

1. NACHTRAGSHAUSHALTSSATZUNG

Aufgrund des § 115 des Niedersächsischen Kommunalverfassungsgesetzes (NKomVG) hat der Rat der Gemeinde Börßum in der Sitzung am folgende 1. Nachtragshaushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2012 beschlossen:

§ 1

Mit dem Nachtragshaushaltsplan werden

	die bisherigen festgesetzten Gesamt- beträge	erhöht um	Vermindert um	und damit der Gesamtbetrag des Haushaltsplans einschließlich der Nachträge festgesetzt auf
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5
Ergebnishaushalt				
Ordentliche Erträge	1.946.600,00	555.400,00		2.502.000,00
Ordentliche Aufwendungen	2.189.100,00		73.300,00	2.115.800,00
außerordentliche Erträge	0,00	0,00		0,00
außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00		0,00
Finanzhaushalt				
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.903.600,00	118.100,00		2.021.700,00
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.066.000,00		73.300,00	1.992.700,00
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	148.000,00	800,00		148.800,00
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	449.000,00	3.000,00		452.000,00
Einzahlungen für Finanzierungstätigkeit	301.000,00			301.000,00
Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit	84.900,00			84.900,00
Nachrichtlich:				
Gesamtbetrag der Einzahlungen des Finanzhaushalts	2.352.600,00	118.900,00		2.471.500,00
Gesamtbetrag der Auszahlungen des Finanzhaushalts	2.599.900,00	3.000,00	73.300,00	2.529.600,00

§ 2

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Kreditermächtigung) wird geändert.

§ 3

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

§ 4

Der bisherige Höchstbetrag, bis zu dem Liquiditätskredite beansprucht werden dürfen, wird nicht verändert.

§ 5

Die Steuersätze (Hebesätze) werden nicht geändert.

§ 6

Die Höhe der unerheblichen Aufwendungen bzw. Auszahlungen im Sinne des § 117 (1) Satz 2 NKomVG wird nicht geändert.

Börßum, den

Ganzauer
Bürgermeister

Hasselmann
Gemeindedirektor

Vorbericht

zum 1. Nachtragshaushalt für das Haushaltsjahr 2012
der Gemeinde Börßum

Infolge wesentlicher Veränderungen bei den veranschlagten Haushaltsansätzen wurde durch den Rat der Gemeinde Börßum die 1. Nachtragshaushaltssatzung für 2012 wie folgt verabschiedet:

	Bisheriger Gesamtbetrag €	Gesamtbetrag lt. 1. Nachtrag €	Abweichung €
Ergebnishaushalt			
Ordentliche Erträge	1.946.600,00	2.502.000,00	+ 555.400,00
Ordentliche Aufwendungen	2.189.100,00	2.115.800,00	- 73.300,00
außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
Finanzhaushalt			
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.903.600,00	2.021.700,00	+ 118.100,00
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.066.000,00	1.992.700,00	- 73.300,00

Einzahlungen für Investitionstätigkeit	148.000,00	148.800,00	+ 800,00
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	449.000,00	452.000,00	+ 3.000,00
Einzahlungen für Finanzierungstätigkeit	301.000,00	301.000,00	0,00
Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit	84.900,00	84.900,00	0,00
Nachrichtlich:			
Gesamtbetrag der Einzahlungen des Finanzhaushalts	2.352.600,00	2.471.500,00	+ 118.900,00
Gesamtbetrag der Auszahlungen des Finanzhaushalts	2.599.900,00	2.529.600,00	- 70.300,00

I. Allgemeines

Gem. § 115 Abs, Niedersächsisches Kommunalverfassungsgesetz (NKomVG) haben Kommunen unverzüglich eine Nachtragshaushaltssatzung zu erlassen, wenn

1. sich zeigt, dass trotz Ausnutzung jeder Sparmöglichkeit ein erheblicher Fehlbetrag entstehen wird und der Haushaltsausgleich nur durch eine Änderung der Haushaltssatzung erreicht werden kann, oder
2. bisher nicht veranschlagte oder zusätzliche Aufwendungen oder Auszahlungen bei einzelnen Haushaltspositionen in einem im Verhältnis zu den Gesamtaufwendungen oder Gesamtauszahlungen erheblichem Umfang entstehen oder geleistet werden müssen.

Der 1. Nachtragshaushalt 2012 beinhaltet einige Anpassungen an die laufende Haushaltswirtschaft des Jahres 2012. Insbesondere die Bereitstellung von Haushaltsmitteln auf Produktsachkonten, auf den bereits über- / außerplanmäßige Aufwendungen bzw. Auszahlungen verbucht werden mussten. Gleichzeitig wird der veränderten Trägerschaft im Kindertagesstättenwesen Rechnung getragen.

II. Ergebnishaushalt

Im Ergebnishaushalt sind hauptsächlich die Anpassungen im Produkt Kindergarten und bei der positiven Entwicklung der Steuereinnahmen erfolgt. Der Rückgang bei der Grundsteuer B resultiert aus dem Beschluss über die Steuerhebesätze. In der Haushaltskalkulation war ein Hebesatz von 350 v. H. (alt Achim) berechnet. Für den Bauhof mussten einige Wirtschaftsgüter angeschafft werden und es erfolgte eine grundlegende Unterhaltungsmaßnahme. Die weiteren Ansatzänderungen liegen im Rahmen der unerheblichen Kostenfaktoren und wurden lediglich an die bisherige Haushaltsentwicklung angepasst. Hierfür allein wäre ein Nachtragshaushalt nicht erforderlich. Die Änderungen werden zur Haushaltsklarheit mit eingearbeitet.

Ansatzänderung und Erläuterung

				Nachtrag 2012	bisherige Ansätze	Erträge	neuer Ansatz	Begründung
Produkt	Kostenstelle	Konto	Bezeichnung	mehr/weniger	Aufwendungen			
Gemeindeorgane								
11110	711110	348800	Kostenerstattungen	400,00 €		0,00 €	400,00 €	Umlageerstattung Vorjahr
Innere Verwaltungs- angelegenheiten								
11120	711120	363200	Säumniszuschläge	3.000,00 €		0,00 €	3.000,00 €	Neue Zuordnung durch Doppik
11120	711120	403200	Sozialversicherung	900,00 €	0,00 €		900,00 €	Anderes Konto
11120	711120	411200	VL	300,00 €	0,00 €		300,00 €	Neues Konto
11120	711120	413200	Sozialversicherung	-900,00 €	900,00 €		0,00 €	Siehe 403200
Liegenschaften								
11170	711170	346100	privatrechtl. Leistungsentgelte	1.200,00 €		0,00 €	1.200,00 €	Kostenerstattungen
Heimspflege								
28110	728110	431800	Zuschüsse	100,00 €	2.000,00 €		2.100,00 €	Geringe üpl-Ausgabe

Kindergarten	36510	736510	314100	Zuweisung vom Land lfd Zwecke	-37.000,00 €				92.500,00 €	55.500,00 €	Neuer Träger
	36510	736510	314200	Zuweisung Gemeinden/Kreis	-23.000,00 €				49.500,00 €	26.500,00 €	
	36510	736510	332100	Benutzungsgebühren	-24.900,00 €				80.000,00 €	55.100,00 €	
	36510	736510	342100	Essengeld	-2.100,00 €				12.000,00 €	9.900,00 €	
	36510	736510	401200	Beschäftigungsentgelte	-149.500,00 €		310.000,00 €			160.500,00 €	
	36510	736510	402200	VBL	-12.000,00 €		24.000,00 €			12.000,00 €	
	36510	736510	403200	Sozialversicherung	-27.800,00 €		60.000,00 €			32.200,00 €	
	36510	736510	404100	Beihilfen	-500,00 €		500,00 €			0,00 €	
	36510	736510	422200	Geringf. Wirtschaftsgüter	500,00 €		0,00 €			500,00 €	
	36510	736510	424100	Bewirtschaftung	-10.000,00 €		19.000,00 €			9.000,00 €	
	36510	736510	426100	Aus- und Fortbildung	-300,00 €		1.000,00 €			700,00 €	
	36510	736510	428100	Vorräte	-5.500,00 €		14.500,00 €			9.000,00 €	
	36510	736510	431300	Zuweisung an Zweckverbände	90.000,00 €		18.000,00 €			108.000,00 €	
Jugendarbeit											
	36610	736610	314200	Zuweisung Landkreis	500,00 €				0,00 €	500,00 €	Ferienaktion
	36610	736610	424100	Bewirtschaftung	300,00 €		1.000,00 €			1.300,00 €	Anpassung
Sportstätte Achim											
	42430	742430	422100	Unterhaltung unbewegl. Vermögen	500,00 €		0,00 €				Fehlender Ansatz Heizungsdefekt
Elektrizitätsversorgung											
	53110	753110	351100	Konzessionsabgabe	-23.000,00 €				86.500,00 €	63.500,00 €	Abrechnung 2011 und geringere VZ 2012
Gemeindestraßen											
	54110	754110	346100	privatrechtl. Leistungsentgelte	3.100,00 €				700,00 €	3.800,00 €	Abrechnung Beschäftigungszuschuss Vorjahr
	54110	754110	422100	Unterhaltung unbewegl. Vermögen	1.800,00 €		500,00 €			2.300,00 €	Anpassung /Verrechnung später mit Bauhof
	54110	754110	443100	Geschäftsaufwendungen	600,00 €		400,00 €			1.000,00 €	Anpassung
	54110	754110	444100	Steuern, Versicherungen	100,00 €		0,00 €			100,00 €	Anpassung
	54110	754110	481100	Aufw. interne Leistungsbeziehung	2.500,00 €		66.100,00 €			68.600,00 €	Bauhof
Straßenbeleuchtung											
	54510	7545100	427100	Stromkosten	1.300,00 €		23.200,00 €			24.500,00 €	Abrechnung Versorger

[illegible]

III Finanzhaushalt

Im Finanzhaushalt werden neben der laufenden Verwaltungstätigkeit (Änderungen im Ergebnishaushalt) nur geringe Investitionsanpassungen vorgenommen.

Die erhöhten Auszahlungen für Investitionsvorhaben werden durch liquide Mittel finanziert.

				Nachtrag 2012	bisherige Ansätze		
Produkt	Kostenstelle	Konto	Bezeichnung	mehr/weniger	Aufwendungen	Erträge	Begründung
Gemeindeorgane							
11110	711110	648800	Kostenerstattungen	400,00 €		0,00 €	400,00 €

Innere Verwaltungs- angelegenheiten	11120	711120	663200	Säumniszuschläge	2.200,00 €			0,00 €	2.200,00 €	
	11120	711120	703200	Sozialversicherung	900,00 €	0,00 €			900,00 €	
	11120	711120	711200	VBL	300,00 €	0,00 €			300,00 €	
	11120	711120	713200	Sozialversicherung	-900,00 €	900,00 €			0,00 €	
Liegenschaften										
	11170	711170	646100	privatrechtl. Leistungsentgelte	1.200,00 €			0,00 €	1.200,00 €	
Heimatspflege										
	28110	728110	731800	Zuschüsse	100,00 €	2.000,00 €			2.100,00 €	
Kindergarten										
	36510	736510	614100	Zuweisung vom Land lfd Zwecke	-37.000,00 €			92.500,00 €	55.500,00 €	Neuer Träger
	36510	736510	614200	Zuweisung Gemeinden/Kreis	-23.000,00 €			49.500,00 €	26.500,00 €	
	36510	736510	632100	Benutzungsgebühren	-24.900,00 €			80.000,00 €	55.100,00 €	
	36510	736510	642100	Essengeld	-2.100,00 €			12.000,00 €	9.900,00 €	
	36510	736510	701200	Beschäftigungsentgelte	-149.500,00 €	310.000,00 €			160.500,00 €	
	36510	736510	702200	VBL	-12.000,00 €	24.000,00 €			12.000,00 €	
	36510	736510	703200	Sozialversicherung	-27.800,00 €	60.000,00 €			32.200,00 €	
	36510	736510	704100	Beihilfen	-500,00 €	500,00 €			0,00 €	
	36510	736510	722200	Geringf. Wirtschaftsgüter	500,00 €	0,00 €			500,00 €	
	36510	736510	724100	Bewirtschaftung	-10.000,00 €	19.000,00 €			9.000,00 €	
	36510	736510	726100	Aus- und Fortbildung	-300,00 €	1.000,00 €			700,00 €	
	36510	736510	728100	Vorräte	-5.500,00 €	14.500,00 €			9.000,00 €	
	36510	736510	731300	Zuweisung an Zweckverbände	90.000,00 €	18.000,00 €			108.000,00 €	
Jugendarbeit										
	36610	736610	614200	Zuweisung Landkreis	500,00 €			0,00 €	500,00 €	
	36610	736610	724100	Bewirtschaftung	300,00 €	1.000,00 €			1.300,00 €	
Spielplätze										
	36620	736620	682100	Verkauf von Grundstücken	800,00 €			10.000,00 €	10.800,00 €	Verkaufspreis nach Vermessung
	36620	736620	783120	Vermögenserwerb 150 - 1.000 €	1.500,00 €	0,00 €			1.500,00 €	Kleinspielgeräte
Sportstätte Achim										
	42430	742430	722100	Unterhaltung unbewegl. Vermögen	500,00 €	0,00 €			500,00 €	
Elektrizitäts- versorgung										
	53110	753110	651100	Konzessionsabgabe	-23.000,00 €			86.500,00 €	63.500,00 €	

Erläuterung der wesentlichen Investitionen:

Keine wesentlichen Vorhaben.

IV. Haushaltsausgleich

Die dauernde Leistungsfähigkeit wird in der Regel nur anzunehmen sein, wenn

1. der Haushaltsausgleich des Haushaltsjahres erreicht ist,
2. die mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung unter Berücksichtigung eventueller Fehlbeträge ausgeglichen ist,
3. Verbindlichkeiten aus Verlustübernahmen für Einrichtungen und Eigenbetriebe sowie für kommunale Anstalten und Eigen- sowie Beteiligungsgesellschaften entweder im Haushalt oder in der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung oder aus den Rücklagen gedeckt werden können,
4. die Einlösbarkeit von Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre, soweit sie nicht bereits im Haushalt oder in der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung veranschlagt sind, als nicht von vornherein unrealistisch anzusehen ist und
5. in der Bilanz eine positive Nettoposition ausgewiesen ist und voraussichtlich ausgewiesen bleibt.

Diese Bestimmungen können aktuell als erfüllt angesehen werden. Auf die besondere Situation bei der veranlagten Gewerbesteuer für ein Unternehmen der Gemeinde wird hingewiesen. Mögliche Abschreibung hierauf in den Folgejahren sind mehr als wahrscheinlich.

Es wird auf das bestehende Haushaltssicherungskonzept verwiesen. Eine möglicherweise doch notwendige Fortschreibung muss sich an der künftigen Haushaltsentwicklung orientieren. Die derzeit positiven Signale der Steuerschätzung lassen die Hoffnung eines knappen Haushaltsausgleiches in den Folgejahren durchaus zu. Dennoch sind zusätzliche Haushaltssicherungsmaßnahmen dringend geboten.

V. Verränderung der Teilhaushalte

Auf eine Darstellung zur Änderung der Volumen in den Teilhaushalten wird hier verzichtet. Die Gesamtänderungen sind überwiegend nur unwesentlich. Der Teilhaushalt 2 –Kindertagesstätte– umfasst das Ergebnis der Übertragung auf die neue Trägerschaft im Zweckverband.

VI. Schulden

Nach den vorliegenden Zins- u. Tilgungsplänen für die von der Gemeinde Börßum aufgenommenen Kredite beträgt der Schuldenstand (Investitionsschulden) am 01.01.2012 rd. Euro 1.572.000,00.

VII. Abschreibung

Durch die Investitionen des 1. Nachtragshaushaltes 2012 werden die Abschreibungssummen in der Anlagenbuchhaltung um voraussichtlich insgesamt rd. € 600,00 (erhöhter Aufwand) steigen.

Börßum, den

Der Gemeindedirektor
gez. Hasselmann

1. Nachtragshaushalt 2012 -Ergebnishaushalt-

Produkt	Kostenstelle	Konto	Bezeichnung	Nachtrag 2012 mehr/weniger	bisherige Ansätze Aufwendungen	Erträge	neuer Ansatz
Gemeindeorgane							
11110	711110	348800	Kostenerstattungen	400,00 €		0,00 €	400,00 €
Innere Verwaltungsangelegenheiten							
11120	711120	363200	Säumniszuschläge	3.000,00 €		0,00 €	3.000,00 €
11120	711120	403200	Sozialversicherung	900,00 €	0,00 €		900,00 €
11120	711120	411200	VBL	300,00 €	0,00 €		300,00 €
11120	711120	413200	Sozialversicherung	-900,00 €	900,00 €		0,00 €
Liegenschaften							
11170	711170	346100	privatrechtl. Leistungsentgelte	1.200,00 €		0,00 €	1.200,00 €
Heimatspflege							
28110	728110	431800	Zuschüsse	100,00 €	2.000,00 €		2.100,00 €
Kindergarten							
36510	736510	314100	Zuweisung vom Land lfd Zwecke	-37.000,00 €		92.500,00 €	55.500,00 €
36510	736510	314200	Zuweisung Gemeinden/Kreis	-23.000,00 €		49.500,00 €	26.500,00 €
36510	736510	332100	Benutzungsgebühren	-24.900,00 €		80.000,00 €	55.100,00 €
36510	736510	342100	Essengeld	-2.100,00 €		12.000,00 €	9.900,00 €
36510	736510	401200	Beschäftigungsentgelte	-149.500,00 €	310.000,00 €		160.500,00 €
36510	736510	402200	VBL	-12.000,00 €	24.000,00 €		12.000,00 €
36510	736510	403200	Sozialversicherung	-27.800,00 €	60.000,00 €		32.200,00 €
36510	736510	404100	Beihilfen	-500,00 €	500,00 €		0,00 €
36510	736510	422200	Geringf. Wirtschaftsgüter	500,00 €	0,00 €		500,00 €
36510	736510	424100	Bewirtschaftung	-10.000,00 €	19.000,00 €		9.000,00 €
36510	736510	426100	Aus- und Fortbildung	-300,00 €	1.000,00 €		700,00 €
36510	736510	428100	Vorräte	-5.500,00 €	14.500,00 €		9.000,00 €
36510	736510	431300	Zuweisung an Zweckverbände	90.000,00 €	18.000,00 €		108.000,00 €
Jugendarbeit							
36610	736610	314200	Zuweisung Landkreis	500,00 €		0,00 €	500,00 €
36610	736610	424100	Bewirtschaftung	300,00 €	1.000,00 €		1.300,00 €
Sportstätte Achim							
42430	742430	422100	Unterhaltung unbewegl. Vermögen	500,00 €	0,00 €		500,00 €

1. Nachtragshaushalt 2012 -Finanzhaushalt-

					Nachtrag 2012	bisherige Ansätze	
Produkt	Kostenstelle	Konto	Bezeichnung	mehr/weniger	Aufwendungen	Erträge	neuer Ansatz
Gemeindeorgane							
11110	711110	648800	Kostenerstattungen	400,00 €		0,00 €	400,00 €
Innere Verwaltungsangelegenheiten							
11120	711120	663200	Säumniszuschläge	2.200,00 €		0,00 €	2.200,00 €
11120	711120	703200	Sozialversicherung	900,00 €	0,00 €		900,00 €
11120	711120	711200	VBL	300,00 €	0,00 €		300,00 €
11120	711120	713200	Sozialversicherung	-900,00 €	900,00 €		0,00 €
Liegenschaften							
11170	711170	646100	privatrechtl. Leistungsentgelte	1.200,00 €		0,00 €	1.200,00 €
Heimatspflege							
28110	728110	731800	Zuschüsse	100,00 €	2.000,00 €		2.100,00 €
Kindergarten							
36510	736510	614100	Zuweisung vom Land lfd Zwecke	-37.000,00 €		92.500,00 €	55.500,00 €
36510	736510	614200	Zuweisung Gemeinden/Kreis	-23.000,00 €		49.500,00 €	26.500,00 €
36510	736510	632100	Benutzungsgebühren	-24.900,00 €		80.000,00 €	55.100,00 €
36510	736510	642100	Essengeld	-2.100,00 €		12.000,00 €	9.900,00 €
36510	736510	701200	Beschäftigungsentgelte	-149.500,00 €	310.000,00 €		160.500,00 €
36510	736510	702200	VBL	-12.000,00 €	24.000,00 €		12.000,00 €
36510	736510	703200	Sozialversicherung	-27.800,00 €	60.000,00 €		32.200,00 €
36510	736510	704100	Beihilfen	-500,00 €	500,00 €		0,00 €
36510	736510	722200	Geringf. Wirtschaftsgüter	500,00 €	0,00 €		500,00 €
36510	736510	724100	Bewirtschaftung	-10.000,00 €	19.000,00 €		9.000,00 €
36510	736510	726100	Aus- und Fortbildung	-300,00 €	1.000,00 €		700,00 €
36510	736510	728100	Vorräte	-5.500,00 €	14.500,00 €		9.000,00 €
36510	736510	731300	Zuweisung an Zweckverbände	90.000,00 €	18.000,00 €		108.000,00 €
Jugendarbeit							
36610	736610	614200	Zuweisung Landkreis	500,00 €		0,00 €	500,00 €
36610	736610	724100	Bewirtschaftung	300,00 €	1.000,00 €		1.300,00 €
Spielplätze							

36620	736620	682100	Verkauf von Grundstücken	800,00 €		10.000,00 €	10.800,00 €
36620	736620	783120	Vermögenserwerb 150 - 1.000 €	1.500,00 €	0,00 €		1.500,00 €
Sportstätte Achim							
42430	742430	722100	Unterhaltung unbewegl. Vermögen	500,00 €	0,00 €		500,00 €
Elektrizitätsversorgung							
53110	753110	651100	Konzessionsabgabe	-23.000,00 €		86.500,00 €	63.500,00 €
Gemeindestraßen							
54110	754110	646100	privatrechtl. Leistungsentgelte	3.100,00 €		700,00 €	3.800,00 €
54110	754110	722100	Unterhaltung unbewegl. Vermögen	1.800,00 €	500,00 €		2.300,00 €
54110	754110	743100	Geschäftsaufwendungen	600,00 €	400,00 €		1.000,00 €
54110	754110	744100	Steuern, Versicherungen	100,00 €	0,00 €		100,00 €
54110	754110	783100	Vermögenserwerb 150 - 1.000 €	1.500,00 €	0,00 €		1.500,00 €
Straßenbeleuchtung							
54510	754510	727100	Stromkosten	1.300,00 €	23.200,00 €		24.500,00 €
Oderwaldhalle							
57310	757310	722100	Unterhaltung bewegl. Vermögen	1.000,00 €	1.000,00 €		2.000,00 €
57310	757310	783100	Vermögenserwerb	-2.000,00 €	2.000,00 €		0,00 €
57310	757310	783100	Vermögenserwerb über 1.000,00 €	2.000,00 €	0,00 €		2.000,00 €
DGH Kalme							
57330	757330	724100	Bewirtschaftung	300,00 €	2.100,00 €		2.400,00 €
57350	757350	721100	Unterhaltung Grundstücke	2.000,00 €	500,00 €		2.500,00 €
57350	757350	722200	Geringwertige Wirtschaftsgüter	1.500,00 €	2.000,00 €		3.500,00 €
Steuern, allgem. Zuweisungen und Umlagen							
61110	761110	601200	Grundsteuer B	-13.000,00 €		296.200,00 €	283.200,00 €
61110	761110	602100	Einkommensteueranteil	84.200,00 €		825.100,00 €	909.300,00 €
61110	761110	601300	Gewerbesteuer	150.000,00 €		195.000,00 €	345.000,00 €
61110	761110	663200	Zinsen Gewerbesteuer	-500,00 €		2.000,00 €	1.500,00 €
61110	761110	434100	Gewerbesteuerumlage	32.000,00 €	46.000,00 €		78.000,00 €

Einzahlungen	118.100,00 €
Auszahlungen	-73.300,00 €
Saldo	191.400,00 €
Invest. Einzahlungen	800,00 €
Invest. Auszahlungen	3.000,00 €

**Ergebnishaushalt der Gemeinde Börßum
für das Haushaltsjahr 2012**

Erträge und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvor- jahres	Ansatz des Vorjahres	bisheriger Ansatz des Haushaltsjahres	Veränderung im Nachtrag	neuer Ansatz des Haushalts jahres
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6
Ordentliche Erträge	-	-	-	-	-
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	1.440.300	1.440.300	576.200	2.016.5
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	162.000	162.000	-59.500	102.5
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	43.000	43.000	0	43.0
4. sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	84.400	84.400	-24.900	59.5
6. privatrechtliche Entgelte	0,00	94.300	94.300	2.200	96.5
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	25.000	25.000	400	25.4
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	5.300	5.300	84.000	89.3
9. aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	
10. Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	
11. sonstige ordentliche Erträge	0,00	92.300	92.300	-23.000	69.3
12. = Summe ordentliche Erträge	0,00	1.946.600	1.946.600	555.400	2.502.0
Ordentliche Aufwendungen	-	-	-	-	-
13. Aufwendungen für aktives Personal	0,00	544.200	544.200	-188.900	355.3
14. Aufwendungen für Versorgung	0,00	900	900	-600	3
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	257.500	257.500	-6.600	250.9
16. Abschreibungen	0,00	123.100	123.100	0	123.1
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	70.800	70.800	0	70.8
18. Transferaufwendungen	0,00	1.158.100	1.158.100	122.100	1.280.2
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	34.500	34.500	700	35.2
20. Überschuss gem. § 15 Abs. 5 GemHKVO	0,00	0	0	0	
21. = Summe ordentliche Aufwendungen	0,00	2.189.100	2.189.100	-73.300	2.115.8
22. ordentliches Ergebnis	0,00	-242.500	-242.500	628.700	386.2
23. außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	
24. außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	
25. Überschuss gem. § 15 Abs. 6 GemHKVO	0,00	0	0	0	
26. = Summe aus Zeile 24 und 25	0,00	0	0	0	
27. außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	
28. Jahresergebnis	0,00	-242.500	-242.500	628.700	386.2
29. Summe der Jahresfehlbeträge aus Vorjahren gem. §2 Abs. 6 GemHKVO	0,00	0	0	0	

**Finanzhaushalt der Gemeinde Börßum
für das Haushaltsjahr 2012**

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungs- ergebnis des Vor-Vor- jahres	Ansatz des Vor- jahres	bisheriger Ansatz des Haushalts- jahres	Veränderung im Nachtrag	neuer Ansatz des Haushalts jahres
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-	-	-	-	-
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	1.440.300	1.440.300	221.200	1.661.500
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	162.000	162.000	-59.500	102.500
3. sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	84.400	84.400	-24.900	59.500
5. privatrechtliche Entgelte	0,00	94.300	94.300	2.200	96.500
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	25.000	25.000	400	25.400
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	5.300	5.300	1.700	7.000
8. Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände	0,00	0	0	0	
9. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	0,00	92.300	92.300	-23.000	69.300
10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	1.903.600	1.903.600	118.100	2.021.700
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-	-	-	-	-
11. Auszahlungen für aktives Personal	0,00	544.200	544.200	-188.900	355.300
12. Auszahlungen für Versorgung	0,00	900	900	-600	300
13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	0,00	257.500	257.500	-6.600	250.900
14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	70.800	70.800	0	70.800
15. Transferauszahlungen	0,00	1.158.100	1.158.100	122.100	1.280.200
16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	0,00	34.500	34.500	700	35.200
17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	2.066.000	2.066.000	-73.300	1.992.700
18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	-162.400	-162.400	191.400	29.000
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	-	-	-	-	-
19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	138.000	138.000	0	138.000
20. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	
21. Veräußerung von Sachvermögen	0,00	10.000	10.000	800	10.800

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungs- ergebnis des Vor-Vor- jahres	Ansatz des Vor- jahres	bisheriger Ansatz des Haushalts- jahres	Veränderung im Nachtrag	neuer Ansatz des Haushalts- jahres
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
22. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	0,00	0	0	0	
23. sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	
24. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	148.000	148.000	800	148.800
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-	-	-	-	-
25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	
26. Baumaßnahmen	0,00	428.000	428.000	0	428.000
27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	21.000	21.000	3.000	24.000
28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0	0	0	
29. aktivierbare Zuwendungen	0,00	0	0	0	
30. sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	
31. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	449.000	449.000	3.000	452.000
32. Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-301.000	-301.000	-2.200	-303.200
33. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	0,00	-463.400	-463.400	189.200	-274.200
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungs- tätigkeit	-	-	-	-	-
34. Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	301.000	301.000	0	301.000
35. Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	84.900	84.900	0	84.900
36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	216.100	216.100	0	216.100
37. Summe der Salden aus Zeile 33 und 36	0,00	-247.300	-247.300	189.200	-58.100
38. voraussichtlicher Bestand an Zahlungsmitteln am Anfang des Haushaltsjahres					
39. voraussichtlicher Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (Zeile 37 und 38)					