
		Regale	492,08
		Drehtürenschränke	3.599,07
		Modulschrank	1.056,69
-		Diktiergeräte	1.431,00
11107	EDV	PC	5.266,42
		Filmscanner	205,38
		Monitore	1.065,64
		Software Adobe	586,75
		Software Team-Viewer	1.187,62
		Apple iPads	981,55
		Laptops	2.626,39
		Switches	1.140,02 (
		WLAN-Steuerungsgerät	856,80
		Digitalkamera	729,90 €
		Lizenz SQL Server	665,45 €
		Apple iPhone	299,95 €
		Festplatten	378,42 €
		Laserdrucker	587,69 €
		WLAN-Sender	2.082,50 €
	Grundstücks- und		2.00≥,50 €
11109	Gebäudemanagement	Alu-Tore	2.467,64 €
12600	Brand- und Katastrophen-	Digitalanzeige	566,67 €
	schutz	Digitalfunkgeräte	13.050,14 €
		Handscheinwerler	781,24 €
21110	Grundschule Horneburg	Kühlschrank	324,00 €
		Plissees	595,20 €
		Teppich	464,47 €
		Notebook	390,00 €
		Sprossenwand	414,12 €
21140	Grundschule Bliedersdorf- Nottensdorf	Kickertisch	499,00 €
21150	Grundschule Dollern	WLAN-Router	179,95 €
		Sitzbānke	676,39 €
		PC	830,70 €
		Laminiergerät	220,15 €
1600	Oberschule	Laserdrucker	1.023,00 €
		PC	5.633,18 €
		Regale	2.446,24 €
		Schränke	2.735,58 €
		Lizenzen Backup-Software	1.301,86 €
		Leichtbautische	5.544,65 €
		Drehstuhl	388,00 €
		Tablettwagen	1.501,68 €
7200	Bücherei	Thermodrucker	1.065,06 €
1501	Soziale Einrichtungen/	Herd mit Dunstabzugshaube	580,89 €
	Soziale Leistungen	Kühlschrank	447,99 €
	TO PERMITTER A STATE OF THE PROPERTY OF THE PR	Rollcontainer	337,96 €
		A TABLE A COURT OF THE STATE OF	-3-3 / HD fr
		Laptop	
pertrag		Laptop	733,41 €

Produkt	Einrichtung	Gegenstand	Anschaffungs-wert
Übertrag			71.830,93 €
31502	Mehrgenerationenhaus	Espressomaschine	592,62 €
		FlipChart	349,74 €
36200	Jugendeinrichtungen	PC	4.446,27 €
42110	Sporthalle Horneburg	Heckenschere	324,96 €
	- Political Poli	Bedienpult	692,10 €
42150	Sporthalle Dollern	Heckenscheren	675,46 €
55300	Friedhofs- und Bestattungs- wesen	Sicherheitsroste	931,22 €
57302	Bauhof und Hausmeister-	Winkelschleifer	414,97 €
0,000	dienste	Blasgerät	655,20 €
	ulo lo lo	Führungslichtanlage	934,15 €
		Baumschere	970,20 €
		Faltsignale	1.082,31 €
		Torf- und Laubkarren	420,12 €
		Gesamt	84.320,25 €

Betriebs- und Geschäftsaustattung	Restbuchwert 31.12.2012	Zugänge 2013	Abgänge 2013	Abschreibungen 2013	Restbuchwert 31.12.2013
Konto 0710000 Betriebsvorrichtung	15.244,58 €	0,00 €	0,00 €	3.220,30 €	12.024,28 €
Konto 0720000 Betriebs- und Geschäfts- ausstattung	203.639,71 €	75.767,82 €	0,00 €	30.614,74 €	248.792,79 €
Konto 0750000 Sammelposten für Vermögensgegenstände über 150,00 € bis 1.000,00 € ohne Umsatzsteuer	182.407,81 €	84.320,25 €	0,00 €	72.616,86 €	194.111,19 €
Sammelposten 2009	1.007,37 €	0,00 €	0,00 €	298,28 €	709,09 €
Sammelposten 2010	25.652,09 €	0,00 €	0,00 €	12.826,04 €	12.826,04 €
Sammelposten 2011	44.296,95 €	0,00 €	0,00 €	14.765,65 €	29.531,30 €
Sammelposten 2012	111.451,40 €	0,00 €	0,00 €	27.862,84 €	83.588,56 €
Sammelposten 2013	0,00 €	84.320,25 €	0,00 €	16.864,05 €	67.456,20 €
	401.292,10 €	160.088,07 €	0,00 €	106.451,90 €	454.928,26 €

### 2.8 Vorräte

5.013,50 €

Die Veränderungen zur Eröffnungsbilanz 2013 stellen sich wie folgt dar:

Restbuchwert	Zugänge	Abgänge	Restbuchwer
31.12.2012	2013	2013	31.12.2013
1.645,35 €	3.368,15 €	0,00 €	5.013,50 €

### Wesentliche Veränderungen in 2013:

### Konto 089000

Hier ist der Bestand des Freistemplers (Porto) zum 31.12.2013 ausgewiesen.

Vorräte	Restbuchwert 31.12.2012	Zugänge 2013	Abgänge 2013	Restbuchwert 31.12.2013
Konto 0890000 Bestand Freistempler	1.645,35 €	3.368,15 €	3.368,15 €	5.013,50 €
	1.645,35 €	3.368,15 €	3.368,15 €	5.013,50 €

### 2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau

42.936,90 €

Die Veränderungen zur Eröffnungsbilanz 2013 stellen sich wie folgt dar:

Restbuchwert	Zugänge	Umbuchungen	Restbuchwer
31.12.2012	2013	2013	31.12.2013
36.567,45 €	13.234,89 €	6.865,44 €	42.936,90 €

### Wesentliche Veränderungen in 2013:

### Konto 0913000

Für den Erwerb des Grundstückes KiTa "Spatzennest" (Neubau) wurde in 2013 der Grundstückskaufvertrag geschlossen. In 2013 waren bereits Vertragsnebenkosten zu zahlen. Der Grundstückskaufpreis war jedoch erst in 2014 fällig. Die Besitzübergabe erfolgte mit dem Datum der Kaufpreiszahlung. Die in 2013 bereits geleisteten Zahlungen stellen somit "Anzahlungen auf Sachanlagen" dar.

### Konto 0961000

Für den Anbau an das Mehrgenerationenhaus wurden in 2013 weitere Zahlungen geleistet. Eine Umsetzung der Anbaumaßnahme wird aufgrund der ausgebliebenen Fördermittel nicht mehr erfolgen. Jedoch sollen mehrere Gewerke (Brandschutz, Wärmedämmung, Sanitäranlagen) grundlegend saniert werden. Die Maßnahme ist zum Bilanzstichtag nicht abgeschlossen und wird daher als Anlage im Bau geführt.

### Konto 0962000

Die Mensa wurde in 12/2013 in Betrieb genommen und zu diesem Zeitpunkt aktiviert. Damit erfolgte eine Umbuchung zu Konto 0232000.

### Konto 0969300

Für den Neubau der KiTa "Spatzennest" wurde in 2013 ein amtlicher Lageplan angefertigt. Die Baumaßnahme 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.

Geleistete Anzahlungen Anlagen im Bau	Restbuchwert 31.12.2012	Zugānge 2013	Umbuchungen 2013	Restbuchwert 31.12.2013
Konto 0913000 Geleistete Anzahlung Erwerb Grundstück KiTa Neu Schulstraße	0,00 €	8.052,94 €	0,00 €	8.052,94 €
Konto 0961000 Anlage im Bau - Anbau MGH	29.702,01 €	4.888,73 €	0,00 €	34.590,74 €
Konto 0962000 Anlage im Bau - Mensa OS	6.865,44 €	0,00 €	6.865,44 €	0,00 €
Konto 0969300 Anlage im Bau - Neubau KiTa Schanzenstraße	0,00 €	293,22 €	0,00 €	293,22 €
	36.567,45 €	13.234,89 €	6.865,44 €	42.936,90 €

### 3 Finanzvermögen

### 3.2 Beteiligungen

1.500,00 €

Die Veränderungen zur Eröffnungsbilanz 2013 stellen sich wie folgt dar:

Restbuchwert	Zugänge	Abgänge	Restbuchwer
31.12.2012	2013	2013	31.12.2013
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

655,75 €

Die Veränderungen zur Eröffnungsbilanz 2013 stellen sich wie folgt dar:

Restbuchwert	Zugänge	Abgänge	Restbuchwert
31.12.2012	2013	2013	31.12.2013
844,31 €	0,00 €	188,56 €	655,75 €

Hierunter ist die Restforderung aus einem noch laufenden Arbeitgeberdarlehen nachgewiesen.

### 3.6 Öffentlich-rechtliche Forderungen

18.391,66 €

Die Veränderungen zur Eröffnungsbilanz 2013 stellen sich wie folgt dar:

Restbuchwert	Zugänge	Abgänge	Restbuchwert
31.12.2012	2013	2013	31.12.2013
104.368,21 €	0,00 €	85.976,55 €	18.391,66 €

### Wesentliche Veränderungen 2013:

In 2013 sind öffentlich-rechtliche Forderungen in Höhe von 1.088,60 € einzelwertberichtigt. In Vorjahren waren Forderungen in Höhe von 1.283,71 € einzelwertberichtigt.

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 2014, die jedoch Ertrag für das vergangene Haushaltsjahr (2013) darstellen. Diese Forderungen wurden in 2014 vereinnahmt. Da sie jedoch Ertrag für das Jahr 2013 darstellen, wurden sie periodengerecht in das Vorjahr abgegrenzt.

Der Bilanzwert zum 31.12.2013 setzt sich wie folgt zusammen:

Öffentlich-rechtliche Forderungen	Restbuchwert 31.12.2012	Restbuchwert 31.12.2013
Konto 1511000 Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	2.014,68 €	0,00 €
Konto 1511059		
Forderungen aus anderen sonstigen Erträgen	0,00 €	215,06 €
Konto 1511062	504050000	WAR STATE OF THE S
Forderungen aus Säumniszuschlägen	0,00 €	1.261,40 €
Konto 1511063	41/20/HB/1L50	
Forderungen aus Bußgeldern	0,00 €	1.040,15 €
Konto 1511099		
Öffentlich-rechtliche Forderungen aus		
Dienstleistungen (Niederschlagung)	477,80 €	462,80 €
Konto 1511100	NON-COLUMN COLUMN COLUM	
Forderungen aus Verwaltungsgebühren	127,50 €	196,25 €
Konto 1511200	A HI SAMPANANANANANANANANANANANANANANANANANANA	
Forderungen aus Benutzungsgebühren	5.173,30 €	2.285,40 €
Konto 1519100	1 000 71 5	1 000 50 6
Einzelwertberichtigung	-1.283,71 €	-1.060,50 €
Konto 1519196 Einzelwertberichtigung auf Forderungen aus Säumniszuschlägen	0,00 €	-28,10 €
Konto 1541099 Öffentlich-rechtliche Forderungen zur Abgrenzung	identinate in the basic black of the relief	in senta in into scorer describence
in das Vorjahr	27.596,10 €	14.019,20 €
Konto 1541805		-7
Forderungen aus Einheitskasse gegen GKZ 5		
(Gemeinde Dollern)	70.262,54 €	0,00 €
	104.368,21 €	18.391,66 €

### 3.7 Forderungen aus Transferleistungen

0,00 €

Die Veränderungen zur Eröffnungsbilanz 2013 stellen sich wie folgt dar:

Restbuchwert	Zugänge	Abgänge	Restbuchwert
31.12.2012	2013	2013	31.12.2013
0,00 €	0.00 €	0,00 €	0,00 €

### Wesentliche Veränderungen 2013:

Es mussten Forderungen aus Transferleistungen in Höhe von 700,00 € einzelwertberichtigt werden.

### Konto 1530321

Es handelt sich um eine Forderung aus einem Miet-Ersatzanspruch (Wiedereinweisung bei drohender Obdachlosigkeit).

### 3.8 Sonstige privatrechtliche Forderungen

60.098,07 €

Die Veränderungen zur Eröffnungsbilanz 2013 stellen sich wie folgt dar:

Į.	Restbuchwert	Zugänge	Abgānge	Restbuchwert
	31.12.2013	2013	2013	31.12.2013
	23.249,69 €	36.848,38 €	0,00 €	60.098,07 €

### Wesentliche Veränderungen 2013:

Es mussten privatrechtliche Forderungen in Höhe von 8.239,30 € einzelwertberichtigt werden. Hiervon waren bereits in Vorjahren Forderungen in Höhe von 7.031,61 € einzelwertberichtigt. Die übrigen privatrechtlichen Forderungen sind nach Prüfung ihrer Werthaltigkeit als einwandfrei bewertet worden (Forderungsübersicht).

### Konto 1611001

Es handelt sich um Forderungen aus Mieten und Mietnebenkosten.

### Konto 1611071

Es handelt sich um Forderungen aus der Versorgungsrücklage für aktive Bedienstete, die in 2014 ausgeglichen wurden.

### Konto 1641099

Bei den privatrechtlichen Forderungen zur Abgrenzung in das Vorjahr handelt es sich um Ausgangsrechnungen aus 2014, die jedoch Ertrag für das vergangene Haushaltsjahr (2013) darstellen. Diese Forderungen wurden in 2014 vereinnahmt. Da sie jedoch Ertrag für das Jahr 2013 darstellen, wurden sie periodengerecht in das Vorjahr abgegrenzt.

### Konto 16411001

Es handelt sich um zum Bilanzstichtag nicht ausgeglichene Vorschüsse für Wechselgelder und Versicherungsschäden.

### Konto 1651001

Den Sparbüchern sind im Jahr 2013 Zinsen in Höhe von 6,84 € gutgeschrieben worden.

Privatrechtliche Forderung	Restbuchwert 31.12.2012	Restbuchwert 31.12.2013
Konto 1611001	7 6 8 8 8 8 8	(3) WENT SIN H
Forderungen aus Mieten und Pachten	4.891,64 €	9.732,34 €
Konto 1611071		
Forderungen aus der Versorgungsrücklage für	070 421 0240 0000	74401974454
aktive Bedienstete	48,26 €	74,84 €
Konto 1611600		
Forderungen aus sonstigen privatrechtlichen		- 44.4
Leistungsentgelten	3.813,62 €	0,00 €
Konto 1641099		
Privatrechtliche Forderungen zur Abgrenzung in	9333 (8/17/27/07/27/10	
das Vorjahr	13.622,18 €	43.395,95 €
Konto 1641101	2007 0000 0000000 00000	TOTAL SERVENCE CONTRACTOR
Forderungen aus sonstigen Vorschüssen	3.809,20 €	11.031,00 €
Konto 1651001		
Guthaben Sparbücher Mietkautionen	4.096,40 €	4.103,24 €
Konto 1699100		
Einzelwertberichtigung auf übrige privatrechtliche	100000 VEV 12	
Forderungen	-7.031,61 €	-8.239,30 €
NO DATA CARAMANIANA	23.249,69 €	60.098,07 €

### Sonstige Vermögensgegenstände 3.9

38.467,05 €

Die Veränderungen zur Eröffnungsbilanz 2013 stellen sich wie folgt dar:

Restbuchwert	Zugänge	Abgänge	Restbuchwer
31.12.2012	2013	2013	31.12.2013
33.376,34 €	5.090,71 €	0,00 €	38.467,05 €

### Wesentliche Veränderungen 2013:

### Konten 166100 und 166200

Die Versorgungsrücklage (inkl. Zinserträge) für aktive Beamtinnen und Beamte und für Versorgungsempfänger bei der Niedersächsischen Versorgungskasse zum Bilanzstichtag beträgt 38.467,05 €.

Der Bilanzwert zum 31.12.2013 setzt sich wie folgt zusammen:

Sonstige Vermögensgegenstände	Restbuchwert 31.12.2012	Zugänge 2013	Abgänge 2013	Restbuchwert 31.12.2013
Konto 1661000 Bestand der Versorgungsrücklage für aktive Bedienstete	12.797,82 €	1.299,69 €	0,00 €	14.097,51 €
Konto 1662000 Bestand der Versorgungsrücklage für Versorgungsemplänger	20.578,52 €	3.791,02 €	0,00 €	24.369,54 €
	33.376,34 €	5.090,71 €	0,00 €	38.467,05 €

### 4. Liquide Mittel

4.492.074,16 €

Die Veränderungen zur Eröffnungsbilanz 2013 stellen sich wie folgt dar:

Restbuchwert	Zugänge	Abgānge	Restbuchwert
31.12.2012	2013	2013	31.12.2013
4.404.846,88 €	87.227,28 €	0,00 €	4.492.074,16 €

Der buchmäßige Kassenbestand der Samtgemeinde betrug am 31.12.2013 4.492.074,16 €.

Zum Beginn des Haushaltsjahres 2011 wurde die Einheitskasse eingerichtet. Der Bestand an liquiden Mitteln wird bei der kassenführenden Samtgemeinde insgesamt ausgewiesen. Je nach Bestand der liquiden Mittel zum Bilanzstichtag werden in der Bilanz der Mitgliedsgemeinde Forderungen oder Verbindlichkeiten gegenüber der Samtgemeinde Horneburg ausgewiesen.

In der Bilanz der Samtgemeinde Horneburg sind die Verbindlichkeiten aus der Einheitskasse gegenüber den Mitgliedsgemeinden auf der Passiv-Seite bei den sonstigen Verbindlichkeiten ausgewiesen. Insgesamt weist die Bilanz Verbindlichkeiten aus der Einheitskasse in Höhe von 3.109.713,80 € aus. Diese Verbindlichkeiten bestehen jedoch nur im Rahmen der Einheitskasse. Gemäß § 2 Abs. 3 der "Vereinbarung über die gemeinsame Bewirtschaftung von Liquiditätskrediten und Geldanlagen" vom 01.10.2010 werden die Zahlmittelbestände der Mitgliedsgemeinden verzinst.

### Aktive Rechnungsabgrenzung

51.381,52 €

Die Veränderungen zur Eröffnungsbilanz 2013 stellen sich wie folgt dar:

Restbuchwert	Zugänge	Abgänge	Restbuchwer
31.12.2012	2013	2013	31.12.2013
35.043,16 €	24.133,52 €	7.795,16 €	51.381,52 €

Folgende aktive Rechnungsabgrenzungen wurden vorgenommen:

Aktive Rechnungsabgrenzung	Restbuchwert 31.12.2012	Zugänge 2013	Abgänge 2013	Restbuchwert 31.12.2013
Konto 1801000 Aktive Rechnungsabgrenzung	27.248,00 €	24.133,52 €	0,00 €	51.381,52 €
Konto 1801100 Aktive Rechnungsabgrenzung Beihilfeumlage Versorgungskasse	6.161,00 €	0,00 €	6.161,00 €	0,00 €
Konto 1801200 Aktive Rechnungsabgrenzung Beamtenbezüge Januar Folgejahr	1.634,16 €	0,00 €	1.634,16 €	0,00 €
	35.043,16 €	24.133,52 €	7.795,16 €	51.381,52 €

### Konto 1801000

Abgegrenzt wurde
Versorgungsumlage Beamte für das I. Quartal 2014
Beihilfeumlage für das I. Quartal 2014
Softwarepflege Allris für 2014
Beamtenbezüge 01/2014

28.513,00 € 6.275,00 €

2.933,83 €

13.659.69 €

### **PASSIVA**

Nettoposition

### 1.1. Basis-Reinvermögen

Das Basis-Reinvermögen setzt sich zusammen aus:

### 1.1.1 Reinvermögen

1.940.440,98 €

Die Veränderungen zur Eröffnungsbilanz 2013 stellen sich wie folgt dar:

Restbuchwert	Zugänge	Abgänge	Restbuchwert
31,12,2012	2013	2013	31.12.2013
1.940.440.98 €	0.00 €	0,00 €	1.940.440,98 €

In 2013 haben sich keine Veränderungen ergeben.

### 1.2 Rücklagen

3.840.384,95 €

1.2.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses
 1.2.2 Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses

3.394.319,10€

446.065,85 €

Die Veränderungen zur Eröffnungsbilanz 2013 stellen sich wie folgt dar:

Restbuchwert	Zugänge	Abgänge	Restbuchwert
31.12.2012	2013	2013	31.12.2013
2.575.947,68 €	1.264.437,27 €	0,00 €	3.840.384,95 €

### Wesentliche Veränderungen 2013:

Im Haushaltsjahr 2013 wurde das Jahresergebnis 2012 entsprechend dem Ergebnisverwendungsbeschlusses gebucht.

Die Überschüsse wurden den jeweiligen Überschussrücklagen zugeführt.

### 1.3 Jahresergebnis

### 1.3.2 Jahresüberschuss

743.813,50 €

Die Veränderungen zur Eröffnungsbilanz 2013 stellen sich wie folgt dar:

Restbuchwert 31.12.2012	Zugänge 2013	Abgänge 2013	Restbuchwert 31.12.2013
1,264,437,27 €	0,00 €	1.264.437,27 €	0,00€
0,0 €	743.813,50 €	0,00 €	743.813,50 €

Das Ergebnis 2013 stellt sich gegenüber der Haushaltsplanung (prognostizierter Überschuss: 22.300,00 €) deutlich verbessert dar.

Das Jahresergebnis in Höhe von 743.813,50 € setzt sich wie folgt zusammen:

Ordentliches Ergebnis außerordentliches Ergebnis 737.137,42 € 6.676,08 € 743.813,50 €

Der 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 NKomVG entscheidet der Rat über diese Zuführungen im Rahmen des Jahresergebnisses (Ergebnisverwendungsbeschluss). Die Buchung erfolgt im Haushaltsjahr 2014.

1.4. Sonderposten

1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse

9.644.374,04 €

Die Veränderungen zur Eröffnungsbilanz 2013 stellen sich wie folgt dar:

Restbuchwert	Zugänge	Auflösungen	Restbuchwert
31.12.2012	2013	2013	31.12.2013
9.633.070,57 €	284.924,26 €	273.620,49 €	9.644.374,04 €

### Wesentliche Veränderungen 2013 (ohne ordentliche Auflösung):

### Konto 2111000

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

Für das MGH ist ein Geschirrspüler angeschafft worden. Hierfür ist eine Spende eingegangen.

Auf dem Neuen Friedhof wurde eine Urnenstele aufgestellt. Hierfür ist eine Spende einer Privatperson eingegangen.

### Konto 2111100

Aus Mitteln der Feuerschutzsteuer ist eine Zuwendung gezahlt worden.

Für den Anbau an die KiTa "HoKi" ist eine Landeszuweisung eingegangen.

Außerdem hat das Land Niedersachsen für die Anschaffung des innerörtlichen Wegeleitsystems eine Zuweisung gewährt.

### Konto 2112000

Für die Anschaffung von digitalen Funkgeräten hat die Samtgemeinde Horneburg bereits in 2009 eine Zuwendung vom Landkreis Stade erhalten. In 2013 wurden weitere Geräte angeschafft, so dass die bisher als "Anzahlung auf Sonderposten" geführt Zuwendung aktiviert wurde. Der Wert wurde von Konto 2150000 nach Konto 2112000 umgesetzt.

Für die Anschaffung von Sammelposten an der Oberschule und der Sporthalle Horneburg hat der Landkreis Stade 70% der Anschaffungskosten gem. § 118 NSchG bezuschusst.

### Konto 2112100

Für die Anschaffung von Einrichtungsgegenständen (Sammelposten) für den Anbau an die KiTa "HoKi" ist eine Landeszuweisung eingegangen.

Das Land Niedersachsen hat für die Anschaffung des innerörtlichen Wegeleitsystems eine Zuweisung gewährt.

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

Sonderposten	Restbuchwert 31.12.2013	Zugānge 2013	Auflösungen 2013	Restbuchwert 31.12.2013
Konto 2111000 Sonderposten aus Investitionszuweisun- gen und -zuschüssen Bund	9.483.882,48 €	33.116,69 €	253.901,28 €	9.263.097,89 €
Konto 2111100 Sonderposten aus Investitionszuweisun- gen und -zuschüssen Land	125.158,95 €	215.210,57 €	7.507,75 €	332.861,77 €
Konto 2112000 Sonderposten aus Sammelposten, Bund	24.029,14 €	18.407,57 €	10.282,34 €	32.154,37 €
Konto 2112100 Sonderposten aus Sammelposten, Land	0,00 €	18.189,43 €	1.929,12 €	16.260,31 €
	9.633.070,57 €	284.924,26 €	273.620,49 €	9.644.374,34 €

### 1.4.5 Erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten

0,00 €

Die Veränderungen zur Eröffnungsbilanz 2013 stellen sich wie folgt dar:

Restbuchwert	Zugänge	Abgänge	Restbuchwert
31.12.2012	2013	2013	31.12.2013
3.293,69 €	0,00€	3.293,69 €	0,00 €

Wesentliche Veränderungen 2013 (ohne ordentliche Auflösung):

### Konto 2150000

Für die Feuerwehren wurden digitale Funkgeräte angeschafft. Die bereits in 2009 erhaltene Kreiszuweisung wurde teilweise passiviert und damit umgesetzt von Konto 215000 nach Konto 21120000.

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

Sonderposten	Restbuchwert 31.12.2012	Zugāne 2013	Abgänge 2013	Auflösungen 2013	Restbuchwert 31.12.2013
Konto 2150000 Erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten	3.293,69 €	0,00 €	3.293,69 €	0,00 €	0,00 €
ACTION CAN AS A PROPERTY OF THE PROPERTY OF TH	3.293,69 €	0,00 €	3.293,69 €	0,00 €	0,00 €

### 2 Schulden

Der Stand der Schulden betrug zum 31.12.2013 gemäß § 56 Abs. 3 GemHKVO 5.488.537,34 €.

### 2.1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen

2.342.739,77 €

Die Veränderungen zur Eröffnungsbilanz 2013 stellen sich wie folgt dar:

Restbuchwert	Zugänge	Abgānge	Tilgung	Restbuchwert
31.12.2012	2013	2013	2013	31.12.2013
2.567.283,74 €	0,00 €	0,00 €	224.543,97 €	2.342.739,77 €

### Wesentliche Veränderungen 2013:

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	Ursprungsschuld	Restschuld am 31.12.2013	Zinsanpassung/ Ende
Konto 2313300		1.300.203,37 €	
Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen bei			
: 10.5mg (1.5mg) 1.5mg (1.5mg			
Zweckverbänden	766.937,82 €	575.203.37 €	07.05.2014
AZV Altes Land und Geestrand	1,000,000,00 €	725.000,00 €	30.06.2023
AZV Altes Land und Geestrand	1,000,000,00 €	226.893,33 €	00.00.000
Konto 2316300		220.093,33 €	
Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen bei			
öffentlichen Sonderrechnungen			
Kreditanstalt für Wiederaufbau	511.291,88 €	206.273,76 €	15.08.2019
Kreditanstalt für Wiederaufbau	51.129,19 €	20.619,57 €	15.08.2019
Konto 2317300		814.364,74 €	
Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen bei		99	
Kreditinstituten	1		
Euro Hypo	511,291,88 €	106.579,04 €	30.11.2015
Commerzbank Stade	613.550,26 €	366.940,03 €	30.11.2014
Landesbank Hessen-Thüringen	443.800,00 €	340.845,67 €	30.06.2014
Landschaftliche Brandkasse	55.000,00 €	0,00 €	01.10.2013
Landschaftliche Brandkasse	55.000,00 €	0,00 €	01.10.2013
Konto 2318300		1.278,33 €	
Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen inländischer			
Bereich (übrige)		— generation	
Feuerwehrunfallkasse	10.225,84 €	1.278,33 €	01.12.2015
	4.018.226,87 €	2.342.739,77 €	

### 2.3 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

17.932,74 €

Die Veränderungen zur Eröffnungsbilanz 2013 stellen sich wie folgt dar:

Restbuchwert	Zugänge	Abgänge	Restbuchwer
31.12.2012	2013	2013	31.12.2013
21.416,90 €	3.962,22 €	7.446,38 €	17.932,74 €

### Wesentliche Veränderungen 2013:

### Konto 2511372

In 2012 wurde eine neue Telefonanlage geleast. Der abgeschlossene Leasingvertrag mit Eigentumsübergang stellt einen sog. Mietkauf dar. Mit dem Mietkauf ist die Telefonanlage in das wirtschaftliche Eigentum der Samtgemeinde Horneburg übergegangen. Die in 2013 bestehende Verbindlichkeit aus der Lieferung der Telefonanlage beträgt 13.970,52 € und ist zu passivieren.

### Konto 2511396

Es handelt sich um einbehaltene Gewährleistungssicherheiten aus verschiedenen Baumaßnahmen.

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

Verbindlichkeiten	Restbuchwert 31.12.2012	Zugänge 2003	Abgänge 2013	Restbuchwert 31.12.2013
Konto 2511000 Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung	3.972,50 €	0,00 €	3.972,50 €	0,00 €
Konto 2511372 Verbindlichkeiten aus dem Erwerb von Betriebs- und Geschäftsausstattung	17.444,40 €	0,00 €	3.473,88 €	13.970,52 €
Konto 2511396 Verbindlichkeiten aus dem Erwerb von Anlagen im Bau	0,00 €	3.962,22 €	0,00 €	3.962,22 €
	21.416,90 €	3.962,22 €	7.446,38 €	17.932,74 €

2.4.7 Andere Transferverbindlichkeiten

3.979,15 €

Die Veränderungen zur Eröffnungsbilanz 2013 stellen sich wie folgt dar:

Restbuchwert	Zugänge	Abgānge	Restbuchwert
31.12.2012	2013	2013	31.12.2013
114,60 €	3.900.32 €	35,77 €	3.979,15 €

### Wesentliche Veränderungen 2013:

### Konto 2611004

Die Oberschule hat aus ihrem Budget Vermögensgegenstände erworben. Es war vereinbart, dass die Anschaffungswerte von der Samtgemeinde Horneburg erstattet werden. Haushaltsmittel hierfür standen jedoch in 2013 nicht zur Verfügung. Die Erstattung erfolgte daher erst in 2014. Die nicht ausgezahlten Beträge stellen daher zum Bilanzstichtag eine Verbindlichkeit dar.

### Konto 2611072

Für den Ausweis der Bestand der Versorgungsrücklage wurde der mit Schreiben vom 05.02.2014 von der Nds. Versorgungskasse mitgeteilte Wert zu Grunde gelegt. Die endgültige Festsetzung der Rücklage erfolgte erst in 2014. Zum Bilanzstichtag ergab sich daher eine Verbindlichkeit in Höhe von 78,83 €.

Der Bilanzwert der anderen Transferverbindlichkeiten untergliedert sich wie folgt:

andere Transferverbindlichkeiten	Restbuchwert 31.12.2012	Zugänge 2013	Abgänge 2013	Restbuchwert 31.12.2013
Konto 2611004 Verbindlichkeiten aus auszuzahlenden Investitionszuweisungen- und zuschüssen	0,00 €	3.900,32 €	0,00 €	3.900,32 €
Konto 2611072 Verbindlichkeiten aus der Versorgungsrücklage für Versorgungsempfänger	144,60 €	0,00 €	65,77€	78,83 €
. 4.44.34.34.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1	144,60 €	3.900,32 €	65,77 €	3.979,15 €

### 2.5.1.1 Verrechnete Mehrwertsteuer

501,22 €

Die Veränderungen zur Eröffnungsbilanz 2013 stellen sich wie folgt dar:

Restbuchwert	Zugānge	Abgänge	Restbuchwer
31.12.2012	2013	2013	31.12.2013
443.22 €	58,00 €	0,00 €	501,22 €

### Wesentliche Veränderungen 2013:

### Konto 2721800

Es handelt sich um die Abrechnung der Vorsteuer mit dem Finanzamt. Es ergibt sich eine Verbindlichkeit in Höhe von 501,22 €, die in 2014 ausgeglichen wurde.

Der Bilanzwert der Position Verrechnete Mehrwertsteuer untergliedert sich wie folgt:

Verrechnete Mehrwertsteuer	Restbuchwert 31.12.2012	Zugänge 2013	Abgänge 2013	Bilanzwert am 31.12.2013
Konto 2721800 Abrechnung Umsatzsteuer mit dem Finanzamt	443,22 €	58,00 €	0,00 €	501,22 €
	443,22 €	58,00 €	0,00 €	501,22 €

### 2.5.4 andere sonstige Verbindlichkeiten

3.123.384.46 €

Die Veränderungen zur Eröffnungsbilanz 2013 stellen sich wie folgt dar:

Resbuchwert	Zugānge	Abgänge	Restbuchwert
31.12.2012	2013	2013	31.12.2013
3.259.041,06 €	742.616,96 €	878.273,56 €	3.123.384,46

### Wesentliche Veränderungen 2013:

### Konto 2791099

Bei den sonstigen Verbindlichkeiten zur Abgrenzung in das Vorjahr handelt es sich um Eingangsrechnungen aus 2014, die jedoch Aufwand für das vergangene Haushaltsjahr (2013) darstellen. Diese Verbindlichkeiten wurden in 2014 ausgeglichen. Da sie jedoch Aufwand für das Jahr 2013 darstellen, wurden sie periodengerecht in das Vorjahr abgegrenzt.

### Konto 2791100

Es handelt sich um eine Verbindlichkeit aus einem Amtshilfeersuchen der ARD-ZDF-Deutschlandradio (ehemals GEZ). Die erhaltene Einzahlung wurde in 2014 an den Gläubiger ausgezahlt.

### Konten 2791801 bis 2791805

Zum Beginn des Haushaltsjahres 2011 wurde die Einheitskasse eingerichtet. Der Bestand an liquiden Mitteln wird bei der kassenführenden Samtgemeinde insgesamt ausgewiesen. Je nach Bestand der liquiden Mittel zum Bilanzstichtag werden in der Bilanz der Mitgliedsgemeinde Forderungen oder Verbindlichkeiten gegenüber der Samtgemeinde Horneburg ausgewiesen.

In der Bilanz der Samtgemeinde Horneburg sind die Verbindlichkeiten aus der Einheitskasse gegenüber den Mitgliedsgemeinden auf der Passiv-Seite bei den sonstigen Verbindlichkeiten ausgewiesen. Insgesamt weist die Bilanz Verbindlichkeiten aus der Einheitskasse in Höhe von 3.109.713,80 € aus. Diese Verbindlichkeiten bestehen jedoch nur im Rahmen der Einheitskasse.

### Konto 2792000

Den Sparbüchern sind im Jahr 2013 Zinsen in Höhe von 6,84 € gutgeschrieben worden.

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

Verbindlichkeiten	Restbuchwert 31.12.2012	Zugänge 2013	Abgänge 2013	Restbuchwert 31.12.2013
Konto 2791000			1	r set se
Sonstige Verbindlichkeiten	8.000,00 €	0,00 €	8.000,00 €	0,00 €
Konto 2791099 Sonstige Verbindlichkeiten zur Abgrenzung in das Vorjahr	182.642,66 €	0,00 €	173.100,24 €	9.542,42 €
Konto 2791100 Verbindlichkeiten aus sonstigen durchlaufenden Geldern	1.960,15 €	0,00 €	1.935,15 €	25,00 €
Verbindlichkeiten aus Einheitskasse gegen GKZ 1 (Flecken Horneburg)	1.087.347,71 €	0,00 €	502.284,27 €	585.063,44 €
Verbindlichkeiten aus Einheitskasse gegen GKZ 2 (Gemeinde Agathenburg)	792.776,10 €	110.481,97 €	0,00 €	903.258,07 €
Verbindlichkeiten aus Einheitskasse gegen GKZ 3 (Gemeinde Nottensdorf)	974.980,93 €	305.378,32 €	0,00 €	1.280.359,25 €
Verbindlichkeiten aus Einheitskasse gegen GKZ 4 (Gemeinde Bliedersdorf)	207.237,11 €	0,00 €	192.953,90 €	14.283,21 €
Verbindlichkeiten aus Einheitskasse gegen GKZ 5 (Gemeinde Dollern)	0,00 €	326.749,83 €	0,00 €	326.749,83 €
Konto 2792000 Mietkautionen	4.096,40 €	6,84 €	0,00 €	4.103,24 €
	3.259.041,06 €	742.616,96 €	878.273,56 €	3.123.384,46 €

### 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

3.353.674,62 €

Die Veränderungen zur Eröffnungsbilanz 2013 stellen sich wie folgt dar:

Restbuchwert	Zugānge	Abgänge	Restbuchwert
31.12.2012	2013	2013	31.12.2013
3.123.749,28 €	229.925,34 €	0,00 €	3.353.674,62 €

Die Berechnung der nach § 43 Abs. 1 Nr. 1 und Abs. 3 GemHKVO ermittelten Barwerte per 31.12.2013 für die in der Bilanz auszuweisenden Pensionsrückstellungen betragen nach Mitteilung der Niedersächsischen Versorgungskasse:

Rückstellung	Restbuchwert 31.12.2012	Zugänge 2013	Abgänge 2013	Restbuchwert 31.12.2013
Konto 2811100				
Pensionsrückstellung aktive Beamte	1.300.839,00 €	143.963,00 €	0,00 €	1.444.802,00 €
Konto 2811200				
Pensionsrückstellung Versorgungsempfänger	1.451.363,00 €	50.825,00 €	0,00 €	1.502.188,00 €
Konto 2812100 Beihilferückstellung aktive Beamte	175.613,27 €	23.769,41 €	0,00 €	199.382,68 €
Konto 2812200 Beihilferückstellung Versorgungsempfänger	195.934,01 €	11.367,93 €	0,00 €	207.301,94 €
	3.123.749,28 €	229.925,34 €	0,00 €	3.353.674,62 €

### 3.2 Rückstellungen für Altersteilzeit und ähnliche Maßnahmen

200.116,95 €

Die Veränderungen zur Eröffnungsbilanz 2013 stellen sich wie folgt dar:

Restbuchwert	Zugänge	Abgänge	Restbuchwert
31.12.2012	2013	2013	31.12.2013
212.147.07 €	14.604.74 €	26.634.86 €	200.116.95 €

Die Rückstellungen setzen sich wie folgt zusammen:

Rückstellung	Restbuchwert 31.12.2012	Zugänge 2013	Abgānge 2013	Restbuchwert 31.12.2013
Konto 2821000 Rückstellung für nicht in Anspruch genommenen Urlaub	74.564,68 €	14.604,74 €	0,00 €	89.169,42 €
Konto 2822000 Rückstellung für geleistete Überstunden	37.828,06 €	0,00 €	5.106,75 €	32.721,31 €
Konto 2823000 Rückstellung für die Inanspruchnahme von Altersteilzeit	99.754,33 €	0,00 €	21.528,11 €	78.226,22 €
	212.147,07 €	14.604,74 €	26.634,86 €	200.116,95 €

### 3.6 Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs und von Steuerschuldverhältnissen

0,00€

Die Veränderungen zur Eröffnungsbilanz 2013 stellen sich wie folgt dar:

Restbuchwert	Zugānge	Abgānge	Restbuchwert
31.12.2012	2013	2013	31.12.2013
32.998,68 €	0,00 €	32.998,68 €	0,00 €

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

Rückstellungen	Restbuchwert 31.12.2012	Zugånge 2013	Abgänge 2013	Restbuchwert 31.12.2013
Konto 2861000 Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs	32.998,68 €	0,00 €	32.998,68 €	0,00 €
Kreisumlaga 2012	32.998,68 €	0,00€	32,998,68 €	0,00 €
	32.998,68 €	0,00 €	32.998,68 €	0,00 €

# 3.7 Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren

1.747,50 €

Die Veränderungen zur Eröffnungsbilanz 2013 stellen sich wie folgt dar:

Restbuchwert	Zugānge	Abgänge	Restbuchwer
31.12.2012	2013	2013	31.12.2013
1.747,50 €	0,00 €	0,00 €	1.747,50 €

Wesentliche Veränderungen 2013:

Für ein anhängiges Gerichtsverfahren (Straßenausbaubeiträge) wurde eine Rückstellung in Höhe der ggf. anfallenden Gerichtskosten und der Anwaltskosten der Gegenseite gebildet.

Der Bilanzwert der Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren untergliedert sich wie folgt:

Rückstellungen	Restbuchwert 31.12.2012	Zugänge 2013	Abgänge 2013	Restbuchwert 31.12.2013
Konto 2871000  Rückstellungen für drohende  Verpflichtungen aus Bürgschaften,  Gewährleistungen und anstehenden  Gerichtsverfahren	1.747,50 €	0,00 €	0,00 €	1.747,50 €
	1.747,50 €	0,00 €	0,00 €	1.747,50 €

### 3.8 Andere Rückstellungen

120.448,30 €

Die Veränderungen zur Eröffnungsbilanz 2013 stellen sich wie folgt dar:

Restbuchwert	Inanspruchnahme	Zuführung	Auflösung	Restbuchwert
31.12.2012	2013	2013	2013	31.12.2013
64.779,35 €	0,00 €	113.448,30 €	57.779,35 €	120.448,30 €

### Wesentliche Veränderungen 2013:

### Konto 2891000

Lt. Mitteilung des Landkreises Stade erfolgt die Abrechnung der Schülerbeförderung 2013 erst zu einem späteren Zeitpunkt. Es wurde daher eine Rückstellung gebildet.

Für das Rechnungsjahr 2013 sind Nachzahlungen im Rahmen von nicht kalkulierten Instandsetzungsarbeiten für die KiTa "Ratz und Rübe" im Jahr 2014 zu leisten. Es wurde daher eine Rückstellung gebildet.

Für das Rechnungsjahr 2013 sind Nachzahlungen im Rahmen der Ergebnisabrechnung für die KiTa "Wichtelburg" und die KiTa Dollern in Höhe von 85% des nicht gedeckten Aufwandes zu leisten (SG-Ratsbeschluss vom 19.12.2012) zu leisten. Die Höhe der Haushaltsansätze war zum Zeitpunkt der Haushaltsplanung noch nicht genau kalkulierbar, da die Haushaltsplanungen der Mitgliedsgemeinden noch nicht abgeschlossen waren. Nach dem Vorsichtsprinzip sind daher Rückstellungen in der voraussichtlichen Höhe gebildet worden.

Für die Prüfung der Jahresabschlüsse 2012 und 2013 wurden Rückstellungen gebildet.

Der Bilanzwert der anderen Rückstellungen untergliedert sich wie folgt:

Rückstellung	Restbuchwert 31.12.2012	Inanspruchnahme 2013	Zuführung 2013	Auflösung 2013	Restbuchwert 31.12.2013
Konto 2891000 Sonstige Rückstellungen	64.779,35 €	0,00 €	113.448,30 €	57.779,35 €	120.448,30 €
Prüfung Jahresabschluss 2011	10.000,00 €	0,00 €	0,00 €	10.000,00 €	0,00 €
Prūfung Jahresabschluss 2012	7.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	7.000,00 €
Nachzahlung Instandhaltung 2012 KiTa Ratz und Rübe	18.292,58 €	0,00 €	0,00 €	18.292,58 €	0,00 €
Nachzahlung Budgetabrechnung 2012 Krippe HoKi	12.764,67 €	0,00 €	0,00 €	12.764,67 €	0,00 €
Nachzahlung Betriebskostenzuschuss 2012 Waldorfkindergarten	2.000,00 €	0,00 €	0,00 €	2.000,00 €	0,00€
Nachzahlung Schülerbeförderung 2012	14.722,10 €	0,00 €	0,00 €	14.722,10 €	0,00 €
Nachzahlung Schülerbeförderung 2013	0,00 €	0,00 €	10.000,00 €	0,00 €	10.000,00 €
Nachzahlung Budgetabrechnung 2013 KiTa Ratz und Rübe	0,00 €	0,00 €	9.013,30 €	0,00 €	9.013,30 €
Nachzahlung Ergebnisabrechnung KiTa Wichtelburg	0,00 €	0,00 €	52.900,00 €	0,00 €	52.900,00 €
Nachzahlung Ergebnisabrechnung KiTa Dollern	0,00 €	0,00 €	34.535,00 €	0,00 €	34.535,00 €
Prüfung Jahresabschluss 2013	0,00 €	0,00 €	7.000,00 €	0,00 €	7.000,00 €
	64.779,35 €	0,00 €	113.448,30 €	57.779,35 €	120.448,30 €

### 4. Passive Rechnungsabgrenzung

11.680,00 €

Die Veränderungen zur Eröffnungsbilanz 2013 stellen sich wie folgt dar:

Restbuchwert	Zugänge	Abgänge	Restbuchwer
31.12.2012	2013	2013	31.12.2013
6.170,56 €	11.680,00 €	6.170,56 €	11.680,00€

### Wesentliche Veränderungen 2013:

### Konto 2901000

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 KiTa-Jahr 01/2014 enthalten.

Der Bilanzwert der passiven Rechnungsabgrenzung untergliedert sich wie folgt:

passive Rechnungsabgrenzung	Restbuchwert 31.12.2012	Zugänge 2013	Abgänge 2013	Restbuchwert 31.12.2013
Konto 2901000 Passive Rechnungsabgrenzung	0,00 €	11.680,00 €	0,00 €	11.680,00 €
Konto 2901200 Passive Rechnungsabgrenzung Mieten	331,00 €	0,00 €	331,00 €	0,00 €
Konto 2901340 Passive Rechnungsabgrenzung aus privatrechtlichen Leistungsentgelten, Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.839,56 €	0,00 €	5.839,56 €	0,00 €
	6.170,56 €	11.680,00 €	6.170,56 €	11.680,00 €



Legende: Alle währungsrelevanten Werte in EUR

Alle Anlagenummern

Eingeschränkt auf:

Anlagenbuchführung Anlagenübersicht

erstellt am: 19.05.2015 / 12:20:56

erstellt für: 00 Samtgemeinde Homeburg Haushaltsjahr: 2013 erstellt von: Frau Schzipior

Anlagevermögen	ā	Entwicklung der Anschaffungs- und Herstell	chaffungs- und He	rstellungswerte			Entwic	Entwicklung der Abschreibungen	ponden		Buch	Buchwerte
sorliert nach	Sland am	Zugänge	Abgange	Umbuchung	Sland am	Standam	Aherhraí.	Airfideimoon	Zuncheni		07.70	
	31.12. des	im Haus-	im Haus-	im Haus-	31.12. des	31.12. des	him in	Aumosumgen	-Friedrich	Stand am	am 31.12.	am 31.12.
FIBU-Bilanzshuktur	Vorjahres	hallsjahr	hallsjahr	haltsjahr	Haushalts-	Vorjahres	Haushalts-	Abschreibungen	Haushalls-	Haushalls-	des naus-	Vociahroe
					jahres		jahr	für Abgänge)	jahr	jahres		3
	-EURO-	-EURO-	-EURO-	-EURO-	-EURO-	-EURO-	-EURO-	-EURO-	EURO.	-EURO-	-EURO-	-EURO-
		+	ė,	-/+			+	,				
	2	3	7	2	9	7	8	6	10	=	12	13
1 Immaterielle Vermögensgegenstände	445.688,39	84,390,97	00'0	00'0	530,079,36	137.900,91	19,470,36	0.00	0.00	157.371.77	DO 807 CTF	BA 787 705
1.1 Konzassionen	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0	0.00	0.00	0.00	יייייי			Oriotion oriotion
1.2 Lizenzen	161.807,74	12.556,89	00'0	0.00	174.364.63	128 483 10	40 646 11					nota
1.3 Abniche Rechte	000	000					and the same	nn'n	note.	138128,40	35.255,20	33.324,64
	no do		no'o	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0	000	00'0	00'0	00'0
1.4 Geleistele investitionszuweisungen und - zuschüsse	283.880,65	71.834,08	00'0	00'0	355,714,73	9,417,81	8.824,03	00'0	00'0	18.241,84	337.472,89	274,462,84
1.5 Aktivierter Umstellungsaufwand	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0	90'0	00'0	0.00	000
1.6 Sonsäges immalerielles Vermögen	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0	0.00	000			000
2 Sachvermögen (ohne Vorräte und GWG)	28.101.015,72	1.010.305,94	24.672,25	00'0	29,086,649,41	8.306.594,99	482.988,11	-7.862,07	000	8.781.7	20 304 07	10 704 A07 01
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundslücksgleiche Rechte	130,264,77	00'0	00'0	00'0	130.204,77	00'0	00'0	00'0	00'0			130.204,77
2.2 Bebaule Grundslücke und grundslücksgleiche Rechte	23.856.396,53	117,061,71	183,16	643.399,42	24,616,674,50	5.942.024,39	269.210,05	00'0	00'0	6.211.234,44	18,405,440,06	17.914.372,14
2.3 Infrastrukturvermögen	766.668,67	9,332,92	122,11	21.495,77	797.375,25	568.779,93	3,825,59	907,37	0.00	574.512.89	3F C3B CCC	106 898 74
2.4 Baulen auf fremden Grundstücken	1.097.132,72	00'0	00'0	00'0	1.097.132,72	668,459,15	38.230,09		00'0	- 2		478.873.57
2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	21.495,77	00'0	00'0	-21.495,77	00'0	1,028,48	00'0	-1.028,48	0.00		//I	20,737,70
2.6 Maschinen und lechnische Anlagen, Fahrzeuge	1,438,114,11	73.506,39	23.819,00	00'0	1.487,801,50	772.159,44	65.270,48		00'0	829.6	558.1	1975-538
2.7 Belriebs- und Geschällsausstattung, Pilanzen und Tiere	754,435,70	160.088,07	00'0	00'0	914,523,77	353.143,60	106,451,90	00'0	00'0	7	20	401,292,10
2.9 Geleislete Anzahlungen, Anlagen im Bau	36,567,45	650,316,85	547,98	-643,399,42	42.936,90	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0	42,936,99	36,567,45
3 Finanzvermögen (ohne Forderungen)	35,720,65	5,090,71	188,56	00'0	40,622,80	00'0	00'0	00'0	000	00'0	40,522,80	35,720,65
3.1 Antelle an verbundenen Unternehmen	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0		000	



Anlagenbuchführung Anlagenübersicht

Alle Anlagenummern

Eingeschränkt auf:

erstellt am: 19.05.2015 / 12:20:56
erstellt von: Frau Schzipior
erstellt für: 00 Samtgemeinde Horneburg
Haushaltsjahr: 2013

Aniagevermogen		wicklung der Ans	Entwicklung der Anschaffungs- und Herstellungswerte	erstellungswerte			Entwi	Entwicklung der Abschreibungen	abungen		Buchwerte	erte
31.1	Stand am 31.12. des	Zugänge im Haus-	Abgänge im Haus-	Umbuchung im Haus-	Stand am 31.12. des	Stand am 31.12, des	Abschrei- hinn im	Auflösungen	Zuschrei-	Stand am	am 31.12.	am 31.12.
δ	Vorjahres	haltsjahr	hallsjahr	hallsjahr	Haushalls-	Vorjahres	Haushalfs-	Abschreibungen	Haushalts-	Haushalls-	hallsiahres	Voriahres
					jahres	}	jahr	für Abgänge)	jahr	jahres	N)	
Ψ	-EURO-	-EURO-	-EURO-	-EURO-	-EURO-	-EURO-	-EURO-	-EURO-	-EURO-	-EURO-	-EURO-	-EURO-
	_	*		-/+			+			Y		
	2	က	4	5	9	7	80	6	10	Ξ	12	13
	1.500,00	00'0	00'0	00'0	1,500,00	00'0	00'0	00'0	0.00	000	1.500.00	4 500 00
3.3 Sondervermögen mit Sonderrechnung	00'0	000	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0	(57)	00'0	00'0	00'0	00'000'1
	844,31	000	188,56	00'0	655,75	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0	655.75	RAM 34
	00'0	00'0	00'0	0,00	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0	0.00	000	0.00
	33.376,34	5.090,71	00'0	00'0	38.467,05	0,00	00'0	00'0	00'D		38,467,05	33,376,34
R	28.582.424,76	1,099,787,62	24,860,81	00'0	23,657,351,57	8.444.495,90	502.458,47	-7.862,07	00'0	8.939.09	20.718.259.27	20.137,928.86

Forderungsübersicht

# Samtgemeinde Horneburg

Forderungsübersicht gem. § 56 Abs. 2 GemHKVO

		mil	mit einer Restlaufzeit von	uo		
Art der Forderungen	Gesamtbetrag am 31.12. des Haushaltsjahres	bis zu 1 Jahr	über 1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	Gesamtbetrag am 31.12. des Vorjahres	mehr (+) weniger (-)
1. öffentlich-rechtliche Forderungen	18.391,66 €	18.391,66 €	0,00 €	0,00 €	104.368,21 €	-85.976,55 €
2. Forderungen aus Transferleistungen	0,00 €	0,00 €	9 00'0	9 00'0	9 00'0	€ 00'0
3. Sonstige privatrechtliche Forderungen	60.098,07 €	60.098,07 €	0,00 €	9 00'0	23.249,69 €	36.848,38 €
Summe aller Forderungen	78.489,73 €	78.489,73 €	9 00'0	9 00'0	127.617,90 €	-49.128,17 €

# Schuldenübersicht

# Samtgemeinde Horneburg

Schuldenübersicht gem. § 56 Abs. 3 GemHKVO

		mit	mit einer Restlaufzeit von	-		
Art der Schulden	Gesamtbetrag am 31.12. des Haushaltsjahres	bis zu 1 Jahr	über 1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	Gesamtbetrag am 31.12. des Voriahres	mehr (+)
1. Geldschulden	2.342.739,77 €	1.284.267,40 €	106.579.04 €	951.893.33 €	2 567 283 74 €	200 543 07 6
1.1 Anleihen	9 00'0	9 00'0	€ 00'0	9 00'0	9 00'0	0,00 €
Verbindlichkeiten aus Krediten für 1.2 Investitionen	2.342.739,77 €	1.284.267,40 €	106.579,04 €	951.893,33 €	2.567.283,74 €	-224.543.97 €
1.3 Liquiditätskredite	9 00'0	9 00'0	€ 0000	9 00'0	9 00'0	€ 0'00 €
1.4 sonstige Geldschulden	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0.00 €		9 00 0
Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen 2. Rechtsgeschäften	9000	9000€	9000	9000	9000	
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und 3. Leistungen	17.932.74 €	17.932.74 £	3000	9000	2000	0,00
4. Transferverbindlichkeiten	3.979,15 €	3.979,15 €	9000€	0.00 €	114.60 €	-3.484,15 E
5. sonstige Verbindlichkeiten	3.123.885,68 €	3.123.885,68 €	0,00 €	€ 00.0	3 259 484 28 €	-135 508 60 £
Schulden insgesamt	5.488.537,34 €	4.430.064,97 €	106.579,04 €	951.893,33 €	5.848.299,52 €	-359.762,18 €



Kompletifiste Selektion: mit Haushaltsresten aus Vorjahren

erstellt am: 19.05.2015 / 12:32:49

erstellt von: Frau Schzipior

erstellt für: 00 Samtgemeinde Horneburg

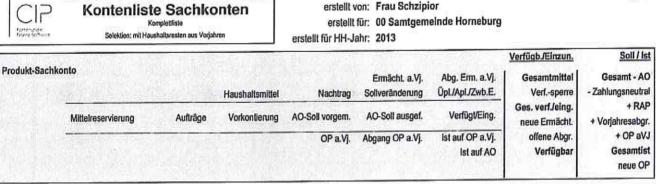
Soll / Is	Verfügb./Einzun.						onto	rodukt-Sachko
Gesamt - A0	Gesamtmittel Verfsperre	Abg. Erm. a.Vj. Üpl./Apl./Zwb.E.	Ermächt. a.Vj. Sollveränderung	Nachtrag	Haushaltsmittel			Todukt-Sacrike
+ RAI + Vorjahresabgr	Ges. verf./eing. neue Ermächt.	Verfügt/Eing.	AO-Soll ausgef.	AO-Soll vorgem.	Vorkontierung	Aufträge	Mittelreservierung	
+ OP aV Gesamtis neue OF	offene Abgr. Verfügbar	ist auf OP a.Vj. Ist auf AO	Abgang OP a.Vj.	OP a.Vj.				
7.405,50 365,00	7.719,21 0,00	0,00	719,21 0,00	0,00	7.000,00		29000S	11105.442
0,00	7.405,50	7.405,50	7.405,50	0,00	0,00	0,00	0,00	
0,00 0,00 7.0 <b>40,</b> 50 0,00	0,00 0,00 313,71	0,00 7.040,50	0,00	0,00	- WA	<u> </u>		
0,00	3.000,00	0,00	3.000,00				20000S	11106.072
0,00 0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		<u> </u>	
0,00	3.000,00	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	<u></u>	15/11/5/10	3 3	
23,578,53 266,00	40.818,16 0,00	0,00 0,00	10.818,16 0,00	0,00	30.000,00		1000S	11106.4261
0,00 233,46	23.578,53 15.000,00 0,00	23.578,53	23.578,53	0,00	0,00	0,00	0,00	
0,00 23.545,99 0,00	100 A	0,00 23.545,99	0,00	0,00			( )	
12.556,89	15.500,00	0,00	3.800,00		2022.000.000		5000S	11107.0025
0,00 0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.700,00			
0,00	0,00 12.556,89 0,00	12.556,89	12.556,89	12.556,89	0,00	0,00	0,00 0,00	0,00
0,00 <b>12.556,89</b> 0,00	0,00 2.943,11	0,00 12.556,89	0,00	0,00				
14.869,44 0,00	21.000,00 0,00	0,00 10.000,00	6.000,00 0,00	0,00	5.000,00		0000S	11107.0720
0,00	14.869,44 1.129,95	14.869,44	14.869,44	0,00	0,00	0,00	0,00	
0,00 <b>14.869,44</b> 0,00	0,00 5.000,61	0,00 14.869,44	0,00	0,00				32
73.406,96	92.000,00	0,00	17.000,00	(8000000)	Service Annual Annual A		1000S	11107.4221
575,96 2.933,83	0,00 73.406,96	-10.000,00 73.406,96	73.406,96	0,00	85.000,00 0,00	0,00	0,00	
919,87 0,00 <b>76.684,70</b> 0,00	19.913,92 0,00 -1.320,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		



# Haushalts-, Kassen-, Rechnungswesen

erstellt am: 19.05.2015 / 12:32:49

erstellt von: Frau Schzipior



- Zanlungsneutral	Vertsperre	Upl./Apl./Zwb.E.	Sollveränderung	Nachtrag	Haushaltsmittel		
+ RAP + Vorjahresabgr.	Ges. verf.Jeing. neue Ermächt.	Verfügt/Eing.	AO-Soll ausgef.	AO-Soll vorgem.	Vorkontierung	Aufträge	Mittelreservierung
+ OP aVJ Gesamtist neue OP	offene Abgr. Verfügbar	ist auf OP a.Vj. ist auf AO	Abgang OP a.Vj.	OP a.Vj.			
6,383,12	4.000,00 0,00	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00		222000S
0,00	6.383,12 1.206,78	6.383,12	6.383,12	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00 6.383,12 0,00	0,00 -3.589,90	0,00 6.383,12	0,00	0,00			-
11.576,00	19.800,00	0,00	6.000,00				261000S
0,00 0,00	0,00 11.576,00	0,00 11.576,00	0,00	0,00	13,800,00	0.00	0.00
0,00 0,00	7.000,00				0,00	0,00	0,00
11.576,00 0,00	0,00 1. <b>224,00</b>	0,00 11.576,00	0,00	0,00			
3.659,19 0,00	10.000,00 0,00	0,00 0,00	4.000,00 0,00	0,00	6.000,00		211000S-001
0,00 0,00	3.659,19 0,00	3.659,19	3.659,19	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00 3.659,19 0,00	0,00 6.340,81	0,00 3.659,19	0,00	0,00	71. 1414.		(1-1-1-1-1-1-1-1-1-1-1-1-1-1-1-1-1-1-1-
109.663,47	159.000,00 0,00 109.663,47 49.336,53	0,00	15,000,00				11000S- 006
0,00 0,00		0,00	0,00	0,00	144.000,00		1000
34,16		109.663,47	109.663,47	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00 109.697,63 0,00	0,00 0,00	0,00 109.697,63	0,00	0,00	·		
10.441,33 0,00	9.386,86 0,00	0,00 0,00	3.386,86 0,00	0,00	6.000,00		11000S- 007
0,00	10.441,33 0,00	10.441,33	10.441,33	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00 10.441,33 0,00	0,00 -1.054,47	0,00 10.441,33	0,00	0,00			
73.181,57	90.194,43	0,00	33.194,43				11000S- 008
16.961,91	0,00	0,00	0,00	0,00	57.000,00		
0,00 6.808,87	73.181,57 17.012,86	73.181,57	73.181,57	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00 63.028,53 0,00	0,00	0,00 63.028,53	0,00	0,00			



Kompletiliste Selektjon: mit Haushaltsresten aus Vorjahren

erstellt am: 19.05.2015 / 12:32:49

erstellt von: Frau Schzipior

erstellt für: 00 Samtgemeinde Horneburg



rodukt-Sachkor	A MARKEY		sresten aus Vorjahren		erstellt für		Ermächt. a.Vj.	Abg, Erm. a.Vj.	Verfügb./Einzun.  Gesamtmittel  Verfsperre	Soll / Ist  Gesamt - AO  Zahlungsneutral
				Haushaltsmittel	Nac	chtrag S	Soliveränderung L	Opi./Api./Zwb.E.	Ges. verf./eing.	+ RAP
	Mittelreservierung		Aufträge	Vorkontierung	AO-Soll vo		AO-Soll ausgef.	Verfügl/Eing.	neue Ermächt. offene Abgr.	+ Vorjahresabgr. + OP aVJ
					OF	Pa.Vj. A	bgang OP a.Vj.	Ist auf OP a.Vj. Ist auf AO	Verfügbar	Gesamtist neue OP
					U			0,00	86.500,00	65.502,32
11100 101	1000S- 012						17.000,00 0,00	0,00	0,00	5.658,42
11109.421	10005-012			69.500,00		0,00		65.502,32	65.502,32	0,00 0,00
		10	0,00	0,00		0,00	65.502,32		20.997,68	0,00
	0,0					0,00	0,00	0,00 59.843,90	0,00	59.8 <b>43,9</b> 0 0,00
							16.698,51	0,00	45,698,51	50.473,02
44400 42	11000S- 013	= 72				0,00	0,00	0,00	0,00	4.958,34 0,00
11108.42				29.000,00	)			50.473,02	50.473,02	0,00
	0	00	0,00	0,00	0	0,00	50.473,02	IIIAD SANGSKETAS INC	0,00	0,00
						0,00	0,00	0,00 45.514,68	4 774 54	<b>45.514,68</b> 0,00
							3.200,00	0,00	7.700,00	8.138,94
44400 4	211000S- 017		75====			0,00	0,00	0,00	0,00	00,0 00,0
11103.4	2110002			4,500,0	00	- 3.5.5		8.138,94	8.138,94	95,50
		0,00	0,00	0,0	00	0,00	8.138,94			0,00
						0,00	0,00	0,00 8.234,4		8.234,44 0,00
									14 007 50	3.202,78
		_					5.907,50	0,0	0.00	
11109.	4211000S- 025		6.000,	.00	0,00	0,00	0,0	3.202,78		
				<del>,</del>	,00	0,00	3.202,78	3.202,7	0,00	92,50
	1.0-2.0-2.0	0,00	0,00		18/0	0,00	0,00	0,0 3.095,3	10 mm and 2 mm	
								3.053,	550029308	0,0
	55 <del></del>						536,57	2 0,	00 5,536,5	
11109	.4211000S- 026			5.000	000	0,00	02020		0,0	
83/583	99559.W	and the second			0,00	0,0	783272	9 3.600	9/5	921,
		0,00	0,0	U	0,00	0,0			0,0	Control of the contro
							1979100	4.294	,51 1.936,0	0,
		3					1,184,3	32 0	,00 6.184,	
1110	9.4211000S- 027		45	1100	20.00	0,0	ASSET STATE	1500 E	0,00	00 0,
11.15		COMME.			0,00	0,0		- 200	8.825, 5,17 0,	00 289.
		0,00	0,	00	0,00		10.00		0,00	,00
						0,	JU 0,	9.11	2005/05	,85 9.114 0



erstellt am: 19.05.2015 / 12:32:49

erstellt von: Frau Schzipior

erstellt für: 00 Samtgemeinde Horneburg

rodukt-Sachkon	DAN CARONS OF	M. Mac III	sten aus Vorjahren Hau	shaltsmittel	erstellt für		Ermäch Sollverän	derung	Abg. En Üpl./Apl.	m. a.Vj. /Zwb.E.	Gesamtmitte Verfsperr Ges. verf./eing	G e - Zah	esamt - AO ungsneutral + RAP njahresabgr.
	Mittelreservier	ung		orkontierung	AO-Soll vo		AO-Soll Abgang (		Ist auf	gVEing. OP a.Vj. t auf AO	neue Ermäch offene Abç Verfügb	pr.	+ OP aVJ Gesamtist neue OP
						0,00	1	7.000,00		0,00	51.500, 0 6.904	,00	6,904,43 0,00 0,00
11109.42	12000S- 024			34.500,00		0,00		6.904,43		6.904,43	C	00,0	34,48 0,00
		0,00	0,00	0,00		0,00		0,00		0,00 6.938,91	44.59	),00 5,57	6,938,91 0,00
				- Comment	1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1	0.00		5.000,00		0,00		0,00	3.707,45 0,00 0,00
12600.0	390000S			8.000,0		0,00		3.707.45		3.707,45	3.70	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,0	00	0,00		0,0	0	0,00 3,707,45	9.2	0,00 92,55	3,707,45 0,00
								14.449,9	)3	0,00	7	0,00	1.240,84 0,00
12600	.0720000S			12,500	.00	0,0	0	0,0		0,00	1.	240,84	0,00
200			0,00		),00	0,0	00	1.240,	84	1.240,84		00,000	0,00
	_	0,00	0,00			0,	00	0,	00	0,00 1.240,84		.709,09	1.240,84 0,00
	2000				7-1-1			403,134		0,0	3	0,00	0,00
2160	00.0232000S			500.00	00,00		,00		0,00	0,0	_	0,00 6.600,58	0,0
	1	0,00	0,00		0,00		0,00		0,00	0,	00	0,00 6.533,98	0,0 0,0 0,0
								الوالوال	20.44			89.896,41	0,0
	502.0222000S			400	300,00		0,00	60.59	0,00	0	,00_	0,00 0,00	0,I 0,
31		7007	0,00		0,00		0,00		0,00			87.617,68 0,00	0
		0,00	0,00		10.66/ 1		0,00		0,00		0,00	102.278,73	
				_				10.	000,000		0,00	13.000,00	10
3	1502.0720000S				3.000,00		0,00		0,00 .975,63		75,63	2,975,6 10.000,0	3
		0,00	0,0	00	0,00		0,00	2	0,00		0,00 75,63	0,0	0



Komplettliste Selektion; mit Haushaltsresten aus Vorjahren

erstellt am: 19.05.2015 / 12:32:50

erstellt von: Frau Schziplor

erstellt für: 00 Samtgemeinde Horneburg

Soll / lst			r: 2013	erstellt für HH-Jal	0	haltsresten aus Vorjahre	Selektion: mit Haus	Furrishte Gung Softent
900000	Verfügb./Einzun.					INCOLUMN TO THE		
Gesamt - AO - Zahlungsneutral + RAP	Gesamtmittel Verfsperre Ges. verf./eing.	Abg. Em. a.Vj. Űpi./Api./Zwb.E.	Ermächt a.Vj. Sollveränderung	Nachtrag	Haushaltsmittel		•	Produkt-Sachkonto
+ Vorjahresabgr.	neue Ermächt.	Verfügt/Eing.	AO-Soll ausgef.	AO-Soll vorgem.	Vorkontierung	Aufträge	Mittelreservierung	
+ OP aVJ Gesamtist neue OP	offene Abgr. Verfügbar	ist auf OP a.Vj.	Abgang OP a.Vj.	OP a.Vj.			MILLERSON TOTALS	
942,36 0,00	24,809,56	0,00	14.809,56			A, D. E. (B) (B - 3)		
0,00	0,00 942,36	0,00	0,00	0,00	10.000,00		1005	31502.07500
0,00	20.000,00	942,36	942,36	0,00	0,00	0,00	0,00	=
942,36 0,00	3.867,20	0,00 942,36	0,00	0,00				
15.107,2 1.212,4	16.300,00	0,00	300,00		-			
0,0	0,00 15.107,26	0,00	0,00	0,00	16.000,00		0005	31502.42710
1.307,4 0,0	0,00	15.107,26	15.107,26	0,00	0,00	0,00	0,00	÷
15.202,2 0,0	0,00 1.192,74	0,00 15.202,21	0,00	0,00				See
116.043,3	233.447,04	0,00	153.447,04					January Communication of
0,0 0,0	0,00 116.043,35	0,00	0,00	0,00	80.000,00		000S	36510.0222
0,0	99.100,37	116.043,35	116.043,35	0,00	0,00	0,00	0,00	9
116.043,3 0,0	0,00 18.303,32	0,00 116.043,35	0,00	0,00				+
0,0	1.105,15	0,00	1.105,15				NOTE OF A STATE OF THE STATE OF	
0,0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		2000S	36512.0222
0,	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.033, 1.033, 0,	0,00 1.105,15	1.033,09 0,00	0,00	1.033,09				
16.582,	42.500,00	0,00	42.500,00		-			
	0,00 16.582,03		100000000000000000000000000000000000000	0,00	0,00		00005	36515.0040
0,	0,00		16.582,03	0,00	0,00	0,00	0,00	
The second section and the	CARGO BARRETO	0,00 16.582,03	0,00	0,00				
570		0,00	6.000,00					
	0,00 5.625,47	) )		0,0	0,0		32000S	55300.038
) (	0,00		5.625,4			0,00	0,00	
MO 5-000000000	100000000000000000000000000000000000000	0,00 5.625,47	0,0	0,0				



# CIP

## Haushalts-, Kassen-, Rechnungswesen Kontenliste Sachkonten

Komplettista

Selektion; mit Haushaltsresten aus Vorjahren

erstellt am: 19.05.2015 / 12:32:50

erstellt von: Frau Schzipior

erstellt für: 00 Samtgemeinde Horneburg

erstellt für HH-Jahr: 2013

Soll / Ist	t das Elegen		: 2013	erstellt für HH-Jah		Form Suffering Sel			
Gesamt - AO - Zahlungsneutral + RAP	Verfügb,/Einzun.  Gesamtmittel  Verlsperre  Ges. verfJeing.	Abg. Erm. a.Vj. Üpl./Apl./Zwb.E.			laushaltsmittel			odukt-Sachkonto	
+ Vorjahresabgr.	neue Ermächt.	Verfügt/Eing.	AO-Soll ausgef.	AO-Soll vorgem.	Vorkontierung	Aufträge	envioruno.	Mittelreser	
+ OP aVJ Gesamtist neue OP	offene Abgr. Verfügbar	d.vi.		OP a.Vj.			galvierung	WillEadsol	
0,00 0,00	5.000,00	0,00	5.000,00	The The Area		NAME OF BEEN			
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			57100.4429000S	
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	5.000,00	0,00	atna:	0,00					
77,00	58.417,66	0,00	58.417,66						
0,00	0,00 77,00 58.340,66	0,00	0,00	0,00	0,00			57302.0292000S	
0,00		77,00	77,00	0,00	0,00	0,00	0,00	W	
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00		
<b>77,</b> 00 0,00	0,00	77,00	13	7600					
4.476,95	14.342,98	0,00	3,342,98						
0,00	0,00 4,476,95 8,724,12	0,00	0,00	0,00	44 000 00			57302.0750000S	
0,0		4.476,95	4,476,95	0,00	11.000,00			an salah di Karila da Sanara Sasa	
0,0		0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		
4,476,9	1.141,91	4.476,95	0,00	0,00				<del>200.12</del>	
0,0									
2.2	5.000,00	0,00	2.500,00						
2.12	0,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00			57302.0751000S	
0,0	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		
0.000	0,00		0,00	0,00	10000	- MANUEL	0,00	<u> </u>	
0,0	5.000,00	0,00							
11.332,	17.700,00	0,00	4.700,00						
0,0	0,0	100000	000 PERSON T	0,0	13.000,0			57500.4271000S	
0,	11.332,6 6.367,3	11.332,63			13.000,0	0,00		-	
0,	0,0	0,00		0,0		0,00	0,00	15ame	
0 11.332,	0,0	11,332,63	- 177	0,0				; <u>550</u>	
	9,000,0	0,00	4.000,0						
	0,00			0,0	5.000,0		3	57500.4452000S	
0			500,0	AND AND	0,0	0,00	0,00		
		0 0,0 500,0	0,0	0,0			2145	_	



## Haushalts-, Kassen-, Rechnungswesen Kontenliste Sachkonten

Komplettiiste

Selektion: mit Haushaltsresten aus Vorjahren

erstellt am: 19.05.2015 / 12:32:50

erstellt von: Frau Schzipior

erstellt für: 00 Samtgemeinde Horneburg

erstellt für HH-Jahr: 2013

Soll / I	Verfügb./Einzun.							leaduld Caable		
Gesamt - A	Gesamtmittel Verfsperre	Abg. Erm. a.Vj. Ūpl./Apl./Zwb.E.	Ermächt, a.Vj. Sollveränderung	Nachtrag	Haushaltsmittel		onto	rodukt-Sachko		
+ RA + Vorjahresabg	Ges. verf.Jeing. neue Ermächt.	Verfügt/Eing.	AO-Soll ausgef.	AO-Soll vorgem.	Vorkontierung	Aufträge	Mittelreservierung	Mittelrese		
+ OP aV Gesamtis neue O	offene Abgr. Verfügbar	Ist auf OP a.Vj. Ist auf AO	Abgang OP a.Vj.	OP a.Vj.						
0,0	500.000,00	0,00	200.000,00				12300H	61200.231		
0,0	0,00 0,00 500.000,00 0,00 0,00	0,00	0,00	0,00	300.000,00					
0,0 0,0		10:000000000000000000000000000000000000	10:00.000000000000000000000000000000000	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
0,0		0,00	0,00	0,00						
0,0 0,0		0,00								
0,0	500.000,00	0,00	200.000,00				DOPPIK - Einnahme			
0,0	0,00	0,00	0,00	0,00	300.000,00					
0,0 0,0	0,00 500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
0,0	0,00	0,00	0,00	0,00						
0,0	0,00	0,00						-::-		
671.980,1	2.269.348,80	0,00	955.748,80				Ausgabe	DOPPIK - A		
30.425,1	0,00	2.300,00	0,00	0,00	1.311.300,00					
2.933,8 10.736,7	671.980,12 703.348,50	671.980,12	671.980,12	0,00	0,00	0,00	0,00			
1.033,0 656.258,5 0,0	0,00 894.020,18	1.033,09 655.225,50	0,00	1.033,09	-8		<del>1</del>			

<sup>\*\*\*</sup> Ende der Liste \*\*\*

### 8. Übertragung von Haushaltsmitteln Samtgemeinde Horneburg

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
Cacinconto	Dezeichnung	Detrag	begrunding
11106.0720000	Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.000,00 €	Erneuerung Möbel Samtgemeindebürgermeister
11106.4261000	Aus- und Fortbildung, Dienstreisen	15.000,00 €	Fortbildungen LOB erst in 2014
11107.0720000	Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.129,95 €	Ausstattung EDV
11107.4221000	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	19.913,92 €	Installationen im Rahmen der Umstellung auf ALKIS
11107.4222000	Erwerb geringfügiger Vermögensgegenstände	1.206,78 €	Ausstattung EDV
11107.4261000	Aus- und Fortbildung	7.000,00 €	Laufender Schulungsbedarf EDV
11107.4291000	Virtuelles Rathaus im Internet	5.000,00 €	Erneuerung Internetauftritt
11108.4291000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	18.627,36 €	Teilnahme interkommunaler Kennzahlenvergleich
11109.4211000-006	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen Rathaus	49.336,53 €	Energetische Maßnahmen (Heizung/Wärmedämmung) erst in 2014
11109.4211000-008	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen Grundschule Horneburg	17.012,86 € I	Erstellung Brandschutzkonzept
1109.4211000-009	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen Grundschule Bliedersdorf-Nottensdorf	5.119,35 €	Erneuerung Heizkessel erst in 2014
1109.4211000-010	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen Eichhörnchen- Grundschule Dollern	19.870,50 €	Abgehängte Decke und Beleuchtung erst in 2014

11109.4211000-012	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen Oberschule	20.997,68 €	Erstellung Brandschutzkonzept
11109.4211000-028	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen Bauhof	14.057,91 €	Nachrüstung Elektro-Torantrieb erst in 2014
12600.0250000	Gebäude und Aufbauten für Brandschutz, Rettungsdienst und Katastrophenschutz	3.000,00 €	Restzahlungen Anbau FWGH Agathenburg
12600.0710000	Betriebsvorrichtungen	15.000,00 €	Installation Absauganlage FWGH Bliedersdorf erst in 2014
12600.0720000	Betriebs- und Geschäftsausstattung	12.000,00 €	Anschaffung Digitalfunk
21110.4271001	Aufwand für den Schulunterricht - Ganztagsschule	1.500,51 €	Gehalt Küchenpersonal
21140.4271000	Aufwand für den Schulunterricht	4.000,00 €	Abrechnung der Sportfahrten 2013 erst in 2014
21600.0232000	Mensa-Bau Oberschule	266.600,58 €	Laufende Maßnahme
21600.0720000	Betriebs- und Geschäftsausstattung	53.001,00 €	Ausstattung Mensa
21600.0750000	Sammelposten für bewegliche Vermögensgegenstände über 150,00 € bis 1.000,00 €	70.106,40 €	Ausstattung Mensa
21600.4271001	Aufwand für den Schulunterricht - Ganztagsschule	10.000,00 €	Mittel werden erst in 2014 abgerufen
28100.4271000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	700,00 €	Erstellung Chronik
31501.4318000	Zuweisungen an übrige Bereiche	Aι 2.500,00 €	usstattung Notrufbänke erst in 2014
	Gebäude, Aufbauten bei sozialen Einrichtungen	87.617,68 €	Laufende Maßnahme
31502.0720000	Betriebs- und Geschäftsausstattung	10.000,00 €	Einrichtung des Erweiterungsbaus

31502.0750000	Sammelposten für bewegliche Vermögensgegenstände über 150,00 € bis 1.000,00 €	20.000,00 €	Einrichtung des Erweiterungsbaus
31502.4222000	Erwerb geringwertiger	2 200 00 5	Einrichtung des
31502.4222000	Vermögensgegenstände	3.300,00 €	Erweiterungsbaus
36200.0222000	Gebäude, Aufbauten bei sozialen Einrichtungen	20.000,00 €	Erneuerung der Skategerät erst in 2014
36200.0720000	Betriebs- und Geschäftsausstattung	4.500,00 €	Anschaffung Küchenmöbel i 2014
36510.0222000	Gebäude, Aufbauten bei sozialen Einrichtungen	99.100,37 €	Laufende Maßnahme
36512.0221000	Grund und Boden bei sozialen Einrichtungen	13.000,00 €	Endgültige Abrechnung Erschließungskosten Weidenstieg erst in 2014
36514.0221000	Grund und Boden bei sozialen Einrichtungen	112.653,84 €	Grunderwerb erst in 2014
36530.0222000	Gebäude, Aufbauten bei sozialen Einrichtungen	378.547,80 €	Laufende Maßnahme
36530.0720000	Betriebs- und Geschäftsausstattung	20.000,00 €	Ausstattung Krippe
36530.0750000	Sammelposten für bewegliche Vermögensgegenstände über 150,00 € bis 1.000,00 €	20.000,00 €	Ausstattung Krippe
51100.4291000	Planungskosten	56.743,08 €	Fertigstellung F-Plan
5300.4212000	Unterhaltung der Gräber und Wege	30.000,00 €	Erstellung Gedenkstätte Waldfriedhof
7302.0292000	Gebäude, Aufbauten bei sonstigen Dienst-, Geschäfts- und anderen Betriebsgebäuden	E 58.340,66 €	Erneuerung Ölabscheider erst in 2014
7302.0750000	Sammelposten für bewegliche Vermögensgegenstände über 150,00 € bis 1.000,00 €	Ei 8.724,12 €	rwerb tragbares Blasgerät ers in 2014

57500.4271000	Werbung/Prospekte	6.367,37 €	Fertigstellung Wanderkarte in 2014
57510.0040000	Geleistete Investitionszuweisungen und - zuschüsse	24.747,95 €	Abrechnung Leader-Projekte erst in 2014
Gesamt		1.609.324,20 €	
Aufwendungen Investitionsmaßnahme	en.	308.253,85 € 1.301.070,35 €	

### 9.1 Rechtsgrundlagen Rechenschaftsbericht

## Rechenschaftsbericht gem. § 57 GemHKVO

- (1) ¹Im Rechenschaftsbericht werden, den tatsächlichen Verhältnissen entsprechend, der Verlauf der Haushaltswirtschaft und die finanzwirtschaftliche Lage der Gemeinde dargestellt. ²Dabei wird eine Bewertung der Jahresabschlussrechnungen vorgenommen.
- (2) Der Rechenschaftsbericht soll auch
  - Vorgänge von besonderer Bedeutung, die nach dem Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind, und
  - zu erwartende mögliche finanzwirtschaftliche Risiken für die Aufgabenerfüllung von besonderer Bedeutung

darstellen.

### 9.2 Finanzierungstätigkeit

#### Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit

Haushalt 2013	Ergebnis 2013	Abweichungen (+/-)
300.000,00 €	0,00 €	-300.000,00 €

#### Produkt 61200 Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft

Konto 6922300 Kreditaufnahmen für Investitionen bei Gemeinden (GV)
Die eingeplante Kreditaufnahme bei der Kreisschulbaukasse für den Mensa-Bau wurde erst in 2014 realisiert. Es wurde ein Haushaltseinnahmerest in Höhe von 500.000 € gebildet (200.000,00 € aus Vorjahr, 300.000,00 € aus 2013).

#### Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit

Haushalt 2013	Ergebnis 2013	Abweichungen (+/-)
274.800,00 €	224.543,97 €	-50.256,03 €

#### Produkt 61200 Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft

Konten 7922300 Tilgung von Krediten für Investitionen bei Gemeinden (GV) Das Darlehen bei der Kreisschulbaukasse wurde nicht aufgenommen.

Für die bestehenden Darlehen wurden die planmäßigen Tilgungen geleistet.

Im Rechnungsjahr konnten die Schulden um 224.543,97 € reduziert werden.

## 9.3 Über- und außerplanmäßige Ausgaben

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

Produkt	Finanz- haushalt	Ermächtigung	Überschreitung	Deckung durch Budget/Konto	Ratsbeschluss/ Mitteilung
31502	0221000	0,00 €	950,00 €	31502.0222000	SGA 06.03.2013
55300	0382000	0,00 €	2.300,00 €	61100.3111000	SGA 06.06.2013
36514	0221000	0,00 €	121.000,00 €	36530.0222000	SGRat 24.09.2013
11107	0720000	5.000,00€	10.000,00 €	11107.4221000	
		Summe:	134.250,00 €		

### Weitere Haushaltsüberschreitungen:

Produkt	Ergebnis- haushalt	Ermächtigung	Überschreitung	Deckung durch Budget/Konto	Ratsbeschluss Mitteilung
Fehlanzeige	1				



### Haushalts-, Kassen-, Rechnungswesen Deckungskreisübersicht

Summarische Zusammenfassung bewirtschafteter Deckungskreise

erstellt am: 19.05.2015 / 12:30:43

erstellt von: Frau Schzipior

erstellt für: 00 Samtgemeinde Horneburg

erstellt für HH-Jahr: 2013

	1	3		
٠,	×	7	_	١
- 2	. )	(		i

Deckungskreis Nr. Bezeichnung								
	Wirk.		Mittel im Deckun	nekroje		Powietes	chaftung im Deckung	eksois
	Einn.	Haushaltsmittel	davon gesperrt	HH-Rest a. Vj.	ÜPL/APL	Sollübertr./ZvE.	bisher verfügt	noch verfügba
0001 K-Teilhaushalt 1	1	638.550,80	0,00	9.000,00	0,00	0,00	560.422,00	87.128,8
0002 K-Teilhaushalt 2	1	1.724.807,35	0,00	36.537,37	-10.000,00	0,00	1.430.702,90	320.641,8
0003 K-Teilhaushalt 3	1	271.719,40	0.00	5.000,00	0,00	0,00	257.268,57	19.450,8
0004 K-Teilhaushalt 4	1	1.013.340,82	0,00	117.108,14	0,00	0,00	1.060.594,90	69.854,06
0005 K-Personal	1	2.971.065,42	0,00	0.00	0.00	0.00	2.789.531,96	181.533,46
0006 G-Leistungen für		258.300,00	0,00	0.00	0.00	0,00	246.062,08	12.237,92
0007 K-Abschreibungen	1	586.955,02	0,00	0,00	0,00	0,00	511.222,69	75.732,33
0008 K-Grundschule	1	55.900,00	0,00	0,00	0.00	0,00	55.900,00	0,00
0009 K-Grundschule	1	41.400.00	0.00	0,00	0,00	0,00	41,389,71	10,29
0010 K-Eichhörnchen-Gr	1	8.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.958,11	141,89
0011 K-Hauptschule	1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0012 K-Oberschule	1	212,400,00	0,00	0,00	0.00	0,00	216.300,32	-3.900,32
0013 K-Interne	1	994.889,92	0,00	0,00	0,00	0,00	859.173,57	135.716,35
0014 G-Deckungskreis		14.200,00	0,00	24.809,56	0,00	0,00	37.083,30	1.926,26
0015 G-Deckungskreis		30.300,00	0,00	9.800,00	10.000,00	0,00	47.216,76	2.883,24
0016 G-Deckungskreis		85.500,00	0,00	5.842,98	0,00	0,00	91.342,98	0,00
0017 G-Deckungskreis		11.000,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00	13.438,92	561,08
0018 G-Anlage im Bau		129.300,00	0,00	60.596,41	0,00	0,00	92.506,41	97.390,00
0019 G-Anlage im Bau		500.000,00	0,00	403.134,56	0,00	0,00	903.134,56	0,00
0020 G-Anlage Im Bau -		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0021 G-Anlage im Bau -		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0022 G-Anlage im Bau -		0,00	0,00	58.417,66	0,00	0,00	58.417,66	0,00
0023 G-Anlage im Bau		0,00	0,00	1,105,15	0,00	0,00	0,00	1.105,15
0024 G-Anlage Im Bau -		18.000,00	0,00	14.449,93	0,00	0,00	15.000,00	17.449,93
0025 Z-RW Feuerwehr	1	0,00	0,00	0,00	70.47.170 N	0.00	0,00	0,00
0026 G-Anzahlung auf		500.000,00	0,00	0,00	0,00	0.00	378.547,80	121.452,20
0028 G-Historischer		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0036 K-Anlage im Bau	1	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00
0037 G-Anlage im Bau -		80.000,00	0,00	153.447,04	0,00	0,00	215.143,72	18.303,32
0038 G-Tilgung von		224.800,00	0.00	0,00	0,00	0,00	224.543,97	256,03
0040 K-Tellhaushalt 5 -	1	1.141.824,61	0,00	0,00	0,00	0,00	1.016.190,97	125.633,64
0041 G-Deckungskreis		55.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	54.874,47	325,53
0042 G-Anlage im Bau		25.000,00	0,00	0,00	121.000,00	0,00	131.000,00	15.000,00
samt GKZ: 00 Samtgemeinde		11.612.553,34 *	0,00*	902.248,80 *	121.000,00 •	0,00 *	11.334.968,33 *	1.300.833,81 *

<sup>\*\*\*</sup> Ende der Liste \*\*\*



## Haushalts-, Kassen-, Rechnungswesen Kontenliste

erstellt am: 19.05.2015 / 13:29:26

erstellt von: Frau Schzipior

erstellt für: 00 Samtgemeinde Horneburg

erstellt für HH-Jahr: 2013



19		EB - Wert	SALDO	Abschluss
Konto-Nr.:	2811100	Pensionsrückstellungen aktive Beamte		The state of the s
	110.79	1.300.839,00 H	1.444.802,00 H	
Konto-Nr.:	2811200	Pensionsrückstellungen Versorgungsempfäng	jer	
		1.451.363,00 H	1.502.188,00 H	
Konto-Nr.:	2812100	Beihilferückstellungen aktive Beamte		
To the State of th	The state of the s	175.613,27 H	199.382,68 H	
Konto-Nr.:	2812200	Beihliferückstellungen Versorgungsempfänge		
2000		195.934,01 H	207.301,94 H	
Konto-Nr.:	2821000	Sonstige Rückstellungen für nicht in Anspruch	genommenen Urlaub	
orac casas a room to the	a table of that at a seed as a long on the	74.564,68 H	89.169,42 H	EN THE LINE OF THE P. L. L.
Konto-Nr.:	2822000	Sonstige Rückstellungen für geleistete Überste	unden	
		37.828,06 H	32.721,31 H	AND THE RESERVE OF THE SECOND
Conto-Nr.:	2823000	Sonstige Rückstellungen für die Inanspruchna	hme von Altersteilzeit	
Prince of the Pr		99.754,33 H	78.226,22 H	
Conto-Nr.:	2861000	Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleic	ths	
	The second second second	32.998,68 H	0,00	BOTH I FI II TO MINE THE TAXABLE
Conto-Nr.:	2871000	Rückstellungen für drohende Verpflichtungen a	us Bürgschaften, Gewährlei	stungen und anstehenden Gerichstverfahren
	11 - 20 11 11 - 11 - 11 - 11 - 11 - 11 -	1.747,50 H	1.747,50 H	
Conto-Nr.:	2891000	Sonstige Rückstellungen		T.A. MUS OF THE STREET
(mile) his he (iii		64.779,35 H	120.448,30 H	
	Gesamt GKZ: 00	3.435.421,88 H	3.675.987,37 H	0,00

<sup>\*\*\*</sup> Ende der Liste \*\*\*

## 9.6 Verlauf der Haushaltswirtschaft und Darstellung der finanzwirtschaftlichen Lage

Das Haushaltsjahr 2013 schließt in der Ergebnis- und der Finanzrechnung erheblich besser ab, als es die Plandaten vorsahen.

#### Ergebnisrechnung

Prognostiziert war in der Planung ein ausgeglichener Haushalt mit einem Jahresergebnis von 20.900 €. Den ordentlichen Erträgen von 7.483.500 € standen ordentliche Aufwendungen in Höhe von 7.471.100 € gegenüber. Hinzu kam ein Überschuss aus dem außerordentlichen Ergebnis in Höhe von 8.500 €. Hinzu kamen Haushaltsreste aus dem Jahr 2012 (167.645,51 €)

Das Rechnungsergebnis schließt mit einem positiven Saldo von 743.813,50 € ab. Die Prognosen wurden damit noch einmal deutlich übertroffen.

Ursächlich für diese Entwicklung waren insbesondere

#### Mehrerträge:

- die h\u00f6heren Schl\u00fcsselzuweisungen
- höhere Erträge aus Landeszuweisungen für Ifd. Zwecke (Finanzhilfe für das beitragsfreie Kindergartenjahr)
- höhere Erstattungen der Mitgliedsgemeinden für die Inanspruchnahme des Bauhofes

#### Einsparungen:

- bei den Personalaufwendungen
- Geringere Aufwendungen bei Sach- und Dienstleistungen
- Geringerer Abschreibungsaufwand

#### Mehraufwendungen

 Transferaufwendungen (u.a. h\u00f6here Kreisumlage aufgrund der h\u00f6heren Steuerkraft)

Detaillierte Ausführungen zu den Abweichungen werden unter den Erläuterungen zu den Ziffern 4.3 und 4.4 gemacht.

Der Überschuss des ordentlichen und außerordentlichen Ergebnisses wird der jeweiligen Überschussrücklage zugeführt.

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

#### Entwicklung der Ergebnisrücklage

Kameraler Sollfehlbetrag 2009	-435.784,11 €
Ergebnis 2010	1.952.470,59 €
Ergebnis 2011	1.059.261,20 €
Ergebnis 2012	1.264.437,27 €
Ergebnis 2013	743.813,50 €
- 1880	4 584 198 45 €

Mit dem Überschuss aus den Vorjahren, nach Verrechnung mit dem kameralen Sollfehlbetrag aus 2009, beträgt der Rücklagenbestand aktuell 4.582.198,45 €.

#### Finanzrechnung / Liquidität

Prognostiziert war in der Planung ein negativer Finanzierungsmittelbestand von 1.105.000 €. Hinzu kamen konsumtive und investive Haushaltsreste aus dem Jahr 2012 (955.748,80 €).

Zum Bilanzstichtag ergibt sich ein Finanzrechungs-Saldo von -30.407,21 €.

Die Samtgemeinde Horneburg musste in 2013 keine Liquiditätskredite in Anspruch nehmen.

#### Im Einzelnen:

#### Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit

1.015.144,04 €

Begründung:

Parallel zur Entwicklung des Rechnungsergebnisses im Ergebnishaushalt hat sich auch das Finanzrechnungsergebnis aus lfd. Verwaltungstätigkeit besser entwickelt als geplant.

### Einzahlungen aus Investitionstätigkeit

289.318,83 €

Begründung:

Zuweisungen für Investitionen konnten z. Teil nicht abgerufen werden, weil Maßnahmen zurückgestellt bzw. noch nicht abgeschlossen worden sind.

#### Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

- 1.101.169.16 €

Bearünduna:

Ein Teil der investiven Maßnahmen sind zurückgestellt bzw. noch nicht abgeschlossen worden. Für die Fortsetzung bzw. Realisierung der Maßnahmen sind Haushaltsreste gebildet worden.

#### Anteil der Samtgemeinde Horneburg:

Gesamtbetrag der Einheitskasse zum 31.12.2013 davon Anteil der Samtgemeinde Horneburg

4.492.074,16 €

1.382.360,36 €

Mit dem Überschuss aus den Vorjahren, nach Verrechnung mit dem negativen Kassenbestand aus der Eröffnungsbilanz, betrug der anteilige Kassenbestand am 31.12.2013 1.382.360,36 €.

#### Entwicklung der Verschuldung

Die eingeplante Kreditaufnahme bei der Kreisschulbaukasse für den Mensa-Bau wurde zurückgestellt, weil mit der Maßnahme noch nicht begonnen worden ist. Es wurde ein Haushaltseinnahmerest in Höhe von 500.000 € gebildet.

Durch ordentliche Tilgungsleistungen wurde die Verschuldung der Kommune um 224.543,97 € reduziert.

Die Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen betrug zum Stichtag 31.12.2013 2.342.739,77 €.

### Ausblick 2014

Die Entwicklung der Finanzsituation im Haushaltsjahr 2014 schließt planmäßig in Erträgen und Aufwendungen ausgeglichen ab. Nach dem vorläufigen Ergebnis schließt auch das Ergebnis 2014 positiver ab als prognostiziert.

#### Ausblick 2015

Auch das Haushaltsjahr 2015 schließt nach den Plandaten ausgeglichen ab. Nach der aktuellen Prognose wird dies auch im Finanzplanungszeitraum zu realisieren sein.

Anstehende Investitionen (Freibadsanierung) können nur über eine entsprechende Kreditermächtigung finanziert werden.

#### Zusammenfassung

Durch die konsequente Durchführung der geplanten Haushaltssicherungsmaßnahmen 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 sehr gut zu bezeichnen und die dauernde Leistungsfähigkeit der Kommune ist gesichert!



## 9.7 Entwicklung der Fehlbeträge / Überschussrücklage

Aus dem Haushaltsjahr 2009 war in ein kameraler Sollfehlbetrag in die Eröffnungsbilanz zum Stichtag 01.01.2010 in Höhe von 435.784,11 € einzustellen.

Der Jahresüberschuss 2010 ist mit dem Sollfehlbetrag verrechnet worden, so dass nunmehr kein kameraler Sollfehlbetrag mehr besteht.

Die Jahresüberschüsse der Jahre 2011 und 2012 wurden der Überschussrücklage zugeführt.

lm Haushaltsjahr 2013 kann ebenfalls ein Jahresüberschuss festgestellt werden (738.889,78 €), der der Überschussrücklage zugeführt wird.

### Entwicklung von Fehlbeträgen und Überschussrücklagen

HHJahr	Fehlbetrag	Überschuss	verbleibender Fehlbetrag	Überschussrücklage gesamt
Erőffnungsbilanz 2010	435.784,11 €	0,00 €	435.784,11 €	0,00 €
2010		1.952.470,59 €	0,00 €	1.516.686,48 €
2011		1.059.261,20 €	0,00 €	2.575.947,68 €
2012		1.264.437,27 €	0,00€	3.840.384,95 €
2013		738.889,78 €	0,00 €	4.579.274,73 €

#### 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.

Auch Beschlüsse des Gemeinderates sind in diesem Zusammenhang zu nennen.

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

- Ausbau des Krippenplatzangebotes
- · Ganztagsschulbetrieb mit dem Bau einer Mensa an der Oberschule
- Sanierung Freibad

### Risiken

#### Schlüsselzuweisungen

Kreisumlage

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

Aktuell kann aufgrund der gefestigten Finanzsituation des Landkreises davon ausgegangen werden, dass der Umlagehebesatz stabil bleibt bzw. gesenkt 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 hat 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.

Im Jahr 2013 ist in einer Mitgliedsgemeinde ein größerer Konzern erstmalig zur Gewerbesteuerveranlagt worden. Dies führt zur Stärkung der Steuerkraft.

#### 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.

Samtgemeindeumlage

Die positive Entwicklung der Steuerkraft der Mitgliedsgemeinden hält auch im Jahr 2013 an. Daher erfolgen die Samtgemeindeumlagezahlungen, trotz der Senkung des Hebesatzes, auf hohem Niveau.

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 bedarfsorientiert als 4 Std.-, 2/3- oder Ganztagsplatz angeboten. Eine Mittagsverpflegung ist in allen Einrichtungen möglich. Im Jahr 2014 ist die weitere Schaffung von Krippen- und Kindergartenplätzen in Bliedersdorf, Nottensdorf und Horneburg geplant.

Schulen / Ganztagsschulangebote

Die Samtgemeinde verfügt über 3 Grundschulen und die Oberschule als weiterführende Schule. Alle Schulen bieten bedarfsorientierte Ganztagsbetreuung an.

Die Nachmittagsbetreuung der Schülerinnen und Schüler der Eichhörnchen-Grundschule erfolgt über die Hortgruppe des DRK-Kindergarten.

Aufstellung des Flächennutzungsplanes

Der Flächennutzungsplan wurde überarbeitet. Nach dem Flächennutzungsplanes ist vorgesehen, dass weitere Flächen für die Ansiedlung von Gewerbe und für die Wohnbebauung ausgewiesen werden können.

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

Finanzen

Nach der Finanzplanung des Haushaltes 2015 für die Jahre 2015 bis 2018 wird die Samtgemeinde dauerhaft ausgeglichene Haushalte vorlegen können.

Die dauernde Leistungsfähigkeit der Gemeinde ist damit gesichert.



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

Die Vollständigkeit und Richtigkeit des Jahresabschlusses 2013 wird hiermit festgestellt.

Horneburg, den

FF 9. 05. 2015

Samtgemeinde Horneburg Der Samtgemeindebürgermeister

(Herwede)



Datum: 19.05.2015 Uhrzeit: 14:42:07

1 Teilhaushalt 1 Bürgerservice, Sicherheit und Ordnung, Zentrale Dienste

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres	Ergebnis des Haushalts- jahres	Ansätze des Haushalts- jahres	Plan-Ist-Vergleich mehr (+) weniger (-)
		2013	2013	2013
	EUR	EUR	EUR	EUR
	2	3	4	5
ordentliche Erträge				
2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	59.198,47	64.171,95	51.600,00	12.571,9
3. + Auflösungserträge aus Sonderposten	35.534,89	37.235,20	46.200,00	-8.964,80
4. + sonstige Transfererträge	17.775,13	14.129,03	14.000,00	129,03
5. + öffentlich-rechtliche Entgelte	96.595,59	81.237,53	89.300,00	-8.062,47
3. + privatrechtliche Entgelte	55.617,25	50.587,32	42.300,00	8.287,32
7. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	183.973,13	264.173,71	217.600,00	46.573,71
3. + Zinsen und ähnliche Finanzerträge	899,28	1.031,59	-600,00	1.631,59
1. + sonstige ordentliche Erträge	24.374,85	1.226,30	23.500,00	-22.273,70
<ol> <li>Summe ordentliche Erträge ordentliche Aufwendungen</li> </ol>	473.968,59	513.792,63	483.900,00	29.892,63
3 Aufwendungen für aktives Personal	875,998,37	1.042.422,54	982.000,00	60.422,54
4 Aufwendungen für Versorgung	0,00	38.499,00	0,00	38.499,00
5 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	143.781,14	150.465,26	176.900,00	-26.434,74
6 Abschreibungen	126.275,50	132,433,86	162.300,00	-29.866,14
8 Transferaufwendungen	62,666,02	97.397,51	67,200,00	30.197,51
9 sonstige ordentliche Aufwendungen	290.490,59	274.877,99	296,900,00	-22.022,01
0. = Summe ordentliche Aufwendungen	1.499.211,62	1.736.096,16	1.685.300,00	50.796,16
1. = ordentliches Ergebnis	-1.025.243,03	-1.222.303,53	-1.201.400,00	-20.903,53
2. + außerordentliche Erträge	-116,37	0,00	0,00	0,00
3 außerordentliche Aufwendungen	0,00	4.550,00	0,00	4.550,00
4. = außerordentliches Ergebnis	-116,37	-4.550,00	0,00	-4.550,00
5. = Jahresergebnis	-1.025.359,40	-1.226.853,53	-1.201.400,00	-25.453,53
7 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	153.220,46	246.906,40	272.800,00	-25.893,60
B. = Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-153,220,46	-246,906,40	-272,800,00	25.893,60
. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-1.178.579,86	-1.473.759,93	-1.474.200,00	440,07



Datum: 19.05.2015

Uhrzeit: 14:42:07

### 2 Teilhaushalt 2 Finanzen, Personal, Informationstechnik

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres	Ergebnis des Haushalts- jahres	Ansätze des Haushalts- jahres	Plan-Ist-Vergleich mehr (+) weniger (-)
	2012	2013	2013	2013
	EUR	EUR	EUR	EUR
	2	3	4	5
ordentliche Erträge				
2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5,788.302,00	6.278.268,00	5,640,000,00	638.268,00
3. + Auflösungserträge aus Sonderposten	66.128,42	66.128,42	66.100,00	28,42
5. + öffentlich-rechtliche Entgelte	48,50	57,50	100,00	-42,50
6. + privatrechtliche Entgelte	1.497,65	960,17	900,00	60,17
8. + Zinsen und ähnliche Finanzerträge	50.798,66	19.363,98	20.300,00	-936,02
11. + sonstige ordentliche Erträge	69.511,67	18.428,93	56.400,00	-37.971,07
12. = Summe ordentliche Erträge ordentliche Aufwendungen	5.976.286,90	6.383.207,00	5.783.800,00	599.407,00
13 Aufwendungen für aktives Personal	514.794,87	453.266,24	510.200,00	-56.933,76
14 Aufwendungen für Versorgung	0,00	12.326,00	0,00	12.326,00
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	122.525,73	146.752,71	181,100,00	-34.347,29
16 Abschreibungen	27.554,61	36.564,96	32.100,00	4.464,96
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	124.466,80	94.692,22	124.600,00	-29.907,78
18 Transferaufwendungen	702.440,30	1.002.599,22	617,600,00	384.999,22
19 sonstige ordentliche Aufwendungen	10.033,91	8.279,72	13.500,00	-5.220,28
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	1.501.816,22	1.754.481,07	1.479.100,00	275.381,07
21.= ordentliches Ergebnis	4,474,470,68	4.628.725,93	4.304.700,00	324.025,93
22. + außerordentliche Erträge	0,00	7.134,75	0,00	7.134,75
24.= außerordentliches Ergebnis	0,00	7.134,75	0,00	7.134,75
5.= Jahresergebnis	4,474,470,68	4.635.860,68	4.304.700,00	331.160,68
9. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	4,474,470,68	4.635.860,68	4.304.700,00	331.160,68



Datum: 19.05.2015 Uhrzeit: 14:42:07

3 Tellhaushalt 3 Bau, Planung und Verkehr

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres	Ergebnis des Haushalts- jahres	Ansätze des Haushalts- jahres	Plan-Ist-Vergleich mehr (+) weniger (-)
	2012	2013		2013
	EUR	EUR	EUR	EUR
	2	3	4	5
ordentliche Erträge		10.75	6/100	02220
3. + Auflösungserträge aus Sonderposten	153,07	179,41	0,00	179,41
5. + öffentlich-rechtliche Entgelte	149.803,70	137.451,20	140.000,00	-2.548,80
6. + privatrechtliche Entgelte	9.299,67	1.998,51	1.300,00	698,51
7. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	254.147,55	216.063,97	230,100,00	-14.036,03
11. + sonstige ordentliche Erträge	0,00	3.658,06	0,00	3.658,06
12. = Summe ordentliche Erträge	413.403,99	359.351,15	371.400,00	-12.048,85
ordentliche Aufwendungen				
13 Aufwendungen für aktives Personal	568.582,82	586,413,10	669.100,00	-82.686,90
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	152.172,63	164.442,54	256.000,00	-91.557,46
16 Abschreibungen	34.660,28	41.953,30	41.000,00	953,30
18 Transferaufwendungen	4.975,04	7.130,85	8.200,00	-1.069,15
19 sonstige ordentliche Aufwendungen	3.489,03	2.426,90	3.500,00	-1.073,10
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	763.879,80	802.366,69	977.800,00	-175.433,31
21. = ordentliches Ergebnis	-350.475,81	-443.015,54	-606.400,00	163.384,46
23 außerordentliche Aufwendungen	0,00	8.578,04	0,00	8.578,04
24. = außerordentliches Ergebnis	0,00	-8.578,04	0,00	-8.578,04
25. = Jahresergebnis	-350,475,81	-451.593,58	-606,400,00	154.806,42
26. + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	233.890,90	246.062,08	258.300,00	-12.237,92
27, - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	178.536,87	195.644,20	179.400,00	16.244,20
28. = Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	55.354,03	50.417,88	78.900,00	-28.482,12
29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-295.121,78	-401.175,70	-527.500,00	126.324,30



Datum: 19.05.2015 Uhrzeit: 14:42:07

Teilhaushalt

4 Teilhaushalt 4 Gebäudemanagement

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres	Ergebnis des Haushalts- jahres	Ansätze des Haushalts- jahres	Plan-Ist-Vergleich mehr (+) weniger (-)
	2012	2013	2013	2013
	EUR	EUR	EUR	EUR
	2	3	4	5
ordentliche Erträge				
3. + Auflösungserträge aus Sonderposten	43.807,16	43.807,16	43.800,00	7,16
6. + privatrechtliche Entgelle	87.625,28	87.624,78	86.000,00	1.624,78
7. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.967,39	7.621,35	8.500,00	-878,65
11. + sonstige ordentliche Erträge	27,741,40	1.376,55	200,00	1.176,55
12. = Summe ordentliche Erträge	165.141,23	140.429,84	138.500,00	1.929,84
ordentliche Aufwendungen	A		7	100000000000000000000000000000000000000
13 Aufwendungen für aktives Personal	95.452,64	73.186,09	87,000,00	-13.813,91
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	715.156,51	930.489,10	1.003.800,00	-73.310,90
16 Abschreibungen	45.149,57	47.328,79	43.100,00	4.228,79
19 sonstige ordentliche Aufwendungen	889,59	2,90	1.100,00	-1.097,10
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	856,648,31	1.051.006,88	1.135.000,00	-83.993,12
21. = ordentliches Ergebnis	-691.507,08	-910.577,04	-996.500,00	85.922,96
25. = Jahresergebnis	-691.507,08	-910.577,04	-996,500,00	85.922,96
26. + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	726.323,16	859.173,57	938,100,00	-78.926,43
27 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	51.943,15	40.339,14	52.000,00	-11.660,86
28. = Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	674,380,01	818.834,43	886.100,00	-67.265,57
29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-17.127,07	-91.742,61	-110,400,00	18.657,39



## A. Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 00 Samtgemeinde Horneburg

Datum: 19.05.2015 Uhrzeit: 14:42:07

Teilhaushalt

5 Teilhaushalt 5 Kinder, Schulen, Jugend, Sport

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres	Ergebnis des Haushalts- jahres	Ansätze des Haushalts- jahres	Plan-Ist-Vergleich mehr (+) weniger (-)
	2012	2013	2013	2013
	EUR	EUR	EUR	EUR
THE EXPENSION OF THE PROPERTY	2	3	4	5
ordentliche Erträge	100000000000000000000000000000000000000	of 6,500, 5000 at 100 at 100 Aug		
2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	539,629,42	530,150,99	535.400,00	-5.249,01
3. + Auflösungserträge aus Sonderposten	120.109,00	126.270,30	115.200,00	11.070,30
5. + öffentlich-rechtliche Entgelte	42.618,38	40.416,93	42.000,00	-1.583,07
6. + privatrechtliche Entgelte	13.707,23	482,98	1,700,00	-1.217,02
7. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.890,32	7.109,68	11.600,00	-4.490,32
12. = Summe ordentliche Erträge ordentliche Aufwendungen	728.954,35	704.430,88	705.900,00	-1.469,12
13 Aufwendungen für aktives Personal	569.974,09	579,699,76	714.000,00	-134.300,24
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	127.741,15	135.173,61	143,200,00	-8.026.39
16 Abschreibungen	240.480,81	255,979,63	286,400,00	-30,420,37
18 Transferaufwendungen	884.815,16	971,787,76	973.900,00	-2.112,24
19 sonstige ordentliche Aufwendungen	72,685,38	77.482,52	76,400,00	1.082,52
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	1.895.696,59	2.020.123,28	2.193.900,00	-173.776,72
21.= ordentliches Ergebnis	-1.166.742,24	-1.315,692,40	-1,488,000,00	172,307,60
22. + außerordentliche Erträge	59.885,80	15.466,15	8,500,00	6.966,15
23 außerordentliche Aufwendungen	35.834,68	2.796,78	0.00	2.796,78
4.= außerordentliches Ergebnis	24.051,12	12.669,37	8.500,00	4.169,37
5.= Jahresergebnis	-1.142.691,12	-1.303.023,03	-1.479.500,00	176,476,97
7 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	576.513,58	622,345,91	692,200,00	-69.854,09
8. = Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-576.513,58	-622.345,91	-692,200,00	69:854,09
9. = Ergebnis unter Berücksichtigung der Internen Leistungsbeziehungen	-1.719.204,70	-1.925.368,94	-2.171.700,00	246.331,06

<sup>\*\*\*</sup> Ende der Liste "A. Tellergebnisrechnung" \*\*\*



## B. Teilfinanzrechnung 2013

Gemeinde: 00 Samtgemeinde Horneburg

Datum: 22.01.2015 Uhrzeit: 15:38:55

Teilhaushalt

1 Teilhaushalt 1 Bürgerservice, Sicherheit und Ordnung, Zentrale Dienste

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis des Vorjahres	Ergebnis des Haushalts- jahres	Ansätze des Haushalts- jahres	Plan-Ist-Vergleich mehr (+) weniger (-) 2013
	2012	2013		
	EUR	EUR	EUR	EUR
	2	3	4	5
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10000		78-43	nunu.
1. + Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,0
2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	59.198,47	64.171,95	51.600,00	12.571,9
3. + Sonstige Transfereinzahlungen	17.077,84	13.429,03	14.000,00	-570,9
4. + öffentlich-rechtliche Entgelte	96.578,09	79.919,38	89.300,00	-9.380,6
5. + privatrechtiche Entgelte	53.285,50	51.384,47	42.300,00	9.084,4
6. + Kostenerstallungen und Kostenumlagen	193.981,62	231.095,69	217.600,00	13.495,6
7. + Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,0
B. + Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00
9. + sonslige haushallswirksame Einzahlungen	1.210,60	943,40	1.200,00	-256,6
<ol> <li>Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</li> </ol>	421.332,12	440.943,92	416.000,00	24.943,92
11 Auszahlungen für aktives Personal	760.698,07	945.010,09	930.000,00	15.010,09
12 Auszahlungen für Versorgung	0,00	0,00	0,00	0,00
<ul> <li>3 Auszahlungen f     ür Sach- und Dienstleistungen und f     ür geringwertige</li> <li>/ermögensgegenst     ände</li> </ul>	143.451,73	149.519,12	176.900,00	-27.380,88
4 Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Transferauszahlungen	60.962,79	97.522,77	67.200,00	30.322,77
6 sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	286.872,35	273.692,83	296.900,00	-23.207,17
7. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.251.984,94	1.465.744,81	1.471.000,00	-5.255,19
8. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-830.652,82	-1.024.800,89	-1.055.000,00	30.199,11
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
9. + Zuwendungen für Investitionstätigkeit	14.995,94	26.375,63	264.000,00	-237.624,37
0. + Beiträge u.ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
1. + Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
2. + Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	100,00	-100,00
3. + sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
4. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	14.995,94	26.375,63	264.100,00	-237.724,37
Auszahlungen für Investitionstätigkeit				
5 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	758,20	0,00	758,20
S Baumaßnahmen	47.403,59	8.596,18	140.300,00	-131.703,82
7 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	67.302,28	30.693,47	52.200,00	-21.506,53
3 Erwerb von Finanzvermögensanlagen	2.789,26	562,67	2.300,00	-1.737,33
9 Aktivierbare Zuwendungen	29.502,43	55,252,05	80.000,00	-24.747,95
) Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	146.997,56	95.862,57	274.800,00	-178.937,43
2. = Saldo aus Investitionstätigkeit	-132.001,62	-69.486,94	-10.700,00	-58.786,94
l. = Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	-962.654,44	-1.094.287,83	-1.065.700,00	-28.587,83



Datum. 22.01.2015 Uhrzeit: 15:38:55

Teilhaushalt

2 Teilhaushalt 2 Finanzen, Personal, Informationstechnik

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis des Vorjahres	Ergebnis des Haushalts- jahres	Ansälze des Haushalts- jahres	Plan-Ist-Vergleich mehr (+) weniger (-)
	2012	2013	2013	2013
	EUR	EUR	EUR	EUR
	2	3	4	5
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5-00-		0-000	
1. + Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.788.302,00	6.278.268,00	5.640.000,00	638.268,00
3. + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4. + öffentlich-rechtliche Entgelte	48,50	57,50	100,00	-42,50
5. + privatrechtiche Entgelte	1.577,65	937,76	900,00	37,76
6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7. + Zinsen und ähnliche Einzahlungen	50.442,46	18.961,74	20.200,00	-1.238,26
8. + Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00
9. + sonslige haushaltswirksame Einzahlungen	10.613,32	15.530,26	9.100,00	6.430,26
10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.850.983,93	6.313.755,26	5.670.300,00	643.455,26
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		NAMES OF THE PROPERTY OF THE PARTY OF THE PA	V-2370 + 240 CH2-44 1 C-414 3	
11 Auszahlungen für aktives Personal	435.245,24	447.405,05	486.800,00	-39.394,95
12 Auszahlungen für Versorgung	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige	114.530,96	153.104,37	181.100,00	-27.995,63
Vermögensgegenstände	AND SHIP AND SHIP SHIP SHIP SHIP SHIP SHIP SHIP SHIP	382384FIG 388483	10.000	
14 Zinsen und ähnliche Auszahlungen	124,470,25	94.284,66	124.600,00	-30.315,34
15 Transferauszahlungen	669.896,89	1.011.834,00	617.600,00	394.234,00
16 sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	9.784,19	8.164,44	13.500,00	-5.335,56
17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.353.927,53	1.714.792,52	1,423,600,00	291.192,52
18. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.497.056,40	4.598.962,74	4.246.700,00	352.262,74
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
20. + Beiträge u.ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
21. + Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
22. + Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
23. + sonstige Investitionstätigkeit	1.417,12	188,56	300,00	-111,44
24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.417,12	188,56	300,00	-111,44
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	35,53,657	500500	0743463	VESTIMA .
25 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
77 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	51.327,21	46.086,81	30.300,00	15.786,81
8 Erwerb von Finanzvermögensanlagen	1.024,05	3.156,56	900,00	2.256,56
9 Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
0 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
1. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	52.351,26	49.243,37	31.200,00	18.043,37
2. = Saldo aus Investitionstātigkeit	-50.934,14	-49.054,81	-30.900,00	-18.154,81
3.= Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag				
선생님들은 아이들의 경우를 가장 하는 아이들을 가장 있는데 하는데 그렇게 되었다. 그는 그 그렇게 되었다.	4.446.122,26	4.549.907,93	4.215.800,00	334.107,93
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	20.00	0.00	200 000 00	200 000 05
4. + Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und Inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	300.000,00	-300.000,00
5 Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für	349.306,96	224.543,97	274.800,00	-50.256,03
ovestitionstätigkeit 6. = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-349.306,96	-224.543,97	25.200,00	-249,743,97



Datum: 22.01.2015

Uhrzeit: 15:38:55

Teilhaushalt

2 Tellhaushalt 2 Finanzen, Personal, Informationstechnik

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis des Vorjahres	Ergebnis des Haushalts- jahres	Ansätze des Haushalts- jahres	Plan-Ist-Vergleich mehr (+) weniger (-)
	2012	2013	2013	2013
	EUR	EUR	EUR	EUR
	2	3	4	5
36a.+ Einzahlungen aus Liquiditätskrediten	0,00	0,00	0,00	0,00
36b Auszahlungen aus Liquiditätskrediten	0,00	0,00	0,00	0,00
36c.= Saldo aus Liquiditätskrediten	0,00	0,00	0,00	0,00
36d.+ Einzahlungen aus durchlaufenden Geldem	75.195,38	39.466,99	0,00	39.466,99
36e Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern	77.098,04	48.623,94	0,00	48.623,94
36f.= Saldo aus durchlaufenden Geldern	-1.902,66	-9.156,95	0,00	-9.156,95
36g.+ Einzahlungen aus der Einheitskasse	12.199.184,56	12.843.590,80	0,00	12.843.590,80
36h Auszahlung aus der Einheitskasse	11.947.493,11	12.725.956,31	0,00	12.725.956,31
36I.= Saldo aus der Einheitskasse	251.691,45	117.634,49	0,00	117.634,49
37. = Finanzmittelveränderung	4.346.604,09	4.433.841,50	4.241.000,00	192.841,50



Datum: 22.01.2015 Uhrzeit: 15:38:55

Teilhaushalt

3 Teilhaushalt 3 Bau, Planung und Verkehr

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis des Vorjahres	Ergebnis des Haushalts- jahres	Ansätze des Haushalts- jahres	Plan-Ist-Vergleich mehr (+) weniger (-)
	2012	2013	2013	2013
	EUR 2	EUR 3	EUR 4	EUR 5
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit				
1. + Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3. + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4. + öffentlich-rechtliche Entgelte	144.080,62	163.988,30	140.000,00	23.988,30
5. + privatrechtiche Entgelte	9.526,89	1.998,51	1.300,00	698,51
6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	255.769,61	203.419,78	230.100,00	-26.680,22
7. + Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00
9. + sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	409.377,12	369.406,59	371.400,00	-1.993,41
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	403,377,12	303.400,03	371.400,00	-1.555,41
11 Auszahlungen für aktives Personal	534.276,12	620 740 90	660 400 00	40 200 20
12 Auszahlungen für Versorgung	853	620.719,80	669.100,00	-48.380,20
그래요 그렇게 하다 되었다. 귀리 이것의 마리 사람들이 가루스트 이 그리	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige	146.666,43	168.129,78	256.000,00	-87.870,22
Vermögensgegenstände				
14 Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Transferauszahlungen	5.816,22	7.130,85	8.200,00	-1.069,15
16 sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	3.436,54	2.426,90	3.500,00	-1.073,10
7. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	690.195,31	798.407,33	936.800,00	-138.392,67
8. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-280.818,19	-429.000,74	-565.400,00	136.399,26
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		000000000000000000000000000000000000000	in a bridge	
9. + Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	2.422,84	0,00	2.422,84
10. + Beiträge u.ä. Entgellen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
1. + Veräußerung von Sachvermögen	0,00	7.500,00	13.000,00	-5.500,00
2. + Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3. + sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
4. = Summe der Einzahlungen aus Investitlonstätigkeit	0,00	9.922,84	13.000,00	-3.077,16
Auszahlungen für Investitionstätigkeit				
5 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	3.765,49	77,00	0,00	77,00
6 Baumaßnahmen	15.522,21	5.625,47	0,00	5.625,47
7 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	44.689,06	82.618,86	85.500,00	-2.881,14
8 Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
0 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
1.= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	63.976,76	88.321,33	85,500,00	2.821,33
2. = Saldo aus Investitionstätigkeit	-63.976,76	-78.398,49	-72.500,00	-5.898,49
3. = Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	-344.794,95	-507.399,23	-637.900,00	130,500,77



Datum: 22.01.2015 Uhrzeit: 15:38:55

Teilhaushalt

4 Teilhaushalt 4 Gebäudemanagement

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis des Vorjahres	Ergebnis des Haushalts- jahres	Ansätze des Haushalts- jahres	Plan-Ist-Vergleich mehr (+) weniger (-)
	2012	2013	2013	2013
	EUR	EUR	EUR	EUR
1 Einzahlungen aus laufender Verwallungstätigkeit	2	3	4	5
1. + Steuern und ähnliche Abgaben	2.00	2 22	5.00	
2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,0
3. + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,0
4. + öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5. + privatrechtiche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	84.671,98	82.453,08	86.000,00	-3.546,92
7. + Zinsen und ähnliche Einzahlungen	5.967,39	7.621,35	8.500,00	-878,65
	0,00	0,00	0,00	0,00
5 5	0,00	0,00	0,00	0,00
Street St	28.639,91	1.069,09	200,00	869,09
<ol> <li>Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</li> </ol>	119.279,28	91.143,52	94.700,00	-3.556,48
11 Auszahlungen für aktives Personal	89.601,38	79.037,35	87.000,00	-7.962,65
12 Auszahlungen für Versorgung	0,00	0,00	0,00	0,00
<ol> <li>Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige</li> <li>/ermögensgegenstände</li> </ol>	709,439,43	913.748,44	1.003.800,00	-90.051,56
4 Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6 sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	889,59	2,90	1.100,00	-1.097,10
7. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	799.930,40	992.788,69	1.091.900,00	-99.111,31
8. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-680.651,12	-901.645,17	-997.200,00	95.554,83
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				30,004,00
9. + Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
0. + Beiträge u.ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
1. + Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
2. + Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3. + sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
t. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	1135	0,00	0,00	0,00
5 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0.00	0.00	0.00
3 Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	2.467,64	3.000,00	/1000000000000000000000000000000000000
Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	-532,36
Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
.= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	2.467,64	3.000,00	0,00
. = Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-2.467,64	-3.000,00	-532,36
= Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	-680.651,12	-904.112,81	-1.000.200,00	532,36 96.087,19



Datum: 22.01.2015 Uhrzeit: 15:38:55

Teilhaushalt

5 Teilhaushalt 5 Kinder, Schulen, Jugend, Sport

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis des Vorjahres	Ergebnis des Haushalts- jahres	Ansätze des Haushalts- jahres	Plan-Ist-Vergleich mehr (+) weniger (-)
	2012	2013	2013	2013
	EUR	EUR	EUR	EUR
1 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2	3	4	5
+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,0
2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	537.617,42	533.049,99	535.400,00	-2.350,0
3. + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4. + öffentlich-rechtliche Entgelte	42.618,38	40.416,93	42.000,00	-1.583,07
5. + privatrechtiche Entgelte	13.707,23	167,71	1.700,00	-1.532,29
6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11.300,00	120000	11.600,00	-2.900,00
7. + Zinsen und ähnliche Einzahlungen		8.700,00		
[1] [1] [1] [1] [1] [1] [1] [1] [1] [1]	0,00	0,00	0,00	0,00
8. + Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00
9. + sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	27.257,16	27.097,57	14.200,00	12.897,57
10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	632.500,19	609.432,20	604.900,00	4.532,20
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	525 000 40	040 775 45	744 000 00	400 004 55
11 Auszahlungen für aktives Personal	535.898,40	613.775,45	714.000,00	-100.224,55
12 Auszahlungen für Versorgung	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige	112.555,48	134.543,91	143.200,00	-8.656,09
Vermögensgegenstände	5508	695	2722	2070/2
14 Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Transferauszahlungen	850.464,06	999.281,46	973.900,00	25.381,46
16 sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	117.167,76	90.203,28	86.400,00	3.803,28
17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.616.085,70	1.837.804,10	1.917.500,00	-79.695,90
18. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-983.585,51	-1.228.371,90	-1.312.600,00	84.228,10
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeit	186.205,07	252.831,80	92.500,00	160.331,80
20. + Beiträge u.ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
21. + Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
22. + Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
23. + sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	186.205,07	252.831,80	92.500,00	160.331,80
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	1		N. 600	
25 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	8.052,94	13.000,00	-4.947,06
26 Baumaßnahmen	665.762,11	752.880,83	1.100.000,00	-347.119,17
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	74.158,27	87.758,45	264.100,00	-176.341,55
28 Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Aktivierbare Zuwendungen	193.447,86	16.582,03	45.000,00	-28.417,97
30 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	933.368,24	865.274,25	1.422.100,00	-556.825,75
22. = Saldo aus Investitionstätigkeit	-747.163,17	-612.442,45	-1.329.600,00	717.157,55
3. = Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	-1.730.748,68	-1.840.814,35	-2.642.200,00	801.385,65

<sup>\*\*\*</sup> Ende der Liste \*B. Teilfinanzrechnung\* \*\*\*

## **VOLLSTÄNDIGKEITSERKLÄRUNG**

### zum Jahresabschluss mit Anhang der Samtgemeinde Horneburg

### Haushaltsjahr 2013

Gegenüber dem Rechnungsprüfungsamt (RPA) des Landkreises Stade erkläre ich als Samtgemeindebürgermeister Folgendes:

#### 1. Aufklärungen und Nachweise

Die für die Rechnungsprüfung erbetenen und notwendigen Aufklärungen und Nachweise wurden vollständig und nach bestem Wissen und Gewissen gegeben.

Als Auskunftspersonen habe ich die nachfolgend aufgeführten Personen benannt:

legenheiten
-

#### 2. Bücher und Schriften

- 2.1 Es sind alle Bücher und Schriften vollständig zur Verfügung gestellt worden. Zu den Schriften gehören insbesondere auch vertragliche Vereinbarungen, Dienst-, Arbeitsanweisungen und sonstige Organisationsunterlagen, die zum Verständnis der Rechnungslegung erforderlich sind.
- 2.2 In den Büchern sind alle Geschäftsvorfälle die für das Haushaltsjahr buchungspflichtig waren, erfasst und belegt. Zu den Belegen gehören alle für die richtige und vollständige Ermittlung der Ansprüche und Verpflichtungen zu Grunde zu legenden Nachweise.

2.3	Im E	Im Bereich des doppischen Rechnungswesens werden			
	$\boxtimes$	eigene EDV-Anlagen eingesetzt.			
		Arbeiten auf fremden EDV-Anlagen abgewickelt.			
		EDV-Anlagen nicht eingesetzt (die folgenden Punkte 2.4. bis 2.6. entfallen).			

2.4 Im Bereich des Rechnungswesens (z. B. Buchführung, Personalabrechnung, Gebührenabrechnung, Sozialhilfeabrechnung usw.) werden folgende Programme eingesetzt:

Programmbezeichnung / Versions-Nr.	zertifiziert am	Freigabe am
CIP-Kommunal KD / Release 4.2.4	2013	07.04.2015

- Durch eigene Testläufe ist die Funktionalität der Programme nachgewiesen. Der Umfang und die Art der Testläufe sind in der Anlage beschrieben und erläutert.
- Nach den Erkenntnissen im laufenden Betrieb ist die Funktionalität der Programme gegeben. Die Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung (GoB) sind / werden eingehalten.

		Nach den Erkenntnissen im laufenden Betrieb ist die Funktionalität der Programme nicht vollständig gegeben. Die eingeschränkte Funktionalität und die Auswirkungen auf die Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung (GoB) sind in der Anlage dargestellt.
2.5	Die	Abrechnungen im Bereich des Rechnungswesens sind auf der Grundlage
	$\boxtimes$	der organisatorischen Vorkehrungen und Kontrollen nur nach den zur Verfügung gestell- ten Programmen und den aufgezeichneten Bedienungseingriffen bzw. den vorgelegten Dienst- und Arbeitsanweisungen sowie Organisationsunterlagen durchgeführt worden.
		der vertraglichen Vereinbarungen mit fremden Rechenzentren entsprechend den gesetzli- chen Anforderungen durchgeführt worden.
2.6	auch und	st sichergestellt, dass im Rahmen der gesetzlichen Aufbewahrungspflichten und -fristen die nicht ausgedruckten Daten der Bücher (vgl. § 36 GemHKVO) jederzeit verfügbar sind innerhalb angemessener Frist lesbar gemacht werden können, und zwar die Buchungen in enmäßiger Ordnung.
3.	Jahr	resabschluss mit Anhang (§ 128 NKomVG)
3.1	Rücl und	lahresabschluss sind alle bilanzierungspflichtigen Vermögensgegenstände, Sonderposten, kstellungen, Verbindlichkeiten und Abgrenzungen berücksichtigt. Sämtliche Aufwendungen Erträge sowie Einzahlungen und Auszahlungen sind enthalten. Alle erforderlichen Angaben den nach den einschlägigen Rechtsvorschriften gemacht.
3.2	Bew	ertungserhebliche Umstände nach dem Bilanzstichtag
		haben sich nicht ergeben.
	$\boxtimes$	sind im Jahresabschluss berücksichtigt.
		wurden dem RPA mitgeteilt und sind in der Anlage aufgeführt.
3.3	tung	ondere Umstände, die der Fortführung der Verwaltungstätigkeit / von Teilen der Verwalstätigkeit oder der Vermittlung eines den tatsächlichen Verhältnissen entsprechenden Bilder Vermögens-, Finanz- und Ertragslage entgegenstehen könnten
	$\boxtimes$	bestehen nicht.
		sind im Anhang gesondert aufgeführt.
		sind in der Anlage angegeben.
3.4	Eine	Übersicht über
	П	alle Unternehmen mit denen die Kommune im Haushaltsjahr verbunden war,
	$\boxtimes$	alle Unternehmen, mit denen im Haushaltsjahr ein Beteiligungsverhältnis bestanden hat,
		alle Sondervermögen der Kommune,
		alle Zweckverbände in denen die Kommune im Haushaltsjahr Mitglied war,
		alle Anstalten des öffentlichen Rechts bei denen die Kommune Gewährsträger /Mitgewährsträger im Haushaltsjahr war,
	wurd	e dem RPA ausgehändigt.
		eihungen, Forderungen oder Verbindlichkeiten (einschließlich Eventualverbindlichkeiten) nüber den o.g. Unternehmen, bestanden am Abschlussstichtag
	Ø	nicht.
		nur in der Höhe, in der sie in der Schlussbilanz als solche ersichtlich sind.

<ul> <li>GemHKVO), bestanden am Abschlussstichtag</li> <li>□ nicht.</li> <li>☑ nur in der Höhe, in der sie im Anhang angegeben sind.</li> <li>3.8 Verträge, die wegen ihres Gegenstandes, ihrer Dauer, möglicher Vertragsstrafen oder a deren Gründen für die Beurteilung der wirtschaftlichen Lage der Kommune von Bedeutu oder werden können (zum Beispiel Verträge mit Lieferern und Abnehmern)</li> <li>☑ bestanden am Abschlussstichtag nicht.</li> <li>□ sind in der Anlage aufgeführt.</li> <li>Die finanziellen Verpflichtungen aus diesen Verträgen sowie sonstige, wesentliche fina Verpflichtungen sind</li> <li>- soweit sie nicht in der Bilanz erscheinen –</li> <li>□ im Anhang angegeben.</li> <li>□ in der Anlage aufgeführt.</li> </ul>	3.5		bindlichkeiten aus Gewährleistungsverträgen sowie Haftungsverhältnisse aus der Bestellun Sicherheiten für fremde Verbindlichkeiten bestanden am Abschlussstichtag
3.6 Patronatserklärungen und Bürgschaften, die nicht aus der Schlussbilanz ersichtlich sind,		$\boxtimes$	nicht.
□   bestanden am Abschlussstichtag nicht.   □   sind in der Anlage aufgeführt.			nur in der Höhe, in der sie in der Schlussbilanz ersichtlich sind.
□       sind in der Anlage aufgeführt.         3.7       Gewährte Vorschüsse, Kredite sowie eingegangene Haftungsverhältnisse (vgl. § 55 GemHKVO), bestanden am Abschlussstichtag         □       nicht.         ☑       nur in der Höhe, in der sie im Anhang angegeben sind.         3.8       Verträge, die wegen ihres Gegenstandes, ihrer Dauer, möglicher Vertragsstrafen oder aderen Gründen für die Beurteilung der wirtschaftlichen Lage der Kommune von Bedeutu oder werden können (zum Beispiel Verträge mit Lieferern und Abnehmern)         ☑       bestanden am Abschlussstichtag nicht.         □       sind in der Anlage aufgeführt.         □       lin der Anlage aufgeführt.         □       in Anhang angegeben.         □       in der Anlage aufgeführt.         3.9       Rechtsstreitigkeiten und sonstige Auseinandersetzungen, die für die Beurteilung der wirtschen Lage der Kommune von Bedeutung sind,         ☑       lagen am Abschlussstichtag und liegen auch zurzeit nicht vor.         □       sind in der Anlage aufgeführt.         3.10       Störungen oder wesentliche Mängel des internen Kontrollsystems         ☑       lagen und liegen auch zurzeit nicht vor.         □       wurden dem RPA vollständig mitgeteilt.         3.11       Die Sicherheitsstandards nach § 41 GemHKVO sind in der Dienstanweisung vom 21.02.20         ☑       vollständig geregelt,         □ <t< td=""><td>3.6</td><td>Pati</td><td>onatserklärungen und Bürgschaften, die nicht aus der Schlussbilanz ersichtlich sind,</td></t<>	3.6	Pati	onatserklärungen und Bürgschaften, die nicht aus der Schlussbilanz ersichtlich sind,
3.7 Gewährte Vorschüsse, Kredite sowie eingegangene Haftungsverhältnisse (vgl. § 55 GemHKVO), bestanden am Abschlussstichtag  □ nicht. □ nur in der Höhe, in der sie im Anhang angegeben sind.  3.8 Verträge, die wegen ihres Gegenstandes, ihrer Dauer, möglicher Vertragsstrafen oder aderen Gründen für die Beurteilung der wirtschaftlichen Lage der Kommune von Bedeutu oder werden können (zum Beispiel Verträge mit Lieferern und Abnehmern) □ bestanden am Abschlussstichtag nicht. □ sind in der Anlage aufgeführt.  □ lie finanziellen Verpflichtungen aus diesen Verträgen sowie sonstige, wesentliche fina Verpflichtungen sind □ soweit sie nicht in der Bilanz erscheinen — □ im Anhang angegeben. □ in der Anlage aufgeführt.  3.9 Rechtsstreitigkeiten und sonstige Auseinandersetzungen, die für die Beurteilung der wirts chen Lage der Kommune von Bedeutung sind, □ lagen am Abschlussstichtag und liegen auch zurzeit nicht vor. □ sind in der Anlage aufgeführt.  3.10 Störungen oder wesentliche Mängel des internen Kontrollsystems □ lagen und liegen auch zurzeit nicht vor. □ wurden dem RPA vollständig mitgeteilt.  3.11 Die Sicherheitsstandards nach § 41 GemHKVO sind in der Dienstanweisung vom 21.02.20 □ vollständig geregelt, □ nicht vollständig geregelt, Begründung siehe Anlage.  3.12 Bei der Einhaltung kam / kommt es zu folgenden Störungen: □ keine.		$\boxtimes$	bestanden am Abschlussstichtag nicht.
GemHKVO), bestanden am Abschlussstichtag			sind in der Anlage aufgeführt.
Nur in der Höhe, in der sie im Anhang angegeben sind.  3.8 Verträge, die wegen ihres Gegenstandes, ihrer Dauer, möglicher Vertragsstrafen oder a deren Gründen für die Beurteilung der wirtschaftlichen Lage der Kommune von Bedeutu oder werden können (zum Beispiel Verträge mit Lieferern und Abnehmern)  □ bestanden am Abschlussstichtag nicht. □ sind in der Anlage aufgeführt.  □ bie finanziellen Verpflichtungen aus diesen Verträgen sowie sonstige, wesentliche fina Verpflichtungen sind □ soweit sie nicht in der Bilanz erscheinen — □ im Anhang angegeben. □ in der Anlage aufgeführt.  3.9 Rechtsstreitigkeiten und sonstige Auseinandersetzungen, die für die Beurteilung der wirts chen Lage der Kommune von Bedeutung sind, □ lagen am Abschlussstichtag und liegen auch zurzeit nicht vor. □ sind in der Anlage aufgeführt.  3.10 Störungen oder wesentliche Mängel des internen Kontrollsystems □ lagen und liegen auch zurzeit nicht vor. □ wurden dem RPA vollständig mitgeteilt.  3.11 Die Sicherheitsstandards nach § 41 GemHKVO sind in der Dienstanweisung vom 21.02.20 □ vollständig geregelt. □ nicht vollständig geregelt, Begründung siehe Anlage.  3.12 Bei der Einhaltung kam / kommt es zu folgenden Störungen: □ keine.	3.7		vährte Vorschüsse, Kredite sowie eingegangene Haftungsverhältnisse (vgl. § 55 Abs. 2 nHKVO), bestanden am Abschlussstichtag
3.8 Verträge, die wegen ihres Gegenstandes, ihrer Dauer, möglicher Vertragsstrafen oder a deren Gründen für die Beurteilung der wirtschaftlichen Lage der Kommune von Bedeutu oder werden können (zum Beispiel Verträge mit Lieferern und Abnehmern)  □ bestanden am Abschlussstichtag nicht. □ sind in der Anlage aufgeführt.  Die finanziellen Verpflichtungen aus diesen Verträgen sowie sonstige, wesentliche fina Verpflichtungen sind - soweit sie nicht in der Bilanz erscheinen — □ im Anhang angegeben. □ in der Anlage aufgeführt.  3.9 Rechtsstreitigkeiten und sonstige Auseinandersetzungen, die für die Beurteilung der wirts chen Lage der Kommune von Bedeutung sind, □ lagen am Abschlussstichtag und liegen auch zurzeit nicht vor. □ sind in der Anlage aufgeführt.  3.10 Störungen oder wesentliche Mängel des internen Kontrollsystems □ lagen und liegen auch zurzeit nicht vor. □ wurden dem RPA vollständig mitgeteilt.  3.11 Die Sicherheitsstandards nach § 41 GemHKVO sind in der Dienstanweisung vom 21.02.20 □ vollständig geregelt. □ nicht vollständig geregelt, Begründung siehe Anlage.  3.12 Bei der Einhaltung kam / kommt es zu folgenden Störungen: □ keine.			nicht.
deren Gründen für die Beurteilung der wirtschaftlichen Lage der Kommune von Bedeutu oder werden können (zum Beispiel Verträge mit Lieferern und Abnehmern)  □ bestanden am Abschlussstichtag nicht. □ sind in der Anlage aufgeführt.  Die finanziellen Verpflichtungen aus diesen Verträgen sowie sonstige, wesentliche fina Verpflichtungen sind - soweit sie nicht in der Bilanz erscheinen — □ im Anhang angegeben. □ in der Anlage aufgeführt.  3.9 Rechtsstreitigkeiten und sonstige Auseinandersetzungen, die für die Beurteilung der wirts chen Lage der Kommune von Bedeutung sind, □ lagen am Abschlussstichtag und liegen auch zurzeit nicht vor. □ sind in der Anlage aufgeführt.  3.10 Störungen oder wesentliche Mängel des internen Kontrollsystems □ lagen und liegen auch zurzeit nicht vor. □ wurden dem RPA vollständig mitgeteilt.  3.11 Die Sicherheitsstandards nach § 41 GemHKVO sind in der Dienstanweisung vom 21.02.20 vollständig geregelt, □ nicht vollständig geregelt, Begründung siehe Anlage.  Bei der Einhaltung kam / kommt es zu folgenden Störungen: □ keine.		$\boxtimes$	nur in der Höhe, in der sie im Anhang angegeben sind.
ind in der Anlage aufgeführt.  Die finanziellen Verpflichtungen aus diesen Verträgen sowie sonstige, wesentliche finat Verpflichtungen sind - soweit sie nicht in der Bilanz erscheinen — im Anhang angegeben. in der Anlage aufgeführt.  3.9 Rechtsstreitigkeiten und sonstige Auseinandersetzungen, die für die Beurteilung der wirts chen Lage der Kommune von Bedeutung sind, lagen am Abschlussstichtag und liegen auch zurzeit nicht vor. sind in der Anlage aufgeführt.  3.10 Störungen oder wesentliche Mängel des internen Kontrollsystems lagen und liegen auch zurzeit nicht vor. wurden dem RPA vollständig mitgeteilt.  3.11 Die Sicherheitsstandards nach § 41 GemHKVO sind in der Dienstanweisung vom 21.02.20 vollständig geregelt. nicht vollständig geregelt, Begründung siehe Anlage.  3.12 Bei der Einhaltung kam / kommt es zu folgenden Störungen: keine.	3.8	dere	räge, die wegen ihres Gegenstandes, ihrer Dauer, möglicher Vertragsstrafen oder aus an n Gründen für die Beurteilung der wirtschaftlichen Lage der Kommune von Bedeutung sind werden können (zum Beispiel Verträge mit Lieferern und Abnehmern)
Die finanziellen Verpflichtungen aus diesen Verträgen sowie sonstige, wesentliche fina Verpflichtungen sind - soweit sie nicht in der Bilanz erscheinen —  im Anhang angegeben. in der Anlage aufgeführt.  3.9 Rechtsstreitigkeiten und sonstige Auseinandersetzungen, die für die Beurteilung der wirts chen Lage der Kommune von Bedeutung sind, lagen am Abschlussstichtag und liegen auch zurzeit nicht vor. sind in der Anlage aufgeführt.  3.10 Störungen oder wesentliche Mängel des internen Kontrollsystems lagen und liegen auch zurzeit nicht vor. wurden dem RPA vollständig mitgeteilt.  3.11 Die Sicherheitsstandards nach § 41 GemHKVO sind in der Dienstanweisung vom 21.02.20 vollständig geregelt. nicht vollständig geregelt, Begründung siehe Anlage.  3.12 Bei der Einhaltung kam / kommt es zu folgenden Störungen: keine.		$\boxtimes$	bestanden am Abschlussstichtag nicht.
Verpflichtungen sind - soweit sie nicht in der Bilanz erscheinen —  □ im Anhang angegeben. □ in der Anlage aufgeführt.  3.9 Rechtsstreitigkeiten und sonstige Auseinandersetzungen, die für die Beurteilung der wirts chen Lage der Kommune von Bedeutung sind, □ lagen am Abschlussstichtag und liegen auch zurzeit nicht vor. □ sind in der Anlage aufgeführt.  3.10 Störungen oder wesentliche Mängel des internen Kontrollsystems □ lagen und liegen auch zurzeit nicht vor. □ wurden dem RPA vollständig mitgeteilt.  3.11 Die Sicherheitsstandards nach § 41 GemHKVO sind in der Dienstanweisung vom 21.02.20 □ vollständig geregelt. □ nicht vollständig geregelt, Begründung siehe Anlage.  3.12 Bei der Einhaltung kam / kommt es zu folgenden Störungen: □ keine.			sind in der Anlage aufgeführt.
in der Anlage aufgeführt.  Rechtsstreitigkeiten und sonstige Auseinandersetzungen, die für die Beurteilung der wirts chen Lage der Kommune von Bedeutung sind,  Iagen am Abschlussstichtag und liegen auch zurzeit nicht vor.  Isind in der Anlage aufgeführt.  Störungen oder wesentliche Mängel des internen Kontrollsystems  Iagen und liegen auch zurzeit nicht vor.  wurden dem RPA vollständig mitgeteilt.  Die Sicherheitsstandards nach § 41 GemHKVO sind in der Dienstanweisung vom 21.02.20 vollständig geregelt.  Inicht vollständig geregelt, Begründung siehe Anlage.  Bei der Einhaltung kam / kommt es zu folgenden Störungen:  keine.		Verp	
3.9 Rechtsstreitigkeiten und sonstige Auseinandersetzungen, die für die Beurteilung der wirts chen Lage der Kommune von Bedeutung sind,  □ lagen am Abschlussstichtag und liegen auch zurzeit nicht vor.  □ sind in der Anlage aufgeführt.  3.10 Störungen oder wesentliche Mängel des internen Kontrollsystems  □ lagen und liegen auch zurzeit nicht vor.  □ wurden dem RPA vollständig mitgeteilt.  3.11 Die Sicherheitsstandards nach § 41 GemHKVO sind in der Dienstanweisung vom 21.02.20  □ vollständig geregelt.  □ nicht vollständig geregelt, Begründung siehe Anlage.  3.12 Bei der Einhaltung kam / kommt es zu folgenden Störungen:  □ keine.			im Anhang angegeben.
chen Lage der Kommune von Bedeutung sind,			in der Anlage aufgeführt.
Sind in der Anlage aufgeführt.  3.10 Störungen oder wesentliche Mängel des internen Kontrollsystems  □ lagen und liegen auch zurzeit nicht vor. □ wurden dem RPA vollständig mitgeteilt.  3.11 Die Sicherheitsstandards nach § 41 GemHKVO sind in der Dienstanweisung vom 21.02.20 □ vollständig geregelt. □ nicht vollständig geregelt, Begründung siehe Anlage.  3.12 Bei der Einhaltung kam / kommt es zu folgenden Störungen: □ keine.	3.9		ntsstreitigkeiten und sonstige Auseinandersetzungen, die für die Beurteilung der wirtschaftli- Lage der Kommune von Bedeutung sind,
3.10 Störungen oder wesentliche Mängel des internen Kontrollsystems  ☐ lagen und liegen auch zurzeit nicht vor.  ☐ wurden dem RPA vollständig mitgeteilt.  3.11 Die Sicherheitsstandards nach § 41 GemHKVO sind in der Dienstanweisung vom 21.02.20  ☐ vollständig geregelt.  ☐ nicht vollständig geregelt, Begründung siehe Anlage.  3.12 Bei der Einhaltung kam / kommt es zu folgenden Störungen:  ☐ keine.		$\boxtimes$	lagen am Abschlussstichtag und liegen auch zurzeit nicht vor.
<ul> <li>Iagen und liegen auch zurzeit nicht vor.</li> <li>wurden dem RPA vollständig mitgeteilt.</li> <li>3.11 Die Sicherheitsstandards nach § 41 GemHKVO sind in der Dienstanweisung vom 21.02.20</li> <li>vollständig geregelt.</li> <li>nicht vollständig geregelt, Begründung siehe Anlage.</li> <li>Bei der Einhaltung kam / kommt es zu folgenden Störungen:</li> <li>keine.</li> </ul>			sind in der Anlage aufgeführt.
<ul> <li>□ wurden dem RPA vollständig mitgeteilt.</li> <li>3.11 Die Sicherheitsstandards nach § 41 GemHKVO sind in der Dienstanweisung vom 21.02.20</li> <li>□ vollständig geregelt.</li> <li>□ nicht vollständig geregelt, Begründung siehe Anlage.</li> <li>3.12 Bei der Einhaltung kam / kommt es zu folgenden Störungen:</li> <li>□ keine.</li> </ul>	3.10	Störu	ingen oder wesentliche Mängel des internen Kontrollsystems
<ul> <li>3.11 Die Sicherheitsstandards nach § 41 GemHKVO sind in der Dienstanweisung vom 21.02.26    ✓ vollständig geregelt.  ☐ nicht vollständig geregelt, Begründung siehe Anlage.</li> <li>3.12 Bei der Einhaltung kam / kommt es zu folgenden Störungen:  ✓ keine.</li> </ul>		$\boxtimes$	lagen und liegen auch zurzeit nicht vor.
<ul> <li>✓ vollständig geregelt.</li> <li>☐ nicht vollständig geregelt, Begründung siehe Anlage.</li> <li>3.12 Bei der Einhaltung kam / kommt es zu folgenden Störungen:</li> <li>☒ keine.</li> </ul>			wurden dem RPA vollständig mitgeteilt.
nicht vollständig geregelt, Begründung siehe Anlage.  3.12 Bei der Einhaltung kam / kommt es zu folgenden Störungen:  keine.	3.11	Die S	Sicherheitsstandards nach § 41 GemHKVO sind in der Dienstanweisung vom 21.02.2011
3.12 Bei der Einhaltung kam / kommt es zu folgenden Störungen:  ☑ keine.		$\boxtimes$	vollständig geregelt.
keine.			nicht vollständig geregelt, Begründung siehe Anlage.
	3.12	Bei d	er Einhaltung kam / kommt es zu folgenden Störungen:
□ siehe Anlage.		$\boxtimes$	keine.
			siehe Anlage.

3.13	gabe dere	itnisse darüber, dass die Schlussbilanz mit Anhang und Anlagen wesentliche falsche An- n aufgrund von Täuschungen und Vermögensschädigungen enthalten könnten, insbeson- solche denen eine besondere Rolle im internen Kontrollsystem zukommt oder eine wesent- Auswirkung auf den Jahresabschluss und den Rechenschaftsbericht haben könnten
		habe ich mitgeteilt.
	$\boxtimes$	ich habe keine Kenntnis hierüber.
	zuge digur	mir von Mitarbeitern, ehemaligen Mitarbeitern, Aufsichtsbehörden oder anderen Personen tragenen Behauptungen begangener oder vermuteter Täuschungen und Vermögensschä- igen, die eine wesentliche Auswirkung auf den Jahresabschluss mit Anhang und den Re- schaftsbericht haben könnten,
		habe ich mitgeteilt.
	$\boxtimes$	sind mir nicht bekannt.
3.14	che E	tige Verstöße gegen Rechtsvorschriften, ergänzende Satzungen und sonstige ortsrechtli- lestimmungen, die Bedeutung für den Inhalt des Jahresabschlusses oder der Anlagen oder e Vermögens-, Finanz- und Ertragslage haben könnten,
	$\boxtimes$	bestanden nicht.
		habe ich vollständig mitgeteilt.
	lung o § 57	echenschaftsbericht enthält auch hinsichtlich erwarteter Entwicklungen alle für die Beurtei- der finanzwirtschaftlichen Lage der Kommune wesentlichen Gesichtspunkte sowie die nach GemHKVO erforderlichen Angaben. Vorgänge von besonderer Bedeutung nach dem ss des Haushaltsjahres
		haben sich nicht ereignet.
	$\boxtimes$	sind im Rechenschaftsbericht angegeben.
		sind in der Anlage aufgeführt.
		ntliche Chancen und Risiken für die künftige Entwicklung, auf die im Rechenschaftsbericht gehen ist,
		bestehen nicht.
	$\boxtimes$	sind im Rechenschaftsbericht vollständig dargestellt
Horne	burg, (	den 19.05. 2015
Samtg	emeir	debürgermeister
		s bitte ankreuzen. ge Textziffern bitte streichen.

## ANLAGE ZUR VOLLSTÄNDIGKEITSERKLÄRUNG Zusätze und Bemerkungen

Vor Freigabe der Programme erfolgt eine stichprobenartige Prüfung im Testmandanten des Pogrammes CIP. Getestet wurden die Standardanwendungen.