

Gemeinde Sande



**Jahresabschluss
zum 31.12.2011**

Inhaltsverzeichnis

1	Ergebnisrechnung.....	5
2	Finanzrechnung	7
3	Bilanz.....	10
3.1	Bilanz zum 31.12.2011.....	10
3.2	Bilanzvermerke.....	13
3.3	Bilanz in komprimierter Darstellungsform.....	13
4	Anhang – Allgemeine Erläuterungen.....	14
4.1	Bemerkungen zur Erstellung der Eröffnungsbilanz	14
4.2	Allgemeine Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden	14
4.3	Korrekturen vorheriger Abschlüsse	15
5	Anhang – Erläuterungen der Aktiva.....	16
5.1	Immaterielles Vermögen	16
5.2	Sachvermögen.....	17
5.2.1	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an unbebauten Grundstücken	17
5.2.2	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an bebauten Grundstücken.....	18
5.2.3	Infrastrukturvermögen	20
5.2.4	Bauten auf fremden Grundstücken	22
5.2.5	Kulturgegenstände, Kulturdenkmäler	22
5.2.6	Maschinen und technische Anlagen; Fahrzeuge	22
5.2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere	23
5.2.8	Vorräte	24
5.2.9	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	25
5.3	Finanzvermögen.....	26
5.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	26
5.3.2	Beteiligungen	26
5.3.3	Sondervermögen mit Sonderrechnung.....	26
5.3.4	Ausleihungen	27
5.3.5	Wertpapiere	27
5.3.6	Öffentlich-rechtliche Forderungen.....	27
5.3.7	Forderungen aus Transferleistungen.....	28
5.3.8	Sonstige privatrechtliche Forderungen	28
5.3.9	Sonstige Vermögensgegenstände.....	29
5.4	Liquide Mittel	29
5.5	Aktive Rechnungsabgrenzung	30

6	Anhang – Erläuterungen der Passiva.....	32
6.1	Nettoposition	32
6.1.1	Basis-Reinvermögen	32
6.1.2	Rücklagen	32
6.1.3	Jahresergebnis	33
6.1.4	Sonderposten.....	33
6.2	Schulden.....	35
6.2.1	Geldschulden	35
6.2.2	Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	36
6.2.3	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	36
6.2.4	Transferverbindlichkeiten	37
6.2.5	Sonstige Verbindlichkeiten	37
6.3	Rückstellungen	38
6.4	Passive Rechnungsabgrenzung	39
7	Anhang – Erläuterungen der Ergebnisrechnung	40
7.1	Ordentliche Erträge.....	40
7.2	Ordentliche Aufwendungen.....	40
7.3	Jahresergebnis	41
8	Rechenschaftsbericht	42
8.1	Informationen durch Kennzahlen	42
8.2	Einzelne Kennzahlen	42
8.3	Bewertung der Gesamtsituation	44
9	Anlagen zum Anhang.....	44
9.1	Anlagenübersicht gemäß § 56 Abs. 1 GemHKVO.....	45
9.2	Forderungsübersicht gemäß § 56 Abs. 2 GemHKVO	48
9.3	Schuldenübersicht gemäß § 56 Abs. 3 GemHKVO.....	49
9.4	Rückstellungsübersicht.....	50
9.5	Übersicht über die in das folgende Jahr zu übertragenden Haushaltsermächtigungen	51
10	Teilhaushalte.....	52
10.1	Teilhaushalt Zentrale Dienste, Planen, Wohnen Tourismus (THH01) - Teilergebnishaushalt	52
10.2	Teilhaushalt Zentrale Dienste, Planen, Wohnen Tourismus (THH01) - Teilfinanzhaushalt ..	132
10.3	Teilhaushalt Zentrale Dienste, Planen, Wohnen Tourismus (THH01) - Investitionen.....	135
10.4	Teilhaushalt Finanzen, Controlling (THH02) - Teilergebnishaushalt	141
10.5	Teilhaushalt Finanzen, Controlling (THH02) - Teilfinanzhaushalt	163
10.6	Teilhaushalt Finanzen, Controlling (THH02) - Investitionen.....	166

10.7	Teilhaushalt Ordnung und Soziales, Jugend und Kultur (THH03) - Teilergebnishaushalt.....	168
10.8	Teilhaushalt Ordnung und Soziales, Jugend und Kultur (THH03) - Teilfinanzhaushalt	216
10.9	Teilhaushalt Ordnung und Soziales, Jugend und Kultur (THH03) - Investitionen	219
	Vollständigkeitserklärung.....	220

1 Ergebnisrechnung

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres 2010	Ansätze des Haushaltsjahres 2011	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) 2011	Ergebnis des Haushaltsjahres 2011	mehr (+) / weniger (-) 3) 2011	Ermächtigung aus Haushaltsvorjahren 2011	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen 4) 2011
	- Euro -						
1	2	3	4	5	6	7	8
ordentliche Erträge							
01. Steuern und ähnliche Abgaben		-7.754.000,00	-114.000,00	-7.332.296,65	535.703,35		
02. Zuwendungen und allgemeine Umlagen 1)		-1.355.200,00	28.200,00	-1.406.590,09	-79.590,09		
03. Auflösungserträge aus Sonderposten		-756.400,00	-100,00	-853.844,37	-97.344,37		
04. sonstige Transfererträge		-24.900,00		-18.275,66	6.624,34		
05. öffentlich-rechtliche Entgelte 2)		-941.700,00		-973.704,53	-32.004,53		
06. privatrechtliche Entgelte		-124.900,00		-170.168,82	-45.268,82		
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen		-871.700,00	-12.400,00	-864.954,81	19.145,19		
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge		-71.900,00		-10.942,94	60.957,06		
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen							
10. Bestandsveränderungen							
11. sonstige ordentliche Erträge		-299.100,00	-51.000,00	-507.570,20	-157.470,20		
12. = Summe ordentliche Erträge		-12.199.800,00	-149.300,00	-12.138.348,07	210.751,93		

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres 2010	Ansätze des Haushaltsjahres 2011	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) 2011	Ergebnis des Haushaltsjahres 2011	mehr (+) / weniger (-) 3) 2011	Ermächtigung aus Haushalts- vorjah- ren 2011	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen 4) 2011
	- Euro -						
1	2	3	4	5	6	7	8
ordentliche Aufwendungen							
13. Personalaufwendungen		3.893.300,00	49.700,00	4.012.480,08	69.480,08		69.480,08
14. Versorgungsaufwendungen							
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		1.567.400,00	141.200,00	1.837.489,06	128.889,06	42.285,56	
16. Abschreibungen		1.054.800,00	3.400,00	1.434.282,40	376.082,40		376.082,40
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		242.300,00	-20.000,00	210.107,09	-12.192,91		
18. Transferaufwendungen		5.104.200,00	-29.300,00	4.969.430,03	-105.469,97		
19. sonstige ordentliche Aufwendungen		331.700,00	4.300,00	323.247,18	-12.752,82		
20. = Summe ordentliche Aufwendungen		12.193.700,00	149.300,00	12.787.035,84	444.035,84	42.285,56	445.562,48
21. ordentliches Ergebnis		-6.100,00	0,00	648.687,77	654.787,77	42.285,56	445.562,48
22. außerordentliche Erträge		-100.000,00	100.000,00	-229.828,00	-229.828,00		
23. außerordentliche Aufwendungen				97.060,90	97.060,90		
24. außerordentliches Ergebnis		-100.000,00	100.000,00	-132.767,10	-132.767,10		
Jahresergebnis		-106.100,00	100.000,00	515.920,67	522.020,67	42.285,56	445.562,48

1) nicht für Investitionstätigkeit

2) ohne Beträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

3) Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO)

4) Die Angaben in Spalte 8 können dem Jahresabschluss in einer gesonderten Anlage beigelegt werden.

2 Finanzrechnung

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis des Vorjahres 2010	Ansätze des Haushaltsjahres 2011	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) 2011	Ergebnis des Haushaltsjahres 2011	mehr (+) / weniger (-) 4) 2011	Ermächtigung aus Haushalts- vorjahren 2011	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen 5) 2011
	- Euro -						
1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
01. Steuern und ähnliche Abgaben		-7.754.000,00	-114.000,00	-7.491.772,25	376.227,75		
02. Zuwendungen und allgemeine Umlagen 1)		-1.355.200,00	28.200,00	-1.394.795,05	-67.795,05		
03. sonstige Transfereinzahlungen		-24.900,00		-19.439,58	5.460,42		
04. öffentlich-rechtliche Entgelte 2)		-941.700,00		-963.958,80	-22.258,80		
05. privatrechtliche Entgelte 3)		-124.900,00		-169.492,00	-44.592,00		
06. Kostenerstattungen und Kostenumlagen 3)		-871.700,00	-12.400,00	-896.667,33	-12.567,33		
07. Zinsen und ähnliche Einzahlungen		-71.900,00		-10.452,94	61.447,06		
08. Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände				-20,00	20,00		
09. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen		-299.100,00	-51.000,00	-439.533,55	-89.433,55		
10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		-11.443.400,00	-149.200,00	-11.386.131,50	206.468,50		
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
11. Personalauszahlungen		3.893.300,00	49.700,00	3.986.971,22	43.971,22		43.971,22
12. Versorgungsauszahlungen							
13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände		1.567.400,00	141.200,00	1.733.207,32	24.607,32	42.285,56	
14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen		242.300,00	-20.000,00	210.107,09	-12.192,91		
15. Transferauszahlungen 3)		5.104.200,00	-29.300,00	4.951.936,06	-122.963,94		
16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen		331.700,00	4.300,00	391.684,49	55.684,49		
17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		11.138.900,00	145.900,00	11.273.906,18	-10.893,82	42.285,56	
18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit		-304.500,00	-3.300,00	-112.225,32	195.574,68	42.285,56	

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis des Vorjahres 2010	Ansätze des Haushaltsjahres 2011	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) 2011	Ergebnis des Haushaltsjahres 2011	mehr (+) / weniger (-) 4) 2011	Ermächtigung aus Haushalts- vorjah- ren 2011	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen 5) 2011
	- Euro -						
1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit		-189.000,00	-29.600,00	-155.343,03	63.256,97		
20. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit		-95.000,00		-47.778,28	47.221,72		
21. Veräußerung von Sachvermögen		0,00	-100.000,00	-130.140,00	-30.140,00		
22. Finanzvermögensanlagen							
23. sonstige Investitionstätigkeit				-6.901,32	-6.901,32		
24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		-284.000,00	-129.600,00	-340.162,63	73.437,37		
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		130.000,00	260.000,00	385.591,25	-4.408,75	35.338,50	
26. Baumaßnahmen		1.413.800,00	-196.900,00	649.331,53	-567.568,47	691.302,17	
27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen		112.100,00	47.700,00	137.265,57	-22.534,43	38.208,03	
28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen				5.809,34	5.809,34		
29. Aktivierbare Zuwendungen		29.600,00		158.000,00	128.400,00	19.400,00	
30. Sonstige Investitionstätigkeit							
31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		1.685.500,00	110.800,00	1.335.997,69	-460.302,31	784.248,70	
32. Saldo aus Investitionstätigkeit		1.401.500,00	-18.800,00	995.835,06	-386.864,94	784.248,70	
33. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag		1.097.000,00	-22.100,00	883.609,74	-191.290,26	826.534,26	

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis des Vorjahres 2010	Ansätze des Haushaltsjahres 2011	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) 2011	Ergebnis des Haushaltsjahres 2011	mehr (+) / weniger (-) 4) 2011	Ermächtigung aus Haushalts- vorjahren 2011	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen 5) 2011
	- Euro -						
1	2	3	4	5	6	7	8
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
34. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit		-1.388.100,00	18.800,00	-1.207.839,41	161.460,59	-333.157,51	
35. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit		185.000,00		551.248,91	366.248,91		
36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeile 34 und 35)		-1.203.100,00	18.800,00	-656.590,50	527.709,50	-333.157,51	
37. Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 33 und 36)		-106.100,00	-3.300,00	249.019,24	358.419,24	493.376,75	
38. haushaltsunwirksame Einzahlungen (u. a. Geldanlagen, Liquiditätskredite) 6)				-3.106.674,38	-3.106.674,38		
39. haushaltsunwirksame Auszahlungen (u. a. Geldanlagen, Liquiditätskredite) 6)				3.329.289,79	3.329.289,79		
40. Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen (Zeile 38 und Zeile 39) 6)				222.615,41	222.615,41		
41. +/- Anfangsbestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Jahres 6)	0,00			-485.731,85	-485.731,85		
42. = Endbestand an Zahlungsmitteln (Liquide Mittel am Ende d. Jahres) (Summe a. Zeilen 37,40,41) 6)	0,00	-106.100,00	-3.300,00	-14.097,20	95.302,80	493.376,75	

1) nicht für Investitionstätigkeit

2) ohne Beträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

3) außer für Investitionstätigkeit

4) Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO)

5) Die Angaben in Spalte 8 können dem Jahresabschluss in einer gesonderten Anlage beigefügt werden.

6) Die Zeilen 38 bis 42 können optional ergänzt werden.

3 Bilanz

3.1 Bilanz zum 31.12.2011

Aktiva		01.01.2011	31.12.2011
		-Euro-	-Euro-
1	Immaterielles Vermögen	344.564,72	511.812,50
1.1	Konzessionen	0,00	0,00
1.2	Lizenzen	20.230,15	23.157,00
1.3	Ähnliche Rechte	0,00	0,00
1.4	Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	0,00	143.615,00
1.5	Aktivierter Umstellungsaufwand	0,00	0,00
1.6	Sonstiges immaterielles Vermögen	249.334,57	249.334,57
1.7	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	75.000,00	95.705,93

2	Sachvermögen	28.065.798,72	27.830.377,50
2.1	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an unbebauten Grundstücken	3.197.808,06	3.272.279,34
2.2	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an bebauten Grundstücken	8.138.691,93	8.237.858,52
2.3	Infrastrukturvermögen	14.474.824,93	13.984.384,38
2.4	Bauten auf fremden Grundstücken	1.050.268,02	1.011.974,00
2.5	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	172.616,73	172.616,73
2.6	Maschinen und technische Anlagen; Fahrzeuge	516.052,86	476.666,00
2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere	221.142,98	314.247,00
2.8	Vorräte	374,00	385,91
2.9	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	294.019,21	359.965,62

3	Finanzvermögen	865.719,86	646.814,09
3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen		
3.2	Beteiligungen	31.075,43	31.075,43
3.3	Sondervermögen mit Sonderrechnung	15.103,28	15.563,36
3.4	Ausleihungen	37.317,52	30.416,20
3.5	Wertpapiere		
3.6	Öffentlich-rechtliche Forderungen	591.381,13	449.534,74
3.7	Forderungen aus Transferleistungen		9.067,96
3.8	Privatrechtliche Forderungen	156.281,47	70.577,25
3.9	Durchlaufende Posten und sonstige Vermögensgegenstände	34.561,03	40.579,15
4	Liquide Mittel	485.731,85	14.097,20

Passiva		01.01.2011	31.12.2011
		-Euro-	-Euro-
1	Nettoposition	19.075.991,54	17.913.225,24
1.1	Basisreinvermögen	5.482.336,56	5.484.541,63
1.1.1	Reinvermögen	7.012.266,85	7.014.471,92
1.1.2	Sollfehlbetrag aus kameralem Abschluss (Minusbetrag)	-1.529.930,29	-1.529.930,29
1.2	Rücklagen	0,00	0,00
1.2.1	Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0,00	0,00
1.2.2	Rücklagen aus Überschüssen des außerord. Ergebnisses	0,00	0,00
1.2.3	Rücklagen aus Investitionszuwendungen für nicht abnutz-bare Vermögensgegenstände	0,00	0,00
1.2.4	Zweckgebundene Rücklagen	0,00	0,00
1.2.5	Sonstige Rücklagen	0,00	0,00
1.3	Jahresergebnis	0,00	-515.920,67
1.3.1	Fehlbeiträge aus Vorjahren	0,00	0,00
1.3.2	Jahresüberschuss oder Jahresfehlbetrag	0,00	-515.920,67
	<i>Vorbelastung aus Haushaltsresten für Aufwendungen</i>	<i>0,00</i>	<i>6.947,37</i>
1.4	Sonderposten	13.593.654,98	12.944.604,28
1.4.1	Investitionszuweisungen und -zuschüsse	7.317.828,46	6.991.688,00
1.4.2	Beiträge und ähnliche Entgelte	6.225.826,52	5.880.779,00
1.4.3	Gebührenausschlag	0,00	0,00
1.4.4	Bewertungsausgleich	0,00	0,00
1.4.5	Erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten	50.000,00	72.137,28
1.4.6	Sonstige Sonderposten	0,00	0,00

2	Schulden	6.898.749,08	7.321.091,02
2.1	Geldschulden	6.726.141,04	7.029.907,64
2.1.1	Anleihen	0,00	0,00
2.1.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	4.498.154,33	5.154.744,83
2.1.3	Liquiditätskredite	2.227.986,71	1.875.162,81
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	67.225,74	202.731,04
2.4	Transferverbindlichkeiten	0,00	2.000,00

5	Aktive Rechnungsabgrenzung	48.256,89	16.998,89
----------	-----------------------------------	------------------	------------------

2.4.1	Finanzausgleichsverbindlichkeiten	0,00	0,00
2.4.2	Verbindlichkeiten aus Zuw. und Zusch. für lauf. Zwecke	0,00	2.000,00
2.4.3	Verbindlichkeiten aus Schuldendiensthilfen	0,00	0,00
2.4.4	Soziale Leistungsverbindlichkeiten	0,00	0,00
2.4.5	Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	0,00
2.4.6	Steuerverbindlichkeiten	0,00	0,00
2.4.7	Andere Transferverbindlichkeiten	0,00	0,00
2.5	Sonstige Verbindlichkeiten	105.382,30	86.452,34
2.5.1	Durchlaufende Posten	85.404,37	92.768,60
2.5.1.1	Verrechnete Mehrwertsteuer	0,00	-2.177,39
2.5.1.2	Abzuführende Lohn- und Kirchensteuer	23.347,65	21.095,56
2.5.1.3	Sonstige durchlaufende Posten	62.056,72	73.850,43
2.5.2	Abzuführende Gewerbesteuer	0,00	0,00
2.5.3	Empfangene Anzahlungen	0,00	0,00
2.5.4	Andere sonstige Verbindlichkeiten	19.977,93	-6.316,26

3	Rückstellungen	3.833.888,99	3.785.783,92
3.1	Pensionsrückstellungen und ähnli-	3.354.049,57	3.370.836,24
3.1.1	Pensionsrückstellungen	2.989.349,00	2.988.330,00
3.1.2	Beihilferückstellungen	364.700,57	382.506,24
3.2	Rückstellungen für Altersteilzeit und ähnl. Maßnahmen	387.616,78	294.565,72
3.3	Rückstellung für unterlassene Instandhaltung	0,00	0,00
3.4	Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge geschlossener Abfalldeponien	0,00	0,00
3.5	Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	0,00	0,00
3.6	Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs und von Steuerschuldverhältnissen	0,00	0,00
3.7	Rückst. für drohende Verpfl. aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren	0,00	0,00
3.6	Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs und von Steuerschuldverhältnissen	0,00	0,00
3.8	Andere Rückstellungen	92.222,64	120.381,96
4	Passive Rechnungsabgrenzung	1.442,43	0,00

Bilanzsumme	Vorjahr	Haushaltsjahr
	- Euro -	- Euro -
	29.810.072,04	29.020.100,18

Bilanzsumme	Vorjahr	Haushaltsjahr
	- Euro -	- Euro -
	29.810.072,04	29.020.100,18

Unterschrift		
Ort	Sande	Datum 06.05.2024

Gez. Eiklenborg
Bürgermeisterin/Bürgermeister

3.2 Bilanzvermerke

Nach § 54 Abs. 5 GemHKVO sind Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre unter der Bilanz zu vermerken. Hierzu zählen insbesondere Haushaltsreste, Bürgschaften, Gewährleistungsverträge, in Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen, Verpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften und über das Haushaltsjahr hinaus gestundete Beträge.

Bei der Gemeinde Sande werden die Haushaltsreste unter der Bilanz bei Bilanzposition 1.3.2 der Passiva vermerkt. Eine ausführliche Liste der Haushaltsreste findet sich in [Kapitel 8.5](#).

3.3 Bilanz in komprimierter Darstellungsform

Nach § 54 Abs. 1 S. 3 GemHKVO in Verbindung mit Haushaltsmuster 14 kann die Bilanz für die Veröffentlichung wie folgt zusammengefasst werden:

Aktiva		01.01.2011	31.12.2011
		-Euro-	-Euro-
1	Immaterielles Vermögen	344.564,72	511.812,50
2	Sachvermögen	28.065.798,72	27.830.377,5
3	Finanzvermögen	865.719,86	646.814,09
4	Liquide Mittel	485.731,85	14.097,20
5	Aktive Rechnungsabgrenzung	48.256,89	16.998,89

Bilanzsumme	29.810.072,04	29.020.100,18
Sande den 06.05.2024 Ort, Datum		

Passiva		01.01.2011	31.12.2011
		-Euro-	-Euro-
1	Nettoposition	19.075.991,54	17.913.225,24
1.1	Basisreinvermögen	5.482.336,56	5.484.541,63
1.2	Rücklagen	0,00	0,00
1.3	Jahresergebnis	0,00	-515.920,67
1.4	Sonderposten	13.593.654,98	12.944.604,28
2	Schulden	6.898.749,08	7.321.091,02
2.1	Geldschulden	6.726.141,04	7.029.907,64
2.1.1	Liquiditätskredite	2.227.986,71	1.875.162,81
2.1.2	Geldschulden (ohne Liquiditätskredite)	4.498.154,33	5.154.744,83
2.2	Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00	0,00
2.3	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	67.225,74	202.731,04
2.4	Transferverbindlichkeiten	0,00	2.000,00
2.5	Sonstige Verbindlichkeiten	105.382,30	86.452,34
3	Rückstellungen	3.833.888,99	3.785.783,92
4	Passive Rechnungsabgrenzung	1.442,43	0,00
Bilanzsumme		29.810.072,04	29.020.100,18
Gez. Eilkenborg Unterschrift Bürgermeister			

4 Anhang – Allgemeine Erläuterungen

Im Anhang zur Eröffnungsbilanz wurden allgemeine Erläuterungen zum besseren Verständnis der Bilanz mit ihren einzelnen Posten aufgenommen.

4.1 Bemerkungen zur Erstellung der Eröffnungsbilanz

Der Verwaltungsausschuss der Gemeinde Sande hat am 19.03.2009 die Umstellung der Haushaltswirtschaft auf das Neue Kommunale Rechnungswesen im Rechnungsstil der doppelten Buchführung (Doppik) zum Haushaltsjahr 2011 beschlossen. Nach Art. 6 Abs. 8 Satz 1 GemHausRNeuOG wurde durch den Rat der Gemeinde Sande in seiner Sitzung am 11. Dezember 2019 für dieses Haushaltsjahr die erste Eröffnungsbilanz beschlossen. Der Prüfbericht des Rechnungsprüfungsamtes des Landkreises Friesland testiert uneingeschränkt die Richtigkeit und Vollständigkeit der Eröffnungsbilanz. Die Eröffnungsbilanz einschließlich Anhang und Anlagen wurde in der Zeit vom 02. Januar 2020 bis einschließlich 10. Januar 2020 öffentlich ausgelegt.

4.2 Allgemeine Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Für die Erstellung des Jahresabschlusses gelten die Vorschriften zur Inventur, zum Inventar, zu Ansatz und Bewertung des Vermögens, der Schulden und zur Bilanz.

Der Jahresabschluss ist in Euro aufgestellt und die Bilanzwerte sind grundsätzlich einschließlich Umsatzsteuer ausgewiesen. Die Bilanzgliederung entspricht den gesetzlichen Vorgaben nach § 54 GemHKVO sowie dem entsprechenden Haushaltsmuster des Ministeriums für Inneres. Im Jahresabschluss 2011 erfolgt erstmals eine Gegenüberstellung auf die in der Eröffnungsbilanz dargestellten Werte.

Nach § 44 Abs. 3 GemHKVO werden die Vermögensgegenstände und Schulden zum Bilanzstichtag einzeln bewertet. Dabei wird nach § 44 Abs. 4 GemHKVO vorsichtig bewertet. Risiken und Wertminderungen werden selbst dann berücksichtigt, wenn diese erst nach dem Bilanzstichtag bis zum Tag der Aufstellung der Bilanz bekannt werden, wohingegen Wertgewinne nur berücksichtigt werden, wenn sie am Bilanzstichtag realisiert worden sind.

Vermögensgegenstände werden grundsätzlich nach § 45 Abs. 2 und 3 GemHKVO in Höhe ihrer Anschaffungs- oder Herstellungswerte veranschlagt.

Bei Vermögensgegenständen des immateriellen Vermögens und des Sachvermögens, deren Nutzung zeitlich begrenzt ist, werden die Anschaffungs- oder Herstellungswerte nach § 47 Abs. 1 GemHKVO um planmäßige Abschreibungen vermindert. Diese Abschreibungen erfolgen grundsätzlich in gleichen Jahresraten über die betriebsgewöhnliche Nutzungsdauer (lineare Abschreibung). Nach § 47 Abs. 3 GemHKVO ist für die Bestimmung der betriebsgewöhnlichen Nutzungsdauer eine vom für Inneren zuständigen Ministerium vorgegebene Abschreibungstabelle (Anlage 19) zu verwenden. Von dieser kann mit Begründung, die im Anhang zu dokumentieren ist, abgewichen werden.

Für gebraucht angeschaffte Vermögensgegenstände wird grundsätzlich die tatsächliche Nutzungsdauer von der betriebsgewöhnlichen Nutzungsdauer laut Abschreibungstabelle abgezogen und die Differenz als neue Nutzungsdauer angesetzt. Falls die tatsächliche Nutzungsdauer der betriebsgewöhnlichen Nutzungsdauer entspricht oder sie überschreitet, wird für den Vermögensgegenstand eine Nutzungsdauer von einem Jahr festgelegt.

Sonstige Abweichungen im Einzelfall werden bei den Erläuterungen zu den einzelnen Konten dargestellt. Nach § 47 Abs. 4 GemHKVO beginnt der Abschreibungszeitraum in dem Monat, in dem der Vermögensgegenstand angeschafft oder hergestellt wurde.

Bei Vermögensgegenständen des Finanzvermögens und bei Vorräten werden Abschreibungen nach § 47 Abs. 6 S. 1 GemHKVO auf den Wert eines Börsen- oder Marktpreises am Abschlusstag vorgenommen. Ist dieser nicht festzustellen und der Anschaffungs- oder Herstellungswert übersteigt den Wert am Abschlusstag, so ist nach § 47 Abs. 6 S. 2 GemHKVO auf den niedrigeren Wert abzuschreiben.

Für bewegliche Vermögensgegenstände, deren Anschaffungs- oder Herstellungswerte den Einzelwert von 150,00 Euro ohne Umsatzsteuer übersteigen, aber den Einzelwert von 1.000,00 Euro ohne Umsatzsteuer nicht übersteigen, und die selbständig genutzt werden können und einer Abnutzung unterliegen, ist nach § 47 Abs. 2 GemHKVO jährlich ein Sammelposten zu bilden, und im Haushaltsjahr der Bildung sowie in den folgenden vier Haushaltsjahren mit jeweils einem Fünftel aufzulösen.

Geringwertige Vermögensgegenstände, deren Anschaffungs- oder Herstellungswerte den Einzelwert von 150,00 Euro ohne Umsatzsteuer nicht übersteigen und die selbständig genutzt werden können und einer Abnutzung unterliegen, werden nach § 45 Abs. 6 GemHKVO unmittelbar als Aufwand gebucht und nicht in der Bilanz veranschlagt.

Schulden werden gemäß § 124 Abs. 4 S. 6 NKomVG in Verbindung mit § 45 Abs. 8 GemHKVO mit ihrem Rückzahlungsbetrag ausgewiesen.

Rückstellungen werden nach § 124 Abs. 4 S. 6 NKomVG in Verbindung mit § 43 Abs. 2 S. 1 GemHKVO in Höhe des Betrages angesetzt, der nach sachgerechter Beurteilung notwendig ist.

4.3 Korrekturen vorheriger Abschlüsse

Bei der Erstellung des Jahresabschlusses 2011 wurden Fehler in der beschlossenen Eröffnungsbilanz für 2011 festgestellt. Daher erfolgten im Jahresabschluss 2011 in 15 Fällen außerordentliche Abschreibungen auf den nachfolgenden Konten:

Kontenart	EB 2011	ao-Abschreibung	JA 2011
034 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	80.683,46 €	20.318,95 €	60.364,51 €
062 Maschinen und technische Anlagen	1.182,43 €	1.182,43 €	0,00 €
072 Betriebs- und Geschäftsausstattung	126,21 €	126,21 €	0,00 €
Σ	81.992,10 €	21.627,59 €	60.364,51 €

5 Anhang – Erläuterungen der Aktiva

Nachfolgend werden die Bilanzpositionen der Aktivseite der Bilanz erläutert. Es wird bei den Erläuterungen zu den einzelnen Kontenarten darauf verzichtet, erneut ausführliche Aussagen zum vorherigen Bestand zu treffen. Es werden lediglich die wesentlichen Zu- und Abgänge detaillierter erläutert, die seit der letzten Bilanz stattgefunden haben.

5.1 Immaterielles Vermögen

Die Gemeinde Sande weist in der Bilanz zum Bilanzstichtag auf dieser Position folgende Werte aus:

Kontenart	01.01.2011	31.12.2011
001 Konzessionen	0,00 €	0,00 €
002 Lizenzen	20.230,15 €	23.157,00 €
003 Ähnliche Rechte	0,00 €	0,00 €
004 Geleistete Investitionszuwendungen	0,00 €	143.615,00 €
005 Aktivierter Umstellungsaufwand	0,00 €	0,00 €
008 Sonstiges immaterielles Vermögen	249.334,57 €	249.334,57 €
009 Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	75.000,00 €	95.705,93 €
Σ	344.564,72 €	511.812,50 €

001 Konzessionen

Für diese Kontenart sind zum Bilanzstichtag keine bilanzierbaren Werte vorhanden.

Es haben sich seit der letzten Bilanz keine Änderungen ergeben.

002 Lizenzen

Es handelt sich hierbei ausschließlich um Softwarelizenzen verschiedenster Art.

Im betrachteten Jahr wurden folgende Zugänge verbucht und linear über die betriebsgewöhnliche Nutzungsdauer entsprechend der Anlage 19 abgeschrieben:

- Softwarelizenzen für die Einrichtung einer virtuellen Umgebung in Höhe von 3.705,00 Euro über 4 Jahre,
- Softwarelizenzen für das Geoinformationssystem ALKIS in Höhe von 4.938,50 Euro über 8 Jahre und
- Softwarelizenzen für das Finanzwesen SAP in Höhe von 1.541,00 Euro über 4 Jahre.

003 Ähnliche Rechte

Für diese Kontenart sind zum Bilanzstichtag keine bilanzierbaren Werte vorhanden.

Es haben sich seit der letzten Bilanz keine Änderungen ergeben.

004 Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse

Im betrachteten Jahr wurden folgende Zugänge verbucht und linear über die betriebsgewöhnliche Nutzungsdauer entsprechend der Zweckbindungsdauer abgeschrieben:

- Weiche im Industriestammgleis in Höhe von 13.896,67 Euro über 28 Jahre,
- Wirtschaftsförderung in Höhe von 10.000,00 Euro über 5 Jahre und
- sechs Maßnahmen im städtebaulichen Denkmalschutz sowie dazugehörige Allgemeinkosten in Höhe von insgesamt 127.294,07 Euro über jeweils 15 Jahre.

Es wurden weitere Investitionszuweisungen und Zuschüsse geleistet, für die allerdings keine Zweckbindung festgelegt wurde:

- für die Wasserschöpfungsmühle Wedelfeld über 1.200,00 Euro,
- für die Förderung gestalterischer Maßnahmen am Gut Sanderbusch über 500,00 Euro und
- für die Peldemühle über 8.200,00 Euro.

Ohne Zweckbindung erfolgt keine Aktivierung in der Bilanz, sondern eine Buchung als Aufwand im Ergebnishaushalt.

005 Aktivierter Umstellungsaufwand

Auf die Aktivierung von Umstellungsaufwand für die Einführung der Doppik wurde verzichtet.

Es haben sich seit der letzten Bilanz keine Änderungen ergeben.

008 Sonstiges immaterielles Vermögen

Es handelt sich hierbei um die Beiträge zur Kreisschulbaukasse, die nicht abgeschrieben werden.

Es haben sich seit der letzten Bilanz keine Änderungen ergeben.

009 Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände

Bei den Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände handelt es sich um Abschlagszahlungen auf geleistete Investitionszuweisungen im Rahmen des städtebaulichen Denkmalschutzes. Die erhaltenen anteiligen Zuschüsse vom Land und Bund werden bei der Bilanzposition *1.4.5 Erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten* ausgewiesen.

Es wurden im betrachteten Jahr Zahlungen für Sanierungsmaßnahmen in Höhe von insgesamt 148.000,00 Euro geleistet, die jedoch teilweise erst nach dem betrachteten Jahr fertiggestellt wurden. Gleichzeitig wurden Sanierungsmaßnahmen in Höhe von insgesamt 127.294,07 Euro im betrachteten Jahr abgeschlossen. Die Position erhöht sich entsprechend um die Differenz in Höhe von 20.705,93 Euro auf nunmehr 95.705,93 Euro.

5.2 Sachvermögen

Die Gemeinde Sande weist in der Bilanz zum Bilanzstichtag Sachvermögen in Höhe von insgesamt 27.830.377,50 Euro aus. Es untergliedert sich in die nachfolgenden Unterpositionen.

5.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an unbebauten Grundstücken

Die Gemeinde Sande weist in der Bilanz zum Bilanzstichtag auf dieser Position folgende Werte aus:

Kontenart	01.01.2011	31.12.2011
011 Grünflächen	1.549.541,79 €	1.549.541,79 €
012 Ackerland	420.838,24 €	420.838,24 €
013 Wald, Forsten	0,00 €	0,00 €
019 Sonstige unbebaute Grundstücke	1.227.428,03 €	1.301.899,31 €
Σ	3.197.808,06 €	3.272.279,34 €

Grundsätzlich erfolgt eine Veranschlagung nach Anschaffungswerten gemäß § 45 Abs. 2 GemHKVO. Da die Nutzung von unbebauten Grundstücken zeitlich nicht begrenzt ist, werden die Anschaffungswerte nach § 47 Abs. 1 GemHKVO nicht um planmäßige Abschreibungen vermindert.

011 Grünflächen

Es handelt sich im Wesentlichen um die Grün- und Wasserflächen des Sander Sees sowie um die Grundstücksflächen der Spielplätze.

Es haben sich seit der letzten Bilanz keine Änderungen ergeben.

012 Ackerland

Es handelt sich um Grundstücke zur landwirtschaftlichen Nutzung, die alle verpachtet werden.

Es haben sich seit der letzten Bilanz keine Änderungen ergeben.

013 Wald, Forsten

Für diese Kontenart sind zum Bilanzstichtag keine bilanzierbaren Werte vorhanden.

Es haben sich seit der letzten Bilanz keine Änderungen ergeben.

019 Sonstige unbebaute Grundstücke

Hierbei handelt es sich im Wesentlichen um sonstige für den Gemeingebrauch unbebaute Grundstücke und sonstige Oberflächengewässer.

Im betrachteten Jahr wurden folgende Zugänge verbucht:

- Grundstück Hauptstraße 77 im Wert von 99.353,01 Euro und
- Flurstück 1/19, Flur 6, Gemarkung Sande im Wert von 494,99 Euro.

Zugleich wurde das Grundstück Am Markt 19 zu einem Preis von 99.270,00 Euro verkauft. Da der Restbuchwert des Grundstückes mit 25.376,72 Euro bilanziert war, stellt die Differenz zum Verkaufspreis in Höhe von 73.893,28 Euro einen außerordentlichen Ertrag dar.

5.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an bebauten Grundstücken

Die Gemeinde Sande weist in der Bilanz zum Bilanzstichtag auf dieser Position folgende Werte aus:

Kontenart	01.01.2011	31.12.2021
021 Grundstücke mit Wohnbauten	153.228,54 €	148.299,61 €
022 Grundstücke mit sozialen Einrichtungen	701.723,60 €	679.107,28 €
023 Grundstücke mit Schulen	1.589.535,77 €	1.555.379,30 €
024 Grundstücke mit Kultur-, Sport-, Freizeit- und Gartenanlagen	3.620.582,79 €	3.533.450,94 €
025 Grundstücke für Brandsch., Rettungsdienst und Katastrophensch.	432.640,52 €	424.138,97 €
029 Grundstücke mit sonst. Dienst-, Geschäfts- und anderen Betriebsg.	1.640.980,71 €	1.897.482,42 €
Σ	8.138.691,93 €	8.237.858,52 €

Die Bewertung von Grund und Boden (nicht abnutzbares Vermögen) und den darauf errichteten Gebäuden (abnutzbares Vermögen) erfolgt grundsätzlich getrennt.

Die Bewertung des Grund und Bodens erfolgt wie bei den unbebauten Grundstücken ([siehe 5.2.1](#)). Die Bewertung der Bauwerke erfolgt nach deren Anschaffungs- oder Herstellungswert.

021 Grundstücke mit Wohnbauten

Für die Grundstücke dieser Kontenart sind ausschließlich Erbbaurechte vergeben worden. Entsprechend der Regelungen des HGB werden nur die Grundstücke bilanziert, jedoch nicht die darauf errichteten Gebäude.

Das Grundstück Marienstraße 68 wurde zu einem Preis von 28.920,00 Euro verkauft. Da der Restbuchwert des Grundstückes mit 4.928,93 Euro bilanziert war, stellt die Differenz zum Verkaufspreis in Höhe von 23.991,07 Euro einen außerordentlichen Ertrag dar.

Weitere Änderungen haben sich seit der letzten Bilanz nicht ergeben.

022 Grundstücke mit sozialen Einrichtungen

Hierbei handelt es sich um die Grundstücke und Gebäude vom Jugendzentrum, vom Kindergarten Cäciliengroden und der Sozialstation Sande.

Es haben sich seit der letzten Bilanz keine Änderungen ergeben.

023 Grundstücke mit Schulen

Hierbei handelt es sich um die Grundstücke und Gebäude der Grundschule Cäciliengroden und der Grundschule Sande.

Im betrachteten Jahr wurden folgende Zugänge verbucht und linear über die betriebsgewöhnliche Nutzungsdauer entsprechend der Anlage 19 abgeschrieben:

- Carport bei der Grundschule Sande in Höhe von 16.352,00 Euro über 25 Jahre.

024 Grundstücke mit Kultur-, Sport-, Freizeit- und Gartenanlagen

Hierbei handelt es sich um die Grundstücke und Gebäude des Gemeingebrauchs mit Kultur-, Sport-, Freizeit- und Gartenanlagen, wie beispielsweise:

- die Dorfgemeinschaftshäuser in Neustadtgödens und Cäciliengroden,
- das Bürgerhaus Sande,
- die Klaus-Bünting-Halle
- die Bauwerke in Altmarienhäusen,
- die Bibliothek Sande oder
- das Landrichterhaus.

Es sind seit der letzten Bilanz lediglich nachträgliche Anschaffungskosten für die Vermessung eines Grundstückes in Höhe von 315,25 Euro hinzugekommen.

028 Grundstücke für Brandschutz, Rettungsdienst und Katastrophenschutz

Hierbei handelt es sich um die Grundstücke und Gebäude des Gemeingebrauchs für Brandschutz, Rettungsdienst und Katastrophenschutz, wie beispielsweise die Feuerwehren Sande und Neustadtgödens.

Es haben sich seit der letzten Bilanz keine Änderungen ergeben.

029 Grundstücke mit sonstigen Dienst-, Geschäfts- und anderen Betriebsgebäuden

Hierbei handelt es sich um die Grundstücke und Gebäude mit sonstigen Dienst-, Geschäfts- und anderen Betriebsgebäuden, wie beispielsweise:

- das Rathaus,
- der Bauhof und
- die Wohnungen in der Hauptstraße 68 und der Bahnhofstraße 33 bzw. 35.

Im betrachteten Jahr wurden folgende Zugänge verbucht und die Gebäude linear über die betriebsgewöhnliche Nutzungsdauer entsprechend der Anlage 19 abgeschrieben:

- Grundstück Elektronikring 3 in Höhe von 53.356,75 Euro und
- Gebäude Elektronikring 3 in Höhe von 232.386,50 Euro über 90 Jahre bei einer Restnutzungsdauer von 77 Jahren und 3 Monaten.

5.2.3 Infrastrukturvermögen

Die Gemeinde Sande weist in der Bilanz zum Bilanzstichtag auf dieser Position folgende Werte aus:

Kontenart	01.01.2011	31.12.2011
031 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	988.436,20 €	990.641,20 €
032 Brücken und Tunnel	0,00 €	0,00 €
033 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	0,00 €	0,00 €
034 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	5.786.936,62 €	5.620.476,18 €
035 Straßen, Wege, Plätze, Verkehrslenkungsanlagen	7.699.452,11 €	7.373.267,00 €
036 Strom-, Gas-, Wasserleitungen und zugehörige Anlagen	0,00 €	0,00 €
037 Wasserbauliche Anlagen	0,00 €	0,00 €
038 Friedhöfe und Bestattungseinrichtungen	0,00 €	0,00 €
039 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	0,00 €	0,00 €
Σ	14.474.824,93 €	13.984.384,38 €

Die Bewertung von Grund und Boden (nicht abnutzbares Vermögen) und den darauf errichteten Gebäuden (abnutzbares Vermögen) erfolgt grundsätzlich getrennt.

Die Bewertung des Grund und Bodens erfolgt wie bei den unbebauten Grundstücken (siehe 3.2.1). Die Bewertung der Bauwerke erfolgt nach deren Anschaffungs- oder Herstellungswert.

031 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens

Hierbei handelt es sich um die Grundstücke des Gemeingebrauchs mit Infrastruktur

Die Änderung ergab sich durch eine Nichtberücksichtigung des Grundstücks Umfangstr., Flur 11, Flst. 242 in der Eröffnungsbilanz, welche in der Bearbeitung der Anlagenbuchhaltung aufgefallen ist und mit dem Buchwert von 2.205,00 € im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten dem Anlagevermögen zugeführt wurde.

032 Brücken und Tunnel

Hierbei handelt es sich um die Grundstücke des Gemeingebrauchs mit Infrastruktur

Es haben sich seit der letzten Bilanz keine Änderungen ergeben.

033 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen

Für diese Kontenart sind zum Bilanzstichtag keine bilanzierbaren Werte vorhanden.

Es haben sich seit der letzten Bilanz keine Änderungen ergeben.

034 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen

Hierbei handelt es sich um die Gebäude, Leitungen und sonstige Bauwerke für die Abwasserbeseitigung, wie beispielsweise das Klärwerk.

Im betrachteten Jahr wurden folgende Zugänge verbucht und linear über die betriebsgewöhnliche Nutzungsdauer entsprechend der Anlage 19 abgeschrieben:

- Abfüllplatz in Höhe von 6.24,30 Euro über 18 Jahre,
- Pumpwerke in Höhe von 44.084,44 Euro über 10 Jahre,
- Erweiterung der Kanalisation in Höhe von 2.603,12 Euro über 75 Jahre,
- Tauchmotorrührwerk für das Belebungsbecken in Höhe von 5.509,11 Euro über 4 Jahre,
- Doppelpumpenanlage zur Verbesserung der Ortsentwässerung in Höhe von 8.403,89 Euro über 10 Jahre,

- Oberflächenentwässerung auf einem Teilstück der Berliner Straße in Höhe von 39.614,73 Euro über 60 Jahre und
- Oberflächenentwässerung auf einem Teilstück der Königsberger Straße in Höhe von 47.537,67 Euro über 60 Jahre.

Die Nutzungsdauer für maschinelle Teile von Abwasserreinigungsanlagen ist laut Anlage 19 auf 15 Jahre festgelegt. Das in 2011 in Betrieb genommene Tauchmotorrührwerk wurde hingegen mit einer Nutzungsdauer von nur 4 Jahren aktiviert, da es bereits im Jahr 2015 aufgrund eines Motorschadens wieder außer Betrieb genommen werden musste.

Zudem wurden einzelne Korrekturen des Bestandes vorgenommen. Vereinzelt waren Anlagen doppelt oder mit einer zu hohen Nutzungsdauer in der Eröffnungsbilanz erfasst worden. Hierdurch waren außerordentliche Abschreibungen in Höhe von 20.318,95 Euro erforderlich.

035 Straßen, Wege, Plätze, Verkehrslenkungsanlagen

Hierbei handelt es sich um die Straßen, Wege, Plätze, Straßenbeleuchtung und sonstige Bauwerke des Verkehrs.

Im betrachteten Jahr wurden folgende Zugänge verbucht und linear über die betriebsgewöhnliche Nutzungsdauer entsprechend der Anlage 19 abgeschrieben:

- Teilstück der Berliner Straße in Höhe von 136.855,91 Euro über 25 Jahre,
- Teilstück der Königsberger Straße mit Parkplatz in Höhe von 164.227,10 Euro über 25 Jahre,
- Containerplatz in Mariensiel in Höhe von 9.812,68 Euro über 25 Jahre,
- Erneuerung der Straßenbeleuchtung an der K96 in Höhe von 3.403,93 Euro über 25 Jahre,
- Straßenbeleuchtung am Teilstück der Berliner Straße in Höhe von 16.073,50 Euro über 25 Jahre und
- Straßenbeleuchtung am Teilstück der Königsberger Straße in Höhe von 19.288,20 Euro über 25 Jahre.

036 Strom-, Gas-, Wasserleitungen und zugehörige Anlagen

Für diese Kontenart sind zum Bilanzstichtag keine bilanzierbaren Werte vorhanden.

Es haben sich seit der letzten Bilanz keine Änderungen ergeben.

037 Wasserbauliche Anlagen

Für diese Kontenart sind zum Bilanzstichtag keine bilanzierbaren Werte vorhanden.

Es haben sich seit der letzten Bilanz keine Änderungen ergeben.

038 Friedhöfe und Bestattungseinrichtungen

Für diese Kontenart sind zum Bilanzstichtag keine bilanzierbaren Werte vorhanden.

Es haben sich seit der letzten Bilanz keine Änderungen ergeben.

039 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens

Für diese Kontenart sind zum Bilanzstichtag keine bilanzierbaren Werte vorhanden.

Es haben sich seit der letzten Bilanz keine Änderungen ergeben.

5.2.4 Bauten auf fremden Grundstücken

Die Gemeinde Sande weist in der Bilanz zum Bilanzstichtag auf dieser Position Werte in Höhe von insgesamt 1.011.974,02 Euro aus. Sie setzen sich zusammen aus den Einzelwerten der folgenden Kontenarten:

Kontenart	01.01.2011	31.12.2011
041 Bauten auf fremden Grund und Boden	1.050.268,02 €	1.011.974,00 €
Σ	1.050.268,02 €	1.011.974,00 €

041 Bauten auf fremden Grund und Boden

Hierbei handelt es sich um Gebäude, die sich auf Grundstücken befinden, die nicht im Eigentum der Gemeinde Sande stehen, unter anderem um den Kindergarten und die Grundschule Neustadtgödens.

Es haben sich seit der letzten Bilanz keine Änderungen ergeben.

5.2.5 Kulturgegenstände, Kulturdenkmäler

Die Gemeinde Sande weist in der Bilanz zum Bilanzstichtag auf dieser Position Werte in Höhe von insgesamt 172.616,73 Euro aus. Sie setzen sich zusammen aus den Einzelwerten der folgenden Kontenarten:

Kontenart	01.01.2011	31.12.2011
051 Kunstgegenstände	172.616,73 €	172.616,73 €
052 Kulturdenkmäler	0,00 €	0,00 €
Σ	172.616,73 €	172.616,73 €

051 Kunstgegenstände

Bei den bilanzierten Kunstgegenständen wird davon ausgegangen, dass diese keinem Wertverlust unterliegen und daher nicht abgeschrieben werden. Bei den bilanzierten Kunstgegenständen handelt es sich beispielsweise um den Brunnen am Marktplatz Sande oder das Bronzeensemble „Kommunikation“.

Es haben sich seit der letzten Bilanz keine Änderungen ergeben.

052 Kulturdenkmäler

Für diese Kontenart sind zum Bilanzstichtag keine bilanzierbaren Werte vorhanden.

Es haben sich seit der letzten Bilanz keine Änderungen ergeben.

5.2.6 Maschinen und technische Anlagen; Fahrzeuge

Die Gemeinde Sande weist in der Bilanz zum Bilanzstichtag auf dieser Position Werte in Höhe von insgesamt 476.666,00 Euro aus. Sie setzen sich zusammen aus den Einzelwerten der folgenden Kontenarten:

Kontenart	01.01.2011	31.12.2011
061 Fahrzeuge	478.311,30 €	430.634,00 €
062 Maschinen und technische Anlagen	37.741,56 €	46.032,00 €
Σ	516.052,86 €	476.666,00 €

061 Fahrzeuge

Es handelt es sich überwiegend um Fahrzeuge des Bauhofs.

Im betrachteten Jahr wurden folgende Zugänge verbucht und linear über die betriebsgewöhnliche Nutzungsdauer entsprechend der Anlage 19 abgeschrieben:

- Anhänger für den Bauhof in Höhe von 3.844,18 Euro über 9 Jahre und
- Gebraucher Schlepper für den Bauhof in Höhe von 19.214,00 Euro über 1 Jahr.

Der gebrauchte Schlepper wurde erstmals im Jahr 1991 zugelassen, die betriebsgewöhnliche Nutzungsdauer laut Anlage 19 über 10 Jahre ist bereits deutlich überschritten. Aus diesem Grund wird eine Abschreibung in nur einem Jahr vorgenommen.

062 Maschinen und technische Anlagen

Hierbei handelt es sich beispielsweise um eine Kehrmaschine, eine Nitratmesssonde oder einen Aufsitzmäher.

Im betrachteten Jahr wurden folgende Zugänge verbucht und linear über die betriebsgewöhnliche Nutzungsdauer entsprechend der Anlage 19 abgeschrieben:

- Schwenkkran für die Kläranlage in Höhe von 5.050,66 Euro über 21 Jahre,
- Rasenmäher für die Kläranlage in Höhe von 1.200,00 Euro über 7 Jahre und
- Rasenmäher für den Bauhof in Höhe von 7.990,01 Euro über 7 Jahre.

5.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere

Die Gemeinde Sande weist in der Bilanz zum Bilanzstichtag auf dieser Position Werte in Höhe von insgesamt 314.247,00 Euro aus. Sie setzen sich zusammen aus den Einzelwerten der folgenden Kontenarten:

Kontenart	01.01.2011	31.12.2011
071 Betriebsvorrichtungen	94.618,10 €	99.882,00 €
072 Betriebs- und Geschäftsausstattung	126.524,88 €	184.217,00 €
073 Nutzpflanzen und Nutztiere	0,00 €	0,00 €
075 Sammelposten für bew. Vermögensgeg. über 150,- bis 1.000,- Euro	0,00 €	30.148,00 €
Σ	221.142,98 €	314.247,00 €

071 Betriebsvorrichtungen

Hierbei Es handelt sich hier beispielsweise um eine Flutlichtanlage, die Telefonanlage des Rathauses und den Schwingböden in den Turnhallen.

Im betrachteten Jahr wurden folgende Zugänge verbucht und linear über die betriebsgewöhnliche Nutzungsdauer entsprechend der Anlage 19 abgeschrieben:

- Klimagerät im Serverraum in Höhe von 1.800,47 Euro über 9 Jahre und
- Uhrenanlage an der Grundschule Cäcilienroden in Höhe von 12.449,92 Euro über 18 Jahre.

072 Betriebs- und Geschäftsausstattung

Hierbei handelt es sich überwiegend um Spielgeräte der Spielplätze.

Im betrachteten Jahr wurden folgende Zugänge verbucht und linear über die betriebsgewöhnliche Nutzungsdauer entsprechend der Anlage 19 abgeschrieben:

- Geräte für neuen Personalausweis (Unterschriftenpads) in Höhe von 4.837,35 Euro über 4 Jahre,
- Server im Rathaus in Höhe von 19.715,65 Euro über 4 Jahre,
- Netzwerkverteiler für den Server im Rathaus in Höhe von 2.759,84 Euro über 5 Jahre,

- 10 Spielgeräte auf den Spielplätzen in Höhe von insgesamt 33.407,17 Euro über jeweils 10 Jahre,
- Schwimmponton, Badeinsel, Wasserspielanlage und Tischtennistisch am Sander See in Höhe von insgesamt 19.942,95 Euro über jeweils 10 Jahre und
- 4 Küchenherde für die Schulküche sowie 2 Einbauküchen für die Grundschule Sande in Höhe von insgesamt 6.460,00 Euro über jeweils 18 Jahre.

073 Nutzpflanzen und Nutztiere

Für diese Kontenart sind zum Bilanzstichtag keine bilanzierbaren Werte vorhanden.

Es haben sich seit der letzten Bilanz keine Änderungen ergeben.

075 Sammelposten für bewegliche Vermögensgegenstände über 150,- bis 1.000,- Euro

Für bewegliche Vermögensgegenstände, deren Werte den Einzelwert von 150,00 Euro übersteigen, aber den Einzelwert von 1.000,00 Euro nicht übersteigen, und die selbständig genutzt werden können und einer Abnutzung unterliegen, ist nach § 47 Abs. 2 GemHKVO im Haushaltsjahr der Anschaffung oder Herstellung ein Sammelposten zu bilden. Der Sammelposten ist im Haushaltsjahr der Bildung und in den folgenden vier Haushaltsjahren mit jeweils einem Fünftel aufzulösen. Scheidet ein Vermögensgegenstand aus, so wird der Sammelposten hierdurch nicht vermindert.

Im betrachteten Jahr wurden Zugänge für verschiedene Sammelposten in Höhe von insgesamt 37.682,02 Euro gebucht, wovon unmittelbar auch ein Fünftel bereits aufgelöst wurde.

5.2.8 Vorräte

Die Gemeinde Sande weist in der Bilanz zum Bilanzstichtag auf dieser Position Werte in Höhe von insgesamt 385,91 Euro aus. Sie setzen sich zusammen aus den Einzelwerten der folgenden Kontenarten:

Kontenart	01.01.2011	31.12.2011
081 Rohstoffe/Fertigungsmaterial	0,00 €	0,00 €
082 Hilfsstoffe	0,00 €	0,00 €
083 Betriebsstoffe	0,00 €	0,00 €
084 Waren	374,00 €	385,91 €
085 Unfertige/fertige Erzeugnisse und Leistungen	0,00 €	0,00 €
087 Geleistete Anzahlungen auf Vorräte	0,00 €	0,00 €
089 Sonstige Vorräte	0,00 €	0,00 €
Σ	374,00 €	385,91 €

081 Rohstoffe/Fertigungsmaterial

Für diese Kontenart sind zum Bilanzstichtag keine bilanzierbaren Werte vorhanden.

Es haben sich seit der letzten Bilanz keine Änderungen ergeben.

082 Hilfsstoffe

Für diese Kontenart sind zum Bilanzstichtag keine bilanzierbaren Werte vorhanden.

Es haben sich seit der letzten Bilanz keine Änderungen ergeben.

083 Betriebsstoffe

Für diese Kontenart sind zum Bilanzstichtag keine bilanzierbaren Werte vorhanden.

Es haben sich seit der letzten Bilanz keine Änderungen ergeben.

084 Waren

Bei den Waren handelt es sich um Stammbücher, die zum Bilanzstichtag bereits von der Gemeinde erworben, aber noch nicht weiterveräußert wurden.

Im betrachteten Jahr wurden diverse Zu- und Abgänge gebucht, so dass sich der bilanzierte Bestand zum Stichtag mit 385,91 Euro beziffern lässt.

085 Unfertige/fertige Erzeugnisse und Leistungen

Für diese Kontenart sind zum Bilanzstichtag keine bilanzierbaren Werte vorhanden.

Es haben sich seit der letzten Bilanz keine Änderungen ergeben.

087 Gleistete Anzahlungen auf Vorräte

Für diese Kontenart sind zum Bilanzstichtag keine bilanzierbaren Werte vorhanden.

Es haben sich seit der letzten Bilanz keine Änderungen ergeben.

089 Sonstige Vorräte

Für diese Kontenart sind zum Bilanzstichtag keine bilanzierbaren Werte vorhanden.

Es haben sich seit der letzten Bilanz keine Änderungen ergeben.

5.2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau

Die Gemeinde Sande weist in der Bilanz zum Bilanzstichtag auf dieser Position Werte in Höhe von 359.965,62 Euro aus. Sie setzen sich zusammen aus den Einzelwerten der folgenden Kontenarten:

Kontenart	01.01.2011	31.12.2011
091 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	0,00 €	7.099,00 €
096 Anlagen im Bau	294.019,21 €	352.866,62 €
Σ	294.019,21 €	359.965,62 €

Es handelt sich bei dieser Bilanzposition um Anzahlungen für Sachanlagen oder um Anlagen, die sich noch im Bau befinden. Ihnen ist gemein, dass die Inbetriebnahme zum Stichtag noch nicht erfolgt ist, aber bereits Zahlungen geleistet wurden. Da noch keine Inbetriebnahme erfolgt ist, werden auch keine Abschreibungen vorgenommen.

091 Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen

Im betrachteten Jahr wurden folgende Zugänge verbucht:

- Rücklaufschnecke in der Kläranlage in Höhe von 7.099,00 Euro.

096 Anlagen im Bau

Zum vorherigen Bilanzstichtag wurden folgende Anlagen im Bau ausgewiesen:

- Bahnüberführung Deichstraße in Höhe von 126.558,46 Euro,
- Erschließung des Gewerbegebietes in Höhe von 156.131,56 Euro und
- Carport an der Grundschule Sande in Höhe von 11.329,19 Euro.

Hiervon wurde lediglich der Carport an der Grundschule Sande im betrachteten Jahr fertiggestellt ([siehe Konto 023](#)).

Zu den bereits vorhandenen Anlagen im Bau sind folgende Zugänge im betrachteten Jahr erfolgt:

- Bahnüberführung Deichstraße in Höhe von 9.696,78 Euro.

Darüber hinaus sind im betrachteten Jahr neue Anlagen im Bau bilanziert worden:

- Erweiterung des Betriebsgebäudes des Bauhofs in Höhe von 46.669,45 Euro,
- Sanierung des Altendeichsweg in Höhe von 9.477,58 Euro und
- Streugutsilo für den Bauhof in Höhe von 4.332,79 Euro.

5.3 Finanzvermögen

Die Gemeinde Sande weist in der Bilanz zum Bilanzstichtag Finanzvermögen in Höhe von insgesamt 648.814,09 Euro aus. Es untergliedert sich in die nachfolgenden Unterpunkte.

5.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen

Die Gemeinde Sande weist in der Bilanz zum Bilanzstichtag auf dieser Position keine Werte aus.

Es haben sich seit der letzten Bilanz keine Änderungen ergeben.

5.3.2 Beteiligungen

Die Gemeinde Sande weist in der Bilanz zum Bilanzstichtag auf dieser Position Werte in Höhe von insgesamt 31.075,43 Euro aus. Sie setzen sich zusammen aus den Einzelwerten der folgenden Kontenarten:

Kontenart	01.01.2011	31.12.2011
111 Beteiligungen	31.075,43 €	31.075,43 €
Σ	31.075,43 €	31.075,43 €

111 Beteiligungen

Bei den Beteiligungen handelt es sich um die Gesellschaftsanteile bei der Wohnungsbau-Gesellschaft Friesland mbH in Höhe von 30.677,51 Euro sowie dem Genossenschaftsanteil bei der Volksbank Jever eG in Höhe von 397,92 Euro.

Es haben sich seit der letzten Bilanz keine Änderungen ergeben.

5.3.3 Sondervermögen mit Sonderrechnung

Die Gemeinde Sande weist in der Bilanz zum Bilanzstichtag auf dieser Position Werte in Höhe von insgesamt 15.563,36 Euro aus. Sie setzen sich zusammen aus den Einzelwerten der folgenden Kontenarten:

Kontenart	01.01.2011	31.12.2011
121 Sondervermögen	15.103,28 €	15.563,36 €
122 Treuhandvermögen	0,00 €	0,00 €
Σ	15.103,28 €	15.563,36 €

121 Sondervermögen

Beim Sondervermögen handelt es sich um die Mitgliedschaft der Gemeinde Sande im Freiwilligen Klärschlammfonds der Kommunen. Nachdem ursprünglich 9.203,26 Euro in den Fonds eingezahlt wurden, beträgt das anteilige Fondsvermögen der Gemeinde Sande aufgrund der anteiligen Beteiligung am Jahresergebnis zum Bilanzstichtag insgesamt 15.563,36 Euro. Seit der letzten Bilanz sind Zinserträge in Höhe von 460,08 Euro hinzugekommen.

122 Treuhandvermögen

Für diese Kontenart sind zum Bilanzstichtag keine bilanzierbaren Werte vorhanden.

Es haben sich seit der letzten Bilanz keine Änderungen ergeben.

5.3.4 Ausleihungen

Die Gemeinde Sande weist in der Bilanz zum auf dieser Position Werte in Höhe von insgesamt 30.416,20 Euro aus. Sie setzen sich zusammen aus den Einzelwerten der folgenden Kontenarten:

Kontenart	01.01.2011	31.12.2011
131 Ausleihungen	37.317,52 €	30.416,20 €
Σ	37.317,52 €	30.416,20 €

131 Ausleihungen

Bei den Ausleihungen handelt es sich um zwei zinslose Darlehen an die Wohnungsbaugesellschaft Friesland mbH Jever in Höhe von ursprünglich 200.000,00 DM aus dem Jahr 1990 und 137.445,00 DM aus dem Jahr 1991. Die letzte Tilgungsrate wurde in 2015 bzw. 2016 vorgenommen. Die Bewertung erfolgte anhand der ausgegebenen Schuldurkunden, verringert um die zum Bilanzstichtag bereits geleisteten Tilgungszahlungen.

Im betrachteten Jahr wurden Tilgungszahlungen in Höhe von 6.901,32 Euro vorgenommen, der Bestand verringert sich entsprechend auf 30.416,20 Euro.

5.3.5 Wertpapiere

Für diese Bilanzposition sind zum Bilanzstichtag keine bilanzierbaren Werte vorhanden.

Es haben sich seit der letzten Bilanz keine Änderungen ergeben.

5.3.6 Öffentlich-rechtliche Forderungen

Die Gemeinde Sande weist in der Bilanz zum Bilanzstichtag auf dieser Position Werte in Höhe von insgesamt 449.534,74 Euro aus. Sie setzen sich zusammen aus den Einzelwerten der folgenden Kontenarten:

Kontenart	01.01.2011	31.12.2011
151 Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	27.522,52 €	8.384,70 €
154 Sonstige Forderungen	0,00 €	19.767,77 €
159 Kommunale Steuern und übrige öffentlich-rechtliche Forderungen	563.858,61 €	421.382,27 €
Σ	591.381,13 €	449.534,74 €

Forderungen sind Ansprüche der Gemeinde Sande gegenüber natürlichen oder juristischen Personen. Ausgewiesen werden jedoch nur die zum Bilanzstichtag noch offenen Forderungen. Diese Forderungen wurden schlicht nur noch nicht bezahlt oder befinden sich ggf. in der Vollstreckung. Zur Berücksichtigung der Wertigkeit der Forderungen wurden entsprechende Wertberichtigungen vorgenommen, so dass die hier dargestellten Beträge die um diese Wertberichtigungen korrigierten Werte darstellen. Zum heutigen Tag noch offene Forderungen werden dabei zu 100% Wertberichtigt.

151 Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen

Bei den öffentlich-rechtlichen Forderungen aus Dienstleistungen handelt es sich beispielsweise um Benutzungsgebühren und Säumniszuschläge. Es wurde eine Wertberichtigung in Höhe von 277,86 Euro vorgenommen.

154 Sonstige Forderungen

Hierbei handelt es sich um diverse sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen. Im betrachteten Jahr sind zum Stichtag 19.767,77 Euro noch ausstehend.

159 Kommunale Steuern und übrige öffentlich-rechtliche Forderungen

Bei den Kommunalen Steuern und übrigen öffentlich-rechtlichen Forderungen handelt es sich im Wesentlichen um Forderungen aus den verschiedenen Steuern und Gebühren, z.B. Gewerbesteuer oder Kanalbenutzungsgebühren. Es wurde eine Wertberichtigung in Höhe von 67.122,85 Euro vorgenommen.

Daneben wurden noch die Müllabfuhrgebühren erfasst, die von der Gemeinde Sande für den Landkreis Friesland festgesetzt werden. Da diese Gebühren bei ihrem Eingang an den Landkreis weitergeleitet werden, besteht bei Bilanzposition *2.5.1.3 Sonstige durchlaufende Posten* eine Verbindlichkeit in gleicher Höhe.

5.3.7 Forderungen aus Transferleistungen

Forderungen sind Ansprüche der Gemeinde Sande gegenüber natürlichen oder juristischen Personen. Ausgewiesen werden jedoch nur die zum Bilanzstichtag noch offenen Forderungen. Diese Forderungen wurden schlicht nur noch nicht bezahlt oder befinden sich ggf. in der Vollstreckung. Zur Berücksichtigung der Wertigkeit der Forderungen wurden entsprechende Wertberichtigungen vorgenommen, so dass die hier dargestellten Beträge die um diese Wertberichtigungen korrigierten Werte darstellen.

Die Gemeinde Sande weist in der Bilanz zum Bilanzstichtag auf dieser Position Werte in Höhe von insgesamt 9.067,96 Euro aus. Sie setzen sich zusammen aus den Einzelwerten der folgenden Kontenarten:

Kontenart	01.01.2011	31.12.2011
153 Forderungen aus Transferleistungen	0,00 €	9.067,96 €
Σ	0,00 €	9.067,96 €

Hierbei handelt es sich um noch ausstehende Zahlungen für Altersteilzeit seitens der Bundesagentur für Arbeit. Im betrachteten Jahr sind zum Stichtag 9.067,96 Euro noch ausstehend.

5.3.8 Sonstige privatrechtliche Forderungen

Die Gemeinde Sande weist in der Bilanz zum Bilanzstichtag auf dieser Position Werte in Höhe von insgesamt 70.577,25 Euro aus. Sie setzen sich zusammen aus den Einzelwerten der folgenden Kontenarten:

Kontenart	01.01.2011	31.12.2011
161 Privatrechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	851,76 €	-160,74 €
164 Sonstige Forderungen	14.162,08 €	1.387,34 €
165 Durchlaufende Posten	48.949,70 €	12.695,80 €
167 Eingefordertes, noch nicht eingez. Kapital und eingef. Nachschüsse	0,00 €	0,00 €
168 Vorsteuer	0,00 €	0,00 €
169 Übrige privatrechtliche Forderungen	92.317,93 €	56.654,85 €
Σ	156.281,47 €	70.577,25 €

Forderungen sind Ansprüche der Gemeinde Sande gegenüber natürlichen oder juristischen Personen. Ausgewiesen werden jedoch nur die zum Bilanzstichtag noch offenen Forderungen. Diese Forderungen wurden schlicht nur noch nicht bezahlt oder befinden sich ggf. in der Vollstreckung. Zur Berücksichtigung der Wertigkeit der Forderungen wurden entsprechende Wertberichtigungen

vorgenommen, so dass die hier dargestellten Beträge die um diese Wertberichtigungen korrigierten Werte darstellen.

161 Privatrechtliche Forderungen aus Dienstleistungen

Bei den privatrechtlichen Forderungen aus Dienstleistungen handelt es sich um Mieten, Erbpachten und sonstigen Pachten. Es wurde eine Wertberichtigung in Höhe von 160,74 Euro vorgenommen.

164 Sonstige Forderungen

Bei den sonstigen Forderungen handelt es sich um Überweisungen zwischen den Bankkonten der Gemeinde Sande, die zum Bilanzstichtag von den Banken noch nicht durchgeführt wurden.

165 Durchlaufende Posten

Bei den durchlaufenden Posten werden die durchlaufenden Zahlungen bilanziert. Dies sind gemäß § 59 Nr. 14 GemHKVO Beträge, die für einen Dritten lediglich angenommen oder ausgezahlt werden.

167 Eingefordertes, noch nicht eingezahltes Kapital und eingeforderte Nachschüsse

Für diese Kontenart sind zum Bilanzstichtag keine bilanzierbaren Werte vorhanden.

168 Vorsteuer

Für diese Kontenart sind zum Bilanzstichtag keine bilanzierbaren Werte vorhanden.

169 Übrige privatrechtliche Forderungen

Bei den übrigen privatrechtlichen Forderungen handelt es sich hauptsächlich um die Erstattung von Personalkosten durch die Sozialstation. Die Auszahlungen an die Mitarbeiter der Sozialstation Sande werden von der Gemeinde vorgenommen und im Anschluss von der Sozialstation Sande erstattet. Analog zum Jahresabschluss der Sozialstation wurden die Forderungen mit den durch den Verlustausgleich resultierenden Verbindlichkeiten verrechnet und folglich reduziert.

5.3.9 Sonstige Vermögensgegenstände

Die Gemeinde Sande weist in der Bilanz zum Bilanzstichtag auf dieser Position Werte in Höhe von insgesamt 40.579,15 Euro aus. Sie setzen sich zusammen aus den Einzelwerten der folgenden Kontenarten:

Kontenart	01.01.2011	31.12.2011
166 Sonstige Vermögensgegenstände	34.561,03 €	40.579,15 €
Σ	34.561,03 €	40.579,15 €

166 Sonstige Vermögensgegenstände

Bei den sonstigen Vermögensgegenständen handelt es sich um den Bestand der Versorgungsrücklage der Gemeinde Sande bei der Versorgungskasse Oldenburg. Im betrachteten Jahr hat sich der Bestand um 6.018,12 Euro auf insgesamt 40.579,15 Euro erhöht.

5.4 Liquide Mittel

Die Gemeinde Sande weist zum Bilanzstichtag auf dieser Position Werte in Höhe von insgesamt 14.097,20 Euro aus. Sie setzen sich zusammen aus den Einzelwerten der folgenden Kontenarten:

Kontenart	01.01.2011	31.12.2011
171 Sichteinlagen bei Banken und Kreditinstituten	2.144,93 €	12.108,75 €
172 Sonstige Einlagen	482.183,95 €	0,00 €
173 Bargeld	1.402,97 €	1.988,45 €
Σ	485.731,85 €	14.097,20 €

171 Sichteinlagen bei Banken und Kreditinstituten

Bei den Sichteinlagen bei Banken und Kreditinstituten handelt es sich um den Bestand auf dem Geschäftskonto bei der Volksbank Jever, der Landessparkasse zu Oldenburg und der Oldenburgischen Landesbank AG.

172 Sonstige Einlagen

Bei den sonstigen Einlagen handelte es sich zuvor um ein Festgeldkonto bei der Volksbank Jever eG, das inzwischen aufgelöst wurde, und um den Bestand auf dem Geschäftskonto bei der Volksbank Jever eG in Höhe von 481.394,70 Euro. Dieser wird nun bei den Sichteinlagen bei Banken und Kreditinstituten ausgewiesen.

173 Bargeld

Beim Bargeld handelt es sich um das bei der Gemeinde in bar aufbewahrte Geldvermögen.

5.5 Aktive Rechnungsabgrenzung

Die Gemeinde Sande weist zum Bilanzstichtag auf dieser Position Werte in Höhe von insgesamt 16.998,89 Euro aus. Sie setzen sich zusammen aus den Einzelwerten der folgenden Kontenarten:

Kontenart	01.01.2011	31.12.2011
180 Aktive Rechnungsabgrenzung	48.256,89 €	16.998,89 €
181 Disagio	0,00 €	0,00 €
182 Zölle und Verbrauchssteuern	0,00 €	0,00 €
183 Vorsteuer auf geleistete Anzahlungen	0,00 €	0,00 €
Σ	48.256,89 €	16.998,89 €

Soweit Ausgaben, die vor dem Abschlusstag geleistet wurden, Aufwand für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen, werden sie nach § 49 Abs. 1 S. 1 GemHKVO als aktiver Rechnungsabgrenzungsposten ausgewiesen.

180 Aktive Rechnungsabgrenzung

Bei der aktiven Rechnungsabgrenzung handelt es sich beispielsweise um die Beamtenbesoldung für den Januar des Folgejahres in Höhe von 15.340,71 Euro.

181 Disagio

Für diese Kontenart sind zum Bilanzstichtag keine bilanzierbaren Werte vorhanden.

Es haben sich seit der letzten Bilanz keine Änderungen ergeben.

182 Zölle und Verbrauchssteuern

Für diese Kontenart sind zum Bilanzstichtag keine bilanzierbaren Werte vorhanden.

Es haben sich seit der letzten Bilanz keine Änderungen ergeben.

183 Vorsteuer auf geleistete Anzahlungen

Für diese Kontenart sind zum Bilanzstichtag keine bilanzierbaren Werte vorhanden.

Es haben sich seit der letzten Bilanz keine Änderungen ergeben.

6 Anhang – Erläuterungen der Passiva

Nachfolgend werden die Bilanzpositionen der Passivseite der Bilanz erläutert. Es wird bei den Erläuterungen zu den einzelnen Kontenarten darauf verzichtet, erneut ausführliche Aussagen zum vorherigen Bestand zu treffen. Es werden lediglich die wesentlichen Zu- und Abgänge detaillierter erläutert, die seit der letzten Bilanz stattgefunden haben.

6.1 Nettoposition

Die Nettoposition stellt das Eigenkapital einer Kommune dar. Die Gemeinde Sande weist in der Bilanz zum Bilanzstichtag eine Nettoposition in Höhe von insgesamt 17.913.225,24 Euro aus. Sie untergliedert sich in das Basis-Reinvermögen, die Rücklagen, das Jahresergebnis einschließlich der Fehlbeträge aus Vorjahren sowie die Sonderposten.

6.1.1 Basis-Reinvermögen

Die Gemeinde Sande weist in der Bilanz auf dieser Position Werte in Höhe von insgesamt 5.484.541,63 Euro aus. Sie setzen sich zusammen aus den Einzelwerten der folgenden Konten:

Kontenart	01.01.2011	31.12.2011
200100 Reinvermögen	7.012.266,85 €	7.014.471,92 €
<i>davon Investitionszuw. für nicht abnutzbare Vermögensgegenstände</i>	<i>90.425,58 €</i>	<i>90.425,58 €</i>
200200 Soll-Fehlbetrag aus kameralem Abschluss Verwaltungshaushalt	-1.529.930,29 €	-1.529.930,29 €
Σ	5.482.336,56 €	5.484.541,63 €

2001 Reinvermögen

Der Saldo aus sämtlichen Aktiv- und Passivposten zum Stichtag der Eröffnungsbilanz ergibt das ursprüngliche Reinvermögen. Zusätzlich werden nach § 42 Abs. 5 S. 2 GemHKVO im Reinvermögen auch empfangene Investitionszuweisungen und -zuschüsse für nicht abnutzbare Vermögensgegenstände ausgewiesen.

Beim Reinvermögen gibt es einen Zugang in Höhe von 2.205,07 €, dieser ergibt sich aus der Korrektur der Anlagenklassen 31000 und 34201. Zum einen handelte es sich um ein Grundstück, das in der Eröffnungsbilanz nicht enthalten war (2.205,00 €), zum anderen um eine zu korrigierende Differenz aus dem Bereich der Schmutzwasserkanalisation (0,07 €).

2002 Kameraler Sollfehlbetrag

Nach § 62 Abs. 6 GemHKVO werden noch nicht abgedeckte Sollfehlbeträge aus kameralem Abschluss nach Jahren getrennt angegeben und erläutert.

nicht ausgeglichene Soll-Fehlbeträge aus dem kameralem Verwaltungshaushalt bis 2010		
	2009	-242.239,77 €
	2010	-1.287.690,52 €
	Σ	-1.529.930,29 €

Zum Bilanzstichtag gibt es zwei kamerale Soll-Fehlbeträge aus dem Verwaltungshaushalt in Höhe von insgesamt 1.529.930,29 Euro. Diese müssen nach § 110 Abs. 6 S. 3 NKomVG vorrangig mit künftigen Jahresüberschüssen verrechnet werden. Erst wenn keine kamerale Soll-Fehlbeträge mehr bestehen, können doppische Überschussrücklagen aus Jahresüberschüssen gebildet werden.

6.1.2 Rücklagen

Die Gemeinde Sande weist in der Bilanz zum Bilanzstichtag auf dieser Position keine Werte aus. Rücklagen aus Überschüssen des Ergebnisses können nur im Jahresabschluss gebildet werden,

wenn ein Jahresüberschuss erzielt wird. In diesem Jahr ist allerdings ein Jahresfehlbetrag auszuweisen. Eine Bewertungsrücklage wird auch nicht ausgewiesen, da keine Vermögenstrennung vorliegt.

6.1.3 Jahresergebnis

Erstmalig wird in diesem Jahresabschluss ein Jahresergebnis ausgewiesen. Das Jahresergebnis ergibt sich aus dem ordentlichen Fehlbetrag in Höhe von 648.687,77 Euro und dem außerordentlichen Überschuss in Höhe von 132.767,10 Euro. Die jeweilige Ergebnisverwendung wird zusammen mit dem Jahresabschluss 2011 beschlossen, die Darstellung erfolgt aber erst im Jahresabschluss 2012. Der außerordentliche Überschuss ist gemäß § 24 Abs. 1 S. 2 GemHKVO zur Deckung des Fehlbetrages im ordentlichen Ergebnis zu verwenden.

Kontenart	01.01.2011	31.12.2011
ordentliches Ergebnis	0,00 €	-648.687,77 €
außerordentliches Ergebnis	0,00 €	132.767,10 €
206000 Ergebnis des laufenden Jahres	0,00 €	-515.920,67 €

nachrichtlich: Vorbelastung aus Haushaltsreste für Aufwendungen 0,00 € 6.947,37 €

Die Gemeinde Sande weist in der Bilanz zum Bilanzstichtag somit insgesamt einen Jahresfehlbetrag in Höhe von 515.920,67 Euro aus. Insofern ist ein Fortgeschriebener Fehlbetrag zu verbuchen.

6.1.4 Sonderposten

Die Gemeinde Sande weist in der Bilanz zum Bilanzstichtag auf dieser Position Werte in Höhe von 12.944.604,28 Euro aus. Sie setzen sich zusammen aus den Einzelwerten der folgenden Kontenarten:

Kontenart	01.01.2011	31.12.2011
211 Sonderposten a. Investitionszuw. u. -zuschüsse u. f. Sammelposten	7.317.828,46 €	6.991.688,00 €
212 Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	6.225.826,52 €	5.880.779,00 €
213 Sonderposten für den Gebührenausschlag	0,00 €	0,00 €
214 Sonderposten für den Bewertungsausgleich	0,00 €	0,00 €
215 Erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten	50.000,00 €	72.137,28 €
219 Sonstige Sonderposten	0,00 €	0,00 €
Σ	13.593.654,98 €	12.944.604,28 €

Nach § 42 Abs. 5 S. 1 GemHKVO werden empfangene Investitionszuweisungen und -zuschüsse für abnutzbare Vermögensgegenstände als Sonderposten ausgewiesen und entsprechend der Nutzungsdauer des Vermögensgegenstandes aufgelöst. Diese Auflösungserträge sind das Gegenstück zu den als Aufwand gebuchten Abschreibungen auf abnutzbare Vermögensgegenstände im Ergebnishaushalt.

Der Beginn und die Nutzungsdauer der Auflösung richten sich bei zweckgebundenen Zuweisungen oder Zuschüssen nach der Bilanzwertentwicklung der bezuschussten Maßnahme. Bei den pauschalen Zuweisungen und Zuschüssen müssen eigene Daten für den Beginn der Auflösung und die Dauer festgelegt werden. Im Ergebnis sollten die Abschreibungen des Vermögensgegenstandes und die Auflösungserträge des Sonderpostens miteinander korrespondieren.

211 Sonderposten aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen und für Sammelposten

Bei dieser Position sind sämtliche Zahlungen bilanziert worden, die als Zuweisung oder Zuschuss für Investitionsmaßnahmen an die Gemeinde gezahlt wurden. Sie werden in verschiedene Bereiche je nach Zuschussgeber untergliedert.

Im betrachteten Jahr wurden folgende Zugänge seitens des Bundes verbucht und linear über die Nutzungsdauer des bezuschussten Vermögensgegenstandes aufgelöst:

- 8 Zuschüsse im Rahmen des städtebaulichen Denkmalschutzes in Höhe von insgesamt 42.431,36 Euro über jeweils 15 Jahre.

Im betrachteten Jahr wurden folgende Zugänge seitens des Landes verbucht und linear über die Nutzungsdauer des bezuschussten Vermögensgegenstandes aufgelöst:

- 8 Zuschüsse im Rahmen des städtebaulichen Denkmalschutzes in Höhe von insgesamt 42.431,36 Euro über jeweils 15 Jahre,
- Remise der Hofstelle Altmarienhausen in Höhe von 15.250,00 Euro über 25 Jahre und
- Zuschüsse für Schwimmponton, Badeinsel, Wasserspielanlage und Tischtennistisch am Sander See in Höhe von insgesamt 6.140,00 Euro über jeweils 10 Jahre und ([siehe Konto 072](#)).

Im betrachteten Jahr wurden folgende Zugänge seitens übriger Bereiche verbucht und linear über die Nutzungsdauer des bezuschussten Vermögensgegenstandes aufgelöst:

- Sammelposten für Märkte in Höhe von insgesamt 208,25 Euro über 5 Jahre.

212 Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten

Bei den Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten handelt es sich zum einen um die Erschließungsbeiträge für den Straßenbau. Im betrachteten Jahr wurden Erschließungsbeiträge in Höhe von insgesamt 5.971,57 Euro verbucht und über 25 Jahre analog zu den Nutzungsdauern der Straßenbaumaßnahmen aufgelöst.

Zum anderen handelt es sich bei den Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten um die Kanalanschlussbeiträge. Im betrachteten Jahr wurden Kanalanschlussbeiträge in Höhe von insgesamt 41.806,71 Euro verbucht und pauschal über 45 Jahre aufgelöst. Die 45 Jahre entsprechen der durchschnittlichen Nutzungsdauer der Anlagegüter im Bereich Entwässerung und Abwasser.

213 Sonderposten für den Gebührenaussgleich

Für diese Kontenart sind zum Bilanzstichtag keine bilanzierbaren Werte vorhanden.

Es haben sich seit der letzten Bilanz keine Änderungen ergeben.

214 Sonderposten für den Bewertungsausgleich

Für diese Kontenart sind zum Bilanzstichtag keine bilanzierbaren Werte vorhanden.

Es haben sich seit der letzten Bilanz keine Änderungen ergeben.

215 Erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten

Bei den Anzahlungen auf Sonderposten handelt es sich um Zuschüsse vom Land und Bund für von der Gemeinde geleistete Zuschüsse im Rahmen des städtebaulichen Denkmalschutzes. Für die geleisteten Zuschüsse besteht eine vertragliche Zweckbindungsfrist mit Fertigstellung der Maßnahme. Es wurden Abschlagszahlungen für Sanierungsmaßnahmen geleistet und entsprechende

anteilige Mittel vom Land und Bund abgerufen, die jedoch erst nach dem betrachteten Bilanzstichtag fertiggestellt wurden. Diese bereits geleisteten aber noch nicht entsprechend verwendeten Zuschüsse werden auf dieser Position bilanziert.

Die Gemeinde Sande hat im betrachteten Jahr Zuschüsse in Höhe von insgesamt 107.000,00 Euro für Sanierungsmaßnahmen erhalten, die jedoch teilweise erst nach dem betrachteten Jahr fertiggestellt wurden. Gleichzeitig wurden Sanierungsmaßnahmen mit erhaltenen Zuschüssen in Höhe von insgesamt 84.862,72 Euro im betrachteten Jahr abgeschlossen. Die Position erhöht sich entsprechend um die Differenz in Höhe von 22.137,28 Euro auf nunmehr 72.137,28 Euro.

Die geleisteten Zuschüsse von der Gemeinde Sande werden bei der Bilanzposition *1.7 Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände* ausgewiesen.

219 Sonstige Sonderposten

Für diese Kontenart sind zum Bilanzstichtag keine bilanzierbaren Werte vorhanden.

Es haben sich seit der letzten Bilanz keine Änderungen ergeben.

6.2 Schulden

Die Schulden stellen das Fremdkapital einer Kommune dar. Die Gemeinde Sande weist in der Bilanz zum Bilanzstichtag Schulden in Höhe von insgesamt 7.321.091,02 Euro aus. Sie untergliedern sich in die nachfolgenden Unterpunkte.

6.2.1 Geldschulden

Die Gemeinde Sande weist in der Bilanz zum Bilanzstichtag auf dieser Position Werte in Höhe von insgesamt 7.029.907,64 Euro aus. Sie setzen sich zusammen aus den Einzelwerten der folgenden Kontenarten:

Kontenart	01.01.2011	31.12.2011
221 Anleihen	0,00 €	0,00 €
231 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	4.498.154,33 €	5.154.744,83 €
239 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung	2.227.986,71 €	1.875.162,81 €
Σ	6.726.141,04 €	7.029.907,64 €

221 Anleihen

Für diese Kontenart sind zum Bilanzstichtag keine bilanzierbaren Werte vorhanden.

Es haben sich seit der letzten Bilanz keine Änderungen ergeben.

231 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen

Zum Bilanzstichtag bestanden Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen in Höhe von 5.154.744,83 Euro für insgesamt 22 Darlehen. Dieser Betrag enthält keine Zinsen, da die Zinsen als Aufwand im entsprechenden Haushaltsjahr gebucht werden. Die Darlehen werden nach Art des Darlehensgebers und Restlaufzeit gegliedert:

- 1 Darlehen mit Verbindlichkeiten in Höhe von 12.455,05 Euro beim Landkreis Friesland mit einer Restlaufzeit von über 1 Jahr bis einschließlich 5 Jahren (Kreisschulbaukasse),
- 7 Darlehen mit Verbindlichkeiten in Höhe von 307.181,88 Euro beim Landkreis Friesland mit einer Restlaufzeit von über 5 Jahren (Kreisschulbaukasse),
- 1 Darlehen mit Verbindlichkeiten in Höhe von 28.018,88 Euro bei Kreditinstituten mit einer Restlaufzeit bis einschließlich 1 Jahr und

- 14 Darlehen mit Verbindlichkeiten in Höhe von 4.807.089,02 Euro bei Kreditinstituten mit einer Restlaufzeit über 5 Jahren.

Im betrachteten Jahr wurden folgende Darlehen aufgenommen:

- als Neuaufnahme über 500.000,00 Euro mit
 - o einem Zinssatz von 2,05%,
 - o einer Zinsbindungsfrist bis zum 19.10.2014,
 - o bei gleichbleibender Annuität mit einer anfänglichen Tilgung von 1,00% und
 - o einem Auszahlungskurs von 100% sowie
- zur Umschuldung über 374.681,90 Euro (ursprünglich 415.000,00 Euro aus 2006) mit
 - o einem Zinssatz von 2,00%,
 - o einer Zinsbindungsfrist bis zum 30.03.2016,
 - o bei gleichbleibender Annuität mit einer anfänglichen Tilgung von 2,00% und
 - o einem Auszahlungskurs von 100%.

Insgesamt wurden im betrachteten Jahr ordentliche Tilgungen in Höhe von insgesamt 176.567,00 Euro und Zinszahlungen in Höhe von 171.817,20 Euro vorgenommen.

239 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung

Zum Bilanzstichtag bestanden Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung in Höhe von 1.875.162,81 Euro für das Geschäftskonto bei der Volksbank Jever eG.

Im betrachteten Jahr wurde folgendes Darlehen aufgenommen:

- zur variablen Liquiditätssicherung bis zu maximal 3.000.000,00 Euro mit
 - o einem Zinssatz von 1,68%,
 - o einer Zinsbindungsfrist bis zum 30.12.2011,
 - o bei variabler Inanspruchnahme.

6.2.2 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften

Für diese Kontenart sind zum Bilanzstichtag keine bilanzierbaren Werte vorhanden.

Es haben sich seit der letzten Bilanz keine Änderungen ergeben.

6.2.3 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

Die Gemeinde Sande weist in der Bilanz auf dieser Position Werte in Höhe von insgesamt 202.731,04 Euro aus. Sie setzen sich zusammen aus den Einzelwerten der folgenden Kontenarten:

Kontenart	01.01.2011	31.12.2011
251 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	67.255,74 €	202.731,04 €
Σ	67.255,74 €	202.731,04 €

251 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

Bei der Bilanzposition Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen handelt es sich um noch offene Verbindlichkeiten im Zusammenhang mit der Lieferung von Waren und Dienstleistungen, die zum Bilanzstichtag noch nicht bezahlt wurden. Hier sind es eine Vielzahl unterschiedlicher Fälle, beispielsweise Lieferungen und Leistungen für Geschäftsaufwendungen oder Unterhaltungsmaßnahmen, aber auch Transferleistungen beispielsweise zwischen der Gemeinde Sande und dem Land Niedersachsen. Die zum vorherigen Bilanzstichtag noch offenen Verbindlichkeiten wurden vollständig im betrachteten Jahr beglichen.

6.2.4 Transferverbindlichkeiten

Die Gemeinde Sande weist in der Bilanz auf dieser Position Werte in Höhe von insgesamt 2.000,00 Euro aus. Sie setzen sich zusammen aus den Einzelwerten der folgenden Kontenarten:

Kontenart	01.01.2011	31.12.2011
263 Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke	0,00 €	2.000,00 €
Σ	0,00 €	2.000,00 €

6.2.5 Sonstige Verbindlichkeiten

Die Gemeinde Sande weist in der Bilanz zum Bilanzstichtag auf dieser Position Werte in Höhe von insgesamt 86.452,34 Euro aus. Sie setzen sich zusammen aus den Einzelwerten der folgenden Kontenarten:

Kontenart	01.01.2011	31.12.2011
272 Durchlaufende Posten	85.404,37 €	92.768,60 €
273 Abzuführende Gewerbesteuer	0,00 €	0,00 €
274 Empfangene Anzahlungen	0,00 €	0,00 €
279 Sonstige Verbindlichkeiten	19.977,93 €	-6.316,26 €
Σ	105.382,30 €	86.452,34 €

272 Durchlaufende Posten

Bei den durchlaufenden Posten werden die durchlaufenden Zahlungen bilanziert. Dies sind gemäß § 59 Nr. 14 GemHKVO Beträge, die für einen Dritten lediglich angenommen oder ausgezahlt werden. Beispielsweise handelt es sich hierbei um die abzuführende Lohn- und Kirchensteuer in Höhe von 23.347,65 Euro.

Daneben wurden beispielsweise auch Müllabfuhrgebühren in Höhe von insgesamt 2.534,15 Euro erfasst, die von der Gemeinde Sande an den Landkreis Friesland weitergeleitet werden müssen. Diese vorher von den Bürgern einzunehmenden Gebühren werden in gleicher Höhe bei 3.3.6 *Öffentlich-rechtliche Forderungen* veranschlagt.

273 Abzuführende Gewerbesteuer

Im Rahmen der Abrechnung der abzuführenden Gewerbesteuerumlage mit dem Land hat die Gemeinde in 2011 aufgrund zu hoher Abschlagszahlungen eine Erstattung erhalten. Für diese Kontenart sind zum Bilanzstichtag daher keine Werte zu bilanzieren.

274 Empfangene Anzahlungen

Für diese Kontenart sind zum Bilanzstichtag keine bilanzierbaren Werte vorhanden.

Es haben sich seit der letzten Bilanz keine Änderungen ergeben.

279 Sonstige Verbindlichkeiten

Bei den sonstigen Verbindlichkeiten handelt es sich um Rechnungen für Lieferungen und Leistungen, deren Fälligkeit nach dem Bilanzstichtag liegt, die jedoch vor dem Bilanzstichtag bereits eingegangen sind. Außerdem wurden mehrere Abschlagszahlungen geleistet, die als negative Verbindlichkeiten eingebucht wurden.

6.3 Rückstellungen

Die Gemeinde Sande weist in der Bilanz zum Bilanzstichtag auf dieser Position Werte in Höhe von insgesamt 3.785.783,92 Euro aus. Sie setzen sich zusammen aus den Einzelwerten der folgenden Kontenarten:

Kontenart	01.01.2011	31.12.2011
281 Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen	3.354.049,57 €	3.370.836,24 €
282 Rückstellungen für Altersteilzeit und andere Maßnahmen	387.616,78 €	294.565,72 €
283 Instandhaltungsrückstellungen	0,00 €	0,00 €
284 Rückstellungen für die Rekultivierung u. Nachsorge komm. Deponien	0,00 €	0,00 €
285 Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	0,00 €	0,00 €
286 Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgl. u. v. Steuerschuldverh.	0,00 €	0,00 €
287 Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren	0,00 €	0,00 €
289 Andere Rückstellungen	92.222,64 €	120.381,96 €
Σ	3.833.888,99 €	3.785.783,92 €

Nach § 123 Abs. 2 NKomVG bildet die Kommune Rückstellungen für Verpflichtungen, die dem Grunde nach zu erwarten sind, deren Höhe oder Fälligkeit aber noch ungewiss ist.

281 Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen

Pensionsrückstellungen sind die bilanzielle Darstellung der Erfüllung zukünftig wahrscheinlich anfallender Pensionszahlungen und ähnlicher Versorgungsleistungen. Es wurden Pensionsrückstellungen in Höhe von 1.261.037,00 Euro für aktive Beamte und in Höhe von 1.727.293,00 für Versorgungsempfänger (nicht mehr aktive Beamte) ausgewiesen.

Beihilferückstellungen werden zur Leistung künftiger Beihilfen gebildet. Es wurden Beihilferückstellungen in Höhe von 161.412,74 Euro für aktive Beamte und in Höhe von 221.093,50 Euro für Versorgungsempfänger ausgewiesen.

Die Berechnung der zu bildenden Rückstellungen wird von der Versorgungskasse Oldenburg vorgenommen, bei der die Gemeinde Sande Mitglied ist.

282 Rückstellungen für Altersteilzeit und andere Maßnahmen

Im Gegensatz zu den Pensions- und Beihilferückstellungen, werden Rückstellungen für Altersteilzeit und andere Maßnahmen für alle Beschäftigten der Gemeinde Sande gebildet. Es wurden Rückstellungen gebildet:

- für 692 Tage nicht in Anspruch genommenen Urlaub in Höhe von 84.668,03 Euro,
- für 1.328,45 geleistete Überstunden in Höhe von 19.235,60 Euro und
- für die Inanspruchnahme von Altersteilzeit in Höhe von 190.662,09 Euro.

283 Instandhaltungsrückstellungen

Für diese Kontenart sind zum Bilanzstichtag keine bilanzierbaren Werte vorhanden.

Es haben sich seit der letzten Bilanz keine Änderungen ergeben.

284 Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge kommunaler Deponien

Für diese Kontenart sind zum Bilanzstichtag keine bilanzierbaren Werte vorhanden.

Es haben sich seit der letzten Bilanz keine Änderungen ergeben.

285 Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten

Für diese Kontenart sind zum Bilanzstichtag keine bilanzierbaren Werte vorhanden.

Es haben sich seit der letzten Bilanz keine Änderungen ergeben.

286 Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs und von Steuerschuldverhältnissen

Für diese Kontenart sind zum Bilanzstichtag keine bilanzierbaren Werte vorhanden.

Es haben sich seit der letzten Bilanz keine Änderungen ergeben.

287 Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren

Für diese Kontenart sind zum Bilanzstichtag keine bilanzierbaren Werte vorhanden.

Es haben sich seit der letzten Bilanz keine Änderungen ergeben.

289 Andere Rückstellungen

Es wurden Rückstellungen in Höhe von 55.000,00 Euro für die Prüfung der Eröffnungsbilanz ausgewiesen. Die Jahresabschlüsse werden zeitlich immer nach dem Haushaltsjahr erstellt und geprüft, gehören aber zum Haushaltsjahr für das der jeweilige Abschluss erstellt wird. Da kein doppischer Jahresabschluss für das Jahr 2010 vorliegt, wurde für den 01.01.2011 die Eröffnungsbilanz erstellt. Sie gehört also eigentlich zum Haushaltsjahr 2010. Um eine periodengerechte Darstellung zu erhalten, wurde daher eine Rückstellung gebildet. Darüber hinaus wird zusätzlich nun für die Prüfung des Jahresabschlusses 2011 eine Rückstellung in Höhe von 30.000 Euro gebildet.

Es wurden in der letzten Bilanz Rückstellungen in Höhe von 37.222,64 Euro für die Begräbniskasse ausgewiesen, da die Fälligkeit dieser Verpflichtung ungewiss ist. Im betrachteten Jahr hatten Angehörige für insgesamt 18 Mitglieder der Begräbniskasse eine Auszahlung in Höhe von jeweils 102,26 Euro erhalten. Die ausgewiesene Rückstellung verringert sich damit um 1.840,68 Euro auf 35.381,96 Euro.

6.4 Passive Rechnungsabgrenzung

Soweit Einnahmen, die vor dem Abschlusstag eingegangen sind, Ertrag für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen, werden sie nach § 49 Abs. 3 GemHKVO als passiver Rechnungsabgrenzungsposten ausgewiesen. Darüber hinaus werden nach § 49 Abs. 4 GemHKVO auch nicht verwendete zweckgebundene Erträge als passiver Rechnungsabgrenzungsposten ausgewiesen, soweit sie Ertrag für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen.

Für diese Kontenart sind zum Bilanzstichtag keine bilanzierbaren Werte vorhanden.

7 Anhang – Erläuterungen der Ergebnisrechnung

Nachfolgend werden die Positionen der Ergebnisrechnung erläutert. Die Tabellen stellen die ursprünglichen Ansätze inklusive möglicher Veränderungen durch Nachtragshaushalte und das tatsächliche Jahresergebnis dar. Erträge werden als negative Werte dargestellt, Aufwendungen als positive Werte.

Zusätzlich wird angegeben, ob das Ergebnis mehr oder weniger als die Ansätze beträgt. Bei Erträgen bedeuten dabei negative Werte, dass mehr Erträge als geplant vereinnahmt wurden. Bei Aufwendungen bedeuten positive Werte, dass mehr Aufwendungen als geplant entstanden sind.

7.1 Ordentliche Erträge

Erträge sind in Geld bewertete Wertezuwächse für Güter und Dienstleistungen in einem Haushaltsjahr. Die Gemeinde Sande weist in der Ergebnisrechnung für das Haushaltsjahr eine Summe in Höhe von insgesamt 12.138.348,07 Euro aus. Dies sind 210.751,93 Euro weniger als im Haushaltsplan veranschlagt. Die Summe der ordentlichen Erträge untergliedert sich in die aufgeführten Positionen.

Position Ergebnisrechnung	Ansätze (mit Nachtrag)	Ergebnis 2011	mehr (-) oder weniger (+)
01 Steuern und ähnliche Abgaben	-7.868.000,00 €	-7.332.296,65 €	535.703,35 €
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-1.327.000,00 €	-1.406.590,09 €	-79.590,09 €
03 Auflösungserträge aus Sonderposten	-756.500,00 €	-853.844,37 €	-97.344,37 €
04 sonstige Transfererträge	-24.900,00 €	-18.275,66 €	6.624,34 €
05 öffentlich-rechtliche Entgelte	-941.700,00 €	-973.704,53 €	-32.004,53 €
06 privatrechtliche Entgelte	-124.900,00 €	-170.168,82 €	-45.268,82 €
07 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-884.100,00 €	-864.954,81 €	19.145,19 €
08 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	-71.900,00 €	10.942,94 €	60.957,06 €
09 aktivierte Eigenleistungen	0,00 €	0	0,00 €
10 Bestandsveränderungen	0,00 €	0	0,00 €
11 sonstige ordentliche Erträge	-350.100,00 €	-507.570,20 €	-157.470,20 €
12 Summe ordentliche Erträge	-12.349.100,00 €	-12.138.348,07 €	210.751,93 €

In Summe ist erkennbar, dass die erwarteten Erträge nicht im geplanten Umfang realisiert werden konnten. Insbesondere bei den Steuererträgen wurden ca. 500.000 € weniger realisiert als im Nachtrag geplant. Diese Mindererträge sind durch niedrigere Gewerbesteuererinnahmen begründet. Diese Mindererträge konnten auch nicht durch die Mehrerträge in anderen Bereichen kompensiert werden.

7.2 Ordentliche Aufwendungen

Position Ergebnisrechnung	Ansätze (mit Nachtrag)	Ergebnis 2011	mehr (+) oder weniger (-)
13 Personalaufwendungen	3.943.000,00 €	4.012.480,08 €	69.480,08 €
14 Versorgungsaufwendungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.708.600,00 €	1.837.489,06 €	128.889,06 €
16 Abschreibungen	1.058.200,00 €	1.434.282,40 €	376.082,40 €
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	222.300,00 €	210.107,09 €	-12.192,91 €
18 Transferaufwendungen	5.074.900,00 €	4.969.430,03 €	-105.469,97 €
19 sonstige ordentliche Aufwendungen	336.000,00 €	323.247,18 €	-12.752,82 €
20 Summe ordentliche Aufwendungen	12.343.000,00 €	12.787.035,84 €	444.035,84 €

Die Mehraufwendungen bei den Sach- und Dienstleistungen konnten innerhalb der Budgets in der Regel durch Minderaufwendungen bei den Transferaufwendungen und den sonstigen ordentlichen Aufwendungen ausgeglichen werden. Die Steigerungen bei den Personalaufwendungen konnten

jedoch nicht durch Minderaufwendungen kompensiert werden. Diese sind nachträglich als überplanmäßige Aufwendungen zu werten und mit dem Beschluss über den Jahresabschluss nachträglich zu genehmigen.

Die erheblichsten Aufwandssteigerungen im Vergleich zum Haushaltsplan sind begründet durch die Abschreibungswerte. Diese werden zwar teilweise kompensiert, durch ebenfalls höhere Auflösungserträge aus Sonderposten (97.344,37 €), so dass im Saldo eine Verschlechterung von 278.738,03 € realisiert wurde. Diese Abweichung zum Planwert ist darauf zurückzuführen, dass zum Zeitpunkt der Haushaltsplanung noch keine Eröffnungsbilanz vorlag und somit die Anlagenwerte nur hilfsweise ermittelt worden waren. Diese Hilfswerte wichen z.T. erheblich von den letztlich festgestellten Werten ab. Da die Eröffnungsbilanz final geprüft erst am 11.12.2019 beschlossen worden ist, wurde auch in den auf das Jahr 2011 folgenden Jahren bis zur Erstellung der Eröffnungsbilanz mit den Hilfswerten als Grundlage gearbeitet, so dass auch in den folgenden Jahresabschlüssen mit ergebnisverschlechternden Abweichungen zu rechnen ist.

7.3 Jahresergebnis

Position Ergebnisrechnung	Ansätze (mit Nachtrag)	Ergebnis 2011	mehr oder weniger
12 Summe ordentliche Erträge	-12.349.100,00 €	-12.138.348,07 €	210.751,93 €
20 Summe ordentliche Aufwendungen	12.343.000,00 €	12.787.035,84 €	444.035,84 €
21 ordentliches Ergebnis	-6.100,00 €	648.687,77 €	654.787,77 €
22 außerordentliche Erträge	0,00 €	-229.828,00 €	-229.828,00 €
23 außerordentliche Aufwendungen	0,00 €	57.697,48 €	57.697,48 €
24 außerordentliches Ergebnis	0,00 €	-132.767,10 €	-132.767,10 €

Insgesamt lässt sich feststellen, dass der in der Haushaltsplanung angenommene Haushaltsausgleich verfehlt wurde. Ursächlich hierfür sind insbesondere die Mehraufwendungen aufgrund der nicht ausreichend bemessenen Abschreibungswerte, sowie die erheblichen Mindereinnahmen bei der Gewerbesteuer, welche zum Zeitpunkt der Haushaltsplanung und der Nachtragsplanung nicht vollumfänglich erkennbar waren.

8 Rechenschaftsbericht

Nach § 128 Abs. 3 Nr. 1 NKomVG ist dem Anhang ein Rechenschaftsbericht beizufügen. In Ergänzung zu den bisherigen Erläuterungen der Bilanzpositionen, wird im Rechenschaftsbericht eine Bewertung der Gesamtsituation der Gemeinde Sande vorgenommen. Eine Bewertung der Gesamtsituation kann nur erfolgen, wenn entsprechende Detailinformationen verdichtet werden. Nach § 21 Abs. 2 GemHKVO sollen Kennzahlen zur Grundlage dieser Erfolgskontrolle des jährlichen Haushalts gemacht werden.

8.1 Informationen durch Kennzahlen

Kennzahlen liefern die notwendigen verdichteten Informationen, indem bestimmte Daten wiederholt quantitativ gemessen und ausgewertet werden. Sie dienen außerdem der Problemerkennung, Ermittlung von Stärken und Schwächen, der Informationsgewinnung, zur Kontrolle sowie Dokumentation und Koordination wichtiger Sachverhalte und Zusammenhänge in einer Kommune. Durch einen Vergleich von Kennzahlen lässt sich schließlich eine Bewertung vornehmen. Dabei können entweder Vergleiche mit anderen (ähnlichen) Kommunen vorgenommen werden oder mit der eigenen Kommune zu verschiedenen Zeitpunkten.

Der Vergleich mit anderen Kommunen mittels Kennzahlen ist nur bedingt aussagefähig. Die haushaltsrechtlichen Regelungen bieten den Kommunen nicht wenige Freiheitsgrade zur individuellen Gestaltung der eigenen Haushaltswirtschaft. Beispielsweise ist die Schulträgerschaft in vielen Landkreisen unterschiedlich geregelt. Hierdurch können die Bilanzen zweier niedersächsischer Kommunen stark voneinander abweichen. Zudem ist die Umwelt in der sich eine Kommune befindet, immer sehr individuell.

Aussagekräftiger sind daher in aller Regel Zeitvergleiche innerhalb einer Kommune. Insbesondere auch deshalb, weil Kommunen ihre Ziele meist bezogen auf sich selbst setzen. Beispielsweise könnte die pro-Kopf-Verschuldung gemessen werden. Ein zeitlicher Vergleich innerhalb einer Kommune kann den Weg dorthin aufzeigen. Kennzahlen sollten letztlich zu einem individuellen Kennzahlensystem entwickelt werden.

8.2 Einzelne Kennzahlen

Nachfolgend werden die Kennzahlen aus dem Kennzahlensystem der Gemeinde Sande dargestellt.

Anlagenintensität

Die Anlagenintensität zeigt die Relation von Anlagevermögen (immaterielles Vermögen, Sachvermögen und Finanzvermögen ohne Forderungen) zur Bilanzsumme an und gibt damit Auskunft über die langfristige Bindung des Kapitals. Grundsätzlich führt Anlagevermögen zu fixen Kosten wie Instandhaltungskosten, Zinsaufwand und Abschreibungen. Dies ist insbesondere dann problematisch, wenn die Anlagegüter nicht mehr oder in einem geringeren Maße genutzt werden. Die Anlagenintensität wird daher auch als Maß für die Anpassungsfähigkeit und Flexibilität der Kommune betrachtet. Die Kennzahl lässt sich folgendermaßen ermitteln:

$$\frac{\text{Anlagevermögen}}{\text{Bilanzsumme}}$$

Für die Gemeinde Sande ergibt sich zum Bilanzstichtag eine Anlagenintensität in Höhe von:

$$\frac{(511.812,50 \text{ €} + 27.830.377,5 \text{ €} + 117.634,14 \text{ €})}{29.020.100,18 \text{ €}} = 98,07 \%$$

Die Kennzahl zeigt eindeutig, dass auch in Zukunft mit hohen Fixkosten zu rechnen ist. Die Gestaltungsmöglichkeiten der Gemeinde sind dadurch stark eingeschränkt. An der hohen Anlagenintensität lässt sich aufgrund der gesetzlich festgeschriebenen Aufgabenstellung für die Gemeinde wenig ändern.

Eigenkapitalquote

Die Eigenkapitalquote zeigt die Relation vom Eigenkapital zur Bilanzsumme an und gibt damit Auskunft über die Kreditwürdigkeit. Grundsätzlich gilt, je höher die Eigenkapitalquote ist, desto unabhängiger ist die Kommune von ihren Gläubigern und desto niedriger ist das Gläubigerrisiko einzustufen. Die Kennzahl lässt sich folgendermaßen ermitteln:

$$\frac{\text{Nettoposition}}{\text{Bilanzsumme}}$$

Für die Gemeinde Sande ergibt sich zum Bilanzstichtag eine Eigenkapitalquote in Höhe von:

$$\frac{17.913.225,24 \text{ €}}{29.020.100,18 \text{ €}} = 61,73 \%$$

Die Gemeinde Sande ist allein aufgrund dieser Betrachtung scheinbar relativ unabhängig von Fremdkapitalgebern. Die Realität sieht jedoch anders aus. Aufgrund der hohen Anlagenintensität (siehe oben) ist das Eigenkapital nahezu vollständig in den langfristigen Anlagen gebunden, das kaum oder gar nicht veräußerbar ist. In der Folge steht kaum Vermögen zur Befriedigung der Gläubigeransprüche zur Verfügung, sie werden nahezu vollständig aus künftigen Einnahmen befriedigt.

Fremdkapitalquote

Die Fremdkapitalquote zeigt die Relation von Verschuldung zur Bilanzsumme an und gibt damit Auskunft über die Finanzierungsstruktur. Durch die Aufnahme von Krediten, den Ausweis von Verbindlichkeiten oder die Bildung von Rückstellungen erhöht sich die Fremdkapitalquote. Grundsätzlich gilt, je höher die Fremdkapitalquote ist, desto abhängiger ist die Kommune von ihren Gläubigern. Die Kennzahl lässt sich folgendermaßen ermitteln:

$$\frac{\text{Schulden inklusive Rückstellungen}}{\text{Bilanzsumme}}$$

Für die Gemeinde Sande ergibt sich zum Bilanzstichtag eine Fremdkapitalquote in Höhe von:

$$\frac{(7.321.091,02 \text{ €} + 3.785.783,92 \text{ €})}{29.020.100,18 \text{ €}} = 38,27 \%$$

In enger Verknüpfung zur Eigenkapitalquote stellt die niedrige Fremdkapitalquote nur scheinbar eine äußerst positive Situation dar. Außerdem sind die zu zahlenden Zinssätze für eine Kreditaufnahme von Kommunen nicht wirklich von der Fremdkapitalquote abhängig, da es kein kommunales Insolvenzrecht gibt und Kommunen daher nicht zahlungsunfähig werden können.

Pro-Kopf-Verschuldung

Die pro-Kopf-Verschuldung zeigt die Relation der Verschuldung zur Einwohnerzahl an und gibt damit Auskunft über die Verschuldung je Einwohner. Grundsätzlich gilt, je niedriger die pro-Kopf-Verschuldung ist, desto besser ist die finanzielle Situation der Kommune. Zum Bilanzstichtag weist die Gemeinde Sande Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen in Höhe von insgesamt 5.154.744,83 Euro und Liquiditätskredite in Höhe von 1.875.162,81 Euro aus.

$$\frac{\text{Investitionskredite} + \text{Liquiditätskredite}}{\text{Einwohnerzahl}}$$

Für die Gemeinde Sande ergibt sich zum Bilanzstichtag eine pro-Kopf-Verschuldung für aufgenommene Darlehen in Höhe von:

$$\frac{(5.154.744,83 \text{ €} + 1.875.162,81 \text{ €})}{9.166} = 766,95 \text{ €}$$

Zur Verschuldung zählen aber auch sonstige Verbindlichkeiten, die Rückstellungen und die passiven Rechnungsabgrenzungsposten. Die Kennzahl lässt sich folgendermaßen erweitern:

$$\frac{\text{Schulden} + \text{Rückstellungen} + \text{Passive Rechnungsabgrenzungsposten}}{\text{Einwohnerzahl}}$$

Für die Gemeinde Sande ergibt sich zum Bilanzstichtag eine pro-Kopf-Verschuldung insgesamt in Höhe von:

$$\frac{(7.321.091,02 \text{ €} + 3.785.783,92 \text{ €} + 0,00 \text{ €})}{9.166} = 1.211,75 \text{ €}$$

Eine pro-Kopf-Verschuldung von null insgesamt ist kaum möglich, da Rückstellungen beispielsweise nicht getilgt werden können, wie es bei Krediten der Fall ist. Schuldenfrei wäre eine Kommune demnach nur, wenn auf der Aktivseite ein Finanzvermögen in Höhe des verbliebenden Fremdkapitals (z.B. der Rückstellungen) aufgebaut würde.

8.3 Bewertung der Gesamtsituation

Mit der Erstellung des Jahresabschlusses 2011 ist erstmals ein Vergleich mit der Eröffnungsbilanz möglich.

Kennzahl	01.01.2011	31.12.2011
Anlagenintensität	95,70%	98,07%
Eigenkapitalquote	63,99%	61,73%
Fremdkapitalquote	36,01%	38,27%
Pro-Kopf-Verschuldung Kredite	734,21	766,95
Pro-Kopf-Verschuldung gesamt	1.171,71	1.211,75

Doch die Betrachtung eines einzelnen Jahres ist kaum ausreichend, um eine aussagekräftige Bewertung der Gesamtsituation vornehmen zu können. Erst wenn mehrere Haushaltsjahre miteinander vergleichbar sind, ist eine fundierte Bewertung möglich. Dennoch lässt sich sagen, dass die Kennzahlen keine untypische Situation für eine Gemeinde dieser Größe darstellen. Die gering steigende Verschuldung geht mit einer höheren Fremdkapitalquote einher.

Erkennbar ist jedoch, dass aufgrund der Abweichung zwischen den geplanten und den realisierten Abschreibungswerten, auch für die auf das Jahr 2011 folgende Haushaltsjahre mit einer ergebnisverschlechternden Abweichung zu rechnen ist.

9 Anlagen zum Anhang

Nach § 128 Abs. 3 Nr. 2 bis 6 NKomVG sind dem Anhang die nachfolgenden Anlagen beizufügen.

9.1 Anlagenübersicht gemäß § 56 Abs. 1 GemHKVO

Vermögen ¹⁾	Entwicklung der Anschaffungs- und Herstellungswerte					Entwicklung der Abschreibungen					Buchwerte	
	Stand am 31.12.2010	Zugänge in 2011	Abgänge in 2011	Umbuchungen in 2011	Stand am 31.12.2011	Stand am 31.12.2010	Abschreibungen in 2011	Auflösungen ³⁾	Zuschreibungen in 2011	Stand am 31.12.2011	am 31.12.2011	am 31.12.2010
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
		+	-	+/-			-	-	+			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1. Immaterielles Vermögen	349.905,27	182.081,17	0,00	0,00	531.986,44	-5.340,55	-14.833,39	0,00	0,00	-20.173,94	511.812,50	344.564,72
1.1 Konzessionen												
1.2 Lizenzen	25.570,70	10.184,50	0,00	0,00	35.755,20	-5.340,55	-7.257,65	0,00	0,00	-12.598,20	23.157,00	20.230,15
1.3 Ähnliche Rechte												
1.4 Geleist. Investitionszuwendungen und Investitionszuschüsse	0,00	76.190,74	0,00	75.000,00	151.190,74	0,00	-7.575,74	0,00	0,00	-7.575,74	143.615,00	0,00
1.5 Aktivierter Umstellungsaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.6 Sonstiges immaterielles Vermögen	249.334,57	0,00	0,00	0,00	249.334,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	249.334,57	249.334,57
1.7 Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	75.000,00	95.705,93	0,00	-75.000,00	95.705,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	95.705,93	75.000,00
2. Sachvermögen (ohne Vorräte u. geringwertige VG)	47.964.604,40	1.151.321,73	-70.687,08	0,00	49.045.239,05	-19.899.179,61	-1.356.449,28	40.381,43	0,00	-21.215.247,46	27.829.991,59	28.065.424,72
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an unbebauten Grundstücken	3.197.808,06	99.848,00	-25.376,72	0,00	3.272.279,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.272.279,34	3.197.808,06

1) In der Anlagenübersicht auszuweisen sind Immaterielle Vermögensgegenstände, das Sachvermögen ohne Vorräte und geringwertige Vermögensgegenstände sowie das Finanzvermögen ohne Vorräte.

2) Es ist eine Darstellung entsprechend dem Muster 14 A. Bilanz vorgegebenen Gliederung der Bilanzpositionen vorzunehmen.

3) Kumulierte Abschreibungen für Abgänge

Vermögen ¹⁾	Entwicklung der Anschaffungs- und Herstellungswerte					Entwicklung der Abschreibungen					Buchwerte	
	Stand am 31.12.2010	Zugänge in 2011	Abgänge in 2011	Umbuchungen in 2011	Stand am 31.12.2011	Stand am 31.12.2010	Abschreibungen in 2011	Auflösungen ³⁾	Zuschreibungen in 2011	Stand am 31.12.2011	am 31.12.2011	am 31.12.2010
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
		+	-	+/-			-	-	+			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an bebauten Grundstücken	10.748.999,61	291.528,84	-4.928,93	11.329,19	11.046.928,71	-2.610.307,68	-198.762,51	0,00	0,00	-2.809.070,19	8.237.858,52	8.138.691,93
2.3 Infrastrukturvermögen	30.357.602,73	505.883,18	-36.738,95	0,00	30.826.746,96	-15.882.777,73	-996.323,80	36.738,95	0,00	-16.842.362,58	13.984.384,38	14.474.824,93
2.4 Bauten auf fremden Grundstücken	1.467.023,33	0,00	0,00	0,00	1.467.023,33	-416.755,31	-38.294,02	0,00	0,00	-455.049,33	1.011.974,00	1.050.268,02
2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	172.616,73	0,00	0,00	0,00	172.616,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	172.616,73	172.616,73
2.6 Maschinen u. tech. Anlagen; Fahrzeuge	1.268.810,63	37.730,74	-2.759,00	0,00	1.303.782,37	-752.757,77	-77.117,60	2.759,00	0,00	-827.116,37	476.666,00	516.052,86
2.6.1 Fahrzeuge	1.220.991,46	23.490,07	0,00	0,00	1.244.481,53	-742.680,16	-71.167,37	0,00	0,00	-813.847,53	430.634,00	478.311,30
2.6.2 Maschinen	47.819,17	14.240,67	-2.759,00	0,00	59.300,84	-10.077,61	-5.950,23	2.759,00	0,00	-13.268,84	46.032,00	37.741,56
2.6.3 Technische Anlagen												
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung; Pflanzen und Tiere	457.724,10	139.055,37	-883,48	0,00	595.895,99	-236.581,12	-45.951,35	883,48	0,00	-281.648,99	314.247,00	221.142,98
2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	294.019,21	77.275,60	0,00	-11.329,19	359.965,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	359.965,62	294.019,21
3. Finanzvermögen (ohne Forderungen)	118.057,26	6.478,20	-6.901,32	0,00	117.634,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	117.634,14	118.057,26

1) In der Anlagenübersicht auszuweisen sind Immaterielle Vermögensgegenstände, das Sachvermögen ohne Vorräte und geringwertige Vermögensgegenstände sowie das Finanzvermögen ohne Vorräte.

2) Es ist eine Darstellung entsprechend dem Muster 14 A. Bilanz vorgegebenen Gliederung der Bilanzpositionen vorzunehmen.

3) Kumulierte Abschreibungen für Abgänge

Vermögen ¹⁾	Entwicklung der Anschaffungs- und Herstellungswerte					Entwicklung der Abschreibungen					Buchwerte	
	Stand am 31.12.2010	Zugänge in 2011	Abgänge in 2011	Umbuchungen in 2011	Stand am 31.12.2011	Stand am 31.12.2010	Abschrei- bungen in 2011	Auflösungen ³⁾	Zuschrei- bungen in 2011	Stand am 31.12.2011	am 31.12.2011	am 31.12.2010
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
		+	-	+/-			-	-	+			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
3.1 Anteile an ver- bundenen Unterneh- men												
3.2 Beteiligungen	31.075,43	0,00	0,00	0,00	31.075,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31.075,43	31.075,43
3.3 Sondervermögen mit Sonderrechnung	15.103,28	460,08	0,00	0,00	15.563,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.563,36	15.103,28
3.4 Ausleihungen	37.317,52	0,00	-6.901,32	0,00	30.416,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.416,20	37.317,52
3.5 Wertpapiere												
3.9 Sonstige Vermö- gensgegenstände	34.561,03	6.018,12	0,00	0,00	40.579,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40.579,15	34.561,03
insgesamt	48.432.566,93	1.339.881,10	-77.588,40	0,00	49.694.859,63	-19.904.520,16	-1.371.282,67	40.381,43	0,00	-21.235.421,40	28.459.438,23	28.528.046,70

1) In der Anlagenübersicht auszuweisen sind Immaterielle Vermögensgegenstände, das Sachvermögen ohne Vorräte und geringwertige Vermögensgegenstände sowie das Finanzvermögen ohne Vorräte.

2) Es ist eine Darstellung entsprechend dem Muster 14 A. Bilanz vorgegebenen Gliederung der Bilanzpositionen vorzunehmen.

3) Kumulierte Abschreibungen für Abgänge

9.2 Forderungsübersicht gemäß § 56 Abs. 2 GemHKVO

Art der Forderungen 1)	Gesamtbetrag am 31.12.2011	davon mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag am 31.12.2010	Mehr(+)/weni- ger(-)
		bis zu 1 Jahr	über 1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jah- ren		
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7
Öffentlich-rechtliche Forderungen	449.534,74	449.534,74			591.381,13	-141.846,39
Forderungen aus Transferleistungen	9.067,96	9.067,96				9.067,96
Sonstige privatrechtliche Forderungen	70.577,25	70.577,25			156.281,47	-85.704,22
Summe aller Forderungen	529.179,95	529.179,95			747.662,60	-218.482,65

1) Gliederung richtet sich nach der Bilanz.

2) Der Gesamtbetrag bezieht sich auf Forderungen abzüglich im Haushaltsjahr vorgenommener Wertberichtigungen.
Abweichend kann als Gesamtbetrag der Nominalbetrag der Forderung und in einer gesonderten Spalte die Wertberichtigungen ausgewiesen werden.

9.3 Schuldenübersicht gemäß § 56 Abs. 3 GemHKVO

Art der Schulden 1)	Gesamtbetrag am 31.12.2011	davon mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag 31.12.2010	Mehr(+)/weni- ger(-)
		bis zu 1 Jahr	über 1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jah- ren		
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
	1	2	3	4	5	6
1. Geldschulden	7.029.907,64	1.903.181,69	12.455,05	5.114.270,90	6.726.141,04	303.766,60
1.1 Anleihen						
1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	5.154.744,83	28.018,88	12.455,05	5.114.270,90	4.498.154,33	656.590,50
1.3 Liquiditätskredite	1.875.162,81	1.875.162,81			2.227.986,71	-352.823,90
1.4 sonstige Geldschulden						
2. Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften						
3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	202.731,04	200.617,56	2.113,48		67.225,74	135.505,30
4. Transferverbindlichkeiten	2.000,00	2.000,00				2.000,00
5. Sonstige Verbindlichkeiten	86.452,34	81.363,48	5.088,86		105.382,30	-18.929,96
Schulden insgesamt	7.321.091,02	2.187.162,73	19.657,39	5.114.270,90	6.898.749,08	422.341,94

1) Gliederung richtet sich nach der Bilanz

9.4 Rückstellungsübersicht

Art der Rückstellung ¹⁾	Bestand am 31.12. des Haus- haltsjahres	Zuführung	Inanspruch- nahme und Her- absetzung ²⁾	Auflösung ³⁾	Bestand am 31.12. des Vor- jahres	Mehr (+)/ weni- ger (-)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
	1	2	3	4	5	6
1. Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen davon	-3.370.836,24	-66.345,67	49.559,00		-3.354.049,57	16.786,67
1.1 Pensionsrückstellungen	-2.988.330,00	-48.540,00	49.559,00		-2.989.349,00	-1.019,00
1.2 Beihilferückstellungen	-382.506,24	-17.805,67			-364.700,57	17.805,67
2. Rückstellungen für Altersteilzeitar- beit und ähnliche Maßnahmen	-294.565,72	-17.346,72	110.397,78		-387.616,78	-93.051,06
3. Rückstellungen für unterlassene In- standhaltung						
4. Rückstellungen für Rekultivierung und Nachsorge geschlossener Abfall- deponien						
5. Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten						
6. Rückstellungen im Rahmen des Fi- nanzausgleichs und von Steuerschuld- verhältnissen						
7. Rückstellungen für drohende Ver- pflichtungen aus Bürgschaften, Ge- währleistungen und anhängigen Ge- richtsverfahren						
8. andere Rückstellungen	-120.381,96	-30.000,00	1.840,68	-30,00	-92.222,64	28.159,32
Summe aller Rückstellungen	-3.785.783,92	-113.692,39	161.797,46	-30,00	-3.833.888,99	-48.105,07

1) Gliederung richtet sich nach der Bilanz

2) Inanspruchnahme und Herabsetzung sind im ordentlichen Ergebnis auszuweisen.

3) Die Auflösung ist gem. § 60 Nr. 6 KomHKVO im außerordentlichen Ergebnis auszuweisen.

9.5 Übersicht über die in das folgende Jahr zu übertragenden Haushaltsermächtigungen

Haushaltsermächtigungen gelten grundsätzlich für das Haushaltsjahr, für das sie vom Gemeinderat beschlossen wurden. Hiervon gibt es jedoch Ausnahmen. Für Kreditermächtigungen, Investitionen und zweckgebundene Erträge wie z.B. Spenden werden die Ermächtigungen automatisch übertragen, für Aufwendungen in Budgets können sie übertragen werden, in der erforderlichen Höhe. Nachfolgend werden die in das folgende Jahr zu übertragenden Haushaltsermächtigungen aufgelistet:

Kreditermächtigungen nach § 120 Abs. 3 NKomVG	31.12.2011
beschlossen in der Haushaltssatzung 2011	1.369.300,00 €
davon in 2011 in Anspruch genommen für Darlehen Nr. 24	500.000,00 €
nach 2012 übertragen	869.300,00 €
davon in 2012 in Anspruch genommen für Darlehen Nr. 25	600.000,00 €
davon in 2012 in Anspruch genommen für Darlehen Nr. 26	269.300,00 €
ausgenutzte Kreditermächtigung insgesamt	1.369.300,00 €
ungenutzte Kreditermächtigung	0,00 €

Investitionen nach § 20 Abs. 1 KomHKVO	31.12.2011
I1.000019 - Prozesscomputer Kläranlage	17.000,00 €
I1.000020 - Erneuerung der Rücklaufeschnecke	16.601,00 €
I1.000049 - Dachflächensanierung GS Cäciliengroden	68.591,80 €
I1.000051 - Spielplatzerneuerung	3.392,83 €
I1.000060 - Erweiterung Gebäude Bauhof	117.030,55 €
I1.000062 - Bahnüberführung Deichstraße	287.227,55 €
I1.000070 - Sanierung Altendeichsweg	135.522,42 €
I1.000086 - Mobiliar DGH Cäciliengroden	9.000,00 €
I1.000100 - Sanierung Pumpwerke	21.100,00 €
I1.000114 - Streugutsilo Bauhof	60.667,21 €
I1.000119 - Buswartehallen	46.000,00 €
Σ	782.133,36 €

Aufwendungen nach § 20 Abs. 2 KomHKVO	31.12.2011
211002 - Grundschule Cäciliengroden	1.049,39 €
211003 - Grundschule Neustadtgödens	682,84 €
272001 - Bilbiothek	787,58 €
366001 - Jugendzentrum	4.427,56 €
Σ	6.947,37 €

10 Teilhaushalte

10.1 Teilhaushalt Zentrale Dienste, Planen, Wohnen Tourismus (THH01) - Teilergebnishaushalt

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres 2010	Ansätze des Haushaltsjahres 2011	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) 2011	Ergebnis des Haushaltsjahres 2011	mehr (+) / weniger (-) 3) 2011	Ermächtigung aus Haushalts- vorjahren 2011	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen 4) 2011
	- Euro -						
1	2	3	4	5	6	7	8
ordentliche Erträge							
01. Steuern und ähnliche Abgaben							
02. Zuwendungen und allgemeine Umlagen 1)		-8.300,00		-10.209,16	-1.909,16		
03. Auflösungserträge aus Sonderposten		-390.700,00	-100,00	-572.869,61	-182.069,61		
04. sonstige Transfererträge							
05. öffentlich-rechtliche Entgelte 2)		-40.500,00		-43.734,71	-3.234,71		
06. privatrechtliche Entgelte		-104.200,00		-118.575,58	-14.375,58		
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen		-8.400,00		-9.996,13	-1.596,13		
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge							
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen							
10. Bestandsveränderungen							
11. sonstige ordentliche Erträge				-20.887,18	-20.887,18		
12. = Summe ordentliche Erträge		-552.100,00	-100,00	-776.272,37	-224.072,37		
ordentliche Aufwendungen							
13. Personalaufwendungen		1.599.800,00	-8.900,00	1.576.643,76	-14.256,24		
14. Versorgungsaufwendungen							
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		1.026.800,00	61.700,00	1.079.045,81	-9.454,19	1.534,55	
16. Abschreibungen		738.900,00	1.700,00	1.002.452,29	261.852,29		
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen							
18. Transferaufwendungen		86.000,00	900,00	82.954,76	-3.945,24		
19. sonstige ordentliche Aufwendungen		195.400,00	-3.300,00	148.961,47	-43.138,53		
20. = Summe ordentliche Aufwendungen		3.646.900,00	52.100,00	3.890.058,09	191.058,09	1.534,55	

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres 2010	Ansätze des Haushaltsjahres 2011	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) 2011	Ergebnis des Haushaltsjahres 2011	mehr (+) / weniger (-) 3) 2011	Ermächtigung aus Haushaltsvorjahren 2011	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen 4) 2011
	- Euro -						
1	2	3	4	5	6	7	8
21. ordentliches Ergebnis		3.094.800,00	52.000,00	3.113.785,72	-33.014,28	1.534,55	
22. außerordentliche Erträge		-100.000,00	100.000,00	-98.207,92	-98.207,92		
23. außerordentliche Aufwendungen							
24. außerordentliches Ergebnis		-100.000,00	100.000,00	-98.207,92	-98.207,92		
Jahresergebnis		2.994.800,00	152.000,00	3.015.577,80	-131.222,20	1.534,55	
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		-764.900,00		-826.292,96	-61.392,96		
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		732.100,00		740.564,36	8.464,36		
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		-32.800,00		-85.728,60	-52.928,60		
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen		2.962.000,00	152.000,00	2.929.849,20	-184.150,80	1.534,55	

1) nicht für Investitionstätigkeit

2) ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

3) Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO)

4) Die Angaben in Spalte 8 können dem Jahresabschluss in einer gesonderten Anlage beigelegt werden.

Produkt-Nr.	P1.111.001
Produkt/ Produktgruppe/ Produktbereich	Gemeindeorgane
Verantwortlich	Herr Oltmann
Kurzbeschreibung	Leitung und Beaufsichtigung des Geschäftsgangs der Verwaltung, Besetzung des Rates, Ausschüsse des Rates, sonstige kommunale Gremien, Vorbereitung, Durchführung und Nachbereitung aller Sitzungen (Einladung, Protokollführung, Beschlussausführung), Abwicklung Aufwandsentschädigung und Sitzungsgeld, Betreuung Ratsinformationssystem, Wahl der komm. Vertreter in Aufsichtsräten und sonstigen Gremien, Verarbeitung der Information, Vertretung der Gemeinde bei besonderen Anlässen, Ehrungen aus Anlass von Jubiläen und anderen Gründen, Bearbeitung von kommunalrechtlichen Fragen
Auftragsgrundlage	NGO, Hauptsatzung, Geschäftsordnung
Ziele	Schnelle, möglichst bürgerfreundliche Umsetzung aller der Gemeinde obliegenden Aufgaben, sowie Sicherstellung des Informationsflusses zwischen Rat und Verwaltung
Erläuterungen	
Kennzahlen	
Leistungen	Gemeindeorgane allgemein (P1.111.001.001), Gremienarbeit (P1.111.001.002) Repräsentation/Ehrungen (P1111.001.003)

Produkt P1.111.001 Gemeindeorgane

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres 2010	Ansätze des Haushaltsjahres 2011	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) 2011	Ergebnis des Haushaltsjahres 2011	mehr (+) / weniger (-) 3) 2011	Ermächtigung aus Haushalts- vorjahren 2011	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen 4) 2011
	- Euro -						
1	2	3	4	5	6	7	8
ordentliche Erträge							
01. Steuern und ähnliche Abgaben							
02. Zuwendungen und allgemeine Umlagen 1)							
03. Auflösungserträge aus Sonderposten							
04. sonstige Transfererträge							
05. öffentlich-rechtliche Entgelte 2)				-500,00	-500,00		
06. privatrechtliche Entgelte				-69,00	-69,00		
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen				-100,00	-100,00		
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge							
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen							
10. Bestandsveränderungen							
11. sonstige ordentliche Erträge				-28,24	-28,24		
12. = Summe ordentliche Erträge				-697,24	-697,24		
ordentliche Aufwendungen							
13. Personalaufwendungen		123.200,00	-700,00	121.012,32	-1.487,68		
14. Versorgungsaufwendungen							
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		9.100,00		10.902,64	1.802,64		
16. Abschreibungen				25,33	25,33		
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen							
18. Transferaufwendungen							
19. sonstige ordentliche Aufwendungen		59.600,00	600,00	54.519,05	-5.680,95		
20. = Summe ordentliche Aufwendungen		191.900,00	-100,00	186.459,34	-5.340,66		

Produkt P1.111.001 Gemeindeorgane

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres 2010	Ansätze des Haushaltsjahres 2011	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) 2011	Ergebnis des Haushaltsjahres 2011	mehr (+) / weniger (-) 3) 2011	Ermächtigung aus Haushaltsvorjahren 2011	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen 4) 2011
	- Euro -						
1	2	3	4	5	6	7	8
21. ordentliches Ergebnis		191.900,00	-100,00	185.762,10	-6.037,90		
22. außerordentliche Erträge							
23. außerordentliche Aufwendungen							
24. außerordentliches Ergebnis							
Jahresergebnis		191.900,00	-100,00	185.762,10	-6.037,90		
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen							
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen							
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen							
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen		191.900,00	-100,00	185.762,10	-6.037,90		

1) nicht für Investitionstätigkeit

2) ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

3) Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO)

4) Die Angaben in Spalte 8 können dem Jahresabschluss in einer gesonderten Anlage beigelegt werden.

Produkt-Nr.	P1.111.002
Produkt/ Produktgruppe/ Produktbereich	Verwaltungssteuerung und -service
Verantwortlich	Herr Oltmann
Kurzbeschreibung	Unterstützung bei der Leitung der Gemeindeverwaltung im Rahmen der vom Rat vorgegebenen Ziele und Grundsätze sowie der bereitgestellten Haushaltsmittel. Koordination der Verwaltungsgeschäfte, Innere Organisation, Beschaffungswesen, Personalvertretung, Angelegenheiten der Informationsverarbeitung, Pflege partnerschaftlicher komm. Beziehungen, Information der Einwohner und Bürger über die zur Verfügung stehenden Medien, Bearbeitung von Rechtsfragen für interne Dienststellen
Auftragsgrundlage	NGO, BGB, NPersVG, VOL, VOB, Ratsbeschlüsse, VwGO, VwVfG, ZPO, NVwKostG, Satzungen
Ziele	Wirtschaftliches, schnelles und zielgenaues Arbeiten der Verwaltung, Bereitstellung der hierfür erforderlichen sächlichen Mittel, zeitnahe Information der Bürger, verlässliche und sichere zentrale Datenverarbeitung, Sicherung vor unberechtigtem Zugriff und Datenmissbrauch, Erhaltung und Festigung der bestehenden kommunalen Partnerschaft
Erläuterungen	
Kennzahlen	
Leistungen	Verwaltungssteuerung u. -service allgemein (P1.111.002.001), Verwaltungssteuerung (P1.111.002.002) Verwaltungsservice (P1111.002.003), Kommunale Kontakte (P1111.002.004), Datenverarbeitung/Tul (P1111.002.005), Presse- und Öffentlichkeitsarbeit (P1111.002.006),

Produkt P1.111.002 Verwaltungssteuerung und -service

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres 2010	Ansätze des Haushaltsjahres 2011	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) 2011	Ergebnis des Haushaltsjahres 2011	mehr (+) / weniger (-) 3) 2011	Ermächtigung aus Haushaltsvorjahren 2011	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen 4) 2011
	- Euro -						
1	2	3	4	5	6	7	8
ordentliche Erträge							
01. Steuern und ähnliche Abgaben							
02. Zuwendungen und allgemeine Umlagen 1)		-600,00		-640,00	-40,00		
03. Auflösungserträge aus Sonderposten							
04. sonstige Transfererträge							
05. öffentlich-rechtliche Entgelte 2)		-2.300,00		-2.598,16	-298,16		
06. privatrechtliche Entgelte		-2.200,00		-2.381,13	-181,13		
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen							
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge							
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen							
10. Bestandsveränderungen							
11. sonstige ordentliche Erträge							
12. = Summe ordentliche Erträge		-5.100,00		-5.619,29	-519,29		
ordentliche Aufwendungen							
13. Personalaufwendungen		324.500,00	-11.100,00	301.947,49	-11.452,51		
14. Versorgungsaufwendungen							
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		119.800,00	11.000,00	129.072,96	-1.727,04		
16. Abschreibungen		1.000,00	100,00	29.830,79	28.730,79		
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen							
18. Transferaufwendungen							
19. sonstige ordentliche Aufwendungen		72.900,00	-5.100,00	53.688,27	-14.111,73		
20. = Summe ordentliche Aufwendungen		518.200,00	-5.100,00	514.539,51	1.439,51		

Produkt P1.111.002 Verwaltungssteuerung und -service

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres 2010	Ansätze des Haushaltsjahres 2011	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) 2011	Ergebnis des Haushaltsjahres 2011	mehr (+) / weniger (-) 3) 2011	Ermächtigung aus Haushalts- vorjahren 2011	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen 4) 2011
	- Euro -						
1	2	3	4	5	6	7	8
21. ordentliches Ergebnis		513.100,00	-5.100,00	508.920,22	920,22		
22. außerordentliche Erträge				-20,00	-20,00		
23. außerordentliche Aufwendungen							
24. außerordentliches Ergebnis				-20,00	-20,00		
Jahresergebnis		513.100,00	-5.100,00	508.900,22	900,22		
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		-31.100,00		-42.952,60	-11.852,60		
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen							
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		-31.100,00		-42.952,60	-11.852,60		
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen		482.000,00	-5.100,00	465.947,62	-10.952,38		

1) nicht für Investitionstätigkeit

2) ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

3) Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO)

4) Die Angaben in Spalte 8 können dem Jahresabschluss in einer gesonderten Anlage beigelegt werden.

Produkt-Nr.	P1.111.006
Produkt/ Produktgruppe/ Produktbereich	Einrichtungen für die gesamte Verwaltung
Verantwortlich	Herr Oltmann
Kurzbeschreibung	Arbeitsmedizinische und Sicherheitstechnische Betreuung, Gleichstellung von Mann und Frau
Auftragsgrundlage	NGO, Unfallverhütungsvorschriften, Tarifverträge, AGG
Ziele	Erhaltung der Gesundheit und Steigerung der Arbeitssicherheit, Gleichstellung von Mann und Frau im Betrieb und in der Gesellschaft
Erläuterungen	
Kennzahlen	
Leistungen	Einrichtungen für die gesamte Verwaltung - allgemein (P1.111.006.001), Arbeitsmedizin und Arbeitssicherheit (P1.111.006.002), Gleichstellung (P1.111.006.003),

Produkt P1.111.006 Einrichtungen für die gesamte Verwaltung

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres 2010	Ansätze des Haushaltsjahres 2011	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) 2011	Ergebnis des Haushaltsjahres 2011	mehr (+) / weniger (-) 3) 2011	Ermächtigung aus Haushalts- vorjahren 2011	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen 4) 2011
	- Euro -						
1	2	3	4	5	6	7	8
ordentliche Erträge							
01. Steuern und ähnliche Abgaben							
02. Zuwendungen und allgemeine Umlagen 1)							
03. Auflösungserträge aus Sonderposten							
04. sonstige Transfererträge							
05. öffentlich-rechtliche Entgelte 2)				-494,50	-494,50		
06. privatrechtliche Entgelte		-200,00			200,00		
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen							
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge							
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen							
10. Bestandsveränderungen							
11. sonstige ordentliche Erträge							
12. = Summe ordentliche Erträge		-200,00		-494,50	-294,50		
ordentliche Aufwendungen							
13. Personalaufwendungen		10.900,00	0,00	10.397,61	-502,39		
14. Versorgungsaufwendungen							
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		1.800,00		1.535,12	-264,88		
16. Abschreibungen							
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen							
18. Transferaufwendungen							
19. sonstige ordentliche Aufwendungen		2.700,00		2.734,92	34,92		
20. = Summe ordentliche Aufwendungen		15.400,00	0,00	14.667,65	-732,35		

Produkt P1.111.006 Einrichtungen für die gesamte Verwaltung

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres 2010	Ansätze des Haushaltsjahres 2011	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) 2011	Ergebnis des Haushaltsjahres 2011	mehr (+) / weniger (-) 3) 2011	Ermächtigung aus Haushalts- vorjahren 2011	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen 4) 2011
	- Euro -						
1	2	3	4	5	6	7	8
21. ordentliches Ergebnis		15.200,00	0,00	14.173,15	-1.026,85		
22. außerordentliche Erträge							
23. außerordentliche Aufwendungen							
24. außerordentliches Ergebnis							
Jahresergebnis		15.200,00	0,00	14.173,15	-1.026,85		
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen							
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen							
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen							
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen		15.200,00	0,00	14.173,15	-1.026,85		

1) nicht für Investitionstätigkeit

2) ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

3) Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO)

4) Die Angaben in Spalte 8 können dem Jahresabschluss in einer gesonderten Anlage beigelegt werden.

Produkt-Nr.	P1.111.007
Produkt/ Produktgruppe/ Produktbereich	Liegenschaftsmanagement
Verantwortlich	Herr Oltmann
Kurzbeschreibung	Verwaltung und wirtschaftliche Nutzung der gemeindeeigenen Grundstücke, An- und Verkauf von Grundstücken
Auftragsgrundlage	VA- und Ratsbeschlüsse, Verträge, BGB, BauGB, NBauO, und weitere Vorschriften
Ziele	Werterhaltung, Bodenbeschaffung, Nutzung und Abgabe nicht benötigter Grundstücke, Bodenbevorratung
Erläuterungen	
Kennzahlen	
Leistungen	Unbebaute Grundstücke (P1.111.007.001), Liegenschaftsmanagement - allgemein (P1.111.007.002),

Produkt P1.111.007 Liegenschaftsmanagement

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres 2010	Ansätze des Haushaltsjahres 2011	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) 2011	Ergebnis des Haushaltsjahres 2011	mehr (+) / weniger (-) 3) 2011	Ermächtigung aus Haushaltsvorjahren 2011	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen 4) 2011
	- Euro -						
1	2	3	4	5	6	7	8
ordentliche Erträge							
01. Steuern und ähnliche Abgaben							
02. Zuwendungen und allgemeine Umlagen 1)							
03. Auflösungserträge aus Sonderposten							
04. sonstige Transfererträge							
05. öffentlich-rechtliche Entgelte 2)							
06. privatrechtliche Entgelte		-24.100,00		-8.234,40	15.865,60		
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen							
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge							
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen							
10. Bestandsveränderungen							
11. sonstige ordentliche Erträge							
12. = Summe ordentliche Erträge		-24.100,00		-8.234,40	15.865,60		
ordentliche Aufwendungen							
13. Personalaufwendungen							
14. Versorgungsaufwendungen							
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen				5.343,18	5.343,18		
16. Abschreibungen				754,50	754,50		
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen							
18. Transferaufwendungen							
19. sonstige ordentliche Aufwendungen				0,44	0,44		
20. = Summe ordentliche Aufwendungen				6.098,12	6.098,12		

Produkt P1.111.007 Liegenschaftsmanagement

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres 2010	Ansätze des Haushaltsjahres 2011	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) 2011	Ergebnis des Haushaltsjahres 2011	mehr (+) / weniger (-) 3) 2011	Ermächtigung aus Haushalts- vorjahren 2011	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen 4) 2011
	- Euro -						
1	2	3	4	5	6	7	8
21. ordentliches Ergebnis		-24.100,00		-2.136,28	21.963,72		
22. außerordentliche Erträge		-100.000,00	100.000,00	-97.884,35	-97.884,35		
23. außerordentliche Aufwendungen							
24. außerordentliches Ergebnis		-100.000,00	100.000,00	-97.884,35	-97.884,35		
Jahresergebnis		-124.100,00	100.000,00	-100.020,63	-75.920,63		
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen							
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen							
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen							
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen		-124.100,00	100.000,00	-100.020,63	-75.920,63		

1) nicht für Investitionstätigkeit

2) ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

3) Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO)

4) Die Angaben in Spalte 8 können dem Jahresabschluss in einer gesonderten Anlage beigelegt werden.

Produkt-Nr.	P1.111.009
Produkt/ Produktgruppe/ Produktbereich	Gebäudemanagement
Verantwortlich	Herr Oltmann
Kurzbeschreibung	Verwaltung, Bewirtschaftung und wirtschaftliche Nutzung der gemeindeeigenen bebauten Grundstücke
Auftragsgrundlage	VA- und Ratsbeschlüsse, Verträge, BGB, BauGB, NBauO, Haushaltssatzung und weitere Vorschriften
Ziele	Bewirtschaftung, Werterhaltung, wirtschaftliche Nutzung und Abgabe nicht benötigter Gebäude
Erläuterungen	
Kennzahlen	
Leistungen	Gebäudemanagement allgemein (P1.111.009.001), Hauptstraße 68 (P1.111.009.002), Bibliothek Hauptstraße 68 (P1.111.009.002.001), Sozialstation Hauptstraße 68 (P1.111.009.002.002), Wohnung/Büro Hauptstraße 68 (P1.111.009.002.003), Altmarienhausen (P1.111.009.003), Altmarienhausen allgemein (P1.111.009.003.001), Alte Schmiede (P1.111.009.003.002), Küsteum (P1.111.009.003.003), Marienstübchen (P1.111.009.003.004), Marienturm (P1.111.009.003.005), Wohntrakt (P1.111.009.003.006), Bahnhofstraße 33-35 (P1.111.009.004), Gebäude Bauhof Weserstraße (P1.111.009.005), Gebäude Berliner Halle (P1.111.009.006), Betriebsgebäude Kläranlage (P1.111.009.007), Hauptstraße 81 (P1.111.009.008), Gebäude DGA Cäciliengroden (P1.111.009.009), Gebäude DGA Mariensiel (P1.111.009.010), Gebäude DGA Neustadtgödens (P1.111.009.011), Gebäude FFW Neustadtgödens (P1.111.009.012), Gebäude FFW Sande (P1.111.009.013), Gebäude Sportplatz Cäciliengroden (P1.111.009.014), Schulgebäude Cäciliengroden (P1.111.009.015), Schulgebäude Neustadtgödens (P1.111.009.016), Schulgebäude Sande (P1.111.009.017), Gebäude JZ (P1.111.009.018), Gebäude Kindergarten Cäciliengroden (P1.111.009.019), Gebäude Kindergarten Neustadtgödens (P1.111.009.020), Kirchstraße 30 (P1.111.009.021), Gebäude Landrichterhaus (P1.111.009.022), Gebäude Paddel- und Pedalstation (P1.111.009.023), Strandgebäude Sander See (P1.111.009.024), Umkleidegebäude Sportplatz Neustadtgödens (P1.111.009.025), Rathaus Hauptstraße 79 (P1.111.009.026), Sonstige Gebäude (P1.111.009.027),

Produkt P1.111.009 Gebäudemanagement

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres 2010	Ansätze des Haushaltsjahres 2011	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) 2011	Ergebnis des Haushaltsjahres 2011	mehr (+) / weniger (-) 3) 2011	Ermächtigung aus Haushalts- vorjahren 2011	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen 4) 2011
	- Euro -						
1	2	3	4	5	6	7	8
ordentliche Erträge							
01. Steuern und ähnliche Abgaben							
02. Zuwendungen und allgemeine Umlagen 1)							
03. Auflösungserträge aus Sonderposten		-19.100,00		-24.331,36	-5.231,36		
04. sonstige Transfererträge							
05. öffentlich-rechtliche Entgelte 2)							
06. privatrechtliche Entgelte		-56.700,00		-66.074,32	-9.374,32		
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen				-1.139,56	-1.139,56		
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge							
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen							
10. Bestandsveränderungen							
11. sonstige ordentliche Erträge							
12. = Summe ordentliche Erträge		-75.800,00		-91.545,24	-15.745,24		
ordentliche Aufwendungen							
13. Personalaufwendungen		63.100,00	-1.500,00	62.059,62	459,62		
14. Versorgungsaufwendungen							
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		412.100,00		96.158,66	-315.941,34		
16. Abschreibungen		103.700,00		112.016,18	8.316,18		
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen							
18. Transferaufwendungen							
19. sonstige ordentliche Aufwendungen		15.300,00		78,48	-15.221,52		
20. = Summe ordentliche Aufwendungen		594.200,00	-1.500,00	270.312,94	-322.387,06		

Produkt P1.111.009 Gebäudemanagement

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres 2010	Ansätze des Haushaltsjahres 2011	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) 2011	Ergebnis des Haushaltsjahres 2011	mehr (+) / weniger (-) 3) 2011	Ermächtigung aus Haushalts- vorjahren 2011	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen 4) 2011
	- Euro -						
1	2	3	4	5	6	7	8
21. ordentliches Ergebnis		518.400,00	-1.500,00	178.767,70	-338.132,30		
22. außerordentliche Erträge							
23. außerordentliche Aufwendungen							
24. außerordentliches Ergebnis							
Jahresergebnis		518.400,00	-1.500,00	178.767,70	-338.132,30		
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen				179.288,45			
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		187.400,00			-8.111,55		
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		187.400,00		179.288,45	-8.111,55		
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen		705.800,00	-1.500,00	358.056,15	-346.243,85		

1) nicht für Investitionstätigkeit

2) ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

3) Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO)

4) Die Angaben in Spalte 8 können dem Jahresabschluss in einer gesonderten Anlage beigelegt werden.

Produkt-Nr.	P1.211.001
Produkt/ Produktgruppe/ Produktbereich	Grundschule Sande
Verantwortlich	Herr Oltmann
Kurzbeschreibung	Trägerschaft der Grundschule Sande durch Bereitstellung der räumlichen und sächlichen Mittel
Auftragsgrundlage	NSchG, Ratsbeschlüsse,
Ziele	Deckung des für den äußeren Schulbetrieb erforderlichen Bedarfes
Erläuterungen	
Kennzahlen	<u>Zuschuss je gemeldeten Schüler</u> Diese Kennzahl gibt an, wie hoch der Zuschussbetrag je gemeldeten Schüler ist.
Leistungen	Grundschule Sande (P1.211.001)

Produkt P1.211.001 Grundschule Sande

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres 2010	Ansätze des Haushaltsjahres 2011	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) 2011	Ergebnis des Haushaltsjahres 2011	mehr (+) / weniger (-) 3) 2011	Ermächtigung aus Haushalts- vorjahren 2011	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen 4) 2011
	- Euro -						
1	2	3	4	5	6	7	8
ordentliche Erträge							
01. Steuern und ähnliche Abgaben							
02. Zuwendungen und allgemeine Umlagen 1)		-1.600,00		-886,71	713,29		
03. Auflösungserträge aus Sonderposten				-7.008,55	-7.008,55		
04. sonstige Transfererträge							
05. öffentlich-rechtliche Entgelte 2)				-640,50	-640,50		
06. privatrechtliche Entgelte				-983,00	-983,00		
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen		-1.500,00			1.500,00		
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge							
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen							
10. Bestandsveränderungen							
11. sonstige ordentliche Erträge							
12. = Summe ordentliche Erträge		-3.100,00		-9.518,76	-6.418,76		
ordentliche Aufwendungen							
13. Personalaufwendungen		133.900,00	-8.200,00	123.444,96	-2.255,04		
14. Versorgungsaufwendungen							
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		32.900,00		116.749,46	83.849,46		
16. Abschreibungen		900,00	100,00	31.805,31	30.805,31		
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen							
18. Transferaufwendungen		1.000,00		245,50	-754,50		
19. sonstige ordentliche Aufwendungen		5.300,00		2.286,06	-3.013,94		
20. = Summe ordentliche Aufwendungen		174.000,00	-8.100,00	274.531,29	108.631,29		

Produkt P1.211.001 Grundschule Sande

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres 2010	Ansätze des Haushaltsjahres 2011	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) 2011	Ergebnis des Haushaltsjahres 2011	mehr (+) / weniger (-) 3) 2011	Ermächtigung aus Haushaltsvorjahren 2011	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen 4) 2011
	- Euro -						
1	2	3	4	5	6	7	8
21. ordentliches Ergebnis		170.900,00	-8.100,00	265.012,53	102.212,53		
22. außerordentliche Erträge							
23. außerordentliche Aufwendungen							
24. außerordentliches Ergebnis							
Jahresergebnis		170.900,00	-8.100,00	265.012,53	102.212,53		
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen							
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen							
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen							
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen		170.900,00	-8.100,00	265.012,53	102.212,53		

1) nicht für Investitionstätigkeit

2) ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

3) Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO)

4) Die Angaben in Spalte 8 können dem Jahresabschluss in einer gesonderten Anlage beigelegt werden.

Produkt-Nr.	P1.211.002
Produkt/ Produktgruppe/ Produktbereich	Grundschule Cäciliengroden
Verantwortlich	Herr Oltmann
Kurzbeschreibung	Trägerschaft der Grundschule Cäciliengroden durch Bereitstellung der räumlichen und sächlichen Mittel
Auftragsgrundlage	NSchG, Ratsbeschlüsse,
Ziele	Deckung des für den äußeren Schulbetrieb erforderlichen Bedarfes
Erläuterungen	
Kennzahlen	
Leistungen	Grundschule Cäciliengroden (P1.211.002)

Produkt P1.211.002 Grundschule Cäciliengroden

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres 2010	Ansätze des Haushaltsjahres 2011	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) 2011	Ergebnis des Haushaltsjahres 2011	mehr (+) / weniger (-) 3) 2011	Ermächtigung aus Haushalts- vorjahren 2011	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen 4) 2011
	- Euro -						
1	2	3	4	5	6	7	8
ordentliche Erträge							
01. Steuern und ähnliche Abgaben							
02. Zuwendungen und allgemeine Umlagen 1)		-900,00		-641,69	258,31		
03. Auflösungserträge aus Sonderposten				-2.560,98	-2.560,98		
04. sonstige Transfererträge							
05. öffentlich-rechtliche Entgelte 2)							
06. privatrechtliche Entgelte				-195,59	-195,59		
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen		-2.700,00			2.700,00		
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge							
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen							
10. Bestandsveränderungen							
11. sonstige ordentliche Erträge				-3.374,06	-3.374,06		
12. = Summe ordentliche Erträge		-3.600,00		-6.772,32	-3.172,32		
ordentliche Aufwendungen							
13. Personalaufwendungen		54.600,00	-500,00	54.353,68	253,68		
14. Versorgungsaufwendungen							
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		9.800,00		114.740,40	104.940,40		
16. Abschreibungen		400,00		19.940,24	19.540,24		
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen							
18. Transferaufwendungen		500,00		489,07	-10,93		
19. sonstige ordentliche Aufwendungen		2.200,00		2.195,36	-4,64		
20. = Summe ordentliche Aufwendungen		67.500,00	-500,00	191.718,75	124.718,75		

Produkt P1.211.002 Grundschule Cäciliengroden

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres 2010	Ansätze des Haushaltsjahres 2011	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) 2011	Ergebnis des Haushaltsjahres 2011	mehr (+) / weniger (-) 3) 2011	Ermächtigung aus Haushalts- vorjahren 2011	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen 4) 2011
	- Euro -						
1	2	3	4	5	6	7	8
21. ordentliches Ergebnis		63.900,00	-500,00	184.946,43	121.546,43		
22. außerordentliche Erträge							
23. außerordentliche Aufwendungen							
24. außerordentliches Ergebnis							
Jahresergebnis		63.900,00	-500,00	184.946,43	121.546,43		
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen							
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen							
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen							
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen		63.900,00	-500,00	184.946,43	121.546,43		

1) nicht für Investitionstätigkeit

2) ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

3) Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO)

4) Die Angaben in Spalte 8 können dem Jahresabschluss in einer gesonderten Anlage beigelegt werden.

Produkt-Nr.	P1.211.003
Produkt/ Produktgruppe/ Produktbereich	Grundschule Neustadtgödens
Verantwortlich	Herr Oltmann
Kurzbeschreibung	Trägerschaft der Grundschule Neustadtgödens durch Bereitstellung der räumlichen und sächlichen Mittel
Auftragsgrundlage	NSchG, Ratsbeschlüsse
Ziele	Deckung des für den äußeren Schulbetrieb erforderlichen Bedarfes
Erläuterungen	
Kennzahlen	
Leistungen	Grundschule Neustadtgödens (P1.211.003)

Produkt P1.211.003 Grundschule Neustadtgödens

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres 2010	Ansätze des Haushaltsjahres 2011	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) 2011	Ergebnis des Haushaltsjahres 2011	mehr (+) / weniger (-) 3) 2011	Ermächtigung aus Haushaltsvorjahren 2011	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen 4) 2011
	- Euro -						
1	2	3	4	5	6	7	8
ordentliche Erträge							
01. Steuern und ähnliche Abgaben							
02. Zuwendungen und allgemeine Umlagen 1)				-313,00	-313,00		
03. Auflösungserträge aus Sonderposten							
04. sonstige Transfererträge							
05. öffentlich-rechtliche Entgelte 2)							
06. privatrechtliche Entgelte				-13,22	-13,22		
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen		-100,00			100,00		
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge							
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen							
10. Bestandsveränderungen							
11. sonstige ordentliche Erträge							
12. = Summe ordentliche Erträge		-100,00		-326,22	-226,22		
ordentliche Aufwendungen							
13. Personalaufwendungen		50.900,00	400,00	51.880,66	580,66		
14. Versorgungsaufwendungen							
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		7.900,00		47.860,39	39.960,39		
16. Abschreibungen		500,00		997,65	497,65		
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen							
18. Transferaufwendungen		500,00		89,73	-410,27		
19. sonstige ordentliche Aufwendungen		2.000,00		1.137,46	-862,54		
20. = Summe ordentliche Aufwendungen		61.800,00	400,00	101.965,89	39.765,89		

Produkt P1.211.003 Grundschule Neustadtgödens

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres 2010	Ansätze des Haushaltsjahres 2011	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) 2011	Ergebnis des Haushaltsjahres 2011	mehr (+) / weniger (-) 3) 2011	Ermächtigung aus Haushaltsvorjahren 2011	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen 4) 2011
	- Euro -						
1	2	3	4	5	6	7	8
21. ordentliches Ergebnis		61.700,00	400,00	101.639,67	39.539,67		
22. außerordentliche Erträge							
23. außerordentliche Aufwendungen							
24. außerordentliches Ergebnis							
Jahresergebnis		61.700,00	400,00	101.639,67	39.539,67		
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen							
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen							
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen							
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen		61.700,00	400,00	101.639,67	39.539,67		

1) nicht für Investitionstätigkeit

2) ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

3) Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO)

4) Die Angaben in Spalte 8 können dem Jahresabschluss in einer gesonderten Anlage beigelegt werden.

Produkt-Nr.	P1.243.001
Produkt/ Produktgruppe/ Produktbereich	Sonstige schulische Aufgaben
Verantwortlich	Herr Oltmann
Kurzbeschreibung	Schülerunfallversicherung, Schulwegsicherung, sonstige schulische Aufgaben
Auftragsgrundlage	NGO, GUV-Satzung, NSchG
Ziele	Wirtschaftliche Absicherung der Schüler allgemeinbildender Schulen gegen Unfallschäden
Erläuterungen	
Kennzahlen	
Leistungen	Schülerunfallversicherung (P1.243.001.001), Sonstige schulische Aufgaben (P1.243.001.002)

Produkt P1.243.001 Sonstige schulische Aufgaben

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres 2010	Ansätze des Haushaltsjahres 2011	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) 2011	Ergebnis des Haushaltsjahres 2011	mehr (+) / weniger (-) 3) 2011	Ermächtigung aus Haushalts- vorjahren 2011	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen 4) 2011
	- Euro -						
1	2	3	4	5	6	7	8
ordentliche Erträge							
01. Steuern und ähnliche Abgaben							
02. Zuwendungen und allgemeine Umlagen 1)							
03. Auflösungserträge aus Sonderposten							
04. sonstige Transfererträge							
05. öffentlich-rechtliche Entgelte 2)							
06. privatrechtliche Entgelte							
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen							
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge							
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen							
10. Bestandsveränderungen							
11. sonstige ordentliche Erträge							
12. = Summe ordentliche Erträge							
ordentliche Aufwendungen							
13. Personalaufwendungen							
14. Versorgungsaufwendungen							
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen							
16. Abschreibungen							
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen							
18. Transferaufwendungen		3.000,00		3.000,00	0,00		
19. sonstige ordentliche Aufwendungen		22.600,00		17.603,00	-4.997,00		
20. = Summe ordentliche Aufwendungen		25.600,00		20.603,00	-4.997,00		

Produkt P1.243.001 Sonstige schulische Aufgaben

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres 2010	Ansätze des Haushaltsjahres 2011	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) 2011	Ergebnis des Haushaltsjahres 2011	mehr (+) / weniger (-) 3) 2011	Ermächtigung aus Haushaltsvorjahren 2011	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen 4) 2011
	- Euro -						
1	2	3	4	5	6	7	8
21. ordentliches Ergebnis		25.600,00		20.603,00	-4.997,00		
22. außerordentliche Erträge							
23. außerordentliche Aufwendungen							
24. außerordentliches Ergebnis							
Jahresergebnis		25.600,00		20.603,00	-4.997,00		
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen							
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen							
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen							
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen		25.600,00		20.603,00	-4.997,00		

1) nicht für Investitionstätigkeit

2) ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

3) Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO)

4) Die Angaben in Spalte 8 können dem Jahresabschluss in einer gesonderten Anlage beigelegt werden.

Produkt-Nr.	P1.252.001
Produkt/ Produktgruppe/ Produktbereich	Museen und Ausstellungen
Verantwortlich	Herr Oltmann
Kurzbeschreibung	Darbietung von historischen Gebäuden und Exponaten im Landrichterhaus, Küsteum und in der alten Schmiede
Auftragsgrundlage	Ratsbeschlüsse, Satzungen
Ziele	Publikumswirksame Aufarbeitung, Darbietung und Erhaltung historischen Materials
Erläuterungen	
Kennzahlen	
Leistungen	Museen und Ausstellungen allgemein (P1.252.001.001), Landrichterhaus (P1.252.001.002), Küsteum (P1.252.002.003); Alte Schmiede (P1.252.001.004)

Produkt P1.252.001 Museen und Ausstellungen

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres 2010	Ansätze des Haushaltsjahres 2011	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) 2011	Ergebnis des Haushaltsjahres 2011	mehr (+) / weniger (-) 3) 2011	Ermächtigung aus Haushalts- vorjahren 2011	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen 4) 2011
	- Euro -						
1	2	3	4	5	6	7	8
ordentliche Erträge							
01. Steuern und ähnliche Abgaben							
02. Zuwendungen und allgemeine Umlagen 1)		-2.600,00		-1.053,96	1.546,04		
03. Auflösungserträge aus Sonderposten							
04. sonstige Transfererträge							
05. öffentlich-rechtliche Entgelte 2)		-1.300,00		-1.802,00	-502,00		
06. privatrechtliche Entgelte		-3.000,00		-348,50	2.651,50		
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen							
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge							
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen							
10. Bestandsveränderungen							
11. sonstige ordentliche Erträge							
12. = Summe ordentliche Erträge		-6.900,00		-3.204,46	3.695,54		
ordentliche Aufwendungen							
13. Personalaufwendungen		13.900,00	-300,00	13.929,68	329,68		
14. Versorgungsaufwendungen							
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		14.200,00		23.332,37	9.132,37		
16. Abschreibungen		200,00			-200,00		
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen							
18. Transferaufwendungen							
19. sonstige ordentliche Aufwendungen		1.000,00		945,91	-54,09		
20. = Summe ordentliche Aufwendungen		29.300,00	-300,00	38.207,96	9.207,96		

Produkt P1.252.001 Museen und Ausstellungen

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres 2010	Ansätze des Haushaltsjahres 2011	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) 2011	Ergebnis des Haushaltsjahres 2011	mehr (+) / weniger (-) 3) 2011	Ermächtigung aus Haushalts- vorjahren 2011	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen 4) 2011
	- Euro -						
1	2	3	4	5	6	7	8
21. ordentliches Ergebnis		22.400,00	-300,00	35.003,50	12.903,50		
22. außerordentliche Erträge							
23. außerordentliche Aufwendungen							
24. außerordentliches Ergebnis							
Jahresergebnis		22.400,00	-300,00	35.003,50	12.903,50		
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen							
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen							
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen							
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen		22.400,00	-300,00	35.003,50	12.903,50		

1) nicht für Investitionstätigkeit

2) ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

3) Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO)

4) Die Angaben in Spalte 8 können dem Jahresabschluss in einer gesonderten Anlage beigelegt werden.

Produkt-Nr.	P1.272.001
Produkt/ Produktgruppe/ Produktbereich	Bibliothek
Verantwortlich	Herr Oltmann
Kurzbeschreibung	Bereitstellung von Büchern und anderen Medien zur öffentlichen Ausleihe
Auftragsgrundlage	Ratsbeschlüsse, Satzungen
Ziele	Förderung der Bildung und Kultur
Erläuterungen	
Kennzahlen	
Leistungen	Bibliothek (P1.272.001)

Produkt P1.272.001 Bibliothek

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres 2010	Ansätze des Haushaltsjahres 2011	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) 2011	Ergebnis des Haushaltsjahres 2011	mehr (+) / weniger (-) 3) 2011	Ermächtigung aus Haushaltsvorjahren 2011	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen 4) 2011
	- Euro -						
1	2	3	4	5	6	7	8
ordentliche Erträge							
01. Steuern und ähnliche Abgaben							
02. Zuwendungen und allgemeine Umlagen 1)				-89,64	-89,64		
03. Auflösungserträge aus Sonderposten							
04. sonstige Transfererträge							
05. öffentlich-rechtliche Entgelte 2)		-7.500,00		-8.388,95	-888,95		
06. privatrechtliche Entgelte		-700,00		-1.242,80	-542,80		
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen							
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge							
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen							
10. Bestandsveränderungen							
11. sonstige ordentliche Erträge				-294,80	-294,80		
12. = Summe ordentliche Erträge		-8.200,00		-10.016,19	-1.816,19		
ordentliche Aufwendungen							
13. Personalaufwendungen		108.300,00	5.400,00	112.054,78	-1.645,22		
14. Versorgungsaufwendungen							
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		16.900,00		27.452,59	10.552,59	1.534,55	
16. Abschreibungen		500,00		669,42	169,42		
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen							
18. Transferaufwendungen							
19. sonstige ordentliche Aufwendungen		4.200,00		5.540,29	1.340,29		
20. = Summe ordentliche Aufwendungen		129.900,00	5.400,00	145.717,08	10.417,08	1.534,55	

Produkt P1.272.001 Bibliothek

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres 2010	Ansätze des Haushaltsjahres 2011	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) 2011	Ergebnis des Haushaltsjahres 2011	mehr (+) / weniger (-) 3) 2011	Ermächtigung aus Haushalts- vorjahren 2011	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen 4) 2011
	- Euro -						
1	2	3	4	5	6	7	8
21. ordentliches Ergebnis		121.700,00	5.400,00	135.700,89	8.600,89	1.534,55	
22. außerordentliche Erträge				-229,62	-229,62		
23. außerordentliche Aufwendungen							
24. außerordentliches Ergebnis				-229,62	-229,62		
Jahresergebnis		121.700,00	5.400,00	135.471,27	8.371,27	1.534,55	
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen							
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen							
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen							
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen		121.700,00	5.400,00	135.471,27	8.371,27	1.534,55	

1) nicht für Investitionstätigkeit

2) ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

3) Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO)

4) Die Angaben in Spalte 8 können dem Jahresabschluss in einer gesonderten Anlage beigelegt werden.

Produkt-Nr.	P1.366.002
Produkt/ Produktgruppe/ Produktbereich	Spielplätze
Verantwortlich	Herr Tramann
Kurzbeschreibung	Bau und Betrieb der Spielplätze
Auftragsgrundlage	NGO, BauGB
Ziele	Die Lebensräume der Kinder, Jugendlichen und Erwachsenen bedarfsgerecht gestalten und verbessern
Erläuterungen	
Kennzahlen	
Leistungen	Spielplätze (P1.366.002)

Produkt P1.366.002 Spielplätze

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres 2010	Ansätze des Haushaltsjahres 2011	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) 2011	Ergebnis des Haushaltsjahres 2011	mehr (+) / weniger (-) 3) 2011	Ermächtigung aus Haushaltsvorjahren 2011	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen 4) 2011
	- Euro -						
1	2	3	4	5	6	7	8
ordentliche Erträge							
01. Steuern und ähnliche Abgaben							
02. Zuwendungen und allgemeine Umlagen 1)							
03. Auflösungserträge aus Sonderposten							
04. sonstige Transfererträge							
05. öffentlich-rechtliche Entgelte 2)							
06. privatrechtliche Entgelte							
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen							
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge							
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen							
10. Bestandsveränderungen							
11. sonstige ordentliche Erträge							
12. = Summe ordentliche Erträge							
ordentliche Aufwendungen							
13. Personalaufwendungen							
14. Versorgungsaufwendungen							
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		17.000,00		14.297,43	-2.702,57		
16. Abschreibungen		1.900,00		23.236,85	21.336,85		
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen							
18. Transferaufwendungen							
19. sonstige ordentliche Aufwendungen							
20. = Summe ordentliche Aufwendungen		18.900,00		37.534,28	18.634,28		

Produkt P1.366.002 Spielplätze

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres 2010	Ansätze des Haushaltsjahres 2011	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) 2011	Ergebnis des Haushaltsjahres 2011	mehr (+) / weniger (-) 3) 2011	Ermächtigung aus Haushalts- vorjahren 2011	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen 4) 2011
	- Euro -						
1	2	3	4	5	6	7	8
21. ordentliches Ergebnis		18.900,00		37.534,28	18.634,28		
22. außerordentliche Erträge							
23. außerordentliche Aufwendungen							
24. außerordentliches Ergebnis							
Jahresergebnis		18.900,00		37.534,28	18.634,28		
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen				78.364,99			
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		60.600,00			17.764,99		
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		60.600,00		78.364,99	17.764,99		
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen		79.500,00		115.899,27	36.399,27		

1) nicht für Investitionstätigkeit

2) ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

3) Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO)

4) Die Angaben in Spalte 8 können dem Jahresabschluss in einer gesonderten Anlage beigelegt werden.

Produkt-Nr.	P1.421.001
Produkt/ Produktgruppe/ Produktbereich	Sportförderung
Verantwortlich	Herr Oltmann
Kurzbeschreibung	Finanzielle Unterstützung der örtlichen Sportvereine
Auftragsgrundlage	Ratsbeschlüsse, Satzungen
Ziele	Förderung des Sports und der Volksgesundheit
Erläuterungen	
Kennzahlen	
Leistungen	Sportförderung (P1.421.001)

Produkt P1.421.001 Sportförderung

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres 2010	Ansätze des Haushaltsjahres 2011	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) 2011	Ergebnis des Haushaltsjahres 2011	mehr (+) / weniger (-) 3) 2011	Ermächtigung aus Haushalts- vorjahren 2011	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen 4) 2011
	- Euro -						
1	2	3	4	5	6	7	8
ordentliche Erträge							
01. Steuern und ähnliche Abgaben							
02. Zuwendungen und allgemeine Umlagen 1)							
03. Auflösungserträge aus Sonderposten							
04. sonstige Transfererträge							
05. öffentlich-rechtliche Entgelte 2)							
06. privatrechtliche Entgelte							
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen							
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge							
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen							
10. Bestandsveränderungen							
11. sonstige ordentliche Erträge							
12. = Summe ordentliche Erträge							
ordentliche Aufwendungen							
13. Personalaufwendungen							
14. Versorgungsaufwendungen							
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		18.500,00		11.892,00	-6.608,00		
16. Abschreibungen							
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen							
18. Transferaufwendungen		7.300,00		6.241,36	-1.058,64		
19. sonstige ordentliche Aufwendungen							
20. = Summe ordentliche Aufwendungen		25.800,00		18.133,36	-7.666,64		

Produkt P1.421.001 Sportförderung

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres 2010	Ansätze des Haushaltsjahres 2011	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) 2011	Ergebnis des Haushaltsjahres 2011	mehr (+) / weniger (-) 3) 2011	Ermächtigung aus Haushalts- vorjahren 2011	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen 4) 2011
	- Euro -						
1	2	3	4	5	6	7	8
21. ordentliches Ergebnis		25.800,00		18.133,36	-7.666,64		
22. außerordentliche Erträge							
23. außerordentliche Aufwendungen							
24. außerordentliches Ergebnis							
Jahresergebnis		25.800,00		18.133,36	-7.666,64		
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen							
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen							
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen							
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen		25.800,00		18.133,36	-7.666,64		

1) nicht für Investitionstätigkeit

2) ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

3) Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO)

4) Die Angaben in Spalte 8 können dem Jahresabschluss in einer gesonderten Anlage beigelegt werden.

Produkt-Nr.	P1.424.001
Produkt/ Produktgruppe/ Produktbereich	Sportstätten
Verantwortlich	Herr Oltmann
Kurzbeschreibung	Bereitstellung und Unterhaltung von Sportstätten
Auftragsgrundlage	Ratsbeschlüsse, Benutzungsordnungen, Satzungen
Ziele	Förderung des Sports und der Volksgesundheit sowie der Freizeitangebote durch Bereitstellen von geeigneten Übungsstätten
Erläuterungen	
Kennzahlen	
Leistungen	Sportstätten (P1.434.001)

Produkt P1.424.001 Sportstätten

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres 2010	Ansätze des Haushaltsjahres 2011	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) 2011	Ergebnis des Haushaltsjahres 2011	mehr (+) / weniger (-) 3) 2011	Ermächtigung aus Haushalts- vorjahren 2011	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen 4) 2011
	- Euro -						
1	2	3	4	5	6	7	8
ordentliche Erträge							
01. Steuern und ähnliche Abgaben							
02. Zuwendungen und allgemeine Umlagen 1)							
03. Auflösungserträge aus Sonderposten				-829,69	-829,69		
04. sonstige Transfererträge							
05. öffentlich-rechtliche Entgelte 2)							
06. privatrechtliche Entgelte		-12.100,00		-9.066,27	3.033,73		
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen							
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge							
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen							
10. Bestandsveränderungen							
11. sonstige ordentliche Erträge							
12. = Summe ordentliche Erträge		-12.100,00		-9.895,96	2.204,04		
ordentliche Aufwendungen							
13. Personalaufwendungen		3.100,00		2.995,44	-104,56		
14. Versorgungsaufwendungen							
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		7.800,00	1.500,00	104.278,17	94.978,17		
16. Abschreibungen				32.817,16	32.817,16		
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen							
18. Transferaufwendungen		17.000,00	900,00	17.811,00	-89,00		
19. sonstige ordentliche Aufwendungen			1.200,00	1.406,45	206,45		
20. = Summe ordentliche Aufwendungen		27.900,00	3.600,00	159.308,22	127.808,22		

Produkt P1.424.001 Sportstätten

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres 2010	Ansätze des Haushaltsjahres 2011	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) 2011	Ergebnis des Haushaltsjahres 2011	mehr (+) / weniger (-) 3) 2011	Ermächtigung aus Haushalts- vorjahren 2011	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen 4) 2011
	- Euro -						
1	2	3	4	5	6	7	8
21. ordentliches Ergebnis		15.800,00	3.600,00	149.412,26	130.012,26		
22. außerordentliche Erträge							
23. außerordentliche Aufwendungen							
24. außerordentliches Ergebnis							
Jahresergebnis		15.800,00	3.600,00	149.412,26	130.012,26		
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen							
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen							
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen							
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen		15.800,00	3.600,00	149.412,26	130.012,26		

1) nicht für Investitionstätigkeit

2) ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

3) Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO)

4) Die Angaben in Spalte 8 können dem Jahresabschluss in einer gesonderten Anlage beigelegt werden.

Produkt-Nr.	P1.511.001
Produkt/ Produktgruppe/ Produktbereich	Räumliche Planung und Entwicklung
Verantwortlich	Herr Oltmann
Kurzbeschreibung	Aufstellen, Ändern und Aufheben von Flächennutzungsplan, Bebauungsplänen und sonst. Satzungen nach NBauO, Planung der Bahnumgehung, Dorferneuerung und Planung der Verkehrsinfrastruktur
Auftragsgrundlage	BauGB, NBauO, Ratsbeschlüsse, Gestaltungssatzungen
Ziele	Sicherstellung einer geordneten baulichen und verkehrlichen Entwicklung, Durchsetzung einer zeitnahen Bahnumgehung Sande im Zusammenhang mit dem JWP Fortentwicklung der Dorferneuerung
Erläuterungen	
Kennzahlen	
Leistungen	Bauleitplanung (P1.511.001.001), Planung Bahnumgehung (P1.511.001.002), Dorferneuerung (P1.511.001.003), Entwicklung Verkehrsinfrastruktur (P1.511.001.004)

Produkt P1.511.001 Räumliche Planung und Entwicklung

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres 2010	Ansätze des Haushaltsjahres 2011	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) 2011	Ergebnis des Haushaltsjahres 2011	mehr (+) / weniger (-) 3) 2011	Ermächtigung aus Haushaltsvorjahren 2011	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen 4) 2011
	- Euro -						
1	2	3	4	5	6	7	8
ordentliche Erträge							
01. Steuern und ähnliche Abgaben							
02. Zuwendungen und allgemeine Umlagen 1)		-2.500,00			2.500,00		
03. Auflösungserträge aus Sonderposten							
04. sonstige Transfererträge							
05. öffentlich-rechtliche Entgelte 2)				-30,00	-30,00		
06. privatrechtliche Entgelte		-900,00		-640,00	260,00		
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen							
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge							
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen							
10. Bestandsveränderungen							
11. sonstige ordentliche Erträge							
12. = Summe ordentliche Erträge		-3.400,00		-670,00	2.730,00		
ordentliche Aufwendungen							
13. Personalaufwendungen		82.400,00	2.400,00	86.622,45	1.822,45		
14. Versorgungsaufwendungen							
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		56.000,00		12.198,00	-43.802,00		
16. Abschreibungen		100,00		30,12	-69,88		
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen							
18. Transferaufwendungen							
19. sonstige ordentliche Aufwendungen		2.100,00		1.673,99	-426,01		
20. = Summe ordentliche Aufwendungen		140.600,00	2.400,00	100.524,56	-42.475,44		

Produkt P1.511.001 Räumliche Planung und Entwicklung

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres 2010	Ansätze des Haushaltsjahres 2011	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) 2011	Ergebnis des Haushaltsjahres 2011	mehr (+) / weniger (-) 3) 2011	Ermächtigung aus Haushaltsvorjahren 2011	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen 4) 2011
	- Euro -						
1	2	3	4	5	6	7	8
21. ordentliches Ergebnis		137.200,00	2.400,00	99.854,56	-39.745,44		
22. außerordentliche Erträge							
23. außerordentliche Aufwendungen							
24. außerordentliches Ergebnis							
Jahresergebnis		137.200,00	2.400,00	99.854,56	-39.745,44		
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen							
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen							
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen							
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen		137.200,00	2.400,00	99.854,56	-39.745,44		

1) nicht für Investitionstätigkeit

2) ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

3) Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO)

4) Die Angaben in Spalte 8 können dem Jahresabschluss in einer gesonderten Anlage beigelegt werden.

Produkt-Nr.	P1.523.001
Produkt/ Produktgruppe/ Produktbereich	Denkmalschutz und -pflege
Verantwortlich	Herr Oltmann
Kurzbeschreibung	Pflege und Erhaltung der Denkmäler in den Ortsteilen
Auftragsgrundlage	Niedersächsisches Denkmalschutzgesetz (NDSchG)
Ziele	Kostengünstige und effektive Werterhaltung der Denkmäler
Erläuterungen	
Kennzahlen	
Leistungen	Denkmalschutz und -pflege (P1.523.001)

Produkt P1.523.001 Denkmalschutz und -pflege

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres 2010	Ansätze des Haushaltsjahres 2011	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) 2011	Ergebnis des Haushaltsjahres 2011	mehr (+) / weniger (-) 3) 2011	Ermächtigung aus Haushaltsvorjahren 2011	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen 4) 2011
	- Euro -						
1	2	3	4	5	6	7	8
ordentliche Erträge							
01. Steuern und ähnliche Abgaben							
02. Zuwendungen und allgemeine Umlagen 1)							
03. Auflösungserträge aus Sonderposten				-3.942,72	-3.942,72		
04. sonstige Transfererträge							
05. öffentlich-rechtliche Entgelte 2)							
06. privatrechtliche Entgelte							
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen		-2.100,00		-2.112,42	-12,42		
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge							
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen							
10. Bestandsveränderungen							
11. sonstige ordentliche Erträge				-1.840,68	-1.840,68		
12. = Summe ordentliche Erträge		-2.100,00		-7.895,82	-5.795,82		
ordentliche Aufwendungen							
13. Personalaufwendungen							
14. Versorgungsaufwendungen							
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		900,00		166,60	-733,40		
16. Abschreibungen				5.912,07	5.912,07		
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen							
18. Transferaufwendungen		4.400,00		14.053,10	9.653,10		
19. sonstige ordentliche Aufwendungen		400,00		151,13	-248,87		
20. = Summe ordentliche Aufwendungen		5.700,00		20.282,90	14.582,90		

Produkt P1.523.001 Denkmalschutz und -pflege

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres 2010	Ansätze des Haushaltsjahres 2011	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) 2011	Ergebnis des Haushaltsjahres 2011	mehr (+) / weniger (-) 3) 2011	Ermächtigung aus Haushaltsvorjahren 2011	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen 4) 2011
	- Euro -						
1	2	3	4	5	6	7	8
21. ordentliches Ergebnis		3.600,00		12.387,08	8.787,08		
22. außerordentliche Erträge							
23. außerordentliche Aufwendungen							
24. außerordentliches Ergebnis							
Jahresergebnis		3.600,00		12.387,08	8.787,08		
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen							
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen							
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen							
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen		3.600,00		12.387,08	8.787,08		

1) nicht für Investitionstätigkeit

2) ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

3) Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO)

4) Die Angaben in Spalte 8 können dem Jahresabschluss in einer gesonderten Anlage beigelegt werden.

Produkt-Nr.	P1.541.001
Produkt/ Produktgruppe/ Produktbereich	Gemeindestraßen, Wege und Plätze
Verantwortlich	Herr Oltmann
Kurzbeschreibung	Unterhaltung von gemeindeeigenen Straßen, Wirtschaftswegen, Radwegen incl. Begleitgrün, Unterhaltung der baulichen Anlagen, Regelung von rechtlichen Maßnahmen
Auftragsgrundlage	NStrG, Ratsbeschlüsse, technische Vorschriften
Ziele	Erhaltung der Bausubstanz u. des Gebrauchswertes, Gewährleistung der Verkehrssicherheit., Erhaltung eines positiven Ortsbildes
Erläuterungen	
Kennzahlen	
Leistungen	Gemeindestraßen, Wege und Plätze (P1.541.001)

Produkt P1.541.001 Gemeindestraßen, Wege und Plätze

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres 2010	Ansätze des Haushaltsjahres 2011	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) 2011	Ergebnis des Haushaltsjahres 2011	mehr (+) / weniger (-) 3) 2011	Ermächtigung aus Haushalts- vorjahren 2011	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen 4) 2011
	- Euro -						
1	2	3	4	5	6	7	8
ordentliche Erträge							
01. Steuern und ähnliche Abgaben							
02. Zuwendungen und allgemeine Umlagen 1)				-6.545,09			
03. Auflösungserträge aus Sonderposten		-371.600,00		-531.011,00	-159.433,09		
04. sonstige Transfererträge							
05. öffentlich-rechtliche Entgelte 2)				-500,00	-500,00		
06. privatrechtliche Entgelte		-500,00		-20.000,00	-19.500,00		
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen				-2.000,00	-2.000,00		
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge							
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen							
10. Bestandsveränderungen							
11. sonstige ordentliche Erträge							
12. = Summe ordentliche Erträge		-372.100,00		-560.056,09	-181.433,09		
ordentliche Aufwendungen							
13. Personalaufwendungen		65.700,00	-100,00	65.667,65	67,65		
14. Versorgungsaufwendungen							
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		102.000,00		91.637,29	-10.362,71		
16. Abschreibungen		590.400,00	200,00	642.230,88	51.630,88		
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen							
18. Transferaufwendungen							
19. sonstige ordentliche Aufwendungen		100,00		74,65	-25,35		
20. = Summe ordentliche Aufwendungen		758.200,00	100,00	799.610,47	41.310,47		

Produkt P1.541.001 Gemeindestraßen, Wege und Plätze

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres 2010	Ansätze des Haushaltsjahres 2011	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) 2011	Ergebnis des Haushaltsjahres 2011	mehr (+) / weniger (-) 3) 2011	Ermächtigung aus Haushalts- vorjahren 2011	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen 4) 2011
	- Euro -						
1	2	3	4	5	6	7	8
21. ordentliches Ergebnis		386.100,00	100,00	239.554,38	-146.645,62		
22. außerordentliche Erträge				0,00	0,00		
23. außerordentliche Aufwendungen							
24. außerordentliches Ergebnis				0,00	0,00		
Jahresergebnis		386.100,00	100,00	239.554,38	-146.645,62		
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen				234.452,80			
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		281.500,00			-47.047,20		
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		281.500,00		234.452,80	-47.047,20		
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen		667.600,00	100,00	474.007,18	-193.692,82		

1) nicht für Investitionstätigkeit

2) ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

3) Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO)

4) Die Angaben in Spalte 8 können dem Jahresabschluss in einer gesonderten Anlage beigelegt werden.

Produkt-Nr.	P1.545.001
Produkt/ Produktgruppe/ Produktbereich	Straßenreinigung und -beleuchtung
Verantwortlich	Herr Oltmann
Kurzbeschreibung	Beleuchtung und Reinigung der Straßen
Auftragsgrundlage	NStrG, Ratsbeschlüsse, technische Vorschriften, Straßenreinigungssatzung
Ziele	Bedarfsgerechte Ausleuchtung der innerörtlichen Straßen und maschinelle Reinigung der im Verzeichnis aufgeführten Straßen, bedarfsberechte Ausleuchtung von Gefahrenpunkten im Außenbereich
Erläuterungen	
Kennzahlen	
Leistungen	Straßenreinigung mit Anschluss- Benutzungszwang (P1.545.001.001); Sonstige Straßenreinigung (P1.545.001.002), Straßenbeleuchtung (P1.545.001.003)

Produkt P1.545.001 Straßenreinigung und -beleuchtung

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres 2010	Ansätze des Haushaltsjahres 2011	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) 2011	Ergebnis des Haushaltsjahres 2011	mehr (+) / weniger (-) 3) 2011	Ermächtigung aus Haushalts- vorjahren 2011	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen 4) 2011
	- Euro -						
1	2	3	4	5	6	7	8
ordentliche Erträge							
01. Steuern und ähnliche Abgaben							
02. Zuwendungen und allgemeine Umlagen 1)							
03. Auflösungserträge aus Sonderposten							
04. sonstige Transfererträge							
05. öffentlich-rechtliche Entgelte 2)		-11.400,00		-10.350,08	1.049,92		
06. privatrechtliche Entgelte		-1.000,00			1.000,00		
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen							
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge							
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen							
10. Bestandsveränderungen							
11. sonstige ordentliche Erträge							
12. = Summe ordentliche Erträge		-12.400,00		-10.350,08	2.049,92		
ordentliche Aufwendungen							
13. Personalaufwendungen							
14. Versorgungsaufwendungen							
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		64.100,00		68.817,77	4.717,77		
16. Abschreibungen				34.284,27	34.284,27		
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen							
18. Transferaufwendungen							
19. sonstige ordentliche Aufwendungen				9,67	9,67		
20. = Summe ordentliche Aufwendungen		64.100,00		103.111,71	39.011,71		

Produkt P1.545.001 Straßenreinigung und -beleuchtung

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres 2010	Ansätze des Haushaltsjahres 2011	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) 2011	Ergebnis des Haushaltsjahres 2011	mehr (+) / weniger (-) 3) 2011	Ermächtigung aus Haushaltsvorjahren 2011	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen 4) 2011
	- Euro -						
1	2	3	4	5	6	7	8
21. ordentliches Ergebnis		51.700,00		92.761,63	41.061,63		
22. außerordentliche Erträge							
23. außerordentliche Aufwendungen							
24. außerordentliches Ergebnis							
Jahresergebnis		51.700,00		92.761,63	41.061,63		
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen				165.381,14			
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		82.400,00			82.981,14		
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		82.400,00		165.381,14	82.981,14		
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen		134.100,00		258.142,77	124.042,77		

1) nicht für Investitionstätigkeit

2) ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

3) Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO)

4) Die Angaben in Spalte 8 können dem Jahresabschluss in einer gesonderten Anlage beigelegt werden.

Produkt-Nr.	P1.546.001
Produkt/ Produktgruppe/ Produktbereich	Parkplätze
Verantwortlich	Herr Oltmann
Kurzbeschreibung	Unterhaltung von gemeindeeigenen Parkplätzen, Unterhaltung der baulichen Anlagen, Regelung von rechtl. Maßnahmen
Auftragsgrundlage	NStrG, Ratsbeschlüsse, technische Vorschriften
Ziele	Erhaltung der Bausubstanz u. des Gebrauchswertes, Gewährleistung der Verkehrssicherheit., Erhaltung eines positiven Ortsbildes
Erläuterungen	
Kennzahlen	
Leistungen	Parkplätze (P1.546.001)

Produkt P1.546.001 Parkplätze

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres 2010	Ansätze des Haushaltsjahres 2011	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) 2011	Ergebnis des Haushaltsjahres 2011	mehr (+) / weniger (-) 3) 2011	Ermächtigung aus Haushaltsvorjahren 2011	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen 4) 2011
	- Euro -						
1	2	3	4	5	6	7	8
ordentliche Erträge							
01. Steuern und ähnliche Abgaben							
02. Zuwendungen und allgemeine Umlagen 1)							
03. Auflösungserträge aus Sonderposten							
04. sonstige Transfererträge							
05. öffentlich-rechtliche Entgelte 2)							
06. privatrechtliche Entgelte							
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen							
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge							
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen							
10. Bestandsveränderungen							
11. sonstige ordentliche Erträge							
12. = Summe ordentliche Erträge							
ordentliche Aufwendungen							
13. Personalaufwendungen							
14. Versorgungsaufwendungen							
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen							
16. Abschreibungen							
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen							
18. Transferaufwendungen							
19. sonstige ordentliche Aufwendungen							
20. = Summe ordentliche Aufwendungen							

Produkt P1.546.001 Parkplätze

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres 2010	Ansätze des Haushaltsjahres 2011	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) 2011	Ergebnis des Haushaltsjahres 2011	mehr (+) / weniger (-) 3) 2011	Ermächtigung aus Haushaltsvorjahren 2011	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen 4) 2011
	- Euro -						
1	2	3	4	5	6	7	8
21. ordentliches Ergebnis							
22. außerordentliche Erträge							
23. außerordentliche Aufwendungen							
24. außerordentliches Ergebnis							
Jahresergebnis							
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen							
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen							
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen							
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen							

1) nicht für Investitionstätigkeit

2) ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

3) Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO)

4) Die Angaben in Spalte 8 können dem Jahresabschluss in einer gesonderten Anlage beigefügt werden.

Produkt-Nr.	P1.547.001
Produkt/ Produktgruppe/ Produktbereich	ÖPNV
Verantwortlich	Herr Oltmann
Kurzbeschreibung	Förderung der Angelegenheiten des öffentlichen Personennahverkehrs, Unterhaltung von Haltestellen
Auftragsgrundlage	NGO, Ratsbeschlüsse, technische Vorschriften
Ziele	Förderung des sicheren ÖPNV
Erläuterungen	
Kennzahlen	
Leistungen	ÖPNV (P1.547.001)

Produkt P1.547.001 ÖPNV

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres 2010	Ansätze des Haushaltsjahres 2011	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) 2011	Ergebnis des Haushaltsjahres 2011	mehr (+) / weniger (-) 3) 2011	Ermächtigung aus Haushaltsvorjahren 2011	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen 4) 2011
	- Euro -						
1	2	3	4	5	6	7	8
ordentliche Erträge							
01. Steuern und ähnliche Abgaben							
02. Zuwendungen und allgemeine Umlagen 1)							
03. Auflösungserträge aus Sonderposten			-100,00		100,00		
04. sonstige Transfererträge							
05. öffentlich-rechtliche Entgelte 2)							
06. privatrechtliche Entgelte							
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen							
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge							
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen							
10. Bestandsveränderungen							
11. sonstige ordentliche Erträge							
12. = Summe ordentliche Erträge			-100,00		100,00		
ordentliche Aufwendungen							
13. Personalaufwendungen							
14. Versorgungsaufwendungen							
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen							
16. Abschreibungen			300,00		-300,00		
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen							
18. Transferaufwendungen				1.025,00	1.025,00		
19. sonstige ordentliche Aufwendungen							
20. = Summe ordentliche Aufwendungen			300,00	1.025,00	725,00		

Produkt P1.547.001 ÖPNV

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres 2010	Ansätze des Haushaltsjahres 2011	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) 2011	Ergebnis des Haushaltsjahres 2011	mehr (+) / weniger (-) 3) 2011	Ermächtigung aus Haushalts- vorjahren 2011	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen 4) 2011
	- Euro -						
1	2	3	4	5	6	7	8
21. ordentliches Ergebnis			200,00	1.025,00	825,00		
22. außerordentliche Erträge							
23. außerordentliche Aufwendungen							
24. außerordentliches Ergebnis							
Jahresergebnis			200,00	1.025,00	825,00		
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen							
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen							
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen							
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen			200,00	1.025,00	825,00		

1) nicht für Investitionstätigkeit

2) ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

3) Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO)

4) Die Angaben in Spalte 8 können dem Jahresabschluss in einer gesonderten Anlage beigefügt werden.

Produkt-Nr.	P1.551.001
Produkt/ Produktgruppe/ Produktbereich	Öffentliches Grün/Naherholung
Verantwortlich	Herr Oltmann
Kurzbeschreibung	Vorhalten von öffentlichen Grünanlagen, Freizeit- und Naherholungsanlagen unter Berücksichtigung der Umweltverträglichkeit. Beratung und Hilfestellung bei Fachfragen
Auftragsgrundlage	BauGB, §§ 1, 2 NGO, Ratsbeschlüsse, Satzungen
Ziele	Bereitstellung, Werterhaltung u. Erhöhung der Attraktivität von öffentlichen Freizeit- und Naherholungsanlagen unter Berücksichtigung der Umweltverträglichkeit
Erläuterungen	
Kennzahlen	
Leistungen	Öffentliches Grün/Naherholung (P1.551.001)

Produkt P1.551.001 Öffentliches Grün / Naherholung

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres 2010	Ansätze des Haushaltsjahres 2011	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) 2011	Ergebnis des Haushaltsjahres 2011	mehr (+) / weniger (-) 3) 2011	Ermächtigung aus Haushalts- vorjahren 2011	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen 4) 2011
	- Euro -						
1	2	3	4	5	6	7	8
ordentliche Erträge							
01. Steuern und ähnliche Abgaben							
02. Zuwendungen und allgemeine Umlagen 1)							
03. Auflösungserträge aus Sonderposten				-353,00	-353,00		
04. sonstige Transfererträge							
05. öffentlich-rechtliche Entgelte 2)							
06. privatrechtliche Entgelte				-3.202,14	-3.202,14		
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen							
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge							
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen							
10. Bestandsveränderungen							
11. sonstige ordentliche Erträge							
12. = Summe ordentliche Erträge				-3.555,14	-3.555,14		
ordentliche Aufwendungen							
13. Personalaufwendungen		51.700,00	200,00	51.909,41	9,41		
14. Versorgungsaufwendungen							
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		9.200,00		11.878,63	2.678,63		
16. Abschreibungen		600,00	500,00	1.653,41	553,41		
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen							
18. Transferaufwendungen		2.500,00		1.500,00	-1.000,00		
19. sonstige ordentliche Aufwendungen		200,00		180,68	-19,32		
20. = Summe ordentliche Aufwendungen		64.200,00	700,00	67.122,13	2.222,13		

Produkt P1.551.001 Öffentliches Grün / Naherholung

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres 2010	Ansätze des Haushaltsjahres 2011	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) 2011	Ergebnis des Haushaltsjahres 2011	mehr (+) / weniger (-) 3) 2011	Ermächtigung aus Haushalts- vorjahren 2011	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen 4) 2011
	- Euro -						
1	2	3	4	5	6	7	8
21. ordentliches Ergebnis		64.200,00	700,00	63.566,99	-1.333,01		
22. außerordentliche Erträge							
23. außerordentliche Aufwendungen							
24. außerordentliches Ergebnis							
Jahresergebnis		64.200,00	700,00	63.566,99	-1.333,01		
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen				57.206,32			
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		64.100,00			-6.893,68		
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		64.100,00		57.206,32	-6.893,68		
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen		128.300,00	700,00	120.773,31	-8.226,69		

1) nicht für Investitionstätigkeit

2) ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

3) Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO)

4) Die Angaben in Spalte 8 können dem Jahresabschluss in einer gesonderten Anlage beigefügt werden.

Produkt-Nr.	P1.552.001
Produkt/ Produktgruppe/ Produktbereich	Gewässer und Ortsentwässerung
Verantwortlich	Herr Oltmann
Kurzbeschreibung	Unterhaltung des gesamten der Gemeinde obliegenden Netzes zur Oberflächenentwässerung einschl. aller technischen Einrichtungen wie z.B. Pumpstationen, Regenrückhaltebecken. sowie Wasserläufe, Regelung. von rechtlichen Maßnahme sofern Zuständigkeit gegeben.
Auftragsgrundlage	Technische u. rechtliche Vorschriften, Ratsbeschlüsse
Ziele	Sicherstellung der ordnungsgemäßen Beseitigung des Oberflächenwassers, Beseitigung von Schwachpunkten im Entwässerungsnetz
Erläuterungen	
Kennzahlen	
Leistungen	Gewässer und Ortsentwässerung allgemein (P1.552.001.001); Oberflächenentwässerung Cäciliengroden (P1.552.001.002), Oberflächenentwässerung übrige Ortsteile (P1.552.001,003)

Produkt P1.552.001 Gewässer und Ortsentwässerung

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres 2010	Ansätze des Haushaltsjahres 2011	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) 2011	Ergebnis des Haushaltsjahres 2011	mehr (+) / weniger (-) 3) 2011	Ermächtigung aus Haushaltsvorjahren 2011	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen 4) 2011
	- Euro -						
1	2	3	4	5	6	7	8
ordentliche Erträge							
01. Steuern und ähnliche Abgaben							
02. Zuwendungen und allgemeine Umlagen 1)							
03. Auflösungserträge aus Sonderposten							
04. sonstige Transfererträge							
05. öffentlich-rechtliche Entgelte 2)		-18.000,00		-15.902,52	2.097,48		
06. privatrechtliche Entgelte		-1.700,00			1.700,00		
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen				-517,68	-517,68		
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge							
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen							
10. Bestandsveränderungen							
11. sonstige ordentliche Erträge							
12. = Summe ordentliche Erträge		-19.700,00		-16.420,20	3.279,80		
ordentliche Aufwendungen							
13. Personalaufwendungen							
14. Versorgungsaufwendungen							
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		44.000,00		65.499,42	21.499,42		
16. Abschreibungen				8.068,04	8.068,04		
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen							
18. Transferaufwendungen							
19. sonstige ordentliche Aufwendungen				3,00	3,00		
20. = Summe ordentliche Aufwendungen		44.000,00		73.570,46	29.570,46		

Produkt P1.552.001 Gewässer und Ortsentwässerung

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres 2010	Ansätze des Haushaltsjahres 2011	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) 2011	Ergebnis des Haushaltsjahres 2011	mehr (+) / weniger (-) 3) 2011	Ermächtigung aus Haushalts- vorjahren 2011	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen 4) 2011
	- Euro -						
1	2	3	4	5	6	7	8
21. ordentliches Ergebnis		24.300,00		57.150,26	32.850,26		
22. außerordentliche Erträge							
23. außerordentliche Aufwendungen							
24. außerordentliches Ergebnis							
Jahresergebnis		24.300,00		57.150,26	32.850,26		
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen							
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		21.000,00			-6.072,31		
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		21.000,00		14.927,69	-6.072,31		
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen		45.300,00		72.077,95	26.777,95		

1) nicht für Investitionstätigkeit

2) ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

3) Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO)

4) Die Angaben in Spalte 8 können dem Jahresabschluss in einer gesonderten Anlage beigelegt werden.

Produkt-Nr.	P1.561.001
Produkt/ Produktgruppe/ Produktbereich	Umweltschutz
Verantwortlich	Herr Oltmann
Kurzbeschreibung	Angelegenheiten des Natur- und Umweltschutzes
Auftragsgrundlage	NNatSchG, BauGB, Ratsbeschlüsse
Ziele	Sicherung der für den Naturschutz wertvollen Flächen, Förderung des Umweltbewusstseins
Erläuterungen	
Kennzahlen	
Leistungen	Umweltschutz (P1.561.001)

Produkt P1.561.001 Umweltschutz

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres 2010	Ansätze des Haushaltsjahres 2011	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) 2011	Ergebnis des Haushaltsjahres 2011	mehr (+) / weniger (-) 3) 2011	Ermächtigung aus Haushalts- vorjahren 2011	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen 4) 2011
	- Euro -						
1	2	3	4	5	6	7	8
ordentliche Erträge							
01. Steuern und ähnliche Abgaben							
02. Zuwendungen und allgemeine Umlagen 1)		-100,00		-30,72	69,28		
03. Auflösungserträge aus Sonderposten							
04. sonstige Transfererträge							
05. öffentlich-rechtliche Entgelte 2)							
06. privatrechtliche Entgelte							
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen				-1.568,76	-1.568,76		
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge							
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen							
10. Bestandsveränderungen							
11. sonstige ordentliche Erträge							
12. = Summe ordentliche Erträge		-100,00		-1.599,48	-1.499,48		
ordentliche Aufwendungen							
13. Personalaufwendungen							
14. Versorgungsaufwendungen							
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		300,00	38.400,00	290,10	-38.409,90		
16. Abschreibungen							
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen							
18. Transferaufwendungen							
19. sonstige ordentliche Aufwendungen							
20. = Summe ordentliche Aufwendungen		300,00	38.400,00	290,10	-38.409,90		

Produkt P1.561.001 Umweltschutz

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres 2010	Ansätze des Haushaltsjahres 2011	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) 2011	Ergebnis des Haushaltsjahres 2011	mehr (+) / weniger (-) 3) 2011	Ermächtigung aus Haushalts- vorjahren 2011	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen 4) 2011
	- Euro -						
1	2	3	4	5	6	7	8
21. ordentliches Ergebnis		200,00	38.400,00	-1.309,38	-39.909,38		
22. außerordentliche Erträge							
23. außerordentliche Aufwendungen							
24. außerordentliches Ergebnis							
Jahresergebnis		200,00	38.400,00	-1.309,38	-39.909,38		
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen							
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen							
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen							
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen		200,00	38.400,00	-1.309,38	-39.909,38		

1) nicht für Investitionstätigkeit

2) ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

3) Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO)

4) Die Angaben in Spalte 8 können dem Jahresabschluss in einer gesonderten Anlage beigelegt werden.

Produkt-Nr.	P1.571.001
Produkt/ Produktgruppe/ Produktbereich	Wirtschaftsförderung
Verantwortlich	Herr Oltmann
Kurzbeschreibung	Beratung und Unterstützung der örtlichen Wirtschaft, Förderungen, Entwicklung standortverbessernder Konzepte
Auftragsgrundlage	Ratsbeschlüsse, Förderrichtlinien
Ziele	Verbesserung der örtlichen Wirtschaftsstruktur, Sicherung und Schaffung von Arbeitsplätzen, Erhöhung der Steuereinnahmen
Erläuterungen	
Kennzahlen	
Leistungen	Wirtschaftsförderung (P1.571.001)

Produkt P1.571.001 Wirtschaftsförderung

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres 2010	Ansätze des Haushaltsjahres 2011	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) 2011	Ergebnis des Haushaltsjahres 2011	mehr (+) / weniger (-) 3) 2011	Ermächtigung aus Haushaltsvorjahren 2011	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen 4) 2011
	- Euro -						
1	2	3	4	5	6	7	8
ordentliche Erträge							
01. Steuern und ähnliche Abgaben							
02. Zuwendungen und allgemeine Umlagen 1)							
03. Auflösungserträge aus Sonderposten							
04. sonstige Transfererträge							
05. öffentlich-rechtliche Entgelte 2)							
06. privatrechtliche Entgelte				-1.309,90	-1.309,90		
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen							
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge							
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen							
10. Bestandsveränderungen							
11. sonstige ordentliche Erträge							
12. = Summe ordentliche Erträge				-1.309,90	-1.309,90		
ordentliche Aufwendungen							
13. Personalaufwendungen							
14. Versorgungsaufwendungen							
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		14.600,00		11.376,05	-3.223,95		
16. Abschreibungen		800,00		1.709,72	909,72		
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen							
18. Transferaufwendungen		49.800,00		38.500,00	-11.300,00		
19. sonstige ordentliche Aufwendungen				0,01	0,01		
20. = Summe ordentliche Aufwendungen		65.200,00		51.585,78	-13.614,22		

Produkt P1.571.001 Wirtschaftsförderung

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres 2010	Ansätze des Haushaltsjahres 2011	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) 2011	Ergebnis des Haushaltsjahres 2011	mehr (+) / weniger (-) 3) 2011	Ermächtigung aus Haushalts- vorjahren 2011	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen 4) 2011
	- Euro -						
1	2	3	4	5	6	7	8
21. ordentliches Ergebnis		65.200,00		50.275,88	-14.924,12		
22. außerordentliche Erträge				-23,95	-23,95		
23. außerordentliche Aufwendungen							
24. außerordentliches Ergebnis				-23,95	-23,95		
Jahresergebnis		65.200,00		50.251,93	-14.948,07		
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen							
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen							
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen							
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen		65.200,00		50.251,93	-14.948,07		

1) nicht für Investitionstätigkeit

2) ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

3) Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO)

4) Die Angaben in Spalte 8 können dem Jahresabschluss in einer gesonderten Anlage beigelegt werden.

Produkt-Nr.	P1.573.003
Produkt/ Produktgruppe/ Produktbereich	Bauhof
Verantwortlich	Herr Oltmann
Kurzbeschreibung	Unterstützende und ausführende Dienste für die Produkte der Verwaltung
Auftragsgrundlage	Ratsbeschlüsse, konkrete Aufträge
Ziele	kostengünstige, wirtschaftliche, qualitativ hochwertige Aufgabenerledigung
Erläuterungen	
Kennzahlen	
Leistungen	Bauhof - allgemein (P1.573.003.001), Interne Leistungen (573.003.002), Externe Leistungen (573.003.003)

Produkt P1.573.003 Bauhof

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres 2010	Ansätze des Haushaltsjahres 2011	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) 2011	Ergebnis des Haushaltsjahres 2011	mehr (+) / weniger (-) 3) 2011	Ermächtigung aus Haushalts- vorjahren 2011	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen 4) 2011
	- Euro -						
1	2	3	4	5	6	7	8
ordentliche Erträge							
01. Steuern und ähnliche Abgaben							
02. Zuwendungen und allgemeine Umlagen 1)							
03. Auflösungserträge aus Sonderposten							
04. sonstige Transfererträge							
05. öffentlich-rechtliche Entgelte 2)							
06. privatrechtliche Entgelte		-1.000,00		-4.557,81	-3.557,81		
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen		-2.000,00		-2.088,73	-88,73		
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge							
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen							
10. Bestandsveränderungen							
11. sonstige ordentliche Erträge				-15.349,40	-15.349,40		
12. = Summe ordentliche Erträge		-3.000,00		-21.995,94	-18.995,94		
ordentliche Aufwendungen							
13. Personalaufwendungen		483.200,00	-3.600,00	479.225,73	-374,27		
14. Versorgungsaufwendungen							
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		54.600,00	10.800,00	107.895,65	42.495,65		
16. Abschreibungen		37.900,00	500,00	52.606,93	14.206,93		
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen							
18. Transferaufwendungen							
19. sonstige ordentliche Aufwendungen		2.700,00		3.416,39	716,39		
20. = Summe ordentliche Aufwendungen		578.400,00	7.700,00	643.144,70	57.044,70		

Produkt P1.573.003 Bauhof

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres 2010	Ansätze des Haushaltsjahres 2011	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) 2011	Ergebnis des Haushaltsjahres 2011	mehr (+) / weniger (-) 3) 2011	Ermächtigung aus Haushalts- vorjahren 2011	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen 4) 2011
	- Euro -						
1	2	3	4	5	6	7	8
21. ordentliches Ergebnis		575.400,00	7.700,00	621.148,76	38.048,76		
22. außerordentliche Erträge				-50,00	-50,00		
23. außerordentliche Aufwendungen							
24. außerordentliches Ergebnis				-50,00	-50,00		
Jahresergebnis		575.400,00	7.700,00	621.098,76	37.998,76		
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		-733.800,00		-783.340,36	-49.540,36		
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		35.000,00		10.942,97	-24.057,03		
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		-698.800,00		-772.397,39	-73.597,39		
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen		-123.400,00	7.700,00	-151.298,63	-35.598,63		

1) nicht für Investitionstätigkeit

2) ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

3) Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO)

4) Die Angaben in Spalte 8 können dem Jahresabschluss in einer gesonderten Anlage beigelegt werden.

Produkt-Nr.	P1.575.001
Produkt/ Produktgruppe/ Produktbereich	Tourismusförderung
Verantwortlich	Herr Oltmann
Kurzbeschreibung	Standortwerbung, Entwicklung der touristischen Infrastruktur
Auftragsgrundlage	Ratsbeschlüsse
Ziele	Steigerung der touristischen Wertschöpfung
Erläuterungen	
Kennzahlen	
Leistungen	Tourismusförderung (P1.575.001)

Produkt P1.575.001 Tourismusförderung

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres 2010	Ansätze des Haushaltsjahres 2011	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) 2011	Ergebnis des Haushaltsjahres 2011	mehr (+) / weniger (-) 3) 2011	Ermächtigung aus Haushalts- vorjahren 2011	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen 4) 2011
	- Euro -						
1	2	3	4	5	6	7	8
ordentliche Erträge							
01. Steuern und ähnliche Abgaben							
02. Zuwendungen und allgemeine Umlagen 1)				-8,35	-8,35		
03. Auflösungserträge aus Sonderposten				-2.832,31	-2.832,31		
04. sonstige Transfererträge							
05. öffentlich-rechtliche Entgelte 2)				-2.528,00	-2.528,00		
06. privatrechtliche Entgelte		-100,00		-257,50	-157,50		
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen				-468,98	-468,98		
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge							
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen							
10. Bestandsveränderungen							
11. sonstige ordentliche Erträge							
12. = Summe ordentliche Erträge		-100,00		-6.095,14	-5.995,14		
ordentliche Aufwendungen							
13. Personalaufwendungen		30.400,00	8.700,00	39.142,28	42,28		
14. Versorgungsaufwendungen							
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		13.300,00		5.670,93	-7.629,07		
16. Abschreibungen				3.863,42	3.863,42		
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen							
18. Transferaufwendungen							
19. sonstige ordentliche Aufwendungen		2.000,00		1.316,26	-683,74		
20. = Summe ordentliche Aufwendungen		45.700,00	8.700,00	49.992,89	-4.407,11		

Produkt P1.575.001 Tourismusförderung

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres 2010	Ansätze des Haushaltsjahres 2011	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) 2011	Ergebnis des Haushaltsjahres 2011	mehr (+) / weniger (-) 3) 2011	Ermächtigung aus Haushalts- vorjahren 2011	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen 4) 2011
	- Euro -						
1	2	3	4	5	6	7	8
21. ordentliches Ergebnis		45.600,00	8.700,00	43.897,75	-10.402,25		
22. außerordentliche Erträge							
23. außerordentliche Aufwendungen							
24. außerordentliches Ergebnis							
Jahresergebnis		45.600,00	8.700,00	43.897,75	-10.402,25		
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen							
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen							
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen							
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen		45.600,00	8.700,00	43.897,75	-10.402,25		

1) nicht für Investitionstätigkeit

2) ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

3) Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO)

4) Die Angaben in Spalte 8 können dem Jahresabschluss in einer gesonderten Anlage beigelegt werden.

10.2 Teilhaushalt Zentrale Dienste, Planen, Wohnen Tourismus (THH01) - Teilfinanzhaushalt

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis des Vorjahres 2010	Ansätze des Haushaltsjahres 2011	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) 2011	Ergebnis des Haushaltsjahres 2011	mehr (+) / weniger (-) 4) 2011	Ermächtigung aus Haushalts- vorjahren 2011	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen 5) 2011
	- Euro -						
1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
01. Steuern und ähnliche Abgaben							
02. Zuwendungen und allgemeine Umlagen 1)		-8.300,00		-11.209,16	-2.909,16		
03. sonstige Transfereinzahlungen							
04. öffentlich-rechtliche Entgelte 2)		-40.500,00		-41.268,84	-768,84		
05. privatrechtliche Entgelte 3)		-104.200,00		-117.963,56	-13.763,56		
06. Kostenerstattungen und Kostenumlagen 3)		-8.400,00		-10.428,93	-2.028,93		
07. Zinsen und ähnliche Einzahlungen							
08. Einzahl. aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände				-20,00	-20,00		
09. Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen				-81,81	-81,81		
10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		-161.400,00		-180.972,30	-19.572,30		
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
11. Personalauszahlungen		1.599.800,00	-8.900,00	1.623.889,70	32.989,70		
12. Versorgungsauszahlungen							
13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände		1.026.800,00	61.700,00	1.004.584,69	-83.915,31	1.534,55	
14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen							
15. Transferauszahlungen 3)		86.000,00	900,00	81.347,46	-5.552,54		
16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen		195.400,00	-3.300,00	148.423,86	-43.676,14		
17. = Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		2.908.000,00	50.400,00	2.858.245,71	-100.154,29	1.534,55	
18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit		2.746.600,00	50.400,00	2.677.273,41	-119.726,59	1.534,55	

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis des Vorjahres 2010	Ansätze des Haushaltsjahres 2011	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) 2011	Ergebnis des Haushaltsjahres 2011	mehr (+) / weniger (-) 4) 2011	Ermächtigung aus Haushalts- vorjahren 2011	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen 5) 2011
	- Euro -						
1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit		-189.000,00	-29.600,00	-155.134,78	63.465,22		
20. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit		-40.000,00		-5.971,57	34.028,43		
21. Veräußerung von Sachvermögen		0,00	-100.000,00	-128.240,00	-28.240,00		
22. Finanzvermögensanlagen							
23. sonstige Investitionstätigkeit							
24. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit		-229.000,00	-129.600,00	-289.346,35	69.253,65		
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		130.000,00	260.000,00	385.591,25	-4.408,75	35.338,50	
26. Baumaßnahmen		1.329.800,00	-213.600,00	586.285,10	-529.914,90	642.018,53	
27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen		64.100,00	17.900,00	89.942,60	7.942,60	29.990,15	
28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen							
29. Aktivierbare Zuwendungen		29.600,00		158.000,00	128.400,00	19.400,00	
30. Sonstige Investitionstätigkeit							
31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		1.553.500,00	64.300,00	1.219.818,95	-397.981,05	726.747,18	
32. Saldo aus Investitionstätigkeit		1.324.500,00	-65.300,00	930.472,60	-328.727,40	726.747,18	
33. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag		4.071.100,00	-14.900,00	3.607.746,01	-448.453,99	728.281,73	

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis des Vorjahres 2010	Ansätze des Haushaltsjahres 2011	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) 2011	Ergebnis des Haushaltsjahres 2011	mehr (+) / weniger (-) 4) 2011	Ermächtigung aus Haushalts- vorjahren 2011	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen 5) 2011
	- Euro -						
1	2	3	4	5	6	7	8
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
34. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit							
35. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit							
36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit							
37. Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 33 und 36)		4.071.100,00	-14.900,00	3.631.180,44	-425.019,56	728.281,73	

1) nicht für Investitionstätigkeit

2) ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

3) außer für Investitionstätigkeit

4) Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO)

5) Die Angaben in Spalte 8 können dem Jahresabschluss in einer gesonderten Anlage beigelegt werden.

10.3 Teilhaushalt Zentrale Dienste, Planen, Wohnen Tourismus (THH01) - Investitionen

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis des Vorjahres 2010	Ansätze des Haushaltsjahres 2011	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) 2011	Ergebnis des Haushaltsjahres 2011	mehr (+) / weniger (-) 4) 2011	Ermächtigung aus Haushaltsvorjahren 2011	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen 5) 2011
	- Euro -						
1	2	3	4	5	6	7	8
I1.000001.500 Erwerb von Grundvermögen	0,00	130.000,00	260.000,00	350.252,75	-39.747,25		
I1.000001.500.010 Erwerb von Grundvermögen 2010 HR	0,00			35.338,50	35.338,50	35.338,50	
I1.000001 Erwerb von Grundvermögen (unbeb.)	0,00	130.000,00	260.000,00	385.591,25	-4.408,75	35.338,50	
I1.000003.510.011 Sammelposten Grundschule Sande 2011	0,00	3.400,00		1.286,44	-2.113,56		
I1.000003 Sammelposten Grundschule Sande	0,00	3.400,00		1.286,44	-2.113,56		
I1.000004.510.011 Sammelposten Grundschule C'groden 2011	0,00	1.800,00		358,19	-1.441,81		
I1.000004 Sammelposten Grundschule Cäciliengroden	0,00	1.800,00		358,19	-1.441,81		
I1.000005.510.011 Sammelposten Grundschule N'gödens 2011	0,00	1.800,00		3.420,23	1.620,23		
I1.000005 Sammelposten Grundschule Neustadt-gödens	0,00	1.800,00		3.420,23	1.620,23		
I1.000009.510.011 Sammelposten Bibliothek 2011	0,00	2.200,00	500,00	2.678,21	-21,79		
I1.000009 Sammelposten Bibliothek	0,00	2.200,00	500,00	2.678,21	-21,79		
I1.000010.510.011 Sammelposten Landrichterhaus 2011	0,00	900,00		0,00	-900,00		
I1.000010 Sammelposten Landrichterhaus	0,00	900,00		0,00	-900,00		
I1.000014.510.011 Sammelposten Bauhof 2011	0,00	13.000,00		4.747,54	-8.252,46		
I1.000014 Sammelposten Bauhof	0,00	13.000,00		4.747,54	-8.252,46		
I1.000015.510.011 Sammelposten Verwstrg u.-serv.allg. 2011	0,00	2.600,00		330,36	-2.269,64		
I1.000015 Sammelposten Verwstrg u.-serv. allg	0,00	2.600,00		330,36	-2.269,64		
I1.000016.510.011 Sammelposten Verwstrg -serv.DV/Tul 2011	0,00	2.000,00		3.997,40	1.997,40		
I1.000016 Sammelposten Vwstrg u.S.DV/Tul	0,00	2.000,00		3.997,40	1.997,40		
I1.000027.500.010 Erneuerung Straßenbeleuchtung 2010 HR	0,00			0,00	0,00	11.376,32	
I1.000027 Erneuerung Straßenbeleuchtung	0,00			0,00	0,00	11.376,32	
I1.000032.510.011 Gebrauchtschlepper 2011	0,00	15.000,00	6.300,00	19.214,00	-2.086,00		
I1.000032 Gebrauchtschlepper	0,00	15.000,00	6.300,00	19.214,00	-2.086,00		
I1.000033.510.011 Rasenmäher Bauhof 2011	0,00	12.000,00		7.990,01	-4.009,99		

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis des Vorjahres 2010	Ansätze des Haushaltsjahres 2011	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) 2011	Ergebnis des Haushaltsjahres 2011	mehr (+) / weniger (-) 4) 2011	Ermächtigung aus Haushaltsvorjahren 2011	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen 5) 2011
	- Euro -						
1	2	3	4	5	6	7	8
I1.000033 Rasenmäher Bauhof	0,00	12.000,00		7.990,01	-4.009,99		
I1.000034.510.011 Rasenmäher Bauhof 2011	0,00	1.500,00		0,00	-1.500,00		
I1.000034 Rasenmäher Bauhof	0,00	1.500,00		0,00	-1.500,00		
I1.000035.510.011 Kettensäge Bauhof 2011	0,00	1.000,00		0,00	-1.000,00		
I1.000035 Kettensäge Bauhof	0,00	1.000,00		0,00	-1.000,00		
I1.000049.500.011 Dachflächensanierung GS Cäci 2011	0,00	165.000,00		12.449,92	-152.550,08		
I1.000049 Dachflächensanierung GS Cäciliengroden	0,00	165.000,00		12.449,92	-152.550,08		
I1.000051.500.011 Spielplatzerneuerung 2011	0,00	36.800,00		33.407,17	-3.392,83		
I1.000051 Spielplatzerneuerung	0,00	36.800,00		33.407,17	-3.392,83		
I1.000052.500.010 Dorferneuerung Sande 2010 HR	0,00			402.750,47	402.750,47	455.595,55	
I1.000052.500.011 Dorferneuerung Sande 2011	0,00	450.000,00	-430.000,00	6.589,51	-13.410,49		
I1.000052.555.011 Investitionszuschuss DE Sande 2011	0,00	-189.000,00		0,00	189.000,00		
I1.000052 Dorferneuerung Sande	0,00	261.000,00	-430.000,00	409.339,98	578.339,98	455.595,55	
I1.000057.560.011 Erschließungsbeiträge 2011	0,00	-30.000,00		-5.971,57	24.028,43		
I1.000057 Erschließungsbeiträge	0,00	-30.000,00		-5.971,57	24.028,43		
I1.000060.500.011 Erweiterung Betriebsgebäude Bauhof 2011	0,00	100.000,00	59.000,00	22.349,54	-136.650,46		
I1.000060 Baumaßnahmen Bauhof	0,00	100.000,00	59.000,00	22.349,54	-136.650,46		
I1.000062.500.011 Bahnüberführung Deichstraße	0,00	300.000,00		9.696,78	-290.303,22		
I1.000062 Bahnüberführung Deichstraße	0,00	300.000,00		9.696,78	-290.303,22		
I1.000063.500.010 Beteiligung Bahnumfahrung Sande 2010 HR	0,00			0,00	0,00	48.000,00	
I1.000063 Beteiligung Bahnumfahrung Sande	0,00			0,00	0,00	48.000,00	
I1.000065.525.011 Förderung gestalterischer Maßnahmen 2011	0,00	6.000,00		0,00	-6.000,00		
I1.000065 Förderung gestalterischer Maßnahmen	0,00	6.000,00		0,00	-6.000,00		
I1.000066.500.010 Städtebaulicher Denkmalschutz 2010 HR	0,00			0,00	0,00	2.500,00	
I1.000066.500.011 Städtebaulicher Denkmalschutz 2011	0,00	46.800,00	6.700,00	0,00	-53.500,00		
I1.000066 Städtebaulicher Denkmalschutz	0,00	46.800,00	6.700,00	0,00	-53.500,00	2.500,00	

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis des Vorjahres 2010	Ansätze des Haushaltsjahres 2011	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) 2011	Ergebnis des Haushaltsjahres 2011	mehr (+) / weniger (-) 4) 2011	Ermächtigung aus Haushaltsvorjahren 2011	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen 5) 2011
	- Euro -						
1	2	3	4	5	6	7	8
I1.000067.500.011 Erschließung Gewerbegebiet 2011	0,00	50.000,00		0,00	-50.000,00		
I1.000067.560.011 Beiträge Gewerbegebiet 2011	0,00	-10.000,00		0,00	10.000,00		
I1.000067 Erschließung Gewerbegebiet	0,00	40.000,00		0,00	-40.000,00		
I1.000068.525.010 Investitionszusch. Wirtschaftsf. 2010 HR	0,00			0,00	0,00	10.000,00	
I1.000068.525.011 Investitionszusch. Wirtschaftsf. 2011	0,00			10.000,00	10.000,00		
I1.000068 Investitionszuschüsse Wiförderung	0,00			10.000,00	10.000,00	10.000,00	
I1.000069.500.011 Investitionsumlage Jade-Weser-Park 2011	0,00	13.600,00		0,00	-13.600,00		
I1.000069 Investitionsumlage Jade-Weser-Park	0,00	13.600,00		0,00	-13.600,00		
I1.000070.500.011 Sanierung Altendeichsweg 2011	0,00	120.000,00	25.000,00	9.477,58	-135.522,42		
I1.000070 Sanierung Altendeichsweg	0,00	120.000,00	25.000,00	9.477,58	-135.522,42		
I1.000071.510.011 Küchenherde Schulküche 2011	0,00	3.500,00		6.460,00	2.960,00		
I1.000071 Küchenherde Schulküche	0,00	3.500,00		6.460,00	2.960,00		
I1.000072.510.011 Einrichtung PC-Arbeitsplatz 2011	0,00	1.800,00		0,00	-1.800,00		
I1.000072 Einrichtung eines PC-Arbeitsplatzes	0,00	1.800,00		0,00	-1.800,00		
I1.000073.510.011 Sprungkasten 2011	0,00	1.600,00		0,00	-1.600,00		
I1.000073 Sprungkasten	0,00	1.600,00		0,00	-1.600,00		
I1.000077.555.010 Energ. Aufwertung GS Cäci (Inv.zuschuss)	0,00			-6.095,00	-6.095,00		
I1.000077 Energetische Aufwertung GS Cäci	0,00			-6.095,00	-6.095,00		
I1.000078.500.011 Energetische Aufwertung GS NGödens 2011	0,00	35.000,00		0,00	-35.000,00		
I1.000078 Energetische Aufwertung GS NGödens	0,00	35.000,00		0,00	-35.000,00		
I1.000084.500.011 Freizeitgeräte Sander See 2011	0,00	10.200,00	9.700,00	19.942,95	42,95		
I1.000084.555.011 Freizeitgeräte Sander See (Inv.zuschuss)	0,00			-6.140,00	-6.140,00		
I1.000084 Freizeitgeräte Sander See	0,00	10.200,00	9.700,00	13.802,95	-6.097,05		
I1.000088.500.011 Zuschuss Weiche Industriestammgleis	0,00	16.000,00		13.896,67	-2.103,33		
I1.000088 Zuschuss Industriestammgleis	0,00	16.000,00		13.896,67	-2.103,33		
I1.000089.510.010 Neuanschaffung von Hard- u. Software HR	0,00			26.180,49	26.180,49	28.490,15	

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis des Vorjahres 2010	Ansätze des Haushaltsjahres 2011	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) 2011	Ergebnis des Haushaltsjahres 2011	mehr (+) / weniger (-) 4) 2011	Ermächtigung aus Haushaltsvorjahren 2011	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen 5) 2011
	- Euro -						
1	2	3	4	5	6	7	8
I1.000089 Neuanschaffung von Hard- und Software	0,00			26.180,49	26.180,49	28.490,15	
I1.000090.500.010 Sanierungsarbeiten GS Sande HR	0,00			0,00	0,00	20.209,30	
I1.000090 Sanierungsarbeiten GS Sande	0,00			0,00	0,00	20.209,30	
I1.000092.500.010 Erneuerung Toilettenanl. GS Sande HR	0,00			0,00	0,00	2.276,33	
I1.000092.555.010 Ern. Toil. GS Sande (Inv.zuschuss)	0,00			-20.649,78	-20.649,78		
I1.000092 Erneuerung Toilettenanl. GS Sande	0,00			-20.649,78	-20.649,78	2.276,33	
I1.000094.500.010 Barrierefr.Gestalt.Salzw.-lehrpf.2010 HR	0,00			0,00	0,00	2.000,00	
I1.000094 2019: Sanierung des Salzw.-lehrpfad	0,00			0,00	0,00	2.000,00	
I1.000095.525.010 Zuschuss Peldemühle 2010 HR	0,00			8.200,00	8.200,00	9.400,00	
I1.000095 Zuschuss Peldemühle	0,00			8.200,00	8.200,00	9.400,00	
I1.000097.500.010 Hinweistafeln im Ortsbild 2010 HR	0,00			0,00	0,00	6.000,00	
I1.000097 Hinweistafeln im Ortsbild	0,00			0,00	0,00	6.000,00	
I1.000098.500.010 Sanierung Pilzleuchten 2010 HR	0,00			0,00	0,00	7.061,03	
I1.000098 Sanierung Pilzleuchten	0,00			0,00	0,00	7.061,03	
I1.000099.500.010 Verbesserung Ortsentwässerung 2010 HR	0,00			8.403,89	8.403,89	30.000,00	
I1.000099 Verbesserung der Ortsentwässerung	0,00			8.403,89	8.403,89	30.000,00	
I1.000102.500.010 Energiesparmaßnahmen an Gbd. 2010 HR	0,00			27.294,18	27.294,18	57.000,00	
I1.000102 Energiesparmaßnahmen an Gebäuden	0,00			27.294,18	27.294,18	57.000,00	
I1.000104.500.011 Außenanlagen GS Sande	0,00		5.000,00	5.470,34	470,34		
I1.000104 Außenanlagen GS Sande	0,00		5.000,00	5.470,34	470,34		
I1.000105.510.010 Bauhofsfahrzeug 2010 (HR)	0,00			431,89	431,89		
I1.000105 Bauhofsfahrzeug 2010	0,00			431,89	431,89		
I1.000107.500.011 Remise Altmarienhausen HR	0,00			410,63	410,63		
I1.000107.555.010 Zuschuss Remise Altmarienhausen (InvZu)	0,00			-15.250,00	-15.250,00		
I1.000107 Remise Altmarienhausen	0,00			-14.839,37	-14.839,37		
I1.000108.510.010 Maschinen, Inventar Bauhof	0,00			0,00	0,00	1.500,00	
I1.000108 Maschinen, Inventar Bauhof	0,00			0,00	0,00	1.500,00	

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis des Vorjahres 2010	Ansätze des Haushaltsjahres 2011	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) 2011	Ergebnis des Haushaltsjahres 2011	mehr (+) / weniger (-) 4) 2011	Ermächtigung aus Haushaltsvorjahren 2011	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen 5) 2011
	- Euro -						
1	2	3	4	5	6	7	8
I1.000109.525.011 Investitionszuschuss Wasserschöpfmühle	0,00			1.200,00	1.200,00		
I1.000109 Investitionsschuss Wasserschöpfmühle	0,00			1.200,00	1.200,00		
I1.000110.510.011 Sammelkosten Spielplätze 2011	0,00			310,59	310,59		
I1.000110 Sammelkosten Spielplätze	0,00			310,59	310,59		
I1.000111.510.011 Sammelkosten Tourismusförderung 2011	0,00			678,30	678,30		
I1.000111 Sammelkosten Tourismusförderung	0,00			678,30	678,30		
I1.000112.510.011 Klimagerät Serverraum	0,00			1.800,47	1.800,47		
I1.000112 Klimagerät Serverraum	0,00			1.800,47	1.800,47		
I1.000114.500.011 Streugutsilos Bauhof	0,00		65.000,00	4.332,79	-60.667,21		
I1.000114 Streugutsilos Bauhof	0,00		65.000,00	4.332,79	-60.667,21		
I1.000116.510.011 Anhänger Gemeindebauhof (Ersatz)	0,00		4.000,00	3.844,18	-155,82		
I1.000116 Anhänger Gemeindebauhof (Ersatz)	0,00		4.000,00	3.844,18	-155,82		
I1.000119.500.011 Buswartehallen 2011	0,00		46.000,00	0,00	-46.000,00		
I1.000119.555.011 Zuschuss Buswartehallen 2011	0,00		-29.600,00	0,00	29.600,00		
I1.000119 Buswartehallen	0,00		16.400,00	0,00	-16.400,00		
I1.000120.510.011 Sammelkosten Gemeindestraßen 2011	0,00			1.043,75	1.043,75		
I1.000120 Sammelkosten Gemeindestraßen	0,00			1.043,75	1.043,75		
I1.000121.510.011 Lizenzen für ALKIS (ALK und ALB)	0,00		5.100,00	4.938,50	-161,50		
I1.000121 Lizenzen ALKIS	0,00		5.100,00	4.938,50	-161,50		
I1.000123.510.011 Digitalprojektor/Beamer Sitzungszimmer	0,00		2.000,00	0,00	-2.000,00		
I1.000123 Digitalprojektor/Beamer Sitzungszimmer	0,00		2.000,00	0,00	-2.000,00		
I1.000124.510.011 Sammelkosten Wirtschaftsförderung 2011	0,00			232,05	232,05		
I1.000124 Sammelkosten Wirtschaftsförderung	0,00			232,05	232,05		
I1.201101.500.011 Herstellung Containerplatz Mariensiel	0,00			9.812,68	9.812,68		
I1.201101 Herstellung Containerplatz Mariensiel	0,00			9.812,68	9.812,68		
I1.600100.565.011 Grundstücksverkäufe 2011	0,00		-100.000,00	-128.190,00	-28.190,00		

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis des Vorjahres 2010	Ansätze des Haushaltsjahres 2011	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) 2011	Ergebnis des Haushaltsjahres 2011	mehr (+) / weniger (-) 4) 2011	Ermächtigung aus Haushaltsvorjahren 2011	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen 5) 2011
	- Euro -						
1	2	3	4	5	6	7	8
I1.600100 Grundstücksverkäufe	0,00		-100.000,00	-128.190,00	-28.190,00		
I1.720066.525 Städtebaul.DMS geleistete Zuwendungen	0,00			52.294,07	52.294,07		
I1.720066.525.210 Städtebaul.DMS geleistete Zuwendungen210	0,00			95.705,93	95.705,93		
I1.720066.555 Städtebaul.DMS erhaltene Zuwendungen	0,00			-85.000,00	-85.000,00		
I1.720066 Städtebaulicher Denkmalschutz	0,00			63.000,00	63.000,00		
I1.720102.555 Beteil. Kreisel Scharfe Ecke (Inv.zusch)	0,00			-6.545,09	-6.545,09		
I1.720102 Beteiligung Kreisel Scharfe Ecke	0,00			-6.545,09	-6.545,09		
Zwischensumme	0,00	1.324.500,00	-65.300,00	955.377,51	-287.822,49	726.747,18	
Gesamtsumme	0,00	1.324.500,00	-65.300,00	955.377,51	-287.822,49	726.747,18	

10.4 Teilhaushalt Finanzen, Controlling (THH02) - Teilergebnishaushalt

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres 2010	Ansätze des Haushaltsjahres 2011	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) 2011	Ergebnis des Haushaltsjahres 2011	mehr (+) / weniger (-) 3) 2011	Ermächtigung aus Haushaltsvorjahren 2011	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen 4) 2011
	- Euro -						
1	2	3	4	5	6	7	8
ordentliche Erträge							
01. Steuern und ähnliche Abgaben		-7.754.000,00	-114.000,00	-7.332.296,65	535.703,35		
02. Zuwendungen und allgemeine Umlagen 1)		-1.173.000,00	28.300,00	-1.202.325,00	-57.625,00		
03. Auflösungserträge aus Sonderposten		-359.400,00		-260.549,19	98.850,81		
04. sonstige Transfererträge							
05. öffentlich-rechtliche Entgelte 2)		-729.000,00		-724.456,02	4.543,98		
06. privatrechtliche Entgelte		-100,00		-17.866,34	-17.766,34		
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen		-29.000,00		-29.308,90	-308,90		
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge		-71.900,00		-10.942,94	60.957,06		
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen							
10. Bestandsveränderungen							
11. sonstige ordentliche Erträge		-296.000,00	-51.000,00	-396.532,54	-49.532,54		
12. = Summe ordentliche Erträge		-10.412.400,00	-136.700,00	-9.974.277,58	574.822,42		
ordentliche Aufwendungen							
13. Personalaufwendungen		565.600,00	23.500,00	657.105,57	68.005,57		
14. Versorgungsaufwendungen							
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		382.500,00	86.800,00	543.956,11	74.656,11	39.730,20	
16. Abschreibungen		291.600,00	1.500,00	361.905,43	68.805,43		
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		242.300,00	-20.000,00	210.107,09	-12.192,91		
18. Transferaufwendungen		3.970.500,00	-18.300,00	3.907.401,00	-44.799,00		
19. sonstige ordentliche Aufwendungen		78.400,00	-1.000,00	82.736,35	5.336,35		
20. = Summe ordentliche Aufwendungen		5.530.900,00	72.500,00	5.763.211,55	159.811,55	39.730,20	

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres 2010	Ansätze des Haushaltsjahres 2011	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) 2011	Ergebnis des Haushaltsjahres 2011	mehr (+) / weniger (-) 3) 2011	Ermächtigung aus Haushalts- vorjahren 2011	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen 4) 2011
	- Euro -						
1	2	3	4	5	6	7	8
21. ordentliches Ergebnis		-4.881.500,00	-64.200,00	-4.211.066,03	734.633,97	39.730,20	
22. außerordentliche Erträge				-97.222,56	-97.222,56		
23. außerordentliche Aufwendungen				21.627,60	21.627,60		
24. außerordentliches Ergebnis				-75.594,96	-75.594,96		
Jahresergebnis		-4.881.500,00	-64.200,00	-4.286.660,99	659.039,01	39.730,20	
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		-77.500,00		-71.697,57	5.802,43		
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		58.400,00		76.022,60	17.622,60		
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		-19.100,00		4.325,03	23.425,03		
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen		-4.900.600,00	-64.200,00	-4.282.335,96	682.464,04	39.730,20	

1) nicht für Investitionstätigkeit

2) ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

3) Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO)

4) Die Angaben in Spalte 8 können dem Jahresabschluss in einer gesonderten Anlage beigelegt werden.

Produkt-Nr.	P1.111.003
Produkt/ Produktgruppe/ Produktbereich	Personalwirtschaft
Verantwortlich	Herr Focke
Kurzbeschreibung	Alle Personalangelegenheiten der tariflich Beschäftigten sowie der Beamten, incl. Zahlbarmachung von Entgelten und Besoldung, Abschluss von Arbeitsverträgen, Auflösungsverträgen, personalwirtschaftliche Maßnahmen
Auftragsgrundlage	Beamtenrechtl. Grundlagen, TVöD, BezZTV, Dienstvereinbarungen, arbeitsrechtliche Entscheidungen der Gerichte, Arbeitszeitordnung, Kündigungsschutzgesetz, Arbeitsschutzvorschriften, Datenschutzgesetz, BGB, AGG, Reiskosten-VO, Dienstanweisungen
Ziele	Normgerechte Abwicklung aller Arbeits- und Dienstverhältnisse
Erläuterungen	
Kennzahlen	
Leistungen	Personalwirtschaft -allgem. (P1.111.003.001), Angelegenheiten der Beschäftigten und Beamten (P1.111.003.002), Aus- und Fortbildung (P1.111.003.003), Reisekosten (P1.111.003.004),

Produkt P1.111.003 Personalwirtschaft

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres 2010	Ansätze des Haushaltsjahres 2011	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) 2011	Ergebnis des Haushaltsjahres 2011	mehr (+) / weniger (-) 3) 2011	Ermächtigung aus Haushaltsvorjahren 2011	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen 4) 2011
	- Euro -						
1	2	3	4	5	6	7	8
ordentliche Erträge							
01. Steuern und ähnliche Abgaben							
02. Zuwendungen und allgemeine Umlagen 1)							
03. Auflösungserträge aus Sonderposten							
04. sonstige Transfererträge							
05. öffentlich-rechtliche Entgelte 2)							
06. privatrechtliche Entgelte				0,00	0,00		
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen							
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge							
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen							
10. Bestandsveränderungen							
11. sonstige ordentliche Erträge				-52.196,97	-52.196,97		
12. = Summe ordentliche Erträge				-52.196,97	-52.196,97		
ordentliche Aufwendungen							
13. Personalaufwendungen		99.500,00	13.600,00	187.867,00	74.767,00		
14. Versorgungsaufwendungen							
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		14.000,00		11.319,53	-2.680,47		
16. Abschreibungen				22,07	22,07		
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen							
18. Transferaufwendungen							
19. sonstige ordentliche Aufwendungen		11.100,00	-1.000,00	8.004,38	-2.095,62		
20. = Summe ordentliche Aufwendungen		124.600,00	12.600,00	207.212,98	70.012,98		

Produkt P1.111.003 Personalwirtschaft

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres 2010	Ansätze des Haushaltsjahres 2011	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) 2011	Ergebnis des Haushaltsjahres 2011	mehr (+) / weniger (-) 3) 2011	Ermächtigung aus Haushaltsvorjahren 2011	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen 4) 2011
	- Euro -						
1	2	3	4	5	6	7	8
21. ordentliches Ergebnis		124.600,00	12.600,00	155.016,01	17.816,01		
22. außerordentliche Erträge							
23. außerordentliche Aufwendungen							
24. außerordentliches Ergebnis							
Jahresergebnis		124.600,00	12.600,00	155.016,01	17.816,01		
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen							
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen							
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen							
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen		124.600,00	12.600,00	155.016,01	17.816,01		

1) nicht für Investitionstätigkeit

2) ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

3) Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO)

4) Die Angaben in Spalte 8 können dem Jahresabschluss in einer gesonderten Anlage beigelegt werden.

Produkt-Nr.	P1.111.004
Produkt/ Produktgruppe/ Produktbereich	Finanzverwaltung
Verantwortlich	Herr Focke
Kurzbeschreibung	Veranlagung und Abwicklung der Grundabgaben, Gewerbesteuer der örtlichen Aufwands- und Verbrauchssteuern, sowie der Mieten und Pachten für gemeindeeigene Immobilien, Haushalts- und Rechnungswesen, Haushaltswirtschaft, Finanzplanung, Angelegenheiten des kommunalen Finanzausgleichs, Buchführung, Jahresrechnung
Auftragsgrundlage	Abgabenordnung, NKAG, Gewerbesteuergesetz, Gewerbesteuer-DVO, örtliche Steuer- und Gebührensatzungen, BGB, abgeschlossene Verträge, GemHKVO, NGO, NFAG,
Ziele	Erzielung von Einnahmen
Erläuterungen	
Kennzahlen	
Leistungen	Allgemeine Finanzen (P1.111.004.001), NKR/Doppik (P1.111.004.002),

Produkt P1.111.004 Finanzverwaltung

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres 2010	Ansätze des Haushaltsjahres 2011	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) 2011	Ergebnis des Haushaltsjahres 2011	mehr (+) / weniger (-) 3) 2011	Ermächtigung aus Haushaltsvorjahren 2011	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen 4) 2011
	- Euro -						
1	2	3	4	5	6	7	8
ordentliche Erträge							
01. Steuern und ähnliche Abgaben							
02. Zuwendungen und allgemeine Umlagen 1)							
03. Auflösungserträge aus Sonderposten							
04. sonstige Transfererträge							
05. öffentlich-rechtliche Entgelte 2)				-30,00	-30,00		
06. privatrechtliche Entgelte		-100,00		-17.866,34	-17.766,34		
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen		-29.000,00		-29.308,90	-308,90		
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge		-1.000,00		-1.227,12	-227,12		
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen							
10. Bestandsveränderungen							
11. sonstige ordentliche Erträge		-15.000,00		-3.675,88	11.324,12		
12. = Summe ordentliche Erträge		-45.100,00		-52.108,24	-7.008,24		
ordentliche Aufwendungen							
13. Personalaufwendungen		253.600,00	-53.500,00	186.369,80	-13.730,20		
14. Versorgungsaufwendungen							
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		35.000,00	-18.700,00	56.265,00	39.965,00	39.730,20	
16. Abschreibungen			900,00	-2.266,97	-3.166,97		
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen							
18. Transferaufwendungen							
19. sonstige ordentliche Aufwendungen		20.800,00		50.536,21	29.736,21		
20. = Summe ordentliche Aufwendungen		309.400,00	-71.300,00	290.904,04	52.804,04	39.730,20	

Produkt P1.111.004 Finanzverwaltung

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres 2010	Ansätze des Haushaltsjahres 2011	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) 2011	Ergebnis des Haushaltsjahres 2011	mehr (+) / weniger (-) 3) 2011	Ermächtigung aus Haushalts- vorjahren 2011	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen 4) 2011
	- Euro -						
1	2	3	4	5	6	7	8
21. ordentliches Ergebnis		264.300,00	-71.300,00	238.795,80	45.795,80	39.730,20	
22. außerordentliche Erträge				-69.500,13	-69.500,13		
23. außerordentliche Aufwendungen							
24. außerordentliches Ergebnis				-69.500,13	-69.500,13		
Jahresergebnis		264.300,00	-71.300,00	169.295,67	-23.704,33	39.730,20	
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		-76.100,00		-68.270,64	7.829,36		
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen							
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		-76.100,00		-68.270,64	7.829,36		
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen		188.200,00	-71.300,00	101.025,03	-15.874,97	39.730,20	

1) nicht für Investitionstätigkeit

2) ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

3) Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO)

4) Die Angaben in Spalte 8 können dem Jahresabschluss in einer gesonderten Anlage beigelegt werden.

Produkt-Nr.	P1.111.005
Produkt/ Produktgruppe/ Produktbereich	Gemeindekasse
Verantwortlich	Herr Jürgens
Kurzbeschreibung	Erledigung aller Kassengeschäfte der Gemeinde (Zahlungsverkehr, Belegsammlung, Liquiditätsplanung), Statistiken, Vollstreckung eigener und fremder Forderungen im Rahme der Amtshilfe
Auftragsgrundlage	Abgabenordnung, VwVG, InsO, GemHKVO, NGO,
Ziele	Ordnungsgemäße und termingerechte Abwicklung des Zahlungsverkehrs, möglichst vollständige Beitreibung säumiger Forderungen
Erläuterungen	
Kennzahlen	
Leistungen	Gemeindekasse - allgemein (P1.111.005.001), Abwicklung des Zahlungsverkehrs (P1.111.005.002), Vollstreckung eigener Forderungen (P1.111.005.003), Vollstreckung fremder Forderungen (P1.111.005.004), Finanzstatistik und Sonstiges (P1.111.005.005),

Produkt P1.111.005 Gemeindekasse

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres 2010	Ansätze des Haushaltsjahres 2011	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) 2011	Ergebnis des Haushaltsjahres 2011	mehr (+) / weniger (-) 3) 2011	Ermächtigung aus Haushaltsvorjahren 2011	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen 4) 2011
	- Euro -						
1	2	3	4	5	6	7	8
ordentliche Erträge							
01. Steuern und ähnliche Abgaben							
02. Zuwendungen und allgemeine Umlagen 1)							
03. Auflösungserträge aus Sonderposten							
04. sonstige Transfererträge							
05. öffentlich-rechtliche Entgelte 2)							
06. privatrechtliche Entgelte							
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen							
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge							
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen							
10. Bestandsveränderungen							
11. sonstige ordentliche Erträge				-7.452,88	-7.452,88		
12. = Summe ordentliche Erträge				-7.452,88	-7.452,88		
ordentliche Aufwendungen							
13. Personalaufwendungen		99.300,00	61.500,00	163.970,65	3.170,65		
14. Versorgungsaufwendungen							
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		2.000,00	6.000,00	5.953,35	-2.046,65		
16. Abschreibungen				649,11	649,11		
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen							
18. Transferaufwendungen							
19. sonstige ordentliche Aufwendungen		400,00		4.575,71	4.175,71		
20. = Summe ordentliche Aufwendungen		101.700,00	67.500,00	175.148,82	5.948,82		

Produkt P1.111.005 Gemeindekasse

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres 2010	Ansätze des Haushaltsjahres 2011	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) 2011	Ergebnis des Haushaltsjahres 2011	mehr (+) / weniger (-) 3) 2011	Ermächtigung aus Haushalts- vorjahren 2011	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen 4) 2011
	- Euro -						
1	2	3	4	5	6	7	8
21. ordentliches Ergebnis		101.700,00	67.500,00	167.695,94	-1.504,06		
22. außerordentliche Erträge							
23. außerordentliche Aufwendungen							
24. außerordentliches Ergebnis							
Jahresergebnis		101.700,00	67.500,00	167.695,94	-1.504,06		
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen							
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen							
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen							
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen		101.700,00	67.500,00	167.695,94	-1.504,06		

1) nicht für Investitionstätigkeit

2) ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

3) Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO)

4) Die Angaben in Spalte 8 können dem Jahresabschluss in einer gesonderten Anlage beigelegt werden.

Produkt-Nr.	P1.538.101
Produkt/ Produktgruppe/ Produktbereich	Abwasserbeseitigung
Verantwortlich	Herr Focke
Kurzbeschreibung	Unterhaltung und Betrieb der zentralen Schmutzwasserbeseitigung
Auftragsgrundlage	Abwasserbeseitigungssatzung, Wasserrecht, Gebührensatzungen, Ratsbeschlüsse
Ziele	Sicherstellen einer umweltgerechten und kostengünstigen Entsorgung des häuslichen und gewerblichen Abwassers
Erläuterungen	
Kennzahlen	
Leistungen	Zentrale Abwasserbeseitigung (P1.538.001.001), SW-Kanäle/Pumpwerke - 10 (P1.538.001.001.001), Klärwerk - 50 (P1.538.001.001.002); Hauptpumpwerk - 51 (P1.538.001.001.003); Allgemeinkosten - 80 (P1.538.001.001.004); Dezentrale Abwasserbeseitigung (538.001.002); Kleininleiter (P1.538.001.003)

Produkt P1.538.101 Abwasserbeseitigung

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres 2010	Ansätze des Haushaltsjahres 2011	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) 2011	Ergebnis des Haushaltsjahres 2011	mehr (+) / weniger (-) 3) 2011	Ermächtigung aus Haushaltsvorjahren 2011	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen 4) 2011
	- Euro -						
1	2	3	4	5	6	7	8
ordentliche Erträge							
01. Steuern und ähnliche Abgaben							
02. Zuwendungen und allgemeine Umlagen 1)							
03. Auflösungserträge aus Sonderposten				-260.549,19	-260.549,19		
04. sonstige Transfererträge							
05. öffentlich-rechtliche Entgelte 2)							
06. privatrechtliche Entgelte							
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen							
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge							
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen							
10. Bestandsveränderungen							
11. sonstige ordentliche Erträge							
12. = Summe ordentliche Erträge				-260.549,19	-260.549,19		
ordentliche Aufwendungen							
13. Personalaufwendungen							
14. Versorgungsaufwendungen							
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen							
16. Abschreibungen				295.939,77	295.939,77		
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen							
18. Transferaufwendungen							
19. sonstige ordentliche Aufwendungen							
20. = Summe ordentliche Aufwendungen				295.939,77	295.939,77		

Produkt P1.538.101 Abwasserbeseitigung

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres 2010	Ansätze des Haushaltsjahres 2011	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) 2011	Ergebnis des Haushaltsjahres 2011	mehr (+) / weniger (-) 3) 2011	Ermächtigung aus Haushalts- vorjahren 2011	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen 4) 2011
	- Euro -						
1	2	3	4	5	6	7	8
21. ordentliches Ergebnis				35.390,58	35.390,58		
22. außerordentliche Erträge				21.627,60			
23. außerordentliche Aufwendungen					21.627,60		
24. außerordentliches Ergebnis				21.627,60	21.627,60		
Jahresergebnis				57.018,18	57.018,18		
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen							
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen							
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen							
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen				57.018,18	57.018,18		

1) nicht für Investitionstätigkeit

2) ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

3) Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO)

4) Die Angaben in Spalte 8 können dem Jahresabschluss in einer gesonderten Anlage beigelegt werden.

Produkt-Nr.	P1.611.001
Produkt/ Produktgruppe/ Produktbereich	Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen
Verantwortlich	Herr Focke
Kurzbeschreibung	Gemeindesteuern, Steueranteile, Steuerbeteiligungen und steuerähnliche Einnahmen, sowie damit im Zusammenhang stehende Ausgaben; Allgemeine Zuweisungen wie Schlüsselzuweisungen, Finanzausgleichszuweisungen, Bedarfszuweisungen, Allgemeine Umlagen z. B. Kreisumlagen, Investitionszuschüsse, Investitionsschlüsselzuweisungen, pauschale Zuweisungen für Investitionen
Auftragsgrundlage	NKAG, Abgabenordnung, Grundsteuergesetz, Gewerbesteuergesetz, Gewerbesteuer-DVO, Haushaltssatzung, Hundesteuersatzung, Vergnügungssteuersatzung, NFAG, Haushaltssatzung des Landkreises Friesland, Gesetz zur Neuordnung der Gemeindefinanzen, Niedersächsisches Finanzverteilungsgesetz
Ziele	Erzielung von Einnahmen
Erläuterungen	
Kennzahlen	
Leistungen	Gewerbesteuer (P1.611.001.001), Grundsteuer A (P1.611.001.002), Grundsteuer B (P1.611.001.003), Sonstige Gemeindesteuern (P1.611.001.004), Schlüsselzuweisungen (P1.611.001.005), Investitionszuweisungen ((P1.611.001.006), Zuweisungen übertragener Wirkungskreis (P1.611.001.007), Einkommensteueranteil (P1.611.001.008), Umsatzsteueranteil (P1-611.001.009), Kreisumlage (P1.611.001.010), Gewerbesteuerumlage (P1.611.001.011), Finanzausgleichsumlage (P1.611.001.012), Finanzausgleich (P1.611.001.013)

Produkt P1.611.001 Steuern, Allg. Zuweisungen u. Umlagen

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres 2010	Ansätze des Haushaltsjahres 2011	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) 2011	Ergebnis des Haushaltsjahres 2011	mehr (+) / weniger (-) 3) 2011	Ermächtigung aus Haushalts- vorjahren 2011	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen 4) 2011
	- Euro -						
1	2	3	4	5	6	7	8
ordentliche Erträge							
01. Steuern und ähnliche Abgaben		-7.754.000,00	-114.000,00	-7.332.296,65	535.703,35		
02. Zuwendungen und allgemeine Umlagen 1)		-1.173.000,00	28.300,00	-1.202.325,00	-57.625,00		
03. Auflösungserträge aus Sonderposten		-113.000,00			113.000,00		
04. sonstige Transfererträge							
05. öffentlich-rechtliche Entgelte 2)							
06. privatrechtliche Entgelte							
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen							
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge		-70.000,00		-8.106,00	61.894,00		
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen							
10. Bestandsveränderungen							
11. sonstige ordentliche Erträge				85,00	85,00		
12. = Summe ordentliche Erträge		-9.110.000,00	-85.700,00	-8.542.642,65	653.057,35		
ordentliche Aufwendungen							
13. Personalaufwendungen							
14. Versorgungsaufwendungen							
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen							
16. Abschreibungen							
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		17.000,00		1.552,00	-15.448,00		
18. Transferaufwendungen		3.970.000,00	-18.300,00	3.907.251,00	-44.449,00		
19. sonstige ordentliche Aufwendungen				364,65	364,65		
20. = Summe ordentliche Aufwendungen		3.987.000,00	-18.300,00	3.909.167,65	-59.532,35		

Produkt P1.611.001 Steuern, Allg. Zuweisungen u. Umlagen

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres 2010	Ansätze des Haushaltsjahres 2011	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) 2011	Ergebnis des Haushaltsjahres 2011	mehr (+) / weniger (-) 3) 2011	Ermächtigung aus Haushaltsvorjahren 2011	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen 4) 2011
	- Euro -						
1	2	3	4	5	6	7	8
21. ordentliches Ergebnis		-5.123.000,00	-104.000,00	-4.633.475,00	593.525,00		
22. außerordentliche Erträge							
23. außerordentliche Aufwendungen							
24. außerordentliches Ergebnis							
Jahresergebnis		-5.123.000,00	-104.000,00	-4.633.475,00	593.525,00		
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen							
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen							
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen							
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen		-5.123.000,00	-104.000,00	-4.633.475,00	593.525,00		

1) nicht für Investitionstätigkeit

2) ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

3) Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO)

4) Die Angaben in Spalte 8 können dem Jahresabschluss in einer gesonderten Anlage beigelegt werden.

Produkt-Nr.	P1.612.001
Produkt/ Produktgruppe/ Produktbereich	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Verantwortlich	Herr Focke
Kurzbeschreibung	Verwaltung des Vermögens und der Schulden
Auftragsgrundlage	GemHKVO, NGO, Wertermittlungsverordnung, AfA-Tabellen, DIN-Normen, Darlehensverträge, Gesetz zur Förderung der Stabilität und des Wachstums der Wirtschaft
Ziele	Erhaltung des Vermögens und Sicherstellung der Liquidität
Erläuterungen	
Kennzahlen	
Leistungen	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft (P1.612.001)

Produkt P1.612.001 Sonst. allg. Finanzwirtschaft

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres 2010	Ansätze des Haushaltsjahres 2011	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) 2011	Ergebnis des Haushaltsjahres 2011	mehr (+) / weniger (-) 3) 2011	Ermächtigung aus Haushaltsvorjahren 2011	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen 4) 2011
	- Euro -						
1	2	3	4	5	6	7	8
ordentliche Erträge							
01. Steuern und ähnliche Abgaben							
02. Zuwendungen und allgemeine Umlagen 1)							
03. Auflösungserträge aus Sonderposten							
04. sonstige Transfererträge							
05. öffentlich-rechtliche Entgelte 2)							
06. privatrechtliche Entgelte							
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen							
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge		-800,00		-1.149,74	-349,74		
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen							
10. Bestandsveränderungen							
11. sonstige ordentliche Erträge							
12. = Summe ordentliche Erträge		-800,00		-1.149,74	-349,74		
ordentliche Aufwendungen							
13. Personalaufwendungen							
14. Versorgungsaufwendungen							
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen							
16. Abschreibungen				67.561,45	67.561,45		
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		225.300,00	-20.000,00	208.555,09	3.255,09		
18. Transferaufwendungen							
19. sonstige ordentliche Aufwendungen		25.900,00			-25.900,00		
20. = Summe ordentliche Aufwendungen		251.200,00	-20.000,00	276.116,54	44.916,54		

Produkt P1.612.001 Sonst. allg. Finanzwirtschaft

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres 2010	Ansätze des Haushaltsjahres 2011	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) 2011	Ergebnis des Haushaltsjahres 2011	mehr (+) / weniger (-) 3) 2011	Ermächtigung aus Haushaltsvorjahren 2011	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen 4) 2011
	- Euro -						
1	2	3	4	5	6	7	8
21. ordentliches Ergebnis		250.400,00	-20.000,00	274.966,80	44.566,80		
22. außerordentliche Erträge							
23. außerordentliche Aufwendungen							
24. außerordentliches Ergebnis							
Jahresergebnis		250.400,00	-20.000,00	274.966,80	44.566,80		
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen							
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen							
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen							
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen		250.400,00	-20.000,00	274.966,80	44.566,80		

1) nicht für Investitionstätigkeit

2) ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

3) Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO)

4) Die Angaben in Spalte 8 können dem Jahresabschluss in einer gesonderten Anlage beigelegt werden.

sonstige Produkte

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres 2010	Ansätze des Haushaltsjahres 2011	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) 2011	Ergebnis des Haushaltsjahres 2011	mehr (+) / weniger (-) 3) 2011	Ermächtigung aus Haushalts- vorjahren 2011	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen 4) 2011
	- Euro -						
1	2	3	4	5	6	7	8
ordentliche Erträge							
01. Steuern und ähnliche Abgaben		0,00	0,00	0,00	0,00		
02. Zuwendungen und allgemeine Umlagen 1)		0,00	0,00	0,00	0,00		
03. Auflösungserträge aus Sonderposten		-246.400,00		0,00	246.400,00		
04. sonstige Transfererträge							
05. öffentlich-rechtliche Entgelte 2)		-729.000,00		-724.426,02	4.573,98		
06. privatrechtliche Entgelte		0,00		0,00	0,00		
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen		0,00		0,00	0,00		
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge		-100,00		-460,08	-360,08		
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen							
10. Bestandsveränderungen							
11. sonstige ordentliche Erträge		-281.000,00	-51.000,00	-333.291,81	-1.291,81		
12. = Summe ordentliche Erträge		-1.256.500,00	-51.000,00	-1.058.177,91	249.322,09		
ordentliche Aufwendungen							
13. Personalaufwendungen		113.200,00	1.900,00	118.898,12	3.798,12		
14. Versorgungsaufwendungen							
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		331.500,00	99.500,00	470.418,23	39.418,23	0,00	
16. Abschreibungen		291.600,00	600,00	0,00	-292.200,00		
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00		
18. Transferaufwendungen		500,00	0,00	150,00	-350,00		
19. sonstige ordentliche Aufwendungen		20.200,00	0,00	19.255,40	-944,60		
20. = Summe ordentliche Aufwendungen		757.000,00	102.000,00	608.721,75	-250.278,25	0,00	

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres 2010	Ansätze des Haushaltsjahres 2011	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) 2011	Ergebnis des Haushaltsjahres 2011	mehr (+) / weniger (-) 3) 2011	Ermächtigung aus Haushaltsvorjahren 2011	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen 4) 2011
	- Euro -						
1	2	3	4	5	6	7	8
21. ordentliches Ergebnis		-499.500,00	51.000,00	-449.456,16	-956,16	0,00	
22. außerordentliche Erträge				-27.722,43	-27.722,43		
23. außerordentliche Aufwendungen				0,00	0,00		
24. außerordentliches Ergebnis				-27.722,43	-27.722,43		
Jahresergebnis		-499.500,00	51.000,00	-477.178,59	-28.678,59	0,00	
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		-1.400,00		-3.426,93	-2.026,93		
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		58.400,00		76.022,60	17.622,60		
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		57.000,00		72.595,67	15.595,67		
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen		-442.500,00	51.000,00	-404.582,92	-13.082,92	0,00	

1) nicht für Investitionstätigkeit

2) ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

3) Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO)

4) Die Angaben in Spalte 8 können dem Jahresabschluss in einer gesonderten Anlage beigefügt werden.

10.5 Teilhaushalt Finanzen, Controlling (THH02) - Teilfinanzhaushalt

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis des Vorjahres 2010	Ansätze des Haushaltsjahres 2011	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) 2011	Ergebnis des Haushaltsjahres 2011	mehr (+) / weniger (-) 4) 2011	Ermächtigung aus Haushalts- vorjahren 2011	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen 5) 2011
	- Euro -						
1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
01. Steuern und ähnliche Abgaben		-7.754.000,00	-114.000,00	-7.491.772,25	376.227,75		
02. Zuwendungen und allgemeine Umlagen 1)		-1.173.000,00	28.300,00	-1.202.325,00	-57.625,00		
03. sonstige Transfereinzahlungen							
04. öffentlich-rechtliche Entgelte 2)		-729.000,00		-719.730,78	9.269,22		
05. privatrechtliche Entgelte 3)		-100,00		-17.914,00	-17.814,00		
06. Kostenerstattungen und Kostenumlagen 3)		-29.000,00		-29.200,00	-200,00		
07. Zinsen und ähnliche Einzahlungen		-71.900,00		-10.452,94	61.447,06		
08. Einzahl. aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände							
09. Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen		-296.000,00	-51.000,00	-437.491,73	-90.491,73		
10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		-10.053.000,00	-136.700,00	-9.908.886,70	280.813,30		
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
11. Personalauszahlungen		565.600,00	23.500,00	593.649,53	4.549,53		
12. Versorgungsauszahlungen							
13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände		382.500,00	86.800,00	517.538,02	48.238,02	39.730,20	
14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen		242.300,00	-20.000,00	210.107,09	-12.192,91		
15. Transferauszahlungen 3)		3.970.500,00	-18.300,00	3.860.604,00	-91.596,00		
16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen		78.400,00	-1.000,00	116.462,47	39.062,47		
17. = Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		5.239.300,00	71.000,00	5.298.361,11	-11.938,89	39.730,20	
18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit		-4.813.700,00	-65.700,00	-4.610.525,59	268.874,41	39.730,20	

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis des Vorjahres 2010	Ansätze des Haushaltsjahres 2011	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) 2011	Ergebnis des Haushaltsjahres 2011	mehr (+) / weniger (-) 4) 2011	Ermächtigung aus Haushalts- vorjahren 2011	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen 5) 2011
	- Euro -						
1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit							
20. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit		-55.000,00		-41.806,71	13.193,29		
21. Veräußerung von Sachvermögen				-1.900,00	-1.900,00		
22. Finanzvermögensanlagen							
23. sonstige Investitionstätigkeit				-6.901,32	-6.901,32		
24. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit		-55.000,00		-50.608,03	4.391,97		
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
26. Baumaßnahmen		84.000,00	16.700,00	63.046,43	-37.653,57	49.283,64	
27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen		18.000,00	28.800,00	29.162,24	-17.637,76		
28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen				5.809,34	5.809,34		
29. Aktivierbare Zuwendungen							
30. Sonstige Investitionstätigkeit							
31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		102.000,00	45.500,00	98.018,01	-49.481,99	49.283,64	
32. Saldo aus Investitionstätigkeit		47.000,00	45.500,00	47.409,98	-45.090,02	49.283,64	
33. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag		-4.766.700,00	-20.200,00	-4.563.115,61	223.784,39	89.013,84	

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis des Vorjahres 2010	Ansätze des Haushaltsjahres 2011	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) 2011	Ergebnis des Haushaltsjahres 2011	mehr (+) / weniger (-) 4) 2011	Ermächtigung aus Haushalts- vorjahren 2011	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen 5) 2011
	- Euro -						
1	2	3	4	5	6	7	8
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
34. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit		-1.388.100,00	18.800,00	-1.207.839,41	161.460,59	-333.157,51	
35. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit		185.000,00		551.248,91	366.248,91		
36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit		-1.203.100,00	18.800,00	-656.590,50	527.709,50	-333.157,51	
37. Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 33 und 36)		-5.969.800,00	-1.400,00	-5.219.706,11	751.493,89	-244.143,67	

1) nicht für Investitionstätigkeit

2) ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

3) außer für Investitionstätigkeit

4) Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO)

5) Die Angaben in Spalte 8 können dem Jahresabschluss in einer gesonderten Anlage beigelegt werden.

10.6 Teilhaushalt Finanzen, Controlling (THH02) - Investitionen

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis des Vorjahres 2010	Ansätze des Haushaltsjahres 2011	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) 2011	Ergebnis des Haushaltsjahres 2011	mehr (+) / weniger (-) 4) 2011	Ermächtigung aus Haushaltsvorjahren 2011	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen 5) 2011
	- Euro -						
1	2	3	4	5	6	7	8
I1.000013.510.011 Sammelposten Zentr. Abwasserbes. 2011 SW	0,00	2.500,00		2.289,60	-210,40		
I1.000013 Sammelposten Zentrale Abwasserbes. SW	0,00	2.500,00		2.289,60	-210,40		
I1.000018.500.011 Garage f. Notstromaggregat 2011 SW	0,00	8.000,00		0,00	-8.000,00		
I1.000018 Fertigbetongarage für Notstromaggregat	0,00	8.000,00		0,00	-8.000,00		
I1.000019.510.011 Prozesscomputer KA 2011 SW	0,00	14.000,00	3.000,00	0,00	-17.000,00		
I1.000019 Prozesscomputer KA	0,00	14.000,00	3.000,00	0,00	-17.000,00		
I1.000020.510.011 Erneuerung der Rücklaufschncke 2011 SW	0,00	20.000,00	3.700,00	7.099,00	-16.601,00		
I1.000020 Erneuerung Rücklaufschncke	0,00	20.000,00	3.700,00	7.099,00	-16.601,00		
I1.000021.510.011 Schwenkkrän Verteilerbauwerk 2011 SW	0,00	4.000,00	2.500,00	2.995,97	-3.504,03		
I1.000021 Schwenkkrän Verteilerbauwerk	0,00	4.000,00	2.500,00	2.995,97	-3.504,03		
I1.000022.510.011 Erneuerung Räumbrücke 1 in 2011 SW	0,00	20.000,00	-20.000,00	0,00	0,00		
I1.000022 Erneuerung Räumbrücke	0,00	20.000,00	-20.000,00	0,00	0,00		
I1.000023.510.011 Rasenmäher mit Antrieb KfzAnl. 2011 SW	0,00	1.500,00		1.200,00	-300,00		
I1.000023 Rasenmäher mit Antrieb KfzAnl	0,00	1.500,00		1.200,00	-300,00		
I1.000024.500.011 Abfüllplatz Fe(III) 2011 SW	0,00	5.500,00	800,00	6.264,30	-35,70		
I1.000024 Abfüllplatz Tank Fe(III)	0,00	5.500,00	800,00	6.264,30	-35,70		
I1.000025.500.011 Sammel-schacht Kombibecken 2011 SW	0,00	4.500,00		0,00	-4.500,00		
I1.000025 Sammel-schacht Kombibecken	0,00	4.500,00		0,00	-4.500,00		
I1.000031.510.011 Rührwerk Landi Denibecken	0,00		5.600,00	0,00	-5.600,00		
I1.000031 Rührwerk Landi Denibecken	0,00		5.600,00	0,00	-5.600,00		
I1.000055.500.011 Unterstand für Rohrlängen 2011 SW	0,00	10.000,00		0,00	-10.000,00		
I1.000055 Unterstand für Rohrlängen	0,00	10.000,00		0,00	-10.000,00		
I1.000058.560.011 Kanalanschlussbeiträge 2011	0,00	-55.000,00		-41.806,71	13.193,29		
I1.000058 Kanalanschlussbeiträge	0,00	-55.000,00		-41.806,71	13.193,29		
I1.000064.500.011 Venturi-Ablaufrinne 2011 SW	0,00	12.000,00	3.000,00	0,00	-15.000,00		

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis des Vorjahres 2010	Ansätze des Haushaltsjahres 2011	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) 2011	Ergebnis des Haushaltsjahres 2011	mehr (+) / weniger (-) 4) 2011	Ermächtigung aus Haushaltsvorjahren 2011	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen 5) 2011
	- Euro -						
1	2	3	4	5	6	7	8
I1.000064 Venturi-Abflurinne	0,00	12.000,00	3.000,00	0,00	-15.000,00		
I1.000100.500.010 Sanierung SW-Pumpwerke 2010 HR	0,00			44.084,04	44.084,04	44.084,04	
I1.000100.500.011 Sanierung SW-Pumpwerke 2011	0,00		21.100,00	0,00	-21.100,00		
I1.000100 Sanierung SW-Pumpwerke	0,00		21.100,00	44.084,04	22.984,04	44.084,04	
I1.000101.500.010 Erweiterung der Kanalisation 2010 HR	0,00			2.603,12	2.603,12	5.199,60	
I1.000101 Erweiterung der Kanalisation	0,00			2.603,12	2.603,12	5.199,60	
I1.000115.510.011 Tauchmotor für Belebungsbecken SW	0,00		5.600,00	5.509,11	-90,89		
I1.000115 Tauchmotor für Belebungsbecken	0,00		5.600,00	5.509,11	-90,89		
I1.000117.510.011 Lizenzen Software Finanzwesen	0,00		20.200,00	20.163,53	-36,47		
I1.000117 Lizenzen Finanzwesen	0,00		20.200,00	20.163,53	-36,47		
I1.121100.520.011 Klärschlammfonds Zinserträge 2011	0,00			460,08	460,08		
I1.121100 Klärschlammfonds	0,00			460,08	460,08		
I1.166100.520.011 VSRL Zuführung/Zinsen 2011	0,00			5.349,26	5.349,26		
I1.166100 Versorgungsrücklage Zuführung	0,00			5.349,26	5.349,26		
I1.600120.565.011 Tilgung Kreisschulbauk. (NKE#792230)	0,00			-6.901,32	-6.901,32		
I1.600120 Rückzahlung von Darlehen	0,00			-6.901,32	-6.901,32		
Zwischensumme	0,00	47.000,00	45.500,00	49.309,98	-43.190,02	49.283,64	
Gesamtsumme	0,00	47.000,00	45.500,00	49.309,98	-43.190,02	49.283,64	

10.7 Teilhaushalt Ordnung und Soziales, Jugend und Kultur (THH03) - Teilergebnishaushalt

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres 2010	Ansätze des Haushaltsjahres 2011	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) 2011	Ergebnis des Haushaltsjahres 2011	mehr (+) / weniger (-) 3) 2011	Ermächtigung aus Haushaltsvorjahren 2011	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen 4) 2011
	- Euro -						
1	2	3	4	5	6	7	8
ordentliche Erträge							
01. Steuern und ähnliche Abgaben							
02. Zuwendungen und allgemeine Umlagen 1)		-173.900,00	-100,00	-194.055,93	-20.055,93		
03. Auflösungserträge aus Sonderposten		-6.300,00		-20.425,57	-14.125,57		
04. sonstige Transfererträge		-24.900,00		-18.275,66	6.624,34		
05. öffentlich-rechtliche Entgelte 2)		-172.200,00		-205.513,80	-33.313,80		
06. privatrechtliche Entgelte		-20.600,00		-33.726,90	-13.126,90		
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen		-834.300,00	-12.400,00	-825.649,78	21.050,22		
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge							
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen							
10. Bestandsveränderungen							
11. sonstige ordentliche Erträge		-3.100,00		-90.150,48	-87.050,48		
12. = Summe ordentliche Erträge		-1.235.300,00	-12.500,00	-1.387.798,12	-139.998,12		
ordentliche Aufwendungen							
13. Personalaufwendungen		1.727.900,00	35.100,00	1.778.730,75	15.730,75		
14. Versorgungsaufwendungen							
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		158.100,00	-7.300,00	214.487,14	63.687,14	1.020,81	
16. Abschreibungen		24.300,00	200,00	69.924,68	45.424,68		
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen							
18. Transferaufwendungen		1.047.700,00	-11.900,00	979.074,27	-56.725,73		
19. sonstige ordentliche Aufwendungen		57.900,00	8.600,00	91.549,36	25.049,36		
20. = Summe ordentliche Aufwendungen		3.015.900,00	24.700,00	3.133.766,20	93.166,20	1.020,81	

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres 2010	Ansätze des Haushaltsjahres 2011	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) 2011	Ergebnis des Haushaltsjahres 2011	mehr (+) / weniger (-) 3) 2011	Ermächtigung aus Haushaltsvorjahren 2011	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen 4) 2011
	- Euro -						
1	2	3	4	5	6	7	8
21. ordentliches Ergebnis		1.780.600,00	12.200,00	1.745.968,08	-46.831,92	1.020,81	
22. außerordentliche Erträge				-34.397,52	-34.397,52		
23. außerordentliche Aufwendungen				75.433,30	75.433,30		
24. außerordentliches Ergebnis				41.035,78	41.035,78		
Jahresergebnis		1.780.600,00	12.200,00	1.787.003,86	-5.796,14	1.020,81	
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		-800,00		-1.764,40	-964,40		
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		52.700,00		83.167,97	30.467,97		
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		51.900,00		81.403,57	29.503,57		
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen		1.832.500,00	12.200,00	1.868.407,43	23.707,43	1.020,81	

1) nicht für Investitionstätigkeit

2) ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

3) Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO)

4) Die Angaben in Spalte 8 können dem Jahresabschluss in einer gesonderten Anlage beigelegt werden.

Produkt-Nr.	P1.121.001
Produkt/ Produktgruppe/ Produktbereich	Statistik und Wahlen/
Verantwortlich	Herr Tramann
Kurzbeschreibung	Meldung von statistischen Daten, Organisation und Durchführung von Europa-, Bundes-, Landtags- Gemeinde-, Kreistags- und Bürgermeisterwahlen
Auftragsgrundlage	GG, Niedersächsische Verfassung, NGO, Wahlgesetze und -VO, Statistikgesetz
Ziele	Zügige und fehlerfreie Ermittlung des abgefragten Zahlenmaterials, termingerechte Vorbereitung und fehlerfreie Abwicklung von Wahlen
Erläuterungen	
Kennzahlen	
Leistungen	Statistikaufgaben (P1.121.001.001), Durchführung von Wahlen (P1.121.001.002)

Produkt P1.121.001 Statistik und Wahlen

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres 2010	Ansätze des Haushaltsjahres 2011	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) 2011	Ergebnis des Haushaltsjahres 2011	mehr (+) / weniger (-) 3) 2011	Ermächtigung aus Haushalts- vorjahren 2011	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen 4) 2011
	- Euro -						
1	2	3	4	5	6	7	8
ordentliche Erträge							
01. Steuern und ähnliche Abgaben							
02. Zuwendungen und allgemeine Umlagen 1)							
03. Auflösungserträge aus Sonderposten							
04. sonstige Transfererträge							
05. öffentlich-rechtliche Entgelte 2)							
06. privatrechtliche Entgelte							
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen		-3.500,00		-8.295,54	-4.795,54		
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge							
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen							
10. Bestandsveränderungen							
11. sonstige ordentliche Erträge							
12. = Summe ordentliche Erträge		-3.500,00		-8.295,54	-4.795,54		
ordentliche Aufwendungen							
13. Personalaufwendungen							
14. Versorgungsaufwendungen							
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen				1.760,00	1.760,00		
16. Abschreibungen							
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen							
18. Transferaufwendungen							
19. sonstige ordentliche Aufwendungen		7.500,00	200,00	7.459,78	-240,22		
20. = Summe ordentliche Aufwendungen		7.500,00	200,00	9.219,78	1.519,78		

Produkt P1.121.001 Statistik und Wahlen

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres 2010	Ansätze des Haushaltsjahres 2011	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) 2011	Ergebnis des Haushaltsjahres 2011	mehr (+) / weniger (-) 3) 2011	Ermächtigung aus Haushaltsvorjahren 2011	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen 4) 2011
	- Euro -						
1	2	3	4	5	6	7	8
21. ordentliches Ergebnis		4.000,00	200,00	924,24	-3.275,76		
22. außerordentliche Erträge							
23. außerordentliche Aufwendungen							
24. außerordentliches Ergebnis							
Jahresergebnis		4.000,00	200,00	924,24	-3.275,76		
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen							
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen							
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen							
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen		4.000,00	200,00	924,24	-3.275,76		

1) nicht für Investitionstätigkeit

2) ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

3) Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO)

4) Die Angaben in Spalte 8 können dem Jahresabschluss in einer gesonderten Anlage beigelegt werden.

Produkt-Nr.	P1.122.001
Produkt/ Produktgruppe/ Produktbereich	Ordnungsaufgaben
Verantwortlich	Herr Tramann
Kurzbeschreibung	Gefahrenabwehr, Gewerbeangelegenheiten, Angelegenheiten des öffentlichen Straßenraumes, Fundsachenverwaltung
Auftragsgrundlage	Nds.SOG, Spezialgesetze, Gewerbeordnung, Gaststättenordnung, Ladenschlussgesetz, StVG, StVO, BImSchG, NStrG
Ziele	Ordnung des Gewerbewesens, Erhaltung der öffentlichen Sicherheit,
Erläuterungen	
Kennzahlen	
Leistungen	Ordnungsaufgaben allgemein (P1.122.001.001), Öffentliche Sicherheit und Ordnung (P1.111.001.002), Gewerbe- und Gaststättenangelegenheiten (P1.122.001.003)

Produkt P1.122.001 Ordnungsaufgaben

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres 2010	Ansätze des Haushaltsjahres 2011	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) 2011	Ergebnis des Haushaltsjahres 2011	mehr (+) / weniger (-) 3) 2011	Ermächtigung aus Haushaltsvorjahren 2011	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen 4) 2011
	- Euro -						
1	2	3	4	5	6	7	8
ordentliche Erträge							
01. Steuern und ähnliche Abgaben							
02. Zuwendungen und allgemeine Umlagen 1)							
03. Auflösungserträge aus Sonderposten							
04. sonstige Transfererträge							
05. öffentlich-rechtliche Entgelte 2)		-58.500,00		-58.053,81	446,19		
06. privatrechtliche Entgelte		-700,00		-611,84	88,16		
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen							
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge							
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen							
10. Bestandsveränderungen							
11. sonstige ordentliche Erträge		-3.100,00		-1.948,50	1.151,50		
12. = Summe ordentliche Erträge		-62.300,00		-60.614,15	1.685,85		
ordentliche Aufwendungen							
13. Personalaufwendungen		75.200,00	3.300,00	73.610,01	-4.889,99		
14. Versorgungsaufwendungen							
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		35.100,00	-9.500,00	17.166,10	-8.433,90		
16. Abschreibungen				374,22	374,22		
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen							
18. Transferaufwendungen							
19. sonstige ordentliche Aufwendungen		4.200,00		5.424,89	1.224,89		
20. = Summe ordentliche Aufwendungen		114.500,00	-6.200,00	96.575,22	-11.724,78		

Produkt P1.122.001 Ordnungsaufgaben

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres 2010	Ansätze des Haushaltsjahres 2011	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) 2011	Ergebnis des Haushaltsjahres 2011	mehr (+) / weniger (-) 3) 2011	Ermächtigung aus Haushalts- vorjahren 2011	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen 4) 2011
	- Euro -						
1	2	3	4	5	6	7	8
21. ordentliches Ergebnis		52.200,00	-6.200,00	35.961,07	-10.038,93		
22. außerordentliche Erträge							
23. außerordentliche Aufwendungen							
24. außerordentliches Ergebnis							
Jahresergebnis		52.200,00	-6.200,00	35.961,07	-10.038,93		
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		-800,00		-1.764,40	-964,40		
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		2.900,00			1.387,66		
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		2.100,00		2.523,26	423,26		
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen		54.300,00	-6.200,00	38.484,33	-9.615,67		

1) nicht für Investitionstätigkeit

2) ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

3) Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO)

4) Die Angaben in Spalte 8 können dem Jahresabschluss in einer gesonderten Anlage beigelegt werden.

Produkt-Nr.	P1.122.002
Produkt/ Produktgruppe/ Produktbereich	Melde- und Personenstandswesen
Verantwortlich	Herr Tramann
Kurzbeschreibung	Führen des Melderegisters, Ausstellen von Pässen und Ausweisen, Meldeauskünfte, Eheschließungen, Namensangelegenheiten, Geburten, Sterbefälle, Führen der Familienbücher
Auftragsgrundlage	Meldegesetz, Passgesetz, Gesetz über Personalausweise, BGB, PStG, PStV, EheG, DA, IPR, Namensänderungsrecht, Staatsangehörigkeitsrecht
Ziele	flexible, kundenfreundliche und nachfragegerechte Aufgabenerledigung
Erläuterungen	
Kennzahlen	
Leistungen	Melde- und Personenstandswesen allgemein (P1.122.002.001); Meldewesen (P1.122.002.002), Standesamtswesen (P1.122.002.003)

Produkt P1.122.002 Melde- und Personenstandswesen

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres 2010	Ansätze des Haushaltsjahres 2011	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) 2011	Ergebnis des Haushaltsjahres 2011	mehr (+) / weniger (-) 3) 2011	Ermächtigung aus Haushaltsvorjahren 2011	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen 4) 2011
	- Euro -						
1	2	3	4	5	6	7	8
ordentliche Erträge							
01. Steuern und ähnliche Abgaben							
02. Zuwendungen und allgemeine Umlagen 1)							
03. Auflösungserträge aus Sonderposten							
04. sonstige Transfererträge							
05. öffentlich-rechtliche Entgelte 2)		-22.000,00		-36.326,85	-14.326,85		
06. privatrechtliche Entgelte		-800,00		-459,91	340,09		
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen							
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge							
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen							
10. Bestandsveränderungen							
11. sonstige ordentliche Erträge							
12. = Summe ordentliche Erträge		-22.800,00		-36.786,76	-13.986,76		
ordentliche Aufwendungen							
13. Personalaufwendungen		125.400,00	-13.300,00	112.665,91	565,91		
14. Versorgungsaufwendungen							
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		600,00		872,94	272,94		
16. Abschreibungen				1.209,35	1.209,35		
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen							
18. Transferaufwendungen							
19. sonstige ordentliche Aufwendungen		20.500,00	7.500,00	40.596,70	12.596,70		
20. = Summe ordentliche Aufwendungen		146.500,00	-5.800,00	155.344,90	14.644,90		

Produkt P1.122.002 Melde- und Personenstandswesen

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres 2010	Ansätze des Haushaltsjahres 2011	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) 2011	Ergebnis des Haushaltsjahres 2011	mehr (+) / weniger (-) 3) 2011	Ermächtigung aus Haushaltsvorjahren 2011	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen 4) 2011
	- Euro -						
1	2	3	4	5	6	7	8
21. ordentliches Ergebnis		123.700,00	-5.800,00	118.558,14	658,14		
22. außerordentliche Erträge							
23. außerordentliche Aufwendungen							
24. außerordentliches Ergebnis							
Jahresergebnis		123.700,00	-5.800,00	118.558,14	658,14		
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen							
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen							
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen							
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen		123.700,00	-5.800,00	118.558,14	658,14		

1) nicht für Investitionstätigkeit

2) ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

3) Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO)

4) Die Angaben in Spalte 8 können dem Jahresabschluss in einer gesonderten Anlage beigelegt werden.

Produkt-Nr.	P1.126.001
Produkt/ Produktgruppe/ Produktbereich	Brandschutz
Verantwortlich	Herr Tramann
Kurzbeschreibung	Vorbeugender und abwehrender Brandschutz
Auftragsgrundlage	Nds. Brandschutzgesetz, Nds.SOG
Ziele	Sicherstellung des Brandschutzes, Hilfestellung bei Unfällen sowie Notständen sowie technische Hilfeleistung, Förderung der Nachwuchsgewinnung
Erläuterungen	
Kennzahlen	
Leistungen	Brandschutz allgemein (P1.126.001.001), Ortswehr Sande (P1.126.001.002), Ortswehr Gödens (P1.126.001.003), Jugendfeuerwehr (P1.126.001.004)

Produkt P1.126.001 Brandschutz

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres 2010	Ansätze des Haushaltsjahres 2011	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) 2011	Ergebnis des Haushaltsjahres 2011	mehr (+) / weniger (-) 3) 2011	Ermächtigung aus Haushalts- vorjahren 2011	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen 4) 2011
	- Euro -						
1	2	3	4	5	6	7	8
ordentliche Erträge							
01. Steuern und ähnliche Abgaben							
02. Zuwendungen und allgemeine Umlagen 1)		-7.000,00			7.000,00		
03. Auflösungserträge aus Sonderposten		-6.300,00		-17.269,72	-10.969,72		
04. sonstige Transfererträge							
05. öffentlich-rechtliche Entgelte 2)				-1.405,21	-1.405,21		
06. privatrechtliche Entgelte		-500,00		-1.042,41	-542,41		
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen		-2.500,00			2.500,00		
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge							
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen							
10. Bestandsveränderungen							
11. sonstige ordentliche Erträge							
12. = Summe ordentliche Erträge		-16.300,00		-19.717,34	-3.417,34		
ordentliche Aufwendungen							
13. Personalaufwendungen		12.800,00	900,00	13.850,36	150,36		
14. Versorgungsaufwendungen							
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		38.400,00		50.478,87	12.078,87		
16. Abschreibungen		23.500,00		47.277,58	23.777,58		
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen							
18. Transferaufwendungen		1.500,00	1.000,00	1.380,00	-1.120,00		
19. sonstige ordentliche Aufwendungen		15.000,00	800,00	10.243,52	-5.556,48		
20. = Summe ordentliche Aufwendungen		91.200,00	2.700,00	123.230,33	29.330,33		

Produkt P1.126.001 Brandschutz

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres 2010	Ansätze des Haushaltsjahres 2011	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) 2011	Ergebnis des Haushaltsjahres 2011	mehr (+) / weniger (-) 3) 2011	Ermächtigung aus Haushalts- vorjahren 2011	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen 4) 2011
	- Euro -						
1	2	3	4	5	6	7	8
21. ordentliches Ergebnis		74.900,00	2.700,00	103.512,99	25.912,99		
22. außerordentliche Erträge				-33.560,02	-33.560,02		
23. außerordentliche Aufwendungen				35.232,38	35.232,38		
24. außerordentliches Ergebnis				1.672,36	1.672,36		
Jahresergebnis		74.900,00	2.700,00	105.185,35	27.585,35		
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen							
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen							
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen							
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen		74.900,00	2.700,00	105.185,35	27.585,35		

1) nicht für Investitionstätigkeit

2) ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

3) Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO)

4) Die Angaben in Spalte 8 können dem Jahresabschluss in einer gesonderten Anlage beigelegt werden.

Produkt-Nr.	P1.281.001
Produkt/ Produktgruppe/ Produktbereich	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Verantwortlich	Herr Tramann
Kurzbeschreibung	Pflege der Heimat und des Brauchtums, Durchführung und Förderung kultureller Veranstaltungen
Auftragsgrundlage	Ratsbeschlüsse, Satzungen
Ziele	Erhaltung und Förderung des Brauchtums, Belebung des kulturellen Lebens in der örtlichen Gemeinschaft
Erläuterungen	
Kennzahlen	
Leistungen	Kulturelle Veranstaltungen (P1-281.001.001); Zuschüsse (P1.281.001.002)

Produkt P1.281.001 Heimat- und sonst. Kulturpflege

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres 2010	Ansätze des Haushaltsjahres 2011	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) 2011	Ergebnis des Haushaltsjahres 2011	mehr (+) / weniger (-) 3) 2011	Ermächtigung aus Haushaltsvorjahren 2011	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen 4) 2011
	- Euro -						
1	2	3	4	5	6	7	8
ordentliche Erträge							
01. Steuern und ähnliche Abgaben							
02. Zuwendungen und allgemeine Umlagen 1)							
03. Auflösungserträge aus Sonderposten							
04. sonstige Transfererträge							
05. öffentlich-rechtliche Entgelte 2)							
06. privatrechtliche Entgelte							
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen							
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge							
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen							
10. Bestandsveränderungen							
11. sonstige ordentliche Erträge							
12. = Summe ordentliche Erträge							
ordentliche Aufwendungen							
13. Personalaufwendungen							
14. Versorgungsaufwendungen							
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		1.000,00		6,35	-993,65		
16. Abschreibungen							
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen							
18. Transferaufwendungen		5.300,00		1.110,00	-4.190,00		
19. sonstige ordentliche Aufwendungen				0,08	0,08		
20. = Summe ordentliche Aufwendungen		6.300,00		1.116,43	-5.183,57		

Produkt P1.281.001 Heimat- und sonst. Kulturpflege

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres 2010	Ansätze des Haushaltsjahres 2011	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) 2011	Ergebnis des Haushaltsjahres 2011	mehr (+) / weniger (-) 3) 2011	Ermächtigung aus Haushalts- vorjahren 2011	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen 4) 2011
	- Euro -						
1	2	3	4	5	6	7	8
21. ordentliches Ergebnis		6.300,00		1.116,43	-5.183,57		
22. außerordentliche Erträge							
23. außerordentliche Aufwendungen							
24. außerordentliches Ergebnis							
Jahresergebnis		6.300,00		1.116,43	-5.183,57		
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen							
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		3.200,00			4.651,30		
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		3.200,00		7.851,30	4.651,30		
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen		9.500,00		8.967,73	-532,27		

1) nicht für Investitionstätigkeit

2) ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

3) Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO)

4) Die Angaben in Spalte 8 können dem Jahresabschluss in einer gesonderten Anlage beigelegt werden.

Produkt-Nr.	P1.311.901
Produkt/ Produktgruppe/ Produktbereich	Verwaltung der Sozialhilfe
Verantwortlich	Herr Tramann
Kurzbeschreibung	Abrechnung der Sozialleistungen mit dem Kreis, Erstellung von Statistiken, Erteilung von Auskünften, Antragsausgabe und Entgegennahme, Sonstige soziale Verwaltungsmaßnahmen
Auftragsgrundlage	SGB, VVerfG, AsylbLG, BGB, WohngeldG, VwGO, Ratsbeschlüsse
Ziele	Schnelle und genaue Abrechnung der Aufwendungen, Verbesserung der Vereinbarkeit von Familie und Beruf
Erläuterungen	
Leistungen	Verwaltung der Sozialhilfe (P1.311.901)

Produkt P1.311.901 Verwaltung der Sozialhilfe

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres 2010	Ansätze des Haushaltsjahres 2011	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) 2011	Ergebnis des Haushaltsjahres 2011	mehr (+) / weniger (-) 3) 2011	Ermächtigung aus Haushaltsvorjahren 2011	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen 4) 2011
	- Euro -						
1	2	3	4	5	6	7	8
ordentliche Erträge							
01. Steuern und ähnliche Abgaben							
02. Zuwendungen und allgemeine Umlagen 1)				-1.830,60	-1.830,60		
03. Auflösungserträge aus Sonderposten							
04. sonstige Transfererträge							
05. öffentlich-rechtliche Entgelte 2)							
06. privatrechtliche Entgelte							
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen							
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge							
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen							
10. Bestandsveränderungen							
11. sonstige ordentliche Erträge							
12. = Summe ordentliche Erträge				-1.830,60	-1.830,60		
ordentliche Aufwendungen							
13. Personalaufwendungen		138.700,00		155.491,35	16.791,35		
14. Versorgungsaufwendungen							
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen				145,00	145,00		
16. Abschreibungen							
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen							
18. Transferaufwendungen		1.100,00			-1.100,00		
19. sonstige ordentliche Aufwendungen		2.200,00		3.697,15	1.497,15		
20. = Summe ordentliche Aufwendungen		142.000,00		159.333,50	17.333,50		

Produkt P1.311.901 Verwaltung der Sozialhilfe

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres 2010	Ansätze des Haushaltsjahres 2011	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) 2011	Ergebnis des Haushaltsjahres 2011	mehr (+) / weniger (-) 3) 2011	Ermächtigung aus Haushaltsvorjahren 2011	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen 4) 2011
	- Euro -						
1	2	3	4	5	6	7	8
21. ordentliches Ergebnis		142.000,00		157.502,90	15.502,90		
22. außerordentliche Erträge							
23. außerordentliche Aufwendungen							
24. außerordentliches Ergebnis							
Jahresergebnis		142.000,00		157.502,90	15.502,90		
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen							
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen							
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen							
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen		142.000,00		157.502,90	15.502,90		

1) nicht für Investitionstätigkeit

2) ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

3) Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO)

4) Die Angaben in Spalte 8 können dem Jahresabschluss in einer gesonderten Anlage beigelegt werden.

Produkt-Nr.	P1.315
Produkt/ Produktgruppe/ Produktbereich	Andere soziale Einrichtungen
Verantwortlich	Herr Tramann
Kurzbeschreibung	Unterstützung der Sander Tafel durch Bereitstellung des Tafelfahrzeuges, Koordinationsaufgaben im Rahmen des Bündnisses für Familie
Auftragsgrundlage	Ratsbeschlüsse
Ziele	Sicherstellung und Unterstützung der Verteilung von Lebensmittelspenden Dritter für Hilfebedürftige Schaffung eines familienfreundlichen Umfeldes in der örtlichen Gemeinschaft
Erläuterungen	
Kennzahlen	Sander Tafel (P1.315.003.001), Bündnis für Familie (P1.315.003.002), Weitere soziale Einrichtungen (P1.315.003.003)
Leistungen	

Produkt P1.315 Soziale Einrichtungen

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres 2010	Ansätze des Haushaltsjahres 2011	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) 2011	Ergebnis des Haushaltsjahres 2011	mehr (+) / weniger (-) 3) 2011	Ermächtigung aus Haushalts- vorjahren 2011	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen 4) 2011
	- Euro -						
1	2	3	4	5	6	7	8
ordentliche Erträge							
01. Steuern und ähnliche Abgaben							
02. Zuwendungen und allgemeine Umlagen 1)		-21.200,00		-7.950,46	13.249,54		
03. Auflösungserträge aus Sonderposten				-619,17	-619,17		
04. sonstige Transfererträge							
05. öffentlich-rechtliche Entgelte 2)				-174,30	-174,30		
06. privatrechtliche Entgelte				-361,00	-361,00		
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen		-422.200,00	29.600,00	-419.886,13	-27.286,13		
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge							
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen							
10. Bestandsveränderungen							
11. sonstige ordentliche Erträge				-61.245,63	-61.245,63		
12. = Summe ordentliche Erträge		-443.400,00	29.600,00	-490.236,69	-76.436,69		
ordentliche Aufwendungen							
13. Personalaufwendungen		463.900,00	-29.000,00	455.659,88	20.759,88		
14. Versorgungsaufwendungen							
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		9.900,00		6.185,43	-3.714,57		
16. Abschreibungen				3.962,49	3.962,49		
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen							
18. Transferaufwendungen		25.000,00		70.439,86	45.439,86		
19. sonstige ordentliche Aufwendungen		2.100,00	100,00	2.862,71	662,71		
20. = Summe ordentliche Aufwendungen		500.900,00	-28.900,00	539.110,37	67.110,37		

Produkt P1.315 Soziale Einrichtungen

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres 2010	Ansätze des Haushaltsjahres 2011	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) 2011	Ergebnis des Haushaltsjahres 2011	mehr (+) / weniger (-) 3) 2011	Ermächtigung aus Haushalts- vorjahren 2011	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen 4) 2011
	- Euro -						
1	2	3	4	5	6	7	8
21. ordentliches Ergebnis		57.500,00	700,00	48.873,68	-9.326,32		
22. außerordentliche Erträge				-837,50	-837,50		
23. außerordentliche Aufwendungen				40.200,92	40.200,92		
24. außerordentliches Ergebnis				39.363,42	39.363,42		
Jahresergebnis		57.500,00	700,00	88.237,10	30.037,10		
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen							
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen							
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen							
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen		57.500,00	700,00	88.237,10	30.037,10		

1) nicht für Investitionstätigkeit

2) ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

3) Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO)

4) Die Angaben in Spalte 8 können dem Jahresabschluss in einer gesonderten Anlage beigelegt werden.

Produkt-Nr.	P1.362.001
Produkt/ Produktgruppe/ Produktbereich	Jugendarbeit
Verantwortlich	Herr Tramann
Kurzbeschreibung	Gewährung von Zuschüssen für außerschulische Jugenderholungsmaßnahmen, Jugendbegegnungen, Sommerpass
Auftragsgrundlage	Kinder- und Jugendhilfegesetz
Ziele	Bereitstellung und Förderung von Freizeitangeboten
Erläuterungen	
Kennzahlen	
Leistungen	Jugendarbeit allgemein (P1.362.001.001), Zuschüsse (P1.362.001.002)

Produkt P1.362.001 Jugendarbeit

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres 2010	Ansätze des Haushaltsjahres 2011	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) 2011	Ergebnis des Haushaltsjahres 2011	mehr (+) / weniger (-) 3) 2011	Ermächtigung aus Haushalts- vorjahren 2011	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen 4) 2011
	- Euro -						
1	2	3	4	5	6	7	8
ordentliche Erträge							
01. Steuern und ähnliche Abgaben							
02. Zuwendungen und allgemeine Umlagen 1)		-4.600,00		-4.873,79	-273,79		
03. Auflösungserträge aus Sonderposten							
04. sonstige Transfererträge							
05. öffentlich-rechtliche Entgelte 2)							
06. privatrechtliche Entgelte							
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen							
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge							
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen							
10. Bestandsveränderungen							
11. sonstige ordentliche Erträge							
12. = Summe ordentliche Erträge		-4.600,00		-4.873,79	-273,79		
ordentliche Aufwendungen							
13. Personalaufwendungen		39.700,00		0,00	-39.700,00		
14. Versorgungsaufwendungen							
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		11.000,00		9.956,07	-1.043,93		
16. Abschreibungen							
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen							
18. Transferaufwendungen		300,00			-300,00		
19. sonstige ordentliche Aufwendungen				3,10	3,10		
20. = Summe ordentliche Aufwendungen		51.000,00		9.959,17	-41.040,83		

Produkt P1.362.001 Jugendarbeit

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres 2010	Ansätze des Haushaltsjahres 2011	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) 2011	Ergebnis des Haushaltsjahres 2011	mehr (+) / weniger (-) 3) 2011	Ermächtigung aus Haushalts- vorjahren 2011	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen 4) 2011
	- Euro -						
1	2	3	4	5	6	7	8
21. ordentliches Ergebnis		46.400,00		5.085,38	-41.314,62		
22. außerordentliche Erträge							
23. außerordentliche Aufwendungen							
24. außerordentliches Ergebnis							
Jahresergebnis		46.400,00		5.085,38	-41.314,62		
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen							
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen							
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen							
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen		46.400,00		5.085,38	-41.314,62		

1) nicht für Investitionstätigkeit

2) ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

3) Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO)

4) Die Angaben in Spalte 8 können dem Jahresabschluss in einer gesonderten Anlage beigelegt werden.

Produkt-Nr.	P1.365.001
Produkt/ Produktgruppe/ Produktbereich	Kindergarten Cäciliengroden
Verantwortlich	Herr Tramann
Kurzbeschreibung	Erziehung, vorschulische Bildung und Betreuung von Kindern zum zur Schulalter sowie Hortbetreuung
Auftragsgrundlage	Kindertagesstättengesetz, Ratsbeschlüsse
Ziele	Sicherstellung des gesetzlichen Anspruchs
Erläuterungen	
Kennzahlen	
Leistungen	Kindergarten Cäciliengroden (P1.365.001)

Produkt P1.365.001 Kita Schatzinsel Cäciliengroden

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres 2010	Ansätze des Haushaltsjahres 2011	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) 2011	Ergebnis des Haushaltsjahres 2011	mehr (+) / weniger (-) 3) 2011	Ermächtigung aus Haushalts- vorjahren 2011	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen 4) 2011
	- Euro -						
1	2	3	4	5	6	7	8
ordentliche Erträge							
01. Steuern und ähnliche Abgaben							
02. Zuwendungen und allgemeine Umlagen 1)		-81.400,00	-10.100,00	-104.419,19	-12.919,19		
03. Auflösungserträge aus Sonderposten							
04. sonstige Transfererträge							
05. öffentlich-rechtliche Entgelte 2)		-55.000,00		-75.545,50	-20.545,50		
06. privatrechtliche Entgelte				-172,50	-172,50		
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen				-7.078,08	-7.078,08		
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge							
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen							
10. Bestandsveränderungen							
11. sonstige ordentliche Erträge				-25.719,55	-25.719,55		
12. = Summe ordentliche Erträge		-136.400,00	-10.100,00	-212.934,82	-66.434,82		
ordentliche Aufwendungen							
13. Personalaufwendungen		431.300,00	52.800,00	484.751,82	651,82		
14. Versorgungsaufwendungen							
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		7.200,00	1.800,00	14.842,90	5.842,90		
16. Abschreibungen		100,00	200,00	111,27	-188,73		
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen							
18. Transferaufwendungen							
19. sonstige ordentliche Aufwendungen		700,00		1.180,80	480,80		
20. = Summe ordentliche Aufwendungen		439.300,00	54.800,00	500.886,79	6.786,79		

Produkt P1.365.001 Kita Schatzinsel Cäciliengroden

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres 2010	Ansätze des Haushaltsjahres 2011	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) 2011	Ergebnis des Haushaltsjahres 2011	mehr (+) / weniger (-) 3) 2011	Ermächtigung aus Haushalts- vorjahren 2011	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen 4) 2011
	- Euro -						
1	2	3	4	5	6	7	8
21. ordentliches Ergebnis		302.900,00	44.700,00	287.951,97	-59.648,03		
22. außerordentliche Erträge							
23. außerordentliche Aufwendungen							
24. außerordentliches Ergebnis							
Jahresergebnis		302.900,00	44.700,00	287.951,97	-59.648,03		
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen				10.826,79			
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		10.000,00			826,79		
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		10.000,00		10.826,79	826,79		
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen		312.900,00	44.700,00	298.778,76	-58.821,24		

1) nicht für Investitionstätigkeit

2) ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

3) Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO)

4) Die Angaben in Spalte 8 können dem Jahresabschluss in einer gesonderten Anlage beigelegt werden.

Produkt-Nr.	P1.365.002
Produkt/ Produktgruppe/ Produktbereich	Kindergarten Sande (ev)
Verantwortlich	Herr Tramann
Kurzbeschreibung	finanzielle Trägerschaft des ev.-luth. Kindergartens Sande
Auftragsgrundlage	Kindertagesstättengesetz, Ratsbeschlüsse, Vertragliche Vereinbarungen mit der ev.-luth. Kirche
Ziele	Sicherstellung des gesetzlichen Anspruchs
Erläuterungen	
Kennzahlen	
Leistungen	Kindergarten Sande (P1.365.002)

Produkt P1.365.002 Kindertagesstätten Sande

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres 2010	Ansätze des Haushaltsjahres 2011	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) 2011	Ergebnis des Haushaltsjahres 2011	mehr (+) / weniger (-) 3) 2011	Ermächtigung aus Haushaltsvorjahren 2011	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen 4) 2011
	- Euro -						
1	2	3	4	5	6	7	8
ordentliche Erträge							
01. Steuern und ähnliche Abgaben							
02. Zuwendungen und allgemeine Umlagen 1)		-8.600,00		-20.300,00	-11.700,00		
03. Auflösungserträge aus Sonderposten							
04. sonstige Transfererträge							
05. öffentlich-rechtliche Entgelte 2)							
06. privatrechtliche Entgelte							
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen							
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge							
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen							
10. Bestandsveränderungen							
11. sonstige ordentliche Erträge							
12. = Summe ordentliche Erträge		-8.600,00		-20.300,00	-11.700,00		
ordentliche Aufwendungen							
13. Personalaufwendungen							
14. Versorgungsaufwendungen							
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen							
16. Abschreibungen							
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen							
18. Transferaufwendungen		579.600,00	-42.500,00	513.672,69	-23.427,31		
19. sonstige ordentliche Aufwendungen							
20. = Summe ordentliche Aufwendungen		579.600,00	-42.500,00	513.672,69	-23.427,31		

Produkt P1.365.002 Kindertagesstätten Sande

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres 2010	Ansätze des Haushaltsjahres 2011	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) 2011	Ergebnis des Haushaltsjahres 2011	mehr (+) / weniger (-) 3) 2011	Ermächtigung aus Haushalts- vorjahren 2011	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen 4) 2011
	- Euro -						
1	2	3	4	5	6	7	8
21. ordentliches Ergebnis		571.000,00	-42.500,00	493.372,69	-35.127,31		
22. außerordentliche Erträge							
23. außerordentliche Aufwendungen							
24. außerordentliches Ergebnis							
Jahresergebnis		571.000,00	-42.500,00	493.372,69	-35.127,31		
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen							
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		7.100,00			-7.100,00		
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		7.100,00			-7.100,00		
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen		578.100,00	-42.500,00	493.372,69	-42.227,31		

1) nicht für Investitionstätigkeit

2) ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

3) Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO)

4) Die Angaben in Spalte 8 können dem Jahresabschluss in einer gesonderten Anlage beigelegt werden.

Produkt-Nr.	P1.365.003
Produkt/ Produktgruppe/ Produktbereich	Kindergarten Neustadtgödens
Verantwortlich	Herr Tramann
Kurzbeschreibung	Erziehung, vorschulische Bildung und Betreuung von Kindern bis zum Schulalter sowie Hortbetreuung
Auftragsgrundlage	Kindertagesstättengesetz, Ratsbeschlüsse
Ziele	Sicherstellung des gesetzlichen Anspruchs
Erläuterungen	
Kennzahlen	
Leistungen	Kindertagesstättengesetz, Ratsbeschlüsse

Produkt P1.365.003 Kita Kunterbunt Neustadtgödens

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres 2010	Ansätze des Haushaltsjahres 2011	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) 2011	Ergebnis des Haushaltsjahres 2011	mehr (+) / weniger (-) 3) 2011	Ermächtigung aus Haushalts- vorjahren 2011	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen 4) 2011
	- Euro -						
1	2	3	4	5	6	7	8
ordentliche Erträge							
01. Steuern und ähnliche Abgaben							
02. Zuwendungen und allgemeine Umlagen 1)		-38.100,00	-2.400,00	-52.359,78	-11.859,78		
03. Auflösungserträge aus Sonderposten							
04. sonstige Transfererträge							
05. öffentlich-rechtliche Entgelte 2)		-26.000,00		-27.487,50	-1.487,50		
06. privatrechtliche Entgelte		-400,00		-172,50	227,50		
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen							
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge							
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen							
10. Bestandsveränderungen							
11. sonstige ordentliche Erträge				-1.126,16	-1.126,16		
12. = Summe ordentliche Erträge		-64.500,00	-2.400,00	-81.145,94	-14.245,94		
ordentliche Aufwendungen							
13. Personalaufwendungen		202.600,00	10.300,00	210.433,07	-2.466,93		
14. Versorgungsaufwendungen							
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		6.700,00	400,00	20.098,72	12.998,72		
16. Abschreibungen		100,00		207,43	107,43		
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen							
18. Transferaufwendungen							
19. sonstige ordentliche Aufwendungen		600,00		1.051,35	451,35		
20. = Summe ordentliche Aufwendungen		210.000,00	10.700,00	231.790,57	11.090,57		

Produkt P1.365.003 Kita Kunterbunt Neustadtgödens

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres 2010	Ansätze des Haushaltsjahres 2011	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) 2011	Ergebnis des Haushaltsjahres 2011	mehr (+) / weniger (-) 3) 2011	Ermächtigung aus Haushalts- vorjahren 2011	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen 4) 2011
	- Euro -						
1	2	3	4	5	6	7	8
21. ordentliches Ergebnis		145.500,00	8.300,00	150.644,63	-3.155,37		
22. außerordentliche Erträge							
23. außerordentliche Aufwendungen							
24. außerordentliches Ergebnis							
Jahresergebnis		145.500,00	8.300,00	150.644,63	-3.155,37		
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen				7.531,69			
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen					7.531,69		
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen				7.531,69	7.531,69		
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen		145.500,00	8.300,00	158.176,32	4.376,32		

1) nicht für Investitionstätigkeit

2) ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

3) Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO)

4) Die Angaben in Spalte 8 können dem Jahresabschluss in einer gesonderten Anlage beigelegt werden.

Produkt P1.365.004 Kita Farbenspiel Neustadtgödens

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres 2010	Ansätze des Haushaltsjahres 2011	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) 2011	Ergebnis des Haushaltsjahres 2011	mehr (+) / weniger (-) 3) 2011	Ermächtigung aus Haushaltsvorjahren 2011	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen 4) 2011
	- Euro -						
1	2	3	4	5	6	7	8
ordentliche Erträge							
01. Steuern und ähnliche Abgaben							
02. Zuwendungen und allgemeine Umlagen 1)							
03. Auflösungserträge aus Sonderposten							
04. sonstige Transfererträge							
05. öffentlich-rechtliche Entgelte 2)							
06. privatrechtliche Entgelte							
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen							
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge							
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen							
10. Bestandsveränderungen							
11. sonstige ordentliche Erträge							
12. = Summe ordentliche Erträge							
ordentliche Aufwendungen							
13. Personalaufwendungen							
14. Versorgungsaufwendungen							
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen							
16. Abschreibungen							
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen							
18. Transferaufwendungen							
19. sonstige ordentliche Aufwendungen							
20. = Summe ordentliche Aufwendungen							

Produkt P1.365.004 Kita Farbenspiel Neustadtgödens

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres 2010	Ansätze des Haushaltsjahres 2011	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) 2011	Ergebnis des Haushaltsjahres 2011	mehr (+) / weniger (-) 3) 2011	Ermächtigung aus Haushaltsvorjahren 2011	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen 4) 2011
	- Euro -						
1	2	3	4	5	6	7	8
21. ordentliches Ergebnis							
22. außerordentliche Erträge							
23. außerordentliche Aufwendungen							
24. außerordentliches Ergebnis							
Jahresergebnis							
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen							
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen							
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen							
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen							

1) nicht für Investitionstätigkeit

2) ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

3) Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO)

4) Die Angaben in Spalte 8 können dem Jahresabschluss in einer gesonderten Anlage beigelegt werden.

Produkt-Nr.	P1.366.001
Produkt/ Produktgruppe/ Produktbereich	Einrichtungen der Jugendarbeit
Verantwortlich	Herr Tramann
Kurzbeschreibung	Einzelfallhilfe, offenes Angebot, Gruppenarbeit, feste Anlaufstelle für Hilfesuchende Jugendliche in Sande und in den Ortsteilen
Auftragsgrundlage	Kinder- und Jugendhilfegesetz, Ratsbeschlüsse
Ziele	Selbstverantwortliches Handeln anregen, Beteiligung von Kindern und Jugendlichen an Entscheidungsprozessen
Erläuterungen	
Kennzahlen	
Leistungen	Jugendzentrum allgemein (P1.366.001.001), Zentrale Angebote (P1.366.001.002), Fahrten und Reisen (P1.366.001.003), Dezentrale Jugendarbeit (366.001.004)

Produkt P1.366.001 Einrichtungen der Jugendarbeit

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres 2010	Ansätze des Haushaltsjahres 2011	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) 2011	Ergebnis des Haushaltsjahres 2011	mehr (+) / weniger (-) 3) 2011	Ermächtigung aus Haushaltsvorjahren 2011	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen 4) 2011
	- Euro -						
1	2	3	4	5	6	7	8
ordentliche Erträge							
01. Steuern und ähnliche Abgaben							
02. Zuwendungen und allgemeine Umlagen 1)				-1.911,11	-1.911,11		
03. Auflösungserträge aus Sonderposten				-705,15	-705,15		
04. sonstige Transfererträge							
05. öffentlich-rechtliche Entgelte 2)							
06. privatrechtliche Entgelte		-500,00		-1.108,00	-608,00		
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen							
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge							
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen							
10. Bestandsveränderungen							
11. sonstige ordentliche Erträge				-110,64	-110,64		
12. = Summe ordentliche Erträge		-500,00		-3.834,90	-3.334,90		
ordentliche Aufwendungen							
13. Personalaufwendungen		198.000,00	-1.100,00	237.840,63	40.940,63		
14. Versorgungsaufwendungen							
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		14.500,00		32.165,21	17.665,21	1.020,81	
16. Abschreibungen		200,00		13.031,77	12.831,77		
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen							
18. Transferaufwendungen							
19. sonstige ordentliche Aufwendungen		2.400,00		1.630,92	-769,08		
20. = Summe ordentliche Aufwendungen		215.100,00	-1.100,00	284.668,53	70.668,53	1.020,81	

Produkt P1.366.001 Einrichtungen der Jugendarbeit

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres 2010	Ansätze des Haushaltsjahres 2011	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) 2011	Ergebnis des Haushaltsjahres 2011	mehr (+) / weniger (-) 3) 2011	Ermächtigung aus Haushaltsvorjahren 2011	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen 4) 2011
	- Euro -						
1	2	3	4	5	6	7	8
21. ordentliches Ergebnis		214.600,00	-1.100,00	280.833,63	67.333,63	1.020,81	
22. außerordentliche Erträge							
23. außerordentliche Aufwendungen							
24. außerordentliches Ergebnis							
Jahresergebnis		214.600,00	-1.100,00	280.833,63	67.333,63	1.020,81	
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen							
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen							
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen							
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen		214.600,00	-1.100,00	280.833,63	67.333,63	1.020,81	

1) nicht für Investitionstätigkeit

2) ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

3) Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO)

4) Die Angaben in Spalte 8 können dem Jahresabschluss in einer gesonderten Anlage beigelegt werden.

Produkt-Nr.	P1.573.001
Produkt/ Produktgruppe/ Produktbereich	Märkte, Volksfeste
Verantwortlich	Herr Tramann
Kurzbeschreibung	Organisieren und Durchführung von Märkten, Volksfesten, Messen und Ausstellungen, Verwaltung der Festplätze
Auftragsgrundlage	Ratsbeschlüsse
Ziele	Betreiben attraktiver Märkte für Publikum und Marktbesucher
Erläuterungen	
Kennzahlen	
Leistungen	Märkte , Volksfeste allgemein (P1.573.001.001); Caravanausstellung (P1.573.001.002); Sander Markt (P1.573.001.003), Sande mobil (P1.573.001.004), Sonstige Jahrmärkte und Volksfeste (P1.573.001.005); Wochenmärkte (P1.573.001.006), Sonstige Märkte, Messen und Ausstellungen (P1.573.001.007)

Produkt P1.573.001 Märkte, Volksfeste

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres 2010	Ansätze des Haushaltsjahres 2011	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) 2011	Ergebnis des Haushaltsjahres 2011	mehr (+) / weniger (-) 3) 2011	Ermächtigung aus Haushaltsvorjahren 2011	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen 4) 2011
	- Euro -						
1	2	3	4	5	6	7	8
ordentliche Erträge							
01. Steuern und ähnliche Abgaben							
02. Zuwendungen und allgemeine Umlagen 1)							
03. Auflösungserträge aus Sonderposten				-41,25	-41,25		
04. sonstige Transfererträge							
05. öffentlich-rechtliche Entgelte 2)							
06. privatrechtliche Entgelte		-17.500,00		-29.531,40	-12.031,40		
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen		-8.000,00			8.000,00		
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge							
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen							
10. Bestandsveränderungen							
11. sonstige ordentliche Erträge							
12. = Summe ordentliche Erträge		-25.500,00		-29.572,65	-4.072,65		
ordentliche Aufwendungen							
13. Personalaufwendungen		22.700,00	-3.800,00	18.790,83	-109,17		
14. Versorgungsaufwendungen							
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		33.200,00		38.344,11	5.144,11		
16. Abschreibungen				65,25	65,25		
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen							
18. Transferaufwendungen				175,69	175,69		
19. sonstige ordentliche Aufwendungen				179,66	179,66		
20. = Summe ordentliche Aufwendungen		55.900,00	-3.800,00	57.555,54	5.455,54		

Produkt P1.573.001 Märkte, Volksfeste

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres 2010	Ansätze des Haushaltsjahres 2011	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) 2011	Ergebnis des Haushaltsjahres 2011	mehr (+) / weniger (-) 3) 2011	Ermächtigung aus Haushalts- vorjahren 2011	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen 4) 2011
	- Euro -						
1	2	3	4	5	6	7	8
21. ordentliches Ergebnis		30.400,00	-3.800,00	27.982,89	1.382,89		
22. außerordentliche Erträge							
23. außerordentliche Aufwendungen							
24. außerordentliches Ergebnis							
Jahresergebnis		30.400,00	-3.800,00	27.982,89	1.382,89		
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen				52.670,53			
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		29.500,00			23.170,53		
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		29.500,00		52.670,53	23.170,53		
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen		59.900,00	-3.800,00	80.653,42	24.553,42		

1) nicht für Investitionstätigkeit

2) ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

3) Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO)

4) Die Angaben in Spalte 8 können dem Jahresabschluss in einer gesonderten Anlage beigelegt werden.

Produkt-Nr.	P1.573.002
Produkt/ Produktgruppe/ Produktbereich	Bürgerbegegnungsstätten
Verantwortlich	Herr Tramann
Kurzbeschreibung	Bereitstellung von Dorfgemeinschaftshäusern
Auftragsgrundlage	Ratsbeschlüsse, BGB, allg. Vertragsrecht, Entgelt- und Benutzungsordnungen, Satzungen
Ziele	Förderung der örtlichen Gemeinschaft, Steigerung der Lebens- und Wohnqualität
Erläuterungen	
Kennzahlen	
Leistungen	Bürgerbegegnungsstätten allgemein (P1.573.002.001), Bürgerhaus (inaktiv) (P1.573.002.002), DGA Cäciliengroden (P1.573.002.003), DGA Mariensiel (P1.573.002.004), DGA Neustadtgödens (P1.573.002.005)

Produkt P1.573.002 Bürgerbegegnungsstätten

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres 2010	Ansätze des Haushaltsjahres 2011	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) 2011	Ergebnis des Haushaltsjahres 2011	mehr (+) / weniger (-) 3) 2011	Ermächtigung aus Haushalts- vorjahren 2011	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen 4) 2011
	- Euro -						
1	2	3	4	5	6	7	8
ordentliche Erträge							
01. Steuern und ähnliche Abgaben							
02. Zuwendungen und allgemeine Umlagen 1)							
03. Auflösungserträge aus Sonderposten				-1.790,28	-1.790,28		
04. sonstige Transfererträge							
05. öffentlich-rechtliche Entgelte 2)		-10.600,00		-6.520,63	4.079,37		
06. privatrechtliche Entgelte		-200,00		-267,34	-67,34		
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen							
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge							
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen							
10. Bestandsveränderungen							
11. sonstige ordentliche Erträge							
12. = Summe ordentliche Erträge		-10.800,00		-8.578,25	2.221,75		
ordentliche Aufwendungen							
13. Personalaufwendungen		17.600,00	-2.200,00	15.636,89	236,89		
14. Versorgungsaufwendungen							
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		500,00		22.465,44	21.965,44		
16. Abschreibungen		400,00		3.685,32	3.285,32		
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen							
18. Transferaufwendungen							
19. sonstige ordentliche Aufwendungen		600,00		582,31	-17,69		
20. = Summe ordentliche Aufwendungen		19.100,00	-2.200,00	42.369,96	25.469,96		

Produkt P1.573.002 Bürgerbegegnungsstätten

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres 2010	Ansätze des Haushaltsjahres 2011	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) 2011	Ergebnis des Haushaltsjahres 2011	mehr (+) / weniger (-) 3) 2011	Ermächtigung aus Haushaltsvorjahren 2011	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen 4) 2011
	- Euro -						
1	2	3	4	5	6	7	8
21. ordentliches Ergebnis		8.300,00	-2.200,00	33.791,71	27.691,71		
22. außerordentliche Erträge							
23. außerordentliche Aufwendungen							
24. außerordentliches Ergebnis							
Jahresergebnis		8.300,00	-2.200,00	33.791,71	27.691,71		
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen							
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen							
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen							
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen		8.300,00	-2.200,00	33.791,71	27.691,71		

1) nicht für Investitionstätigkeit

2) ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

3) Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO)

4) Die Angaben in Spalte 8 können dem Jahresabschluss in einer gesonderten Anlage beigelegt werden.

Sonstige Produkte

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres 2010	Ansätze des Haushaltsjahres 2011	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) 2011	Ergebnis des Haushaltsjahres 2011	mehr (+) / weniger (-) 3) 2011	Ermächtigung aus Haushaltsvorjahren 2011	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen 4) 2011
	- Euro -						
1	2	3	4	5	6	7	8
ordentliche Erträge							
01. Steuern und ähnliche Abgaben							
02. Zuwendungen und allgemeine Umlagen 1)		-13.000,00	12.400,00	-411,00	189,00		
03. Auflösungserträge aus Sonderposten		0,00		0,00	0,00		
04. sonstige Transfererträge		-24.900,00		-18.275,66	6.624,34		
05. öffentlich-rechtliche Entgelte 2)		-100,00		0,00	100,00		
06. privatrechtliche Entgelte		0,00		0,00	0,00		
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen		-398.100,00	-42.000,00	-390.390,03	49.709,97		
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge							
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen							
10. Bestandsveränderungen							
11. sonstige ordentliche Erträge		0,00		0,00	0,00		
12. = Summe ordentliche Erträge		-436.100,00	-29.600,00	-409.076,69	56.623,31		
ordentliche Aufwendungen							
13. Personalaufwendungen		0,00	17.200,00	0,00	-17.200,00		
14. Versorgungsaufwendungen							
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
16. Abschreibungen		0,00	0,00	0,00	0,00		
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen							
18. Transferaufwendungen		434.900,00	29.600,00	392.296,03	-72.203,97		
19. sonstige ordentliche Aufwendungen		2.100,00	0,00	16.636,39	14.536,39		
20. = Summe ordentliche Aufwendungen		437.000,00	46.800,00	408.932,42	-74.867,58	0,00	

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres 2010	Ansätze des Haushaltsjahres 2011	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) 2011	Ergebnis des Haushaltsjahres 2011	mehr (+) / weniger (-) 3) 2011	Ermächtigung aus Haushaltsvorjahren 2011	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen 4) 2011
	- Euro -						
1	2	3	4	5	6	7	8
21. ordentliches Ergebnis		900,00	17.200,00	-144,27	-18.244,27	0,00	
22. außerordentliche Erträge				0,00	0,00		
23. außerordentliche Aufwendungen				0,00	0,00		
24. außerordentliches Ergebnis				0,00	0,00		
Jahresergebnis		900,00	17.200,00	-144,27	-18.244,27	0,00	
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		0,00		0,00	0,00		
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		0,00		0,00	0,00		
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		0,00		0,00	0,00		
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen		900,00	17.200,00	-144,27	-18.244,27	0,00	

1) nicht für Investitionstätigkeit

2) ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

3) Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO)

4) Die Angaben in Spalte 8 können dem Jahresabschluss in einer gesonderten Anlage beigelegt werden.

10.8 Teilhaushalt Ordnung und Soziales, Jugend und Kultur (THH03) - Teilfinanzhaushalt

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis des Vorjahres 2010	Ansätze des Haushaltsjahres 2011	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) 2011	Ergebnis des Haushaltsjahres 2011	mehr (+) / weniger (-) 4) 2011	Ermächtigung aus Haushalts- vorjahren 2011	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen 5) 2011
	- Euro -						
1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
01. Steuern und ähnliche Abgaben							
02. Zuwendungen und allgemeine Umlagen 1)		-173.900,00	-100,00	-181.260,89	-7.260,89		
03. sonstige Transfereinzahlungen		-24.900,00		-19.439,58	5.460,42		
04. öffentlich-rechtliche Entgelte 2)		-172.200,00		-202.959,18	-30.759,18		
05. privatrechtliche Entgelte 3)		-20.600,00		-33.614,44	-13.014,44		
06. Kostenerstattungen und Kostenumlagen 3)		-834.300,00	-12.400,00	-857.038,40	-10.338,40		
07. Zinsen und ähnliche Einzahlungen							
08. Einzahl. aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände							
09. Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen		-3.100,00		-1.960,01	1.139,99		
10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		-1.229.000,00	-12.500,00	-1.296.272,50	-54.772,50		
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
11. Personalauszahlungen		1.727.900,00	35.100,00	1.769.431,99	6.431,99		
12. Versorgungsauszahlungen							
13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände		158.100,00	-7.300,00	209.190,61	68.053,16	1.020,81	
14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen							
15. Transferauszahlungen 3)		1.047.700,00	-11.900,00	1.009.984,60	-25.815,40		
16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen		57.900,00	8.600,00	127.639,05	61.139,05		
17. = Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		2.991.600,00	24.500,00	3.116.246,25	100.146,25	1.020,81	
18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit		1.762.600,00	12.000,00	1.819.973,75	45.373,75	1.020,81	

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis des Vorjahres 2010	Ansätze des Haushaltsjahres 2011	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) 2011	Ergebnis des Haushaltsjahres 2011	mehr (+) / weniger (-) 4) 2011	Ermächtigung aus Haushalts- vorjahren 2011	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen 5) 2011
	- Euro -						
1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit				-208,25	-208,25		
20. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit							
21. Veräußerung von Sachvermögen							
22. Finanzvermögensanlagen							
23. sonstige Investitionstätigkeit							
24. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit				-208,25	-208,25		
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
26. Baumaßnahmen							
27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen		30.000,00	1.000,00	18.160,73	-12.839,27	8.217,88	
28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen							
29. Aktivierbare Zuwendungen							
30. Sonstige Investitionstätigkeit							
31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		30.000,00	1.000,00	18.160,73	-12839,27	8.217,88	
32. Saldo aus Investitionstätigkeit		30.000,00	1.000,00	17.952,48	-13.047,52	8.217,88	
33. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag		1.792.600,00	13.000,00	1.837.926,23	32.326,23	9.238,69	

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis des Vorjahres 2010	Ansätze des Haushaltsjahres 2011	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) 2011	Ergebnis des Haushaltsjahres 2011	mehr (+) / weniger (-) 4) 2011	Ermächtigung aus Haushalts- vorjahren 2011	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen 5) 2011
	- Euro -						
1	2	3	4	5	6	7	8
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
34. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit							
35. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit							
36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit							
37. Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 33 und 36)		1.792.600,00	13.000,00	1.837.926,23	32.326,23	9.238,69	

1) nicht für Investitionstätigkeit

2) ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

3) außer für Investitionstätigkeit

4) Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO)

5) Die Angaben in Spalte 8 können dem Jahresabschluss in einer gesonderten Anlage beigelegt werden.

10.9 Teilhaushalt Ordnung und Soziales, Jugend und Kultur (THH03) - Investitionen

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis des Vorjahres 2010	Ansätze des Haushaltsjahres 2011	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) 2011	Ergebnis des Haushaltsjahres 2011	mehr (+) / weniger (-) 4) 2011	Ermächtigung aus Haushaltsvorjahren 2011	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen 5) 2011
	- Euro -						
1	2	3	4	5	6	7	8
I1.000006.510.011 Sammelposten Kiga Cäciliengroden 2011	0,00	500,00	1.000,00	558,27	-941,73		
I1.000006 Sammelposten Kindergarten Cäciliengroden	0,00	500,00	1.000,00	558,27	-941,73		
I1.000007.510.011 Sammelposten Kiga Neustadtgödens 2011	0,00	500,00		396,00	-104,00		
I1.000007 Sammelposten Kindergarten Neustadtgödens	0,00	500,00		396,00	-104,00		
I1.000008.510.011 Sammelposten Jugendzentrum 2011	0,00	1.000,00		488,98	-511,02		
I1.000008 Sammelposten Jugendzentrum	0,00	1.000,00		488,98	-511,02		
I1.000011.510.011 Sammelposten FFW Ortswehr Sande 2011	0,00	5.000,00		5.081,89	81,89		
I1.000011 Sammelposten FFW Ortswehr Sande	0,00	5.000,00		5.081,89	81,89		
I1.000012.510.011 Sammelposten FFW Ortswehr Gödens 2011	0,00	3.000,00		5.530,89	2.530,89		
I1.000012 Sammelposten FFW Ortswehr Gödens	0,00	3.000,00		5.530,89	2.530,89		
I1.000086.510.011 Mobiliar DGH Cäciliengroden 2011	0,00	20.000,00		0,00	-20.000,00		
I1.000086 Mobiliar DGH Cäciliengroden	0,00	20.000,00		0,00	-20.000,00		
I1.000103.510.010 Geräte für neuen Personalausweis 2010 HR	0,00			4.837,35	4.837,35	8.217,88	
I1.000103 Geräte für neuen Personalausweis	0,00			4.837,35	4.837,35	8.217,88	
I1.000113.510.011 Sammelposten Öffentl.Sicherh./Ordn.2011	0,00			940,10	940,10		
I1.000113 Sammelposten Öffentl.Sicherh./Ordn. 2011	0,00			940,10	940,10		
I1.000122.510.011 Sammelposten Märkte,V.-feste,Mes.,A 2011	0,00			327,25	327,25		
I1.000122.555.011 Erw. v. Sachanl. (Inv.zuschuss)	0,00			-208,25	-208,25		
I1.000122 Sammelposten Märkte,V.-feste,Mess.,Ausst	0,00			119,00	119,00		
Zwischensumme	0,00	30.000,00	1.000,00	17.952,48	-13.047,52	8.217,88	
Gesamtsumme	0,00	30.000,00	1.000,00	17.952,48	-13.047,52	8.217,88	

Vollständigkeitserklärung

zum Jahresabschluss der Gemeinde Sande zum

31.12.2011

Hiermit stelle ich die Vollständigkeit und Richtigkeit des Jahresabschlusses mit Anhang und Anlagen nach § 129. Abs. 1 S. 2 NKomVG fest.

Sande, 06.05.2024

Gez. Eiklenborg

Stephan Eiklenborg, Bürgermeister