



Erste Eröffnungsbilanz
der
Samtgemeinde Freren

01.01.2012

Inhaltsverzeichnis

	<u>Seite</u>
Komprimierte Eröffnungsbilanz	4
Bilanz ohne Vermögenstrennung	5
Eröffnungsbilanz	7
Anlagenspiegel	10
Hinweise zur Eröffnungsbilanz	12
Eröffnungsbilanz (lang)	15
Anlagenspiegel (lang)	
- DV-Software	20
- Wald, Forsten	21
- Sonstige unbebaute Grundstücke	22
- Grund und Boden mit Schulen	23
- Gebäude und Aufbauten bei Schulen	24
- Grund und Boden mit Kultur-, Sport-, Freizeit und Gartenanlagen	25
- Gebäude und Aufbauten bei Kultur-, Sport-, Freizeit und Gartenanlagen	26
- Grund und Boden für Brandschutz, Rettungsdienst und Katastrophenschutz	27
- Gebäude und Aufbauten für Brandschutz, Rettungsdienst und Katastrophenschutz	28
- Bauten auf fremdem Grund und Boden	29
- Fahrzeuge	30
- Maschinen und Technische Anlagen	31
- Betriebsvorrichtungen	32
- Betriebs- und Geschäftsausstattung	33
- Sammelposten für bewegliche Vermögensgegenstände über 150,- bis 1000,- Euro	34
- Anlagen im Bau	35
- Abschreibungsgegenkonto	36
- Nichtbörsennotierte Aktien	37
- Sonderposten aus Investitionszuweisungen und –zuschüssen	38
Anlagenübersicht	40
Forderungsübersicht	41
Schuldenübersicht	42
Rückstellungen	43

D 1. Komprimierte Darstellung zur Veröffentlichung der Bilanz ohne Vermögenstrennung

Bilanz der Samtgemeinde Freren zum 01.01.2012

Aktiva	Vorjahr	Haushalts- jahr -EURO-	Passiva	Vorjahr	Haushalts- jahr -EURO-
1. Immaterielles Vermögen		0,00	1. Nettoposition		1.719.566,97
2. Sachvermögen		10.534.459,12	1.1 Basis-Reinvermögen		-4.722.849,47
3. Finanzvermögen		397.120,66	1.2 Rücklagen		0,00
4. Liquide Mittel		0,00	1.3 Jahresergebnis		0,00
5. Aktive Rechnungsabgrenzung		72.455,61	1.4 Sonderposten		6.442.416,44
			2. Schulden		3.994.649,31
			2.1 davon Geldschulden		3.963.803,37
			2.1.1 Liquiditätskredite		364.867,07
			2.1.2 Geldschulden (ohne Liquiditätskredite)		3.598.936,30
			2.2 Verbindlichkeiten aus kredit- ähnlichen Rechtsgeschäften		0,00
			2.3 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		28.436,62
			2.4 Transferverbindlichkeiten		1.980,00
			2.5 Sonstige Verbindlichkeiten		429,32
			3. Rückstellungen		5.289.819,11
			4. Passive Rechnungsabgrenzung		0,00
Bilanzsumme		11.004.035,39	Bilanzsumme		11.004.035,39

Freren, 07.01.2019 Samtgemeinde Freren Ritz Samtgemeindebürgermeister
--

A. Bilanz ohne Vermögenstrennung

Bilanz der Samtgemeinde Freren zum 01.01.2012

Aktiva	Vorjahr	Haushalts- jahr -EURO-	Passiva	Vorjahr	Haushalts- jahr -EURO-
1. Immaterielles Vermögen		0,00	1. Nettoposition		1.719.566,97
1.1 Konzessionen		0,00	1.1 Basis-Reinvermögen		-4.722.849,47
1.2 Lizenzen		0,00	1.1.1 Reinvermögen		-4.722.849,47
1.3 Ähnliche Rechte		0,00	1.1.2 Sollfehlbetrag aus kameralem Abschluss (Minusbetrag)		0,00
1.4 Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse		0,00			
1.5 Aktivierter Umstellungsaufwand		0,00	1.2 Rücklagen		0,00
1.6 Sonstiges immaterielles Vermögen		0,00	1.2.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses		0,00
			1.2.2 Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses		0,00
2. Sachvermögen		10.534.459,12	1.2.3		0,00
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		1.128,50	1.2.4 Zweckgebundene Rücklagen		0,00
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		5.640.339,83	1.2.5 Sonstige Rücklagen		0,00
2.3 Infrastrukturvermögen		0,00	1.3 Jahresergebnis		0,00
2.4 Bauten auf fremden Grundstücken		3.574.723,54	1.3.1 Fehlbeträge aus Vorjahren		0,00
2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler		0,00	1.3.2 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag mit Angabe des Betrages der Vorbelastung aus Haushaltsresten für Aufwendungen (in Klammern)		0,00
			1.4 Sonderposten		6.442.416,44
2.6 Maschinen und tech. Anlagen; Fahrzeuge		543.412,31	1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse		6.442.416,44
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere		498.530,30	1.4.2 Beiträge und ähnliche Entgelte		0,00
2.8 Vorräte		0,00	1.4.3 Gebührenaussgleich		0,00
2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau		276.324,64	1.4.4 Bewertungsausgleich		0,00
			1.4.5 erhaltene Anzahlungen auf Sonder- posten		0,00
			1.4.6 Sonstige Sonderposten		0,00
3. Finanzvermögen		397.120,66	2. Schulden		3.994.649,31
3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen		0,00	2.1 Geldschulden		3.963.803,37
3.2 Beteiligungen		4.283,18	2.1.1 Anleihen		0,00
3.3 Sondervermögen mit Sonderrechnung		0,00	2.1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen		3.598.936,30
3.4 Ausleihungen		0,00	2.1.3 Liquiditätskredite		364.867,07
3.5 Wertpapiere		0,00	2.1.4 Sonstige Geldschulden		0,00
3.6 Öffentlich-rechtliche Forderungen		3.626,15	2.2. Verbindlichkeiten aus kredit-ähnlichen Rechtsgeschäften		0,00
3.7 Forderungen aus Transferleistungen		2.658,46	2.3 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		28.436,62
3.8 Sonstige privatrechtliche Forderungen		339.423,96	2.4 Transferverbindlichkeiten		1.980,00
3.9 sonstige Vermögensgegenstände		47.128,91	2.4.1 Finanzausgleichverbindlichkeiten		0,00
4. Liquide Mittel		0,00	2.4.2 Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke		1.980,00
			2.4.3 Verbindlichkeiten aus Schuldendiensthilfen		0,00
5. Aktive Rechnungsabgrenzung		72.455,61	2.4.4 Soziale Leistungsverbindlichkeiten		0,00
			2.4.5 Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen		0,00
			2.4.6 Steuerverbindlichkeiten		0,00
			2.4.7 Andere Transferverbindlichkeiten		
			2.5 Sonstige Verbindlichkeiten		429,32
			2.5.1 Durchlaufende Posten		429,32
			2.5.1.1 Verrechnete Mehrwertsteuer		0,00
			2.5.1.2 Abzuführende Lohn- und Kirchensteuer		0,00
			2.5.1.3 Sonstige durchlaufende Posten		429,32
			2.5.2 Abzuführende Gewerbesteuer		0,00
			2.5.3 Empfangene Anzahlungen		0,00
			2.5.4 Andere sonstige Verbindlichkeiten		0,00
			3. Rückstellungen		5.289.819,11
			3.1 Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen		5.134.409,00
			3.2 Rückstellungen für Altersteilzeitarbeit und ähnlichen Maßnahmen		96.188,60
			3.3 Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung		0,00

Aktiva	Vorjahr	Haushalts- jahr -EURO-	Passiva	Vorjahr	Haushalts- jahr -EURO-
			3.4 Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge geschlossener Abfalldeponien		0,00
			3.5 Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten		0,00
			3.6 Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs und von Steuerschuldverhältnissen		28.888,00
			3.7 Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren		0,00
			3.8 Andere Rückstellungen		30.333,51
			4. Passive Rechnungsabgrenzung		0,00
Bilanzsumme	Vorjahr	Haushalts- jahr -EURO-	Bilanzsumme	Vorjahr	Haushalts- jahr -EURO-
		11.004.035,39			11.004.035,39

Freren, 07.01.2019
Samtgemeinde Freren

Ritz
Samtgemeindebürgermeister

Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre: insbesondere	
Haushaltsreste (nur investiv)	176.894,02 €
Bürgschaften	
Gewährleistungsverträge	
in Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen	
Verpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	
über das Haushaltsjahr hinaus gestundete Beträge	

Eröffnungsbilanz Aktiva 2012

Bezeichnung	Stand 01.01.2012 in EUR
1. Immaterielles Vermögen	0,00
1.1 Konzessionen	0,00
1.2 Lizenzen	0,00
1.3 Ähnliche Rechte	0,00
1.4 Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	0,00
1.5 Aktivierter Umstellungsaufwand	0,00
1.6 Sonstiges Immaterielles Vermögen	0,00
2. Sachvermögen	10.534.459,12
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.128,50
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	5.640.339,83
2.3 Infrastrukturvermögen	0,00
2.4 Bauten auf fremden Grundstücken	3.574.723,54
2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	0,00
2.6 Maschinen und technische Anlagen; Fahrzeuge	543.412,31
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere	498.530,30
2.8 Vorräte	0,00
2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	276.324,64
3. Finanzvermögen	397.120,66
3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00
3.2 Beteiligungen	4.283,18
3.3 Sondervermögen mit Sonderrechnung	0,00
3.4 Ausleihungen	0,00
3.5 Wertpapiere	0,00
3.6 Öffentlich-rechtliche Forderungen	3.626,15
3.7 Forderungen aus Transferleistungen	2.658,46
3.8 Sonstige privatrechtliche Forderungen	339.423,96
3.9 Durchlaufende Posten und sonstige Vermögensgegenstände	47.128,91
4. Liquide Mittel	0,00
5. Aktive Rechnungsabgrenzung	72.455,61
Bilanzsumme	11.004.035,39

Eröffnungsbilanz Passiva 2012

Bezeichnung	Stand 01.01.2012 in EUR
1. Nettoposition	1.719.566,97
1.1 Basisreinvermögen	-4.722.849,47
1.1.1 Reinvermögen	-4.722.849,47
1.1.2 Sollfehlbetrag aus kameralem Abschluss (Minusbetrag)	0,00
1.2 Rücklagen	0,00
1.2.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0,00
1.2.2 Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	0,00
1.2.3 Rücklagen aus Investitionszuwendungen für nicht abnutzbare Vermögensgegenstände	0,00
1.2.4 Zweckgebundene Rücklagen	0,00
1.2.5 Sonstige Rücklagen	0,00
1.3 Jahresergebnis	0,00
1.3.1 Fehlbeträge aus Vorjahren	0,00
1.3.2 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag mit Angabe des Betrages der Vorbelastung aus Haushaltsresten für Aufwendungen (in Klammern)	0,00
1.4 Sonderposten	6.442.416,44
1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse	6.442.416,44
1.4.2 Beiträge und ähnliche Entgelte	0,00
1.4.3 Gebührenaussgleich	0,00
1.4.4 Bewertungsausgleich	0,00
1.4.5 erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten	0,00
1.4.6 Sonstige Sonderposten	0,00
2. Schulden	3.994.649,31
2.1 Geldschulden	3.963.803,37
2.1.1 Anleihen	0,00
2.1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	3.598.936,30
2.1.3 Liquiditätskredite	364.867,07
2.1.4 Sonstige Geldschulden	0,00
2.2 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00
2.3 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	28.436,62
2.4 Transferverbindlichkeiten	1.980,00
2.4.1 Finanzausgleichverbindlichkeiten	0,00

Eröffnungsbilanz Passiva 2012

Bezeichnung	Stand 01.01.2012 in EUR
2.4.2 Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke	1.980,00
2.4.3 Verbindlichkeiten aus Schuldendiensthilfen	0,00
2.4.4 Soziale Leistungsverbindlichkeiten	0,00
2.4.5 Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00
2.4.6 Steuerverbindlichkeiten	0,00
2.4.7 Andere Transferverbindlichkeiten	0,00
2.5 Sonstige Verbindlichkeiten	429,32
2.5.1 Durchlaufende Posten	429,32
2.5.1.1 Verrechnete Mehrwertsteuer	0,00
2.5.1.2 Abzuführende Lohn- und Kirchensteuer	0,00
2.5.1.3 Sonstige durchlaufende Posten	429,32
2.5.2 Abzuführende Gewerbesteuer	0,00
2.5.3 Empfangene Anzahlungen	0,00
2.5.4 Andere sonstige Verbindlichkeiten	0,00
3. Rückstellungen	5.289.819,11
3.1 Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen	5.134.409,00
3.1.1 Pensionsrückstellungen	4.551.781,00
3.1.2 Beihilferückstellungen	582.628,00
3.2 Rückstellungen für Altersteilzeit und ähnliche Maßnahmen	96.188,60
3.3 Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	0,00
3.4 Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge geschlossener Abfalldeponien	0,00
3.5 Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	0,00
3.6 Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs und von Steuerschuldverhältnissen	28.888,00
3.7 Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren	0,00
3.8 Andere Rückstellungen	30.333,51
4. Passive Rechnungsabgrenzung	0,00
Bilanzsumme	11.004.035,39



		Betrieb 100		Wirtschaftsjahr 2012			bis Periode 12			
Konto/Anlage AHK hist	Bezeichnung Zugänge	Abgänge	Inbetriebn. Umbuchungen	Nutzungs- Zuschr.	Sonder AfA lfd. Sonder AfA kum.	AfA lfd. AfA kum.	Restbw. VJ	Restbw. GJ		
Kontenklasse: 0										
002500	DV-Software					0,00	0,00			
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
013000	Wald, Forsten					0,00	0,00			
	610,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	610,00	610,00	
019000	Sonstige unbebaute Grundstücke					0,00	0,00			
	518,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	518,50	518,50	
023100	Grund und Boden mit Schulen					0,00	0,00			
	11.282,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.282,50	11.282,50	
023200	Gebäude und Aufbauten bei Schulen					0,00	2.402,82			
	216.254,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	120.141,04	98.515,82	96.113,00	
024100	Grund und Boden mit Kultur-, Sport-, Freizeit und Gartenanlagen					0,00	0,00			
	100.226,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100.226,50	100.226,50	
024200	Gebäude und Aufbauten bei Kultur-, Sport-, Freizeit und Gartenanlagen					0,00	122.322,95			
	6.174.727,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	994.522,46	5.302.528,31	5.180.205,36	
025100	Grund und Boden für Brandschutz, Rettungsdienst und Katastrophenschutz					0,00	0,00			
	5.717,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.717,50	5.717,50	
025200	Gebäude und Aufbauten für Brandschutz, Rettungsdienst und Katastrophenschutz					0,00	2.270,69			
	174.013,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	54.215,20	122.069,20	119.798,51	
041000	Bauten auf fremdem Grund und Boden					0,00	69.596,58			
	5.824.226,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.319.099,22	3.574.723,54	3.505.126,96	
061000	Fahrzeuge					0,00	54.726,11			
	1.147.880,02	0,00	16.000,88	0,00	0,00	0,00	655.163,84	531.441,41	476.715,30	
062000	Maschinen und Technische Anlagen					0,00	2.931,65			
	20.521,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.482,30	11.970,90	9.039,25	
071000	Betriebsvorrichtungen					0,00	3.741,28			
	93.532,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17.459,31	79.814,05	76.072,77	
072000	Betriebs- und Geschäftsausstattung					0,00	45.016,32			
	487.262,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	113.562,77	418.716,25	373.699,93	
075000	Sammelposten für bewegliche Vermögensgegenstände über 150,- bis 1.000,- Euro					0,00	0,00			
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
096000	Anlagen im Bau					0,00	0,00			
	276.324,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	276.324,64	276.324,64	
099000	Abschreibungsgegenkonto					0,00	0,00			
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
111200	Nichtbörsennotierte Aktien					0,00	0,00			
	4.283,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.283,18	4.283,18	
Summe Kontenklasse:	0					0,00	303.008,40			
14.537.380,92	0,00	16.000,88	0,00	0,00	0,00	0,00	4.285.646,14	10.538.742,30	10.235.733,90	
Endsumme:						0,00	303.008,40			
14.537.380,92	0,00	16.000,88	0,00	0,00	0,00	0,00	4.285.646,14	10.538.742,30	10.235.733,90	



Konto/Anlage AHK hist	Bezeichnung Zugänge	Betrieb 100		Wirtschaftsjahr 2012			bis Periode 12		Restbw. VJ	Restbw. GJ
		Abgänge	Inbetriebn. Umbuchungen	Nutzungs- Zuschr.	Sonder AfA lfd. Sonder AfA kum.	AfA lfd. AfA kum.				
Kontenklasse: 0										
211100 Sonderposten aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen										
-9.791.094,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-328.872,86	-3.677.551,11	-6.442.416,44	-6.113.543,58
Summe Kontenklasse:	0					0,00	-328.872,86	-3.677.551,11	-6.442.416,44	-6.113.543,58
Endsumme:						0,00	-328.872,86	-3.677.551,11	-6.442.416,44	-6.113.543,58
-9.791.094,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-328.872,86	-3.677.551,11	-6.442.416,44	-6.113.543,58

Hinweise zur Eröffnungsbilanz

Haushaltsreste 2011

Im Haushaltsjahr 2011 sind gem. § 20 GemHKVO folgende Haushaltsreste gebildet worden:

Haushaltseinnahmereste

1. 61.20.10.00 / 231810 Kredite von privaten Unternehmen 220.000,00 Euro

Im Haushaltsplan der Samtgemeinde Freren war für das Haushaltsjahr 2011 eine Kreditaufnahme in Höhe von 517.000,00 Euro vorgesehen. Der Landkreis Emsland hat die Haushaltssatzung der Samtgemeinde Freren für das Haushaltsjahr 2011 mit Verfügung vom 27.04.2011 genehmigt. Auf Grund der finanziellen Entwicklung der Samtgemeinde Freren ist die Kreditermächtigung in 2011 nicht in Anspruch genommen worden. Mit Ablauf des Haushaltsjahres 2011 wurde von der Kreditermächtigung ein Haushaltseinnahmerest in Höhe von 220.000,00 Euro gebildet und nach 2012 übertragen. Der Kredit wurde dann am 18.12.2012 aufgenommen.

Haushaltsausgabereste

1. 21.10.10.20 / 427100 Lehr- und Lernmittel einschl. Bücherei 877,98 Euro
2. 21.10.11.20 / 427100 Lehr- und Lernmittel einschl. Bücherei 1.798,77 Euro
3. 21.10.12.20 / 427100 Lehr- und Lernmittel einschl. Bücherei 1.679,54 Euro
4. 21.10.13.20 / 427100 Lehr- und Lernmittel einschl. Bücherei 2.461,07 Euro
5. 21.10.14.20 / 427100 Lehr- und Lernmittel einschl. Bücherei 6.350,10 Euro
6. 21.60.10.20 / 427100 Lehr- und Lernmittel (Bücherei und AWT) 1.266,05 Euro

Zwischensumme: 14.433,51 Euro

7. 11.10.30.00 / 062000 Erwerb von Hard- und Software 5.666,08 Euro
8. 12.60.10.01 / 096000 Bau Feuerwehrhaus Anderverne 73.675,36 Euro
9. 42.40.10.10 / 096000 Bau- und Planungskosten Dreifeldsporthalle4.875,75 Euro
10. 42.40.11.20 / 096000 Sanierung Schulschwimmhalle 92.676,83 Euro

Summe: 191.327,53 Euro

Bei den Pos. 1. – 6. handelt es sich um nicht verbrauchte Lehr- und Lernmittel bei den Schulen der Samtgemeinde Freren. Entsprechend einer Vereinbarung mit den Schulen sind die Mittel als Haushaltsausgabereste zu übertragen.

zu 7. Die für das Haushaltsjahr 2011 vorgesehenen Maßnahmen (virtueller Server, Internetauftritt, GIS-System, ORCA, Erwerb von PC's) waren am Ende des Haushaltsjahres 2011 noch nicht vollständig abgearbeitet. Die noch zur Verfügung stehenden Mittel waren daher als Haushaltsrest zu übertragen.

- zu 8. Der Bau eines Feuerwehrhauses für die Ortsfeuerwehr Anderverenne konnte in 2011 nicht endgültig abgeschlossen und damit auch noch nicht schlussgerechnet werden. Über die noch zur Verfügung stehenden Haushaltsmittel war daher eine Ermächtigungsübertragung zu bilden.
- zu 9. Für den Bau einer Dreifeldsporthalle mussten noch einbehaltene Sicherheitssummen ausgezahlt werden. Die benötigten Mittel sind als Haushaltsausgabereste übertragen worden.
- zu 10. Für die Sanierung der Schulschwimmhalle standen insgesamt 1.782.000,00 Euro zur Verfügung. Die Maßnahme konnte im Haushaltsjahr 2011 nicht mehr schlussgerechnet werden. Aus diesem Grund wurden die noch zur Verfügung stehenden Mittel in das Folgejahr übertragen.

Rückstellungen 2011

Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen..... 5.134.409,00 Euro

Die Pensionsrückstellungen ergeben sich aus den Mitteilungen der Niedersächsischen Versorgungskasse.

Rückstellungen für Altersteilzeit und ähnliche Maßnahmen 97.165,85 Euro
Hierbei handelt es sich um Rückstellungen

- a) für Urlaubsansprüche der Mitarbeiter der Samtgemeinde Freren in Höhe von 65.307,22 Euro,
- b) für geleistete Überstunden der Mitarbeiter der Samtgemeinde Freren in Höhe von 30.881,38 Euro und
- c) für Leistungsentgelte für Mitarbeiter der Samtgemeinde Freren in Höhe von 977,25 Euro.

Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs 28.888,00 Euro

Aufgrund der positiven Entwicklung der Schlüsselzuweisung erhöht sich die Kreisumlage. Es wurde ein gemittelter Wert der letzten 3 Jahre für die Berechnung der Umlage zugrunde gelegt und als Rückstellung passiviert.

Andere Rückstellungen..... 20.700,00 Euro

Hierbei handelt es sich um die noch offenen Prüfungsgebühren des RPA für die Prüfung der Jahresrechnungen 2009 bis 2011 und um die Prüfung der Eröffnungsbilanz. Die Höhe der Tagessätze des RPA und die Anzahl der Prüfungstage standen zu dem Zeitpunkt noch nicht endgültig fest. Von daher wurden die Aufwendungen geschätzt.

Infrastruktur

Die Werte für die Gebäude der Samtgemeinde sind durch Gutachten der DEKRA ermittelt worden. Lediglich die Dreifeldsporthalle, die Sanierung des Hallenbades und

die Errichtung des Feuerwehrgerätehauses in Andervenne wurden bzw. sind im Haushaltsjahr 2012, nach der Inbetriebnahme, mit den tatsächlichen Anschaffungswerten bilanziert worden. Die Fahrzeuge sind mit den Anschaffungswerten gemäß den geprüften kameralen Jahresergebnissen bewertet worden.

Sonderposten

Die ausgewiesenen Sonderposten wurden den geprüften kameralen Jahresergebnissen entnommen. Sofern keine eindeutige Zuordnung mehr möglich war, wurden die Beträge entsprechend den Forderungen des Rechnungsprüfungsamtes gelöscht. Die Zuweisungen für Fahrzeuge wurden entsprechend den Nutzungsdauern passiviert. Für die übrigen Beträge wurde entsprechend den gesetzlichen Vorgaben eine Nutzungsdauer von dreißig Jahren zugrunde gelegt.

Schulden

Die Samtgemeinde Freren weist Geldschulden in Höhe von 3.963.803,37 Euro aus. 1.184.294,63 Euro haben eine Restlaufzeit von ein bis fünf Jahren. Ferner ist ein Liquiditätskredit in Höhe von 364.867,07 Euro enthalten. Die restlichen Geldschulden haben eine Laufzeit von mehr als 5 Jahren. Insgesamt 973.790,97 Euro entfallen auf zinslose Darlehen aus der Kreisschulbaukasse. Ferner werden kurzfristige Verbindlichkeiten ausgewiesen, die im Haushaltsjahr 2012 auszugleichen sind.

Eröffnungsbilanz Aktiva 2012

Bezeichnung	Stand 01.01.2012 in EUR
1. Immaterielles Vermögen	0,00
1.1 Konzessionen	0,00
1.2 Lizenzen	0,00
1.3 Ähnliche Rechte	0,00
1.4 Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	0,00
1.5 Aktivierter Umstellungsaufwand	0,00
1.6 Sonstiges Immaterielles Vermögen	0,00
2. Sachvermögen	10.534.459,12
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.128,50
013000 Wald, Forsten	610,00
019000 Sonstige unbebaute Grundstücke	518,50
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	5.640.339,83
023100 Grund und Boden mit Schulen	11.282,50
023200 Gebäude und Aufbauten bei Schulen	98.515,82
024100 Grund und Boden mit Kultur-, Sport-, Freizeit und Gartenanlagen	100.226,50
024200 Gebäude und Aufbauten bei Kultur-, Sport-, Freizeit und Gartenanlagen	5.302.528,31
025100 Grund und Boden für Brandschutz, Rettungsdienst und Katastrophenschutz	5.717,50
025200 Gebäude und Aufbauten für Brandschutz, Rettungsdienst und Katastrophenschutz	122.069,20
2.3 Infrastrukturvermögen	0,00
2.4 Bauten auf fremden Grundstücken	3.574.723,54
041000 Bauten auf fremdem Grund und Boden	3.574.723,54
2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	0,00
2.6 Maschinen und technische Anlagen; Fahrzeuge	543.412,31
061000 Fahrzeuge	531.441,41
062000 Maschinen und Technische Anlagen	11.970,90
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere	498.530,30
071000 Betriebsvorrichtungen	79.814,05
072000 Betriebs- und Geschäftsausstattung	418.716,25
2.8 Vorräte	0,00
2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	276.324,64
096000 Anlagen im Bau	276.324,64
3. Finanzvermögen	397.120,66
3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00

Eröffnungsbilanz Aktiva 2012

Bezeichnung	Stand 01.01.2012 in EUR
3.2 Beteiligungen	4.283,18
111200 Nichtbörsennotierte Aktien	4.283,18
3.3 Sondervermögen mit Sonderrechnung	0,00
3.4 Ausleihungen	0,00
3.5 Wertpapiere	0,00
3.6 Öffentlich-rechtliche Forderungen	3.626,15
099961 Öffentlich-rechtliche Forderungen (Gebühren)	2.308,72
099962 Öffentlich-rechtliche Forderungen (Beiträge)	0,00
099963 Öffentlich-rechtliche Forderungen (Steuern)	0,00
099965 Öffentlich-rechtliche Forderungen (sonstige Forderungen)	1.317,43
3.7 Forderungen aus Transferleistungen	2.658,46
099964 Öffentlich-rechtliche Forderungen (aus Transferleistungen)	2.658,46
3.8 Sonstige privatrechtliche Forderungen	339.423,96
099991 Öffentlich-rechtliche Forderungen	0,00
099992 Sonstige Forderungen gegen privaten Bereich	47.837,28
099993 Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich	188.580,28
099994 Sonstige Forderungen gegen verbundene Unternehmen	0,00
099995 Sonstige Forderungen gegen Beteiligungen	0,00
099997 Forderungen/ Verbindlichkeiten im Bilanzbereich	0,00
099998 Forderungen aus (sonstigen) Leistungen	0,00
164100 Sonstige Forderungen	2.232,07
168001 Vorsteuer	100.674,33
169100 Übrige privatrechtliche Forderungen	100,00
3.9 Durchlaufende Posten und sonstige Vermögensgegenstände	47.128,91
166101 Versorgungsrücklage	47.128,91
4. Liquide Mittel	0,00
5. Aktive Rechnungsabgrenzung	72.455,61
180100 Aktive Rechnungsabgrenzung	72.455,61
Bilanzsumme	11.004.035,39

Eröffnungsbilanz Passiva 2012

Bezeichnung	Stand 01.01.2012 in EUR
1. Nettoposition	1.719.566,97
1.1 Basisreinvermögen	-4.722.849,47
1.1.1 Reinvermögen	-4.722.849,47
200100 <i>Reinvermögen</i>	-4.722.849,47
1.1.2 Sollfehlbetrag aus kameralem Abschluss (Minusbetrag)	0,00
1.2 Rücklagen	0,00
1.2.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0,00
1.2.2 Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	0,00
1.2.3 Rücklagen aus Investitionszuwendungen für nicht abnutzbare Vermögensgegenstände	0,00
1.2.4 Zweckgebundene Rücklagen	0,00
1.2.5 Sonstige Rücklagen	0,00
1.3 Jahresergebnis	0,00
1.3.1 Fehlbeträge aus Vorjahren	0,00
1.3.2 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag mit Angabe des Betrages der Vorbelastung aus Haushaltsresten für Aufwendungen (in Klammern)	0,00
099977 <i>Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag (Dummy)</i>	0,00
099978 <i>Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag (Außerordentliches Ergebnis)</i>	0,00
099979 <i>Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag (Ergebnisrechnung)</i>	0,00
1.4 Sonderposten	6.442.416,44
1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse	6.442.416,44
211100 <i>Sonderposten aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen</i>	6.442.416,44
1.4.2 Beiträge und ähnliche Entgelte	0,00
1.4.3 Gebührenaussgleich	0,00
1.4.4 Bewertungsausgleich	0,00
1.4.5 erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten	0,00
1.4.6 Sonstige Sonderposten	0,00
2. Schulden	3.994.649,31
2.1 Geldschulden	3.963.803,37
2.1.1 Anleihen	0,00
2.1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	3.598.936,30
231230 <i>Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen / Gemeinden (GV) / Laufzeit mehr als 5 Jahre/ Euro-Währung fester Zins</i>	973.790,97
231730 <i>Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen / Kreditinstitute / Laufzeit mehr als 5 Jahre/ Euro-Währung fester Zins</i>	2.625.145,33
2.1.3 Liquiditätskredite	364.867,07

Eröffnungsbilanz Passiva 2012

Bezeichnung	Stand 01.01.2012 in EUR
239211 Kreditaufnahmen aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung / Gemeinden (GV) / Laufzeit bis 1 Jahr/ Euro-Währung variabler Zins	364.867,07
2.1.4 Sonstige Geldschulden	0,00
2.2 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00
2.3 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	28.436,62
099982 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	27.459,37
099984 Verbindlichkeiten-gegen verbundene Unternehmen	0,00
251100 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	977,25
2.4 Transferverbindlichkeiten	1.980,00
2.4.1 Finanzausgleichverbindlichkeiten	0,00
2.4.2 Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke	1.980,00
263100 Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufenden Zwecke	1.980,00
2.4.3 Verbindlichkeiten aus Schuldendiensthilfen	0,00
2.4.4 Soziale Leistungsverbindlichkeiten	0,00
2.4.5 Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00
266100 Verbindlichkeiten aus Investitionszuschüssen	0,00
2.4.6 Steuerverbindlichkeiten	0,00
2.4.7 Andere Transferverbindlichkeiten	0,00
099987 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00
2.5 Sonstige Verbindlichkeiten	429,32
2.5.1 Durchlaufende Posten	429,32
2.5.1.1 Verrechnete Mehrwertsteuer	0,00
2.5.1.2 Abzuführende Lohn- und Kirchensteuer	0,00
2.5.1.3 Sonstige durchlaufende Posten	429,32
272900 Sonstige durchlaufende Posten	429,32
2.5.2 Abzuführende Gewerbesteuer	0,00
2.5.3 Empfangene Anzahlungen	0,00
2.5.4 Andere sonstige Verbindlichkeiten	0,00
099988 sonstige Verbindlichkeiten	0,00
3. Rückstellungen	5.289.819,11
3.1 Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen	5.134.409,00
281100 Pensionsrückstellungen	4.551.781,00
281200 Beihilferückstellungen	582.628,00

Eröffnungsbilanz Passiva 2012

Bezeichnung	Stand 01.01.2012 <hr/> in EUR
3.1.1 Pensionsrückstellungen	4.551.781,00
281100 <i>Pensionsrückstellungen</i>	4.551.781,00
3.1.2 Beihilferückstellungen	582.628,00
281200 <i>Beihilferückstellungen</i>	582.628,00
3.2 Rückstellungen für Altersteilzeit und ähnliche Maßnahmen	96.188,60
282100 <i>Rückstellungen für nicht in Anspruch genommenen Urlaub</i>	65.307,22
282200 <i>Rückstellungen für geleistete Überstunden</i>	30.881,38
3.3 Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	0,00
3.4 Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge geschlossener Abfalldeponien	0,00
3.5 Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	0,00
3.6 Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs und von Steuerschuldverhältnissen	28.888,00
286110 <i>Rückstellungen für Kreisumlage</i>	28.888,00
3.7 Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren	0,00
3.8 Andere Rückstellungen	30.333,51
289100 <i>Andere Rückstellungen</i>	30.333,51
4. Passive Rechnungsabgrenzung	0,00
Bilanzsumme	11.004.035,39



Konto/Anlage AHK hist	Bezeichnung Zugänge	Betrieb 100		Wirtschaftsjahr 2012			bis Periode 12		Restbw. VJ	Restbw. GJ
		Abgänge	Inbetriebn. Umbuchungen	Nutzungs- Zuschr.	Sonder AfA lfd. Sonder AfA kum.	AfA lfd. AfA kum.				
Kontenklasse: 0										
002500 DV-Software										
35	EDV ORCA Ausschreibungssoftware		6. 2011	0/0	0,00	0,00				
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwischensumme:										
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Konto/Anlage AHK hist	Bezeichnung Zugänge	Betrieb 100		Wirtschaftsjahr 2012			bis Periode 12		Restbw. VJ	Restbw. GJ
		Abgänge	Umbuchungen	Inbetriebn.	Nutzungs- Zuschr.	Sonder AfA lfd. Sonder AfA kum.	AfA lfd. AfA kum.			
Kontenklasse: 0										
013000 Wald, Forsten										
	83 Freren Flur 3 - 35 / 45 Waldfläche am			1. 1974	/0	0,00	0,00			
610,00	Sportplatz Zu den Hüensteinen 11			0,00	0,00	0,00	0,00	610,00		610,00
	0,00	0,00								
<hr/>										
Zwischensumme:										
610,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	610,00		610,00



Konto/Anlage AHK hist	Bezeichnung Zugänge	Betrieb 100		Wirtschaftsjahr 2012			bis Periode 12		Restbw. VJ	Restbw. GJ
		Abgänge	Inbetriebn. Umbuchungen	Nutzungs- Zuschr.	Sonder AfA lfd. Sonder AfA kum.	AfA lfd. AfA kum.				
Kontenklasse: 0										
019000 Sonstige unbebaute Grundstücke										
85	Freren Flur 45 - 154 / 0 Laubwald an		1. 1969	/0	0,00	0,00				
518,50	der Aa Schaler Straße [am Klärwerk]		0,00	0,00	0,00	0,00		518,50	518,50	
	0,00	0,00								
Zwischensumme:										
518,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	518,50	518,50	



Betrieb 100 Wirtschaftsjahr 2012 bis Periode 12

Konto/Anlage AHK hist	Bezeichnung Zugänge	Abgänge	Inbetriebn. Umbuchungen	Nutzungs- Zuschr.	Sonder AfA lfd. Sonder AfA kum.	AfA lfd. AfA kum.	Restbw. VJ	Restbw. GJ
Kontenklasse: 0								
023100 Grund und Boden mit Schulen								
78	Anderverne Flur 32 - 32 / 0		1. 1960	/0	0,00	0,00		
0,00	Schulgrundstück Anderverne		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00						
79	Anderverne Flur 32 - 33 / 0		1. 2000	/0	0,00	0,00		
0,00	Schulgrundstück Anderverne		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00						
80	Thuine Flur 7 - 19 / 10 Schulstraße 7		1. 1974	/0	0,00	0,00		
11.282,50	Grundschule Thuine		0,00	0,00	0,00	0,00	11.282,50	11.282,50
	0,00	0,00						
98	Messingen Flur 17 - 16 / 0		1. 2000	/0	0,00	0,00		
0,00	Schulgrundstück Messingen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00						
99	Beesten Flur 10 - 118 / 15		1. 2000	/0	0,00	0,00		
0,00	Schulgrundstück Beesten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00						
Zwischensumme:								
11.282,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.282,50	11.282,50



Konto/Anlage AHK hist	Bezeichnung Zugänge	Betrieb 100		Wirtschaftsjahr 2012			bis Periode 12		Restbw. VJ	Restbw. GJ
		Abgänge	Umbuchungen	Inbetriebn.	Nutzungs- Zuschr.	Sonder AfA lfd. Sonder AfA kum.	AfA lfd. AfA kum.			
Kontenklasse: 0										
023200 Gebäude und Aufbauten bei Schulen										
10	Grundschulgebäude Thuine			1.1963	1080/480	0,00	2.402,82			
216.254,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	120.141,04	98.515,82	96.113,00	
Zwischensumme:										
216.254,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	120.141,04	98.515,82	96.113,00	



Betrieb 100 Wirtschaftsjahr 2012 bis Periode 12

Konto/Anlage AHK hist	Bezeichnung Zugänge	Abgänge	Inbetriebn. Umbuchungen	Nutzungsd. Zuschr.	Sonder AfA kum.	AfA lfd. AfA kum.	Restbw. VJ	Restbw. GJ
Kontenklasse: 0								
024100 Grund und Boden mit Kultur-, Sport-, Freizeit und Gartenanla gen								
84	Freren Flur 45 - 98 / 0		7.1992	/0	0,00	0,00		
32.972,50	Dreifeldsporthalle Franziskus-Demann- Straße 2		0,00	0,00	0,00	0,00	32.972,50	32.972,50
	0,00	0,00						
112	Freren Flur 3 - 35 / 45 Sportplatz Zu den Hünensteinen 11		1.1974	/0	0,00	0,00		
67.254,00			0,00	0,00	0,00	0,00	67.254,00	67.254,00
	0,00	0,00						
Zwischensumme:								
100.226,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100.226,50	100.226,50



Betrieb 100 Wirtschaftsjahr 2012 bis Periode 12

Konto/Anlage AHK hist	Bezeichnung Zugänge	Abgänge	Inbetriebn. Umbuchungen	Nutzungs- Zuschr.	Sonder AfA lfd. Sonder AfA kum.	AfA lfd. AfA kum.	Restbw. VJ	Restbw. GJ	
Kontenklasse: 0									
024200 Gebäude und Aufbauten bei Kultur-, Sport-, Freizeit und Gart enanlagen									
3	Kleine Turnhalle		1. 2010	552/516	0,00	418,23			
19.238,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.254,69	18.402,31	17.984,08	
11	Gebäude THB		1. 1983	1080/720	0,00	3.019,26			
271.733,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	90.577,71	184.174,56	181.155,30	
12	Gebäude THM		1. 1982	1080/708	0,00	5.091,80			
458.262,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	157.845,80	305.508,19	300.416,39	
13	Gebäude THA		1. 1989	1080/792	0,00	5.513,89			
496.250,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	132.333,36	369.430,83	363.916,94	
14	Gebäude THT		1. 1982	1080/708	0,00	4.340,09			
390.608,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	134.542,79	260.405,54	256.065,45	
15	Umkleide, Sanitär etc. WFB		1. 1968	1080/540	0,00	1.206,31			
108.567,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	54.283,95	55.490,23	54.283,92	
16	Technikgebäude WFB		1. 1999	1080/912	0,00	1.965,60			
176.904,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27.518,40	151.351,30	149.385,70	
29	Hallenbad Gebäude		10. 2010	840/813	0,00	9.206,92			
644.484,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.715,57	632.975,66	623.768,74	
30	Hallenbad Heiz- und Lüftungsanlage		10. 2010	216/189	0,00	20.265,20			
364.773,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	45.596,70	339.442,17	319.176,97	
34	Hallenbad Außenanlagen		12. 2010	240/215	0,00	1.106,92			
22.138,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.306,08	20.939,23	19.832,31	
38	Große Turnhalle Dreifeldsporthalle Gebäude		5. 2008	1080/1024	0,00	29.991,08			
2.699.197,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	139.958,38	2.589.230,23	2.559.239,15	
41	Große Turnhalle Dreifeldsporthalle Außenanlagen		5. 2008	156/100	0,00	40.197,65			
522.569,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	187.589,03	375.178,06	334.980,41	
Zwischensumme:						0,00	122.322,95		
6.174.727,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	994.522,46	5.302.528,31	5.180.205,36	



Betrieb 100 Wirtschaftsjahr 2012 bis Periode 12

Konto/Anlage AHK hist	Bezeichnung Zugänge	Abgänge	Inbetriebn. Umbuchungen	Nutzungs- Zuschr.	Sonder AfA Ifd. Sonder AfA kum.	AfA Ifd. AfA kum.	Restbw. VJ	Restbw. GJ
Kontenklasse: 0								
025100 Grund und Boden für Brandschutz, Rettungsdienst und Katastro phenschutz								
81	Beesten Flur 11 - 176 / 10 Südring 3		1. 1969	/0	0,00	0,00		
2.337,50	Feuerwehrgelände Beesten		0,00	0,00	0,00	0,00	2.337,50	2.337,50
	0,00	0,00						
82	Thuine Flur 7 - 61 / 18 Lindenbrink 2		1. 1969	/0	0,00	0,00		
1.045,00	Feuerwehrgelände Thuine		0,00	0,00	0,00	0,00	1.045,00	1.045,00
	0,00	0,00						
86	Brümsel Flur 12 - 23 / 3 Lingener		1. 1974	/0	0,00	0,00		
1.820,00	Straße 4 Feuerwehrgelände Messingen		0,00	0,00	0,00	0,00	1.820,00	1.820,00
	0,00	0,00						
87	Anderverne Flur 32 - 61 / 0 Im Dörpe 4		1. 2011	/0	0,00	0,00		
0,00	Feuerwehrgelände Anderverne		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00						
100	Freren Flur 45 - 43 / 0		1. 2000	/0	0,00	0,00		
0,00	Feuerwehrgrundstück Freren		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00						
111	Thuine Flur 7 - 62 / 5 Lindenbrink 2		1. 1969	/0	0,00	0,00		
515,00	Feuerwehrgelände Thuine		0,00	0,00	0,00	0,00	515,00	515,00
	0,00	0,00						
Zwischensumme:								
5.717,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.717,50	5.717,50



		Betrieb 100		Wirtschaftsjahr 2012			bis Periode 12		
Konto/Anlage	Bezeichnung	Inbetriebn.	Nutzungs.	Sonder AfA lfd.	AfA lfd.	Restbw. VJ	Restbw. GJ		
AHK hist	Zugänge	Abgänge	Umbuchungen	Zuschr.	Sonder AfA kum.	AfA kum.			
Kontenklasse: 0									
025200 Gebäude und Aufbauten für Brandschutz, Rettungsdienst und Katastrophenschutz									
17	Gerätehaus OFW Beesten		1. 2010	480/444	0,00	565,06			
22.602,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.695,19	21.472,46	20.907,40	
19	Gerätehaus OFW Messingen		1. 1970	1080/564	0,00	404,22			
36.380,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17.381,76	19.402,80	18.998,58	
20	Gerätehaus OFW Thuine		1. 1986	1080/756	0,00	1.249,00			
112.409,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33.723,00	79.935,98	78.686,98	
21	Betongarage Thuine		1. 1986	600/276	0,00	52,41			
2.620,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.415,25	1.257,96	1.205,55	
Zwischensumme:					0,00	2.270,69			
174.013,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	54.215,20	122.069,20	119.798,51	



Betrieb 100 Wirtschaftsjahr 2012 bis Periode 12

Konto/Anlage AHK hist	Bezeichnung Zugänge	Abgänge	Inbetriebn. Umbuchungen	Nutzungs- Zuschr.	Sonder AfA lfd. Sonder AfA kum.	AfA lfd. AfA kum.	Restbw. VJ	Restbw. GJ
Kontenklasse: 0								
041000 Bauten auf fremdem Grund und Boden								
1.338.588,12	1 Gebäude Hauptschule 0,00	0,00	1. 1971 0,00	1080/576 0,00	0,00 0,00	14.873,20 624.674,40	728.786,92	713.913,72
1.830.583,13	2 Gebäude Realschule 0,00	0,00	1. 1972 0,00	1080/588 0,00	0,00 0,00	20.339,81 833.932,21	1.016.990,73	996.650,92
1.066.321,07	4 Gebäude der Grundschule Freren 0,00	0,00	1. 1971 0,00	1080/576 0,00	0,00 0,00	11.848,01 497.616,42	580.552,66	568.704,65
541.453,86	5 Rathaus 0,00	0,00	1. 2010 0,00	672/636 0,00	0,00 0,00	9.668,82 29.006,46	522.116,22	512.447,40
115.760,05	6 Grundschulgebäude Anderverne 0,00	0,00	1. 2010 0,00	552/516 0,00	0,00 0,00	2.516,52 7.549,57	110.727,00	108.210,48
0,00	7 Grundschulgebäude Beesten Altbau 0,00	0,00	1. 1948 0,00	0/0 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
198.433,83	8 Grundschulgebäude Beesten Anbau 0,00	0,00	1. 1964 0,00	1080/492 0,00	0,00 0,00	2.204,82 108.036,18	92.602,47	90.397,65
174.324,75	9 Grundschulgebäude Messingen 0,00	0,00	1. 1958 0,00	1080/420 0,00	0,00 0,00	1.936,94 106.531,70	69.729,99	67.793,05
558.761,37	18 Gerätehaus OFW Freren 0,00	0,00	1. 1995 0,00	1080/864 0,00	0,00 0,00	6.208,46 111.752,28	453.217,55	447.009,09
0,00	101 Bauhof 0,00	0,00	1. 1965 0,00	1090/514 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
Zwischensumme:						0,00	69.596,58	
5.824.226,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.319.099,22	3.574.723,54	3.505.126,96



		Betrieb 100		Wirtschaftsjahr 2012			bis Periode 12		
Konto/Anlage	Bezeichnung	Inbetriebn.	Nutzungs d.	Sonder AfA lfd.	AfA lfd.	Restbw. VJ	Restbw. GJ		
AHK hist	Zugänge	Abgänge	Umbuchungen	Zuschr.	Sonder AfA kum.	AfA kum.			
Kontenklasse: 0									
061000 Fahrzeuge									
22	Mercedes-Benz Sprinter LKW EL-BF		12. 2008	120/71	0,00	1.991,75			
19.917,46	354 Doppelkabiner		0,00	0,00	0,00	8.132,97	13.776,24		11.784,49
	0,00	0,00							
23	Opel Combo EL - BF 251		3. 2010	120/86	0,00	930,00			
9.300,00	Werkstattwagen		0,00	0,00	0,00	2.635,00	7.595,00		6.665,00
	0,00	0,00							
24	Holder C-Trac 3.58 EL - BF 358		2. 2009	84/25	0,00	14.609,02			
77.219,10	Rasenmäher		0,00	0,00	0,00	46.783,65	45.044,47		30.435,45
	0,00	0,00							
59	Löschgruppenfahrzeug LF8 EL - D 266		7. 1998	240/66	0,00	4.493,55			
89.871,00	OFW Andervenne		0,00	0,00	0,00	65.156,48	29.208,07		24.714,52
	0,00	0,00							
62	Löschgruppenfahrzeug LF 8/6 EL - D		9. 2003	240/128	0,00	6.231,20			
124.624,00	183 OFW Beesten		0,00	0,00	0,00	58.157,87	72.697,33		66.466,13
	0,00	0,00							
63	Mannschaftstransportwagen EL - D		9. 2009	240/200	0,00	1.053,75			
21.075,00	2663 Jugendfeuerwehr OFWB		0,00	0,00	0,00	3.512,50	18.616,25		17.562,50
	0,00	0,00							
66	Einsatzleitwagen ELW EL - D 201 OFW		3. 1993	240/2	0,00	1.576,00			
31.520,00	Freren		0,00	0,00	0,00	31.257,33	1.838,67		262,67
	0,00	0,00							
68	Löschgruppenfahrzeug LF 20/16 EL - D		11. 2009	240/202	0,00	11.150,40			
223.008,00	193 OFW Freren		0,00	0,00	0,00	35.309,60	198.848,80		187.698,40
	0,00	0,00							
70	Mannschaftstransportwagen MTW EL -		12. 2003	120/11	0,00	550,00			
5.500,00	UT 201 Jugendfeuerwehr OFWM		0,00	0,00	0,00	4.995,83	1.054,17		504,17
	0,00	0,00							
71	Löschgruppenfahrzeug LF 8 EL - D 265		11. 2001	240/106	0,00	5.905,39			
118.107,78	OFW Thuine		0,00	0,00	0,00	65.943,52	58.069,65		52.164,26
	0,00	0,00							
73	Tanklöschfahrzeuge TLF16/24 EL - D		8. 2005	240/151	0,00	6.235,05			
124.701,00	340 OFW Thuine		0,00	0,00	0,00	46.243,29	84.692,76		78.457,71
	0,00	0,00							
102	Mercedes-Benz Unimog EL-RL 49		12. 2002	108/0	0,00	0,00			
85.400,00	Unimog		0,00	0,00	0,00	85.400,00	0,00		0,00
	0,00	0,00							
103	Traktor EL-XX 236		2. 1995	108/0	0,00	0,00			
16.000,88		16.000,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
	0,00								
104	Mercedes-Benz Sprinter EL - UZ 583		1. 2002	120/0	0,00	0,00			
19.868,80	Kipper		0,00	0,00	0,00	19.868,80	0,00		0,00
	0,00	0,00							
106	Tanklöschfahrzeug TLF EL - D 230		7. 1988	240/0	0,00	0,00			
126.369,00	OFW Freren		0,00	0,00	0,00	126.369,00	0,00		0,00
	0,00	0,00							
109	Löschgruppenfahrzeug LF 8 EL - D 210		7. 1984	240/0	0,00	0,00			
55.398,00	OFW Messingen		0,00	0,00	0,00	55.398,00	0,00		0,00
	0,00	0,00							
Zwischensumme:					0,00	54.726,11			
1.147.880,02	0,00	16.000,88	0,00	0,00	0,00	655.163,84	531.441,41		476.715,30



Konto/Anlage AHK hist	Bezeichnung Zugänge	Betrieb 100		Wirtschaftsjahr 2012			bis Periode 12		Restbw. VJ	Restbw. GJ
		Abgänge	Inbetriebn. Umbuchungen	Nutzungs- Zuschr.	Sonder AfA lfd. Sonder AfA kum.	AfA lfd. AfA kum.				
Kontenklasse: 0										
062000 Maschinen und Technische Anlagen										
26	Anbau-Kehrmaschine		9. 2011	0/0	0,00	0,00				
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Sichelmähwerk		2. 2009	84/37	0,00	2.931,65				
20.521,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.482,30	11.970,90	11.970,90	9.039,25	9.039,25
Zwischensumme:										
20.521,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.482,30	11.970,90	11.970,90	9.039,25	9.039,25



Konto/Anlage AHK hist	Bezeichnung Zugänge	Betrieb 100		Wirtschaftsjahr 2012			bis Periode 12		Restbw. VJ	Restbw. GJ
		Abgänge	Inbetriebn. Umbuchungen	Nutzungs- Zuschr.	Sonder AfA lfd. Sonder AfA kum.	AfA lfd. AfA kum.				
Kontenklasse: 0										
071000 Betriebsvorrichtungen										
39	Große Turnhalle Dreifeldsporthalle		5. 2008	300/244	0,00	3.741,28				
93.532,08	Schwingboden		0,00	0,00	0,00	17.459,31		79.814,05		76.072,77
	0,00	0,00								
Zwischensumme:										
93.532,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.741,28	17.459,31	79.814,05		76.072,77



		Betrieb 100		Wirtschaftsjahr 2012			bis Periode 12			
Konto/Anlage	Bezeichnung	Inbetriebn.	Nutzungs.	Sonder AfA lfd.	AfA lfd.	Restbw. VJ	Restbw. GJ			
AHK hist	Zugänge	Abgänge	Umbuchungen	Zuschr.	Sonder AfA kum.	AfA kum.				
Kontenklasse: 0										
072000 Betriebs- und Geschäftsausstattung										
25	Schneeräumschild groß		12. 2010	132/107	0,00	781,08				
8.591,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.627,25	7.745,71	6.964,63		
28	Aufsatzsalzstreuer		9. 2005	108/20	0,00	1.255,53				
11.299,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.207,23	3.348,09	2.092,56		
31	Hallenbad Wasseraufbereitung etc.		10. 2010	156/129	0,00	28.760,51				
373.886,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	64.711,15	337.935,97	309.175,46		
32	Hallenbad Reinigungsmaschine		10. 2011	120/105	0,00	342,51				
3.425,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	428,14	3.339,47	2.996,96		
36	EDV VMWare und Storagesystem		9. 2011	48/32	0,00	8.579,90				
34.319,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.439,87	31.459,63	22.879,73		
37	Rathaus Telefonanlage		7. 2011	132/114	0,00	321,86				
3.540,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	482,79	3.379,50	3.057,64		
40	Große Turnhalle Dreifeldsporthalle		5. 2008	120/64	0,00	4.974,93				
49.749,29	Turngeräte pp		0,00	0,00	0,00	23.216,34	31.507,88	26.532,95		
	0,00	0,00								
105	Schneeräumschild klein		1. 2010	24/0	0,00	0,00				
2.450,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.450,00	0,00	0,00		
Zwischensumme:					0,00	45.016,32				
487.262,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	113.562,77	418.716,25	373.699,93		



Konto/Anlage AHK hist	Bezeichnung Zugänge	Betrieb 100		Wirtschaftsjahr 2012			bis Periode 12		Restbw. VJ	Restbw. GJ
		Abgänge	Inbetriebn. Umbuchungen	Nutzungs- Zuschr.	Sonder AfA lfd. Sonder AfA kum.	AfA lfd. AfA kum.				
Kontenklasse: 0										
075000 Sammelposten für bewegliche Vermögensgegenstände über 150,- bis 1.000,- Euro										
33	Hallenbad Sammelposten aus		1.2010	0/0	0,00	0,00				
0,00	Sanierung		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00
	0,00	0,00								
<hr/>										
Zwischensumme:										
						0,00	0,00			
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



		Betrieb 100		Wirtschaftsjahr 2012			bis Periode 12			
Konto/Anlage	Bezeichnung	Inbetriebn.	Nutzungs.	Sonder AfA lfd.	AfA lfd.	Restbw. VJ	Restbw. GJ			
AHK hist	Zugänge	Abgänge	Umbuchungen	Zuschr.	Sonder AfA kum.	AfA kum.				
Kontenklasse: 0										
096000 Anlagen im Bau										
75	Gerätehaus OFW Anderverne		10. 2011	1080/1077	0,00	0,00				
240.784,29	Gebäude		0,00	0,00	0,00	0,00	240.784,29		240.784,29	
	0,00	0,00								
76	Gerätehaus OFW Anderverne		10. 2011	300/297	0,00	0,00				
19.143,11	Außenanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	19.143,11		19.143,11	
	0,00	0,00								
77	Gerätehaus OFW Anderverne		10. 2011	120/117	0,00	0,00				
16.397,24	Ausstattung		0,00	0,00	0,00	0,00	16.397,24		16.397,24	
	0,00	0,00								
10000001	Sanierung Sanitäranlagen FDS		1. 2012	/0	0,00	0,00				
0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
	0,00	0,00								
Zwischensumme:										
276.324,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	276.324,64		276.324,64	



Konto/Anlage AHK hist	Bezeichnung Zugänge	Betrieb 100		Wirtschaftsjahr 2012			bis Periode 12		Restbw. VJ	Restbw. GJ
		Abgänge	Inbetriebn. Umbuchungen	Nutzungs- Zuschr.	Sonder AfA lfd. Sonder AfA kum.	AfA lfd. AfA kum.				
Kontenklasse: 0										
099000 Abschreibungsgegenkonto										
99999999	Korrekturbuchungen		1. 2012	/0	0,00	0,00				
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<hr/>										
Zwischensumme:										
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



		Betrieb 100		Wirtschaftsjahr 2012			bis Periode 12			
Konto/Anlage	Bezeichnung	Inbetriebn.	Nutzungs.	Sonder AfA lfd.	AfA lfd.	Restbw. VJ	Restbw. GJ			
AHK hist	Zugänge	Abgänge	Umbuchungen	Zuschr.	Sonder AfA kum.	AfA kum.				
Kontenklasse: 0										
111200 Nichtbörsennotierte Aktien										
88	Geschäftsguthaben 281460950/13897		11. 2007	/0	0,00	0,00				
450,00	VB Süd-Emsland eG		0,00	0,00	0,00	0,00	450,00	450,00		
	0,00	0,00								
89	Beteiligung an der GbR Kommune und		10. 2000	/0	0,00	0,00				
2.554,95	Landkreis OS-EL-NOH -ITEBO GmbH-		0,00	0,00	0,00	0,00	2.554,95	2.554,95		
	0,00	0,00								
90	Gesellschaftsanteile der Deula Freren		1. 1996	/0	0,00	0,00				
1.278,23	GmbH 5 % des Stammkapitals		0,00	0,00	0,00	0,00	1.278,23	1.278,23		
	0,00	0,00								
Zwischensumme:										
4.283,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.283,18	4.283,18		
Summe Kontenklasse: 0										
14.537.380,92	0,00	16.000,88	0,00	0,00	0,00	4.285.646,14	10.538.742,30	10.235.733,90		
Endsumme:										
14.537.380,92	0,00	16.000,88	0,00	0,00	0,00	4.285.646,14	10.538.742,30	10.235.733,90		



		Betrieb 100		Wirtschaftsjahr 2012			bis Periode 12			
Konto/Anlage	Bezeichnung	Inbetriebn.	Nutzungsd.	Sonder AfA lfd.	AfA lfd.	Restbw. VJ	Restbw. GJ			
AHK hist	Zugänge	Abgänge	Umbuchungen	Zuschr.	Sonder AfA kum.	AfA kum.				
Kontenklasse: 0										
211100 Sonderposten aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen										
42	Zuweisungen 1994		1. 1994	360/132	0,00	-5.041,85				
-151.255,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-95.795,15	-60.502,17	-55.460,32		
43	Zuweisungen 1995		1. 1995	360/144	0,00	-828,30				
-24.848,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-14.909,24	-10.767,84	-9.939,54		
44	Zuweisungen 1996		1. 1996	360/156	0,00	-24.155,30				
-724.659,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-410.640,17	-338.174,23	-314.018,93		
45	Zuweisungen 1997		1. 1997	360/168	0,00	-25.099,48				
-752.984,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-401.591,68	-376.492,14	-351.392,66		
46	Zuweisungen 1998		1. 1998	360/180	0,00	-24.079,29				
-722.378,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-361.189,38	-385.268,65	-361.189,36		
47	Zuweisungen 1999		1. 1999	360/192	0,00	-8.978,28				
-269.348,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-125.696,00	-152.630,84	-143.652,56		
48	Zuweisungen 2000		1. 2000	360/204	0,00	-9.951,92				
-298.557,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-129.374,96	-179.134,61	-169.182,69		
49	Zuweisungen 2001		1. 2001	360/216	0,00	-9.697,36				
-290.920,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-116.368,34	-184.249,86	-174.552,50		
50	Zuweisungen 2002		1. 2002	360/228	0,00	-10.106,45				
-303.193,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-111.170,91	-202.128,90	-192.022,45		
51	Zuweisungen 2003		1. 2003	360/240	0,00	-13.710,13				
-411.303,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-137.101,30	-287.912,75	-274.202,62		
52	Zuweisungen 2004		1. 2004	360/252	0,00	-11.856,73				
-355.702,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-106.710,60	-260.848,13	-248.991,40		
53	Zuweisungen 2005		1. 2005	360/264	0,00	-47.690,20				
-1.430.706,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-381.521,70	-1.096.874,50	-1.049.184,30		
54	Zuweisungen 2006		1. 2006	360/276	0,00	-8.432,13				
-252.964,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-59.024,91	-202.371,22	-193.939,09		
55	Zuweisungen 2007		1. 2007	360/288	0,00	-26.025,93				
-780.778,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-156.155,58	-650.648,35	-624.622,42		
56	Zuweisungen 2008		1. 2008	360/300	0,00	-36.001,60				
-1.080.048,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-180.008,00	-936.041,60	-900.040,00		
57	Zuweisungen 2009		1. 2009	360/312	0,00	-6.982,64				
-209.479,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-27.930,57	-188.531,26	-181.548,62		
58	Zuweisungen 2010		1. 2010	360/324	0,00	-15.989,37				
-479.681,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-47.968,11	-447.702,26	-431.712,89		
60	Zuweisung LK EL für OFWA LF8		7. 1998	240/66	0,00	-1.457,15				
-29.143,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-21.128,68	-9.471,47	-8.014,32		
61	Zuweisung LK EL für OFWB LF8/6		9. 2003	240/128	0,00	-1.500,00				
-30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-14.000,00	-17.500,00	-16.000,00		
64	Zuweisung LK EL für MTW Jugend		9. 2009	240/200	0,00	-250,00				
-5.000,00	OFW Beesten		0,00	0,00	0,00	-833,33	-4.416,67	-4.166,67		
	0,00	0,00								
65	Eigenmittel OFW Beesten für MTW		9. 2009	240/200	0,00	-303,79				
-6.075,85	Jugend OFW Beesten		0,00	0,00	0,00	-1.012,63	-5.367,01	-5.063,22		
	0,00	0,00								
67	Zuweisung LK EL für ELW OFWF OFW		3. 1993	240/2	0,00	-383,47				
-7.669,37	Freren		0,00	0,00	0,00	-7.605,46	-447,38	-63,91		
	0,00	0,00								
69	Zuweisung LK EL für LF 20/16 OFW		11. 2009	240/202	0,00	-1.600,00				
-32.000,00	Freren		0,00	0,00	0,00	-5.066,67	-28.533,33	-26.933,33		
	0,00	0,00								
72	Zuweisung LK EL für LF 8 OFWT OFW		11. 2001	240/106	0,00	-1.431,60				
-28.632,00	Thuine		0,00	0,00	0,00	-15.986,20	-14.077,40	-12.645,80		
	0,00	0,00								
74	Zuweisung LK EL für TLF 16/24 OFWT		8. 2005	240/151	0,00	-1.350,00				
-27.000,00	OFW Thuine		0,00	0,00	0,00	-10.012,50	-18.337,50	-16.987,50		
	0,00	0,00								



Konto/Anlage		Betrieb 100		Wirtschaftsjahr 2012			bis Periode 12		Restbw. VJ	Restbw. GJ
AHK hist	Bezeichnung Zugänge	Abgänge	Inbetriebn. Umbuchungen	Nutzungsd. Zuschr.	Sonder AfA lfd. Sonder AfA kum.	AfA lfd. AfA kum.				
Kontenklasse: 0										
211100 Sonderposten aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen										
	91 Zuweisungen 2011		1. 2011	360/336	0,00	-3.638,00				
-109.140,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-7.276,00		-105.502,00	-101.864,00	
	92 Zuweisungen 1992		1. 1992	360/108	0,00	-2.603,43				
-78.102,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-54.672,03		-26.034,31	-23.430,88	
	93 Zuweisungen 1991		1. 1991	360/96	0,00	-9.545,88				
-286.376,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-210.009,36		-85.912,91	-76.367,03	
	94 Zuweisungen 1990		1. 1990	360/84	0,00	-6.029,01				
-180.870,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-138.667,08		-48.232,04	-42.203,03	
	95 Zuweisungen 1989		1. 1989	360/72	0,00	-2.705,67				
-81.170,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-64.936,09		-18.939,72	-16.234,05	
	96 Zuweisungen 1988		1. 1988	360/60	0,00	-2.971,16				
-89.134,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-74.279,00		-17.826,94	-14.855,78	
	107 Zuweisung LK EL für OFWF TLF 16/25		7. 1988	240/0	0,00	0,00				
0,00	OFW Freren		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	
		0,00								
	108 Zuweisung Fortstamt für OFWF TLF		7. 1988	240/0	0,00	0,00				
-7.669,00	16/25 OFW Freren		0,00	0,00	0,00	-7.669,00		0,00	0,00	
		0,00								
	97 Zuweisungen 1987		1. 1987	360/48	0,00	-1.950,95				
-58.528,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-50.724,71		-9.754,77	-7.803,82	
	110 Zuweisung LK EL für LF8 OFW M		7. 1984	330/0	0,00	0,00				
0,00	OFW Messingen		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	
		0,00								
	113 Zuweisungen 1993		1. 1993	360/120	0,00	-6.525,79				
-195.773,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-130.515,77		-71.783,68	-65.257,89	
Zwischensumme:						0,00	-328.872,86			
-9.791.094,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.677.551,11	-6.442.416,44	-6.113.543,58	
Summe Kontenklasse: 0						0,00	-328.872,86			
-9.791.094,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.677.551,11	-6.442.416,44	-6.113.543,58	
Endsumme:						0,00	-328.872,86			
-9.791.094,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.677.551,11	-6.442.416,44	-6.113.543,58	

Anlagenübersicht (Muster 16)

Anlagenübersicht gem. § 56 Abs. 1 GemHKVO

Anlagevermögen ^{1) 2)}	Entwicklung der Anschaffungs- und Herstellungswerte					Entwicklung der Abschreibungen					Buchwerte	
	Stand am 01.01. des Haushaltsjahres -Euro-	Zugänge im Haushaltsjahr -Euro-	Abgänge im Haushaltsjahr -Euro-	Umbuchungen im Haushaltsjahr -Euro-	Stand am 31.12. des Haushaltsjahres -Euro-	Stand am 01.01. des Haushaltsjahres -Euro-	Abschreibungen im Haushaltsjahr -Euro-	Auflösungen -Euro-	Zuschreibungen im Haushaltsjahr -Euro-	Stand am 31.12. des Haushaltsjahres -Euro-	am 31.12. des Haushaltsjahres -Euro-	am 01.01. des Haushaltsjahres -Euro-
		+	-	+/-			-	-	+			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1. Immaterielle Vermögensgegenstände												
2. Sachvermögen (ohne Vorräte und geringwertige Vermögensgegenstände)	14517096,86					3982637,74						10.534.459,12
3. Finanzvermögen (ohne Forderungen)	4283,18											4283,18
insgesamt	14521380,04					3982637,74						10538742,30

¹⁾ Gliederung richtet sich nach der Bilanz²⁾ im Falle der Vermögenstrennung jeweils auch das realisierbare Vermögen³⁾ Kumulierte Abschreibungen für Abgänge

RdErl. d. MI v. 04.12.2006 (Nds. MBl. Nr.2/2007, S.42)

Stand: Januar 2007

Art der Forderungen ¹⁾	Gesamt- betrag am 01.01. des Haushalts- jahres	davon mit einer Restlaufzeit von			Gesamt- betrag am 31.12. des Vor- jahres	Mehr (+)/ weniger(-)
		bis zu 1 Jahr	über 1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre		
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7
1. Öffentlich-rechtliche Forderungen	3.626,15	3.626,15				3.626,15
2. Forderungen aus Transferleistungen	2.658,46	2.658,46				2.658,46
3. Sonstige Privatrechtliche Forderungen	339.423,96	339.423,96				339.423,96
4. Durchlaufende Posten und sonstige Vermögensgegenstände	47.128,91			47.128,91		47.128,91
Summe aller Forderungen	392.837,48	345.708,57	0,00	47.128,91	0,00	392.837,48

¹⁾ Gliederung richtet sich nach der Bilanz

Art der Schulden ¹⁾	Gesamt- betrag am 01.01. des Haushalts- jahres	davon mit einer Restlaufzeit von			Gesamt- betrag am 31.12. des Vor- jahres	Mehr (+)/ weniger(-)
		bis zu 1 Jahr	über 1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre		
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7
1. Geldschulden						0,00
1.1 Anleihen	0,00					0,00
1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	3.598.936,30	116.223,17	598.342,96	2.884.370,17		3.598.936,30
1.3 Liquiditätskredite	364.867,07	364.867,07				364.867,07
1.4 sonstige Geldschulden	0,00					0,00
2. Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00					0,00
3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	28.436,62	28.436,62				28.436,62
4. Transferverbindlichkeiten	1.980,00	1.980,00				1.980,00
5. Sonstige Verbindlichkeiten	429,32	429,32				429,32
Schulden insgesamt	3.994.649,31	511.936,18	598.342,96	2.884.370,17	0,00	3.994.649,31

¹⁾ Gliederung richtet sich nach der Bilanz

Rückstellungen			
VKA	Mitteilung VKA	5.134.409,00 €	5.134.409,00 €
Personal	Urlaub - Mitteilung Hauptamt	65.307,22 €	
Personal	Überstunden - Mitteilung Hauptamt	30.881,38 €	
Personal	Leistungsentgelt - Mitteilung Hauptamt	977,25 €	97.165,85 €
LKEL	höhere Kreisumlage aufgrund erhöhter Schlüsselzuweisung 2011	28.888,00 €	
			28.888,00 €
RPA	ausstehende Prüfungen 2009 - 2011	20.700,00 €	
			20.700,00 €
		5.281.162,85 €	