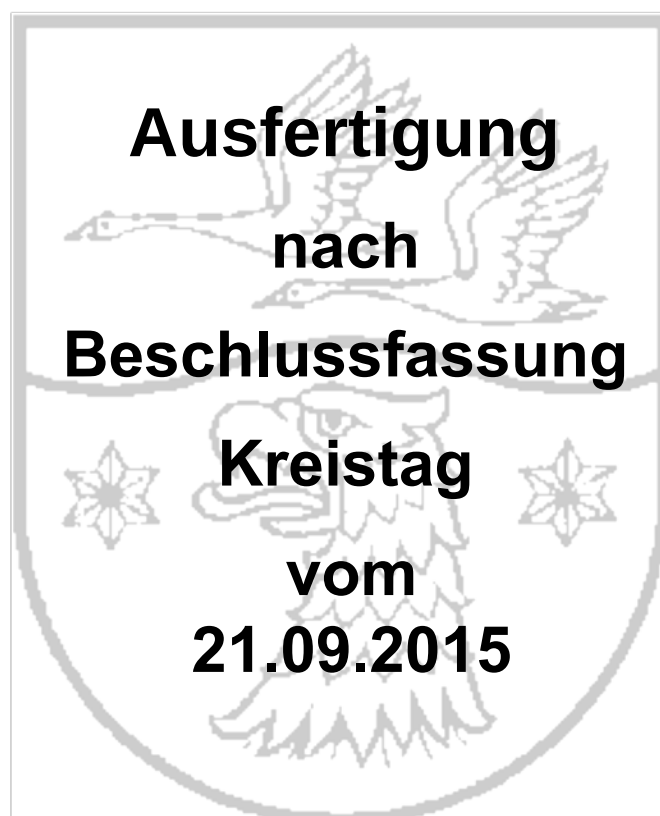


**Jahresabschluss 2012
des Landkreises Havelland**



Inhaltsverzeichnis

I. Bericht über die Prüfung des Jahresabschlusses zum 31.12.2012 des Landkreises Havelland	Seite 1

II. Jahresabschluss zum 31.12.2012

<u>Teil A: Rechenschaftsbericht</u>	Seite 64
Produktplan	Seite 79

Teil B. Jahresrechnungen

• Bilanz	Seite 89
• Gesamtergebnisrechnung	Seite 91
• Gesamtfinanzrechnung	Seite 92
• Teilergebnisrechnung	Seite 94
• Teilfinanzrechnung	Seite 206

Teil C: Anhang

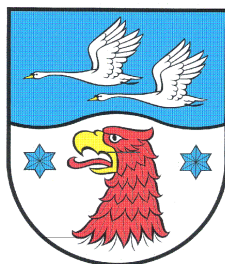
• Anhang	Seite 318
• Festsetzung Haushaltsreste 2012- Finanzhaushalt	Seite 328

Teil C: Anlagen

• Forderungsübersicht	Seite 332
• Verbindlichkeitenübersicht	Seite 333
• Rückstellungsübersicht	Seite 334
• Rücklagenübersicht	Seite 335
• Auflistung ÜPL / APL	Seite 336
• Anlagenübersicht	Seite 342

<u>Teil D: Beteiligungsbericht</u>	Seite 1

Landkreis Havelland



Rechnungsprüfung des Landkreises Havelland

**Bericht über die Prüfung
des Jahresabschlusses zum 31.12.2012
des Landkreises Havelland**

Frau Lenke
Frau Friedrich
Frau Korn
Frau David
Herr Löwe

Frau Isensee
Frau Olbrich
Herr Häsner
Herr Elke

28. Juli 2015

Inhaltsverzeichnis

1. Vorbemerkungen	4
1.1 Prüfungsauftrag	4
1.2 Prüfungsumfang	4
1.3 Prüfungsart	5
2. Grundlegende Feststellungen	6
3. Grundlagen der Haushaltswirtschaft	6
3.1 Haushaltssatzung und Haushaltplanung	6
3.2 Vorläufige Haushaltsführung	8
3.3 Planvergleich	9
3.4 Haushaltsermächtigungen	10
4. Jahresabschluss für das Haushaltsjahr 2012	11
4.1 Rechenschaftsbericht	11
4.2 Bilanz	12
4.2.1 Aktiva	12
4.2.2 Passiva	22
4.3 Ergebnisrechnung	41
4.4 Finanzrechnung	44
4.5 Anhang	44
4.6 Anlagen-, Forderungs- und Verbindlichkeitenübersicht	47
4.7 Beteiligungsbericht	47
5. Ordnungsmäßigkeit der Haushaltswirtschaft	47
6. Ergebnis der Jahresabschlussprüfung	61
6.1 Wesentlichkeitskriterium	61
6.2 Bestätigungsvermerk	61
7. Anlagen	63

Abkürzungsverzeichnis

AO	Abgabenordnung
BbgKVerf	Kommunalverfassung des Landes Brandenburg
EigBetrVO	Eigenbetriebsverordnung
EStG	Einkommenssteuergesetz
GewStG	Gewerbesteuergesetz
GoB	Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführun
GWB	Gesetz gegen Wettbewerbsbeschränkungen
HGB	Handelsgesetzbuch
KomHKV	Verordnung über die Aufstellung und Ausführung des Haushaltsplans der Gemeinden (Kommunale Haushalts- und Kassenverordnung)
NKF	Neues kommunales Finanzmanagement
RPA	Rechnungsprüfungsamt
UStG	Umsatzsteuergesetz
VgV	Vergabeverordnung

Hinweis:

Aus rechentechnischen Gründen können in den Tabellen Rundungsdifferenzen von +- einer Einheit (T€, Prozent usw.) auftreten.

1. Vorbemerkungen

1.1 Prüfungsauftrag

Der gesetzliche Prüfungsauftrag ergibt sich aus § 102 Abs. 1 i.V.m. § 101 BbgKVerf. Im Rahmen der örtlichen Prüfung hat die Rechnungsprüfung des Landkreises Havelland die Prüfung des Jahresabschlusses zum 31.12.2012 des Landkreises Havelland nach § 82 BbgKVerf als Pflichtaufgabe wahrzunehmen.

1.2 Prüfungsumfang

Durch den § 104 BbgKVerf wird die in den §§ 82 Abs. 3 sowie 102 Abs. 1 Nr. 1 BbgKVerf normierte Prüfung des Jahresabschlusses konkretisiert. Der Prüfungsumfang erstreckte sich insbesondere auf folgende Unterlagen:

- a) Haushaltssatzung und Haushaltsplan mit Anlagen
- b) Jahresabschluss mit
 - Ergebnisrechnung
 - Finanzrechnung
 - Bilanz
 - Rechenschaftsbericht
 - Anlagen mit
 - Anhang
 - Anlagenübersicht
 - Forderungsübersicht
 - Verbindlichkeitenübersicht
 - Beteiligungsberichte.

Um die Jahresabschlussprüfung im Sinne der Zielsetzung der BbgKVerf ordnungsgemäß durchführen zu können, wurde sich vor Beginn der Prüfung folgender Festlegungen gewidmet:

- Prüfungsstrategie
- Art und Umfang der Prüfungshandlungen
- Untergliederung des Prüfstoffes in Prüfbereiche
- Bestimmung des zeitlichen und qualitativen Personaleinsatzes.

Im Rahmen der Durchführung eines Auftaktgespräches mit der Kämmerei am 16. Juni 2014 gab die Rechnungsprüfung die vorgenannten Festlegungen bekannt und stimmte diese mit der Kämmerei ab.

Aufgrund von Prüfungsfeststellungen, welche einer Klärung zwischen verschiedenen Fachbereichen, der Kämmerei und der Rechnungsprüfung bedurften, vollzog sich der Prüfungsverlauf in mehr oder weniger großen Zeitabschnitten, so dass am 28. November 2014 der überarbeitete Jahresabschluss durch die Kämmerei der Rechnungsprüfung übergeben wurde. Hinsichtlich aller besprochenen Thematiken wurde sich abschließend auf Verfahrenswesen verständigt, deren Umsetzungen zum Teil Prüfungsbestandteil zukünftiger Jahresabschlüsse sein werden.

Der Prüfberichtsentwurf wurde der Kämmerei am 06.01.2015 übergeben, der Schlussbericht (1. Fassung) am 06.03.2015. In Auswertung dieses Berichts beauftragte die Kämmerei einen externen Berater (PWC). Dessen Gutachten vom 18.06.2015 wurde am 27.07.2015 in das Verfahren eingebracht. Da noch bis zum Beschluss des Kreistags über den Jahresabschluss Änderungen an diesem zulässig sind, zog die Rechnungsprüfung die erste Fassung des Schlussberichts zurück und überarbeitete diesen mit der Folge einer geänderten Beschlussempfehlung.

1.3 Prüfungsart

Die Prüfungshandlungen setzten ihren Schwerpunkt auf bestimmte Prüffelder (Anlage 1), so dass eine Beurteilung der Prüfungsgegenstände möglich war, ob nach den bestehenden Gesetzen und Vorschriften unter Beachtung der maßgebenden Verwaltungsgrundsätze und der gebotenen Wirtschaftlichkeit verfahren wurde.

Neben Stichprobenprüfungen sowie Einzelfallprüfungen fanden Systemprüfungen statt. Es wurde geprüft, ob die Geschäfte ordnungsgemäß, d.h. mit der erforderlichen Sorgfalt und in Übereinstimmung mit den einschlägigen kommunalverfassungsrechtlichen und haushaltsrechtlichen Vorschriften, den Dienst- und Geschäftsanweisungen des Landkreises Havelland und den Beschlussfassungen des Kreistags geführt worden sind.

Grundlegendes Geschäftsinstrumentarium ist das Rechnungswesen, zu dem der jährlich aufzustellende Haushaltsplan, die Buchführung und der Jahresabschluss gehören. Entsprechend § 63 Abs. 3 BbgKVerf ist das Rechnungswesen nach den Grundsätzen der doppelten Buchführung zu führen. Die Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung sind zu beachten.

Die Buchführung des Landkreises Havelland erfolgte unter Anwendung des EDV-Buchführungssystems newsystem®kommunal. Die Bücher des Landkreises Havelland wurden im Rahmen einer Belegprüfung zur Vorbereitung der Jahresabschlussprüfung geprüft. Die Jahresabschlussbuchungen wurden ebenso mit dem Buchführungssystem newsystem®kommunal erstellt.

Gemäß § 63 Abs. 2 BbgKVerf ist die Haushaltswirtschaft sparsam und wirtschaftlich zu führen. Die Beachtung dieses Haushaltsgrundsatzes war auch im Hinblick auf die Sicherung der stetigen Aufgabenerfüllung prüfungsrelevant.

2. Grundlegende Feststellungen

Grundlegend konnte festgestellt werden, dass das Rechnungswesen des Landkreises Havelland den Bedürfnissen einer Verwaltungsbehörde dieser Größenordnung entsprach. Relevante Informationen konnten zeitnah geliefert werden.

Die Prüfung ergab, dass die Bilanz, die Ergebnis- und die Finanzrechnung ordnungsgemäß aus den Büchern des Landkreises entwickelt worden sind, welche nach den Regeln der doppelten Buchführung geführt wurden.

Der Anhang enthält grundsätzlich die erforderlichen Erläuterungen der Bilanz, der Ergebnisrechnung und der Finanzrechnung sowie die sonstigen Pflichtangaben.

Es konnte festgestellt werden, dass die Geschäftspolitik auf üblichen ordnungsmäßigen Entscheidungsgrundlagen beruhte. Die gesetzlichen Bestimmungen über das Anrechnungswesen wurden grundsätzlich beachtet.

3. Grundlagen der Haushaltswirtschaft

3.1 Haushaltssatzung und Haushaltplanung

Die Haushaltssatzung (HHS) des Landkreises Havelland für das Haushaltsjahr 2012 wurde wie folgt beschlossen und bekannt gemacht:

Beschluss- Nr.	vom	Anzeige Ministerium des Inneren als Kommunalaufsichtsbehörde	veröffentlicht
0256/12	26.03.2012	29.03.2012	Amtsblatt Nr. 7 vom 27.03.2012

Planungsgrößen	Haushaltsplan
Ergebnishaushalt	
ordentliche Erträge	259.723.000 €
ordentliche Aufwendungen	258.864.500 €
außerordentliche Erträge	0 €
außerordentliche Aufwendungen	0 €
Finanzhaushalt	
Einzahlungen	261.846.200 €
Auszahlungen	268.544.700 €
davon:	
Einzahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit	254.159.200 €
Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit	258.243.000 €
Einzahlungen Investitionstätigkeit	7.687.000 €
Auszahlungen Investitionstätigkeit	8.718.600 €
Einzahlungen Finanzierungstätigkeit	0 €
Auszahlungen Finanzierungstätigkeit	1.583.100 €
Verpflichtungsermächtigungen	0 €
Kredite (Kassenkredit)	27.000.000 €
Hebesätze der Kreisumlage	43,5 v. H.

Die HHS des Landkreises Havelland enthielt keine genehmigungspflichtigen Bestandteile. Die Verwaltung veranlasste die Anzeige gegenüber der Kommunalaufsichtsbehörde dem Ministerium des Inneren am 29.03.2012. Die Veröffentlichung erfolgte im Amtsblatt des Landkreises Havelland am 27. März 2012 entsprechend den Festlegungen der Hauptsatzung.

Gemäß § 67 Abs. 4 BbgKVerf soll die von der Vertretungskörperschaft beschlossene HHS mit ihren Anlagen spätestens einen Monat vor Beginn des Haushaltsjahres (HHJ) der Kommunalaufsichtsbehörde vorgelegt werden und zu Beginn des HHJ bekannt gemacht sein, sodass die HHS mit Beginn des HHJ in Kraft tritt. Die HHS 2012 wurde erst im laufenden HHJ am 27.03.2012 bekannt gemacht.

Seitens der Rechnungsprüfung wurde darauf hingewiesen, dass die gesetzlichen Fristen gem. § 67 Abs. 4 BbgKVerf nicht eingehalten worden sind. Die Ursachen hierfür werden als bekannt vorausgesetzt. Der Rechnungsprüfung wurde mitgeteilt, dass der Landkreis Havelland bestrebt ist, diesen Umstand abzustellen.

3.2 Vorläufige Haushaltsführung

Der Landkreis Havelland befand sich zu Beginn des HH-Jahres 2012 bis zur Veröffentlichung der HH-Satzung am 27.03.2012 in der vorläufigen HH-Führung. Gemäß § 69 KVerf darf die Gemeinde während der vorläufigen HH-Führung:

1. Aufwendungen und Auszahlungen leisten, zu deren Leistung sie rechtlich verpflichtet ist oder die für die Weiterführung notwendiger Aufgaben unaufschiebbar sind; sie darf insbesondere Bauten, Beschaffungen und sonstige Investitionsmaßnahmen, für die im HH-Plan eines Vorjahres HH-Ansätze oder Verpflichtungsermächtigungen vorgesehen waren, fortsetzen;
2. Steuern, für die die HH-Satzung Rechtsgrundlage ist, nach den Sätzen des Vorjahres erheben;
3. Kredite umschulden.

Reichen die Deckungsmittel für die Fortsetzung der Investitionsmaßnahmen nach Abs. 1 Nr. 1 nicht aus, so darf die Gemeinde Kredite für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen aufnehmen. Die einzelne Kreditaufnahme bedarf der Genehmigung durch die Kommunalaufsichtsbehörde (Einzelgenehmigung). § 74 Abs. 2 Satz 3 und 4 gilt entsprechend.

Über die gesetzlichen Vorschriften hinaus hat das Ministerium des Innern den Runderlass Nr. 4/2004 (ab dem 24. Juli 2013 trat der Runderlass Nr. 1/2013 in Kraft) erlassen. Ziel ist es, einen gewissen Gestaltungsspielraum und damit die Möglichkeit einer Abweichung von den engen gesetzlichen Vorschriften der Kommunalverfassung für die Kommunen einzuräumen.

Die Verantwortung für die Einhaltung der Bestimmungen zur vorläufigen Haushaltsführung trägt nach § 84 BbgKVerf die Kämmerin/der Kämmerer. Mit Schreiben vom 28.12.2011 und Wirkung zum 01. Januar 2012 informierte die Kämmerin alle Ämter und Referate sowie nachrichtlich das Büro des Landrats und die Dezernate unter welchen Voraussetzungen Aufwendungen und Auszahlungen getätigt oder Verpflichtungen eingegangen werden dürfen.

Unaufschiebbar sind Aufwendungen/Auszahlungen, wenn sie so eilbedürftig sind, dass ein Hinausschieben der Leistung bis zum Wirksamwerden der Haushaltssatzung bei vernünftiger Beurteilung der jeweiligen Lage als nicht mehr vertretbar angesehen werden muss. So sind Aufwendungen dann nicht mehr unaufschiebbar, wenn der Grundsatz einer sparsamen und wirtschaftlichen Haushaltsführung verletzt wird oder wenn dem Landkreis Havelland oder Dritten nachweislich ein wirtschaftlicher Schaden entsteht.

Die Kostenstellen 01001, 40000, 41000, 53000, 65000 wurden einer näheren Betrachtung unterzogen. Die Finanzierungen für Auszahlungen aus Investitionstätigkeit bestritt die Verwaltung aus Haushaltsermächtigungen des Vorjahres.

Aufwendungen der laufenden Verwaltungstätigkeit resultierten aus vertraglichen Bindungen bzw. waren diese unabweisbar.

Die stichprobenweise durchgeführte Prüfung hat ergeben, dass der Landkreis Havelland während der vorläufigen Haushaltsführung die Bestimmungen des § 69 BbgKVerf sowie des Runderlasses Nr. 4/2004 beachtet hat. Die vorgefundene Verfahrensweise entsprach prinzipiell den rechtlichen Vorgaben. Kredite für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen wurden während der vorläufigen HH-Führung durch den Landkreis Havelland nicht aufgenommen.

3.3 Planvergleich

Der Planvergleich zeigt auf, wie die durch den Kreistag autorisierten Planungsgrößen der Haushaltssatzung im Ergebnis der Haushaltsdurchführung umgesetzt wurden. Die nachfolgenden tabellarischen Übersichten zeigen den Plan (fortgeschriebener Ansatz) sowie das tatsächliche Ergebnis und die sich daraus ergebene Differenz des HHJ 2012 auf.

Ergebnishaushalt/Ergebnisrechnung	Plan	Ist	Plan-Ist-Vergleich
Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit	259.690.435,13 €	263.083.362,07 €	3.392.926,94 €
Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-259.401.733,25 €	-261.567.268,62 €	-2.165.535,37 €
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	288.701,88 €	1.516.093,45 €	1.227.391,57 €
Finanzergebnis	950.858,71 €	379.793,06 €	-571.065,65 €
Ordentliches Jahresergebnis	1.239.560,59 €	1.895.886,51 €	656.325,92 €
außerordentliche Erträge	0,00 €	130.963,37 €	130.963,37 €
außerordentliche Aufwendungen	0,00 €	-171.466,35 €	-171.466,35 €
außerordentliches Jahresergebnis	0,00 €	-40.502,98 €	-40.502,98 €
Gesamtergebnis	1.239.560,59 €	1.855.383,53 €	615.822,94 €

Finanzhaushalt/Finanzrechnung	Plan	Ist	Plan-Ist-Vergleich
EZ aus lfd. Verwaltungstätigkeit	255.866.835,13 €	252.470.728,85 €	-3.396.106,28 €
AZ aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-258.812.935,66 €	-251.443.467,95 €	7.369.467,71 €
Saldo	-2.946.100,53 €	1.027.260,90 €	3.973.361,43 €
EZ für Investitionstätigkeit	7.867.643,00 €	6.747.268,56 €	-1.120.374,44 €
AZ für Investitionstätigkeit	-11.413.633,73 €	-7.368.893,72 €	4.044.740,01 €
Saldo	-3.545.990,73 €	-621.625,16 €	2.924.365,57 €
EZ für Finanzierungstätigkeit	0,00 €	0,00 €	0,00 €
AZ für Finanzierungstätigkeit	-1.583.100,00 €	-1.432.248,04 €	150.851,96 €
Saldo	-1.583.100,00 €	-1.432.248,04 €	150.851,96 €
Veränderungen des Bestandes an eigenen Zahlungsmitteln	-8.075.191,26 €	-1.026.612,30 €	7.048.578,96 €
Voraussichtlicher Bestand an Finanzmitteln am Anfang des HHJ	21.147.035,86 €	27.184.544,49 €	6.037.508,63 €
Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00 €	1.259.127,26 €	1.259.127,26 €
Voraussichtlicher Bestand an Finanzmitteln am Ende des HHJ	13.071.844,60 €	27.417.059,45 €	14.345.214,85 €

Entgegen dem geplanten Haushaltsergebnis erzielte der Landkreis einen um ca. 50 % höheren Gesamtüberschuss in Höhe von insgesamt **1.855.383,53 €** sowie einen um ca. 110 % höheren Zahlungsmittelbestand in Höhe von insgesamt **27.417.059,45 €**.

Im Rechenschaftsbericht des Landkreises Havelland wurden die wesentlichen Planveränderungen des Ergebnis- und Finanzhaushaltes sowie der Ergebnis- und Finanzrechnung dargestellt und bedeutende Eckdaten in Bezugnahme auf das Produkt bzw. den Kostenträger näher benannt.

3.4 Haushaltsermächtigungen

Entsprechend dem Haushaltsgrundsatz der zeitlichen Bindung gelten Ausgabeansätze nur für ein Jahr. Grundsätzlich verfallen nicht benötigte Ausgabeansätze mit Ablauf des Haushaltsjahres. Dieser Grundsatz wird durch die Übertragbarkeit von Haushaltsansätzen durchbrochen. Unter bestimmten Voraussetzungen darf eine Gemeinde beim Jahresabschluss Haushaltsreste bilden und diese Ermächtigungen übertragen.

Im Neuen Kommunalen Rechnungswesen sind Haushaltsreste gemäß § 24 KomHKV zulässig, soweit nach § 48 KomHKV nicht vorrangig Rückstellungen gebildet werden müssen. Zu differenzieren ist zwischen Haushaltsresten des Ergebnishaushalts und solchen des Finanzhaushalts. Haushaltsreste führen in keinem Jahr zu einer Buchung im Ergebnis- bzw. Finanzhaushalt, sie erhöhen nur die Ermächtigungen des Folgejahres. Die Gesamtsumme der übertragenen Ermächtigungen setzt sich aus üpl/apl Aufwendungen/Auszahlungen und HHR zusammen. Eine entsprechende Übersicht der Übertragungen war dem Anhang zum Jahresabschluss 2012 beigelegt.

Gemäß Anhang zum Jahresabschluss 2012 lagen hier Übertragungen von HHR im Finanzhaushalt in Höhe von **2.004.859,31 €** vor. Die Prüfung der Erhöhung des Ansatzes 2012 wurde anhand des Teilfinanzhaushaltes zum Produkt 21701 geprüft. Den übertragenen Ermächtigungen lagen entsprechende Anordnungen und Bewilligungen zu Grunde. Die Voraussetzungen gemäß § 24 KomHKV lagen vor. Das ordnungsgemäße Verfahren wurde eingehalten. Eine Aussage über die Auswirkungen auf den Ergebnishaushalt und den Finanzhaushalt wurde nicht getroffen.

In Anlehnung an den Kommentar zur KomHKV wird folgender Wortlaut empfohlen:

“Werden Ermächtigungen in das Folgejahr übertragen, erhöhen sie das Volumen der Aufwendungen und Auszahlungen des bereits verabschiedeten Haushalts und beeinflussen dadurch sowohl den Ergebnishaushalt als auch die Liquidität.

Übertragungen von Aufwandsermächtigungen führen zwangsläufig zu einer Ergebnisverschlechterung im Finanzhaushalt des folgenden HHJ“.

Die Inanspruchnahme der übertragenen Haushaltsreste aus dem HHJ 2011 in das HHJ 2012 wurde in den Sachkonten 013101, 071102, 191203 und 191202 mittels Belegprüfung durchgeführt. Es ergaben sich keine Beanstandungen.

4. Jahresabschluss für das Haushaltsjahr 2012

4.1 Rechenschaftsbericht

Im Rechenschaftsbericht sind gem. § 59 KomHKV der Verlauf der Haushaltswirtschaft und die Lage der Kommune so darzustellen, dass ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild vermittelt wird. Dabei sind die wichtigsten Ergebnisse des Jahresabschlusses und erhebliche Abweichungen der Jahresergebnisse von den Haushaltsansätzen zu erläutern und eine Bewertung der Abschlussrechnung vorzunehmen.

Der Rechenschaftsbericht sollte u.a. die Sachverhalte darstellen, welche sich aus dem Jahresabschluss und den dort primär dargestellten monetären Größen nicht oder nur teilweise ergeben, wie bspw. finanzwirtschaftliche Risiken und Chancen.

Die nachfolgende Tabelle zeigt die Prüfungsfeststellungen auf.

Rechtsnorm	Prüfungsfeststellung
§ 59 Abs. 1 KomHKV Darstellung des Verlaufs der Haushaltswirtschaft Darstellung der Lage der Gemeinde	Die Haushaltslage wird als stabil bezeichnet. Ausweis dafür sind: ein Überschuss im Ergebnishaushalt, ein Rücklagenbestand investiver Zuweisungen und ein stabiler Kassenbestand. Die Notwendigkeit für die Aufnahme von Krediten bestand nicht. Vielmehr setzt sich auch in 2012 die Tendenz zum stetigen Schuldenabbau fort.
§ 59 Abs. 1 KomHKV Erläuterung von wichtigen Ergebnissen des Jahresabschlusses (Ansatzpunkt können die Ergebnisse der Teilhaushalte sein) Erläuterung von erheblichen Abweichungen der Jahresergebnisse von den Haushaltsansätzen (die höchsten prozentualen Abweichungen im Soll-Ist-Vergleich)	Schwerpunktmäßig konzentrierten sich die Erläuterungen des Rechenschaftsberichtes im Bereich des Ergebnishaushaltes u. a. auf folgende Produktbereiche: 11108 – Beteiligungsverwaltung; 12701 – Rettungsdienst; 31 bis 35 – soziale Hilfen; 36 – Kinder-, Jugend- und Familienhilfe; 53 – Ver- und Entsorgung. Hinsichtlich der Darstellung der Schwerpunkte im Finanzhaushalt wurde das Hauptaugenmerk auf die Benennung von relevanten Investitionsmaßnahmen gelegt. Zudem wurde die Entwicklung der Erträge, Aufwendungen, Einzahlungen sowie Auszahlungen und den sich daraus möglicherweise ergebenden Risiken dargestellt. Dabei wurde auf erhebliche Abweichungen der Jahresergebnisse von den Haushaltsansätzen eingegangen und prozentual ausgewiesen. Die ausgeführten Erläuterungen vermitteln ein ausreichendes Bild der wichtigsten Ergebnisse und entsprechen damit den Anforderungen des § 59 Abs. 1 KomHKV.

Rechtsnorm	Prüfungsfeststellung
§ 59 Abs. 1 KomHKV Bewertung der Abschlussrechnung (Entwicklung einzelner Ergebnisse mit dem Gesamtergebnis und den anderen Teilen des Jahresabschlusses in Beziehung zu setzen)	Hierzu trifft der Rechenschaftsbericht keine Aussage. Im Rahmen der Prüfung wurde durch die Kämmererei zugesichert, dass ab dem Jahresabschluss 2014 die Bewertung der Abschlussrechnung sowie die Darstellung von Vorgängen, die nach dem Schluss des HHJ eingetreten sind, verstärkt im Rechenschaftsbericht Berücksichtigung finden werden.
§ 59 Abs. 2 KomHKV Darstellung von Vorgängen (besonderer Bedeutung), die nach dem Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind	
§ 59 Abs. 2 KomHKV Darstellung von zu erwartenden möglichen Risiken	Siehe Prüfungsfeststellung zu § 59 Abs. 1 KomHKV.

Zusammenfassend wurde festgestellt, dass der zur Prüfung vorgelegte Rechenschaftsbericht im Einklang mit dem Jahresabschluss steht. Die Aussagen zur wirtschaftlichen Situation, stellen die Lage der Kommune so dar, dass ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild vermittelt wird und erwecken keine falschen Vorstellungen.

4.2 Bilanz

Die unter Einbeziehung des Jahresergebnisses ausgeglichene Bilanzsumme beträgt **258.650.744,61 €**. Die Aufstellung der Bilanz 2012 erfolgte in Kontenform gem. § 57 KomHKV.

4.2.1 Aktiva

In der folgenden Übersicht sind die einzelnen Posten der Aktivseite im Vergleich zum Vorjahr zusammengefasst dargestellt.

	31.12.2011	31.12.2012	Veränderung In %
1.1 Immaterielles Vermögen	442.604,99 €	531.886,71 €	+20,2%
1.2 Sachanlagevermögen	165.260.463,06 €	165.855.151,64 €	+0,4 %
1.3 Finanzanlagevermögen	37.261.181,24 €	37.321.181,24 €	+0,2 %
2.1 Vorräte	291.685,26 €	121.935,15 €	-58,2 %
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	9.875.712,96 €	15.126.288,73 €	+53,2 %
3. Liquide Mittel	27.184.544,49 €	27.417.059,45 €	+0,9 %
4. Aktive Rechnungsabgrenzung	9.360.455,83 €	12.277.241,69 €	+31,2 %
Gesamt	249.676.647,83 €	258.650.744,61 €	+3,6 %

Das Gesamtvermögen erhöhte sich um **8.974.096,78 €** auf **258.650.744,61 €**.

Das der Prüfung unterliegende Anlagevermögen wurde zu den Anschaffungs- und Herstellungskosten bewertet. Die fortgeführten Buchwerte stimmten mit der Anlagenübersicht in der Gesamtsumme überein. Das Anlagevermögen des Landkreises wird in der Anlagenübersicht zum Beginn und zum Ende des Haushaltsjahres 2012 korrekt ausgewiesen.

Immaterielle Vermögensgegenstände

Immaterielle Vermögensgegenstände sind durch Entgelt erworbene Rechte, welche zu Anschaffungskosten zu bewerten sind. Für nicht entgeltlich erworbenes Immaterielles Vermögen darf gem. § 47 Abs. 3 KomHKV ein Aktivposten nicht angesetzt werden.

Im HHJ 2012 wurde Immaterielles Vermögen i. H. v. **437.276,05 €** aktiviert. In Stichproben wurden unter Einsichtnahme in die digitalisierten Unterlagen über den OSECM Client und in der Anlagenbuchhaltung des HKR-Programms folgende Sachverhalte überprüft:

- Abgleich Anlagenübersicht mit Daten im HKR-Programm
- rechnerische Richtigkeit des Buchwertes in der Anlagenübersicht
- Übereinstimmung Rechnungsbetrag mit Zahlungsbetrag
- korrekte Bebuchung der Konten
- zutreffende nachträgliche Anschaffungskosten (siehe Schreiben von PWC)
- Kontrolle der Unterschriften
- Berücksichtigung von Skonto
- Beginn Aktivierung des Anlagevermögens
- Nutzungsdauer.

Der Prüfung unterlagen 10 Stichproben. Es wurde in allen geprüften Stichproben die lineare Abschreibung mit einer Dauer von 3 Jahren korrekt angesetzt. In nur einem Fall wurde festgestellt, dass die Aktivierung einen Monat später als die Lieferung erfolgt ist. Daher wurde im HHJ 2012 ein verminderter Aufwand i. H. v **178,47 €** geltend gemacht. Dieser findet sich im letzten Abschreibungsjahr 2015 wieder. Aufgrund der Unwesentlichkeit bestand keine Notwendigkeit der Buchungskorrektur.

Kunstgegenstände

Gemäß § 57 Abs. 3 Nr. 1.2.5 KomHKV sind Kunstgegenstände auf der Aktivseite Nr. 1.2.5 auszuweisen. Dies ist vorliegend in der Bilanz des Landkreises Havelland erfolgt.

Der Bestand der Kunstgegenstände erhöhte sich im Verlauf des Haushaltsjahres 2012 durch den Kauf einer Skulptur (Kwarks im Wind) im Wert von **4.500 €** auf **8.178,93 €**. Die Veränderung der Bilanzposition wurde durch die Buchung in dem entsprechenden Sachkonto dokumentiert. Da es sich um den Kauf eines Kunstgegenstandes eines anerkannten Meisters handelte, unterlag die Anschaffung nicht der Abschreibung.

Die Auszahlung wurde im Finanzhaushalt und Teilfinanzhaushalt ordnungsgemäß verbucht.

Fahrzeuge, Maschinen, technische Anlagen

Der Bestand der Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen erhöhte sich im Verlauf des Haushaltsjahres 2012 um **77.900,48 €**. Dabei erfolgte ein Zugang durch den Kauf von o.g. Anlagegütern in Höhe von **630.930,67 €**, demgegenüber ein Abgang durch Abschreibungen in Höhe von **553.029,19 €** zu verzeichnen war. Weiterhin wurde ein Anlagegut (Opel Astra, HVL 221) im Wert von **15.747,79 €** unterjährig verkauft und somit in Abgang gestellt.

Die Veränderung der Bilanzposition wurde durch die Buchungen in den entsprechenden Sachkonten dokumentiert. Die Auszahlungen wurden im Finanzhaushalt und den jeweiligen Teilfinanzhaushalten ordnungsgemäß verbucht.

Gem. § 51 Abs. 1 und 2 KomHKV sind die Anschaffungs- und Herstellungskosten der Vermögensgegenstände des Anlagevermögens, deren Nutzung zeitlich begrenzt ist, um planmäßige Abschreibungen zu vermindern. Für die Bestimmung der wirtschaftlichen Nutzungsdauer von abnutzbaren Vermögensgegenständen kann die vom Ministerium des Innern herausgegebene Abschreibungstabelle zugrunde gelegt werden, soweit nicht der Ansatz von auf eigenen Erfahrungswerten basierenden betriebsgewöhnlichen Nutzungsdauern den tatsächlichen Verhältnissen eher entspricht.

Bei Prüfung der Abschreibungszeiträume wurde festgestellt, dass es sich bei den Anlagennummern FTM00000103, FTM 00000109 und FTM 00000110 zwar um Anschaffungen gleicher Anlagegüter handelte (Kehrmaschinen Honda GVC 135), diese jedoch mit unterschiedlichen Abschreibungszeiträumen abgeschrieben wurden. Die Kehrmaschine mit der Anlagennummer FTM00000103 wurde mit acht Jahren abgeschrieben, die anderen beiden jeweils nur mit fünf Jahren. Laut Abschreibungstabelle des Ministeriums des Innern werden Handkehrmaschinen wie die Honda GVC 135 mit einer Nutzungsdauer von fünf Jahren abgeschrieben.

Um § 51 KomHKV und den allgemeinen Haushaltsgrundsätzen nach § 63 BbgKVerf Rechnung zu tragen, wird zur Vereinheitlichung seitens der Rechnungsprüfung angeregt, die Abschreibungstabelle des Ministeriums des Innern zu beachten und gleichartige Anlagegüter bei gleicher Abnutzung mit der gleichen Nutzungsdauer abzuschreiben.

Betriebs- und Geschäftsausstattung

Der Bestand der Betriebs- und Geschäftsausstattung erhöhte sich im Verlauf des Haushaltsjahres 2012 um **555.439,35 €**. Dabei erfolgte ein Zugang durch den Kauf von o.g. Anlagegütern in Höhe von **1.215.597,17 €**, demgegenüber ein Abgang durch Abschreibungen in Höhe von **649.685,58 €** zu verzeichnen war. Weiterhin erfolgten Abgänge bzw. Umbuchungen in Höhe von **197.088,61 €**. Die dazugehörigen Abgänge der Abschreibungen beliefen sich auf insgesamt **186.616,37 €**.

Die Veränderung der Bilanzposition wurde durch die Buchungen in den entsprechenden Sachkonten dokumentiert. Die stichprobenweise geprüften Auszahlungen wurden im Finanzhaushalt und den jeweiligen Teilfinanzhaushalten ordnungsgemäß verbucht.

Anschaffungskosten sind gem. § 50 Abs. 1 KomHKV Aufwendungen, die geleistet werden, um einen Vermögensgegenstand zu erwerben und ihn in einen betriebsbereiten Zustand zu versetzen, soweit sie dem Vermögensgegenstand einzeln zugeordnet werden können. Minderungen des Anschaffungspreises (z. B. Skonti, Rabatte) sind abzusetzen. Für abnutzbare bewegliche Vermögensgegenstände des Anlagevermögens, die selbständig genutzt werden können und deren Anschaffungs- oder Herstellungskosten (ohne Umsatzsteuer) für den einzelnen Vermögensgegenstand mehr als 150 € betragen und 1.000 € nicht übersteigen, ist gem. § 50 Abs. 4 KomHKV im Jahr der Anschaffung oder Herstellung ein Sammelposten zu bilden. Bei einem Wert von unter 150 € (ohne Umsatzsteuer) sind die Vermögensgegenstände unmittelbar als Aufwand zu buchen.

Mit Datum vom 02.03.2012 wurde unter der Anlagen-Nr. GWG00002311 die Anschaffung eines selbständig nutzbaren Beistelltisches in Höhe von **177,26 €** (inklusive Umsatzsteuer) gebucht. Der Kaufpreis ergab sich aus einem Einzelpreis (ohne Umsatzsteuer) von **152,00 €** zzgl. der gesetzlichen 19% Umsatzsteuer und abzüglich eines gewährten Skontos in Höhe von 2%. Demzufolge ergab sich für das Anlagegut ein Netto-Anschaffungspreis in Höhe von **148,96 €**, der gem. § 50 Abs. 4 KomHKV unmittelbar als Aufwand zu buchen gewesen wäre.

Die Kämmerei wurde über die Prüfungsfeststellung unterrichtet. Sie teilte der Rechnungsprüfung mit, dass aufgrund der Unwesentlichkeit eine Korrektur des Betrages nicht vorgenommen wird. Seitens der Rechnungsprüfung wurde dies akzeptiert. Zur Einhaltung der gesetzlichen Regelungen wird empfohlen, die Zuordnung der Anlagegüter entsprechend der vorgegebenen Wertgrenzen vorzunehmen.

Bei Prüfung der Abschreibungszeiträume wurde festgestellt, dass es sich bei den Anlagennummern BGA00001084, BGA 00001085 und BGA 00001104 um Anschaffungen gleicher Anlagegüter handelte (Epson LCD-Projektoren), diese jedoch mit unterschiedlichen Abschreibungszeiträumen abgeschrieben wurden. Der LCD-Projektor mit der Anlagennummer BGA00001104 wurde mit fünf Jahren abgeschrieben, die anderen beiden jeweils nur mit drei Jahren. Die Abschreibungstabelle des Ministeriums des Innern gibt zur Nutzungsdauer von LCD-Projektoren (Beamern) keine konkrete Nutzungsdauer vor.

Auf die Prüfungsfeststellung unter Fahrzeuge, Maschinen, technische Anlagen wird verwiesen. Zugleich wird die Erarbeitung einer separaten AfA-Tabelle für nicht in der Abschreibungstabelle des Ministeriums des Innern aufgeführte Anlagegüter empfohlen.

Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau (AiB)

Gemäß § 57 Abs. 3 KomHKV sind die geleisteten Anzahlungen und Anlagen im Bau in der Bilanz unter der Aktivseite Nr. 1.2.8 auszuweisen. Dies ist vorliegend in der Bilanz des Landkreises Havelland des Jahresabschlusses 2012 erfolgt.

Bilanzwert zum 31.12.2011:	6.490.548,39 €
Bilanzwert zum 31.12.2012:	3.396.235,58 €

Die Übernahme des Gesamtbestandes der Bilanzposition AiB aus dem HHJ 2011 in das HHJ 2012 erfolgte ordnungsgemäß. Der entsprechende Abgleich erfolgte sowohl mit der Bilanz als auch mit der Anlagenübersicht nach § 60 Abs. KomHKV.

Aus der Anlagenübersicht waren nachfolgende Buchungen ersichtlich:

Stand 31.12.2011:	6.490.548,39 €
Zugänge im HHJ 2012:	4.031.448,16 €
Umbuchungen im HHJ 2012:	7.125.760,97 €

Die in der Bilanz unter der Position AiB ausgewiesene Summe stimmt mit der Summe des Bestandes im Anlagenspiegel überein. Zugänge und Umbuchungen im Laufe des HHJ waren durch Anordnungen und begründende Unterlagen belegt. Anhand der eingescannten Belege wurde die Ordnungsmäßigkeit festgestellt. Geprüft wurde in Form von Stichproben.

Die Umbuchungen erfolgten in Höhe der Anschaffungskosten korrekt. Hinsichtlich der Aktivierung der Vermögensgegenstände wurde festgestellt, dass es zu Verlängerungen von Nutzungsdauern kam. Begründet war dies durch die Instandsetzung der entsprechenden Anlagegüter. Damit wurde dem § 51 Abs. 1 KomHKV entsprochen.

Hiernach ist die Restnutzung neu zu bestimmen, wenn durch die Instandsetzung des Vermögensgegenstandes eine Verlängerung der Nutzungsdauer erreicht wurde. Die Verlängerung der Nutzungsdauern wurde durch die zuständigen Fachkräfte bestätigt.

Passivierungen der Sonderposten erfolgten ordnungsgemäß. Bis zur entsprechenden Passivierung erfolgten die Buchungen unter Anzahlungen auf Sonderposten.

Inventur

Gemäß § 35 KomHKV sind als Grundlage des Jahresabschlusses sämtliches im wirtschaftlichen Eigentum des LK HVL stehendes Vermögen sowie die Schulden unter Beachtung der Grundsätze ordnungsgemäßer Inventur vollständig zu verzeichnen und wertmäßig nachzuweisen.

Entsprechend §§ 35 ff KomHKV i. V. m. BewertLBbg hat der LK HVL eine Dienstanweisung "Inventurrichtlinie des Landkreises Havelland" (Nr. 308/2009) erlassen und ein „Bewertungshandbuch für den Landkreis Havelland“ erarbeitet. In der Inventurrichtlinie des LK HVL wurde grundsätzlich als Zeitpunkt der Inventur die Stichtagsinventur mit einem Maximalzeitraum von zehn Tagen vor oder nach dem Bilanzstichtag (31.12.) unter Berücksichtigung ggf. erforderlicher Fortschreibungen festgelegt. Unter Punkt 1.7 BewertLBbg wurde der Begriff Stichtagsinventur konkretisiert, unter anderem wurde der Inventurzeitraum wie folgt definiert: *„Dabei gilt die Stichtagsinventur als Regelfall, welche innerhalb eines Maximalzeitraumes von zehn Arbeitstagen vor oder nach dem Bilanzstichtag unter Berücksichtigung ggf. erforderlicher Fortschreibungen erfolgen soll.“* Ausgehend vom Bilanzstichtag 31.12.2012 wäre der maximale Zeitraum für die Stichtagsinventur vom 12.12.2012 bis zum 31.12.2012 (zehn Arbeitstage vor dem Bilanzstichtag) oder vom 31.12.2013 bis zum 15.01.2013 (zehn Arbeitstage nach dem Bilanzstichtag).

Im Rahmen der Prüfung konnte festgestellt werden, dass im LK HVL zum Bilanzstichtag 31.12.2012 eine Stichtagsinventur durchgeführt wurde. Diese Stichtagsinventur hatte einen Inventurzeitrahmen vom 21.12.2012 bis zum 10.01.2013, welcher durch die Inventurleitung (Kämmerer) festgelegt wurde. Damit widersprach der durch die Inventurleitung festgelegte Inventurzeitrahmen den Festlegungen in der Inventurrichtlinie und dem BewertLBbg.

Weiterhin konnte hinsichtlich der Durchführung der Stichtagsinventur Folgendes festgestellt werden:

- es lag nur teilweise ein Inventurrahmenplan, bestehend aus Sach-, Zeit- und Personalplan vor;
- die vorhandenen Zähllisten wiesen diverse Fehler auf, welche durch fehlende Unterschriften, fehlende Paginierungen, fehlende Raum- und Mengenangaben und maschinelles Ausfüllen niederschlugen;
- unvollständige Erfassung von Vermögensgegenständen zwischen 150,00 € und 2.000 €;
- fehlender Abgleich der Inventur mit den Inventarlisten;
- Doppelerfassung von Vermögensgegenständen.

Aufgrund der vorliegend aufgezeigten Beanstandungen war für den LK HVL festzustellen, dass keine ordnungsgemäße Stichtagsinventur zum Bilanzstichtag 31.12.2012 durchgeführt wurde.

Gemäß § 82 BbgKVerf müssen die sich aus dem Jahresabschluss ergebenden Aussagen über den Vermögens- und Schuldenstand klar und übersichtlich sein. § 63 BbgKVerf normiert die allgemeinen Haushaltsgrundsätze.

Aufgrund der nicht ordnungsgemäß durchgeführten Stichtagsinventur für den Jahresabschluss 2012, verstößt der LK HVL insbesondere gegen den Grundsatz „Haushaltswahrheit und -klarheit“.

Zum Zwecke der Inventarisierung im LK HVL wurde die Inventarisierungs- und Inventursoftware „Kai“ am 20.08.2008 angeschafft. Die Durchführung der Stichtagsinventur 2012 erfolgte nicht mittels dieser Software. Eine schriftliche Nachfrage zu den Hintergründen beim Haupt- und Personalamt des LK HVL ergab folgendes:

- das Softwareprogramm „Kai“ wurde ab 2009 zur Ersterfassung der Ausstattungsgegenstände und der Technik in den Verwaltungsgebäuden eingesetzt;
- für die Inventarisierung 2012 wurde das Softwareprogramm „Kai“ nicht mehr eingesetzt, da es i. V. m. dem Softwareprogramm FM-Tools nicht weiterentwickelt wurde;
- es erfolgte eine Neuanschaffung der Software „OTRS“, mit welcher sich das Inventar erfassen lässt;
- das Softwareprogramm „Kai“ wird nicht mehr benötigt, der Wartungsvertrag wird 2015 gekündigt.

Hinweise für die Inventur 2015:

- **Beachtung der Inventurrichtlinie des LK HVL;**
- **Einweisung bzw. Schulung der für die einzelnen Inventurfelder bestehenden Aufnahmeteams und der Inventurleitung;**
- **Beachtung der Bewertungsgrundsätze nach Bewertungshandbuch des LK HVL und BewertLBbg;**
- **Beachtung und Anwendung der Inventurvereinfachungsverfahren gemäß § 36 KomHKV;**
- **Durchführung der körperlichen Inventur mittels Software.**

Fazit Inventur:

Die Grundvoraussetzungen für die Durchführung einer ordnungsgemäßen Inventur sind im LK HVL vorhanden (DA Nr. 308/2009, Bewertungshandbuch). Ohne die Durchführung einer ordnungsgemäßen Inventur bestehen Bedenken, die tatsächliche Vermögens-, Ertrags- und Finanzlage im jeweiligen Jahresabschluss darstellen zu können. Zukünftig sollte hinsichtlich der Inventurvorbereitung und Inventurdurchführung, ausgehend von der Inventurleitung, eine enge Zusammenarbeit zwischen den entsprechenden Inventurbereichen und der Rechnungsprüfung angestrebt werden.

Dienstanweisung (DA) Nr. 308/2009

Geprüft wurde die DA Nr. 308/2009 „Inventurrichtlinie des Landkreises Havelland“ auf Ergänzungen oder Anpassungen. Folgende Gesetze fanden hierbei Berücksichtigung: BbgK-Verf, KomHKV, BewertLBbg. und Bewertungshandbuch des Landkreises Havelland (LK HVL).

Ergänzungs- bzw. Änderungsvorschläge:

Zu 1.3 (der Inventurrichtlinie) Überblick:

Das Inventar ist das Verzeichnis der Vermögensgegenstände und der Schulden zu einem bestimmten Zeitpunkt als Grundlage für das Erstellen der Bilanzen. Es ist eine nach Art, Menge und Wert ermittelte Zusammenstellung der am Bilanzstichtag im Jahresabschluss anzusetzenden Vermögensgegenstände. Die Erstellung des Inventars erfolgt durch Inventur.

Die Inventur ist die in der Regel körperliche Bestandsaufnahme aller Vermögensgegenstände und Schulden. Hierbei wird unterschieden nach der Körperlichen Inventur und der Buch- oder Beleginventur. Hinsichtlich des Zeitpunktes der Inventur wird unterschieden nach der Stichtagsinventur (Regelfall), der vor- bzw. nachverlegten Stichtagsinventur und der permanenten Inventur.

Zu 1.4.3 Einzelerfassung und Einzelbewertung der Bestände:

Entweder vollständige und gesetzeskonforme Wiedergabe oder diesen Punkt völlig weglassen, da dies zu Verwirrungen führen könnte.

Zu 3.2 Körperliche Inventur:

„Die Zähllisten ... die folgenden Positionen:

Inventarnummer, Beschreibung, Anlagenstandort, Seriennummer, Anschaffungsdatum, Belegnummer, statt Betrag = Anschaffungskosten/Herstellungskosten, Bemerkungen (z. B. bezuschusster Gegenstand, Schäden oder Mängel), Seite 15 Absatz 2 streichen.

Zu 3.3 Buch- oder Beleginventur:

Letzten Satz streichen.

Zu 3.4 Umfang der Inventur:

Die Bestandsaufnahme umfasst grundsätzlich alle Vermögensgegenstände und Schulden zu einem bestimmten Zeitpunkt als Grundlage für das Erstellen des Inventars. Vollständig abgeschriebene, aber noch genutzte Vermögensgegenstände sind ebenfalls mit einem Erinnerungswert von 1,00 € aufzunehmen.

Von der Bestandsaufnahme ausgenommen sind:

- Vermögensgegenstände des Anlagevermögens, deren Anschaffungs- und Herstellungskosten im Einzelnen den Betrag von 150,00 € NETTO nicht überschreiten;
- selbsterstellte immaterielle Vermögenswerte (z. B. selbstentwickelte Software);
- kurzlebiges Anlagevermögen mit einer Nutzungsdauer unter einem Jahr;
- Leasingobjekte, sofern das wirtschaftliche Eigentum beim Leasinggeber liegt;
- Technische Anlagen und Maschinen, soweit sie als Gebäudebestandteil einzustufen sind und keine Betriebsvorrichtung sind (z. B. Heizungsanlagen, Be- und Entlüftungsanlagen, Beleuchtungsanlagen in Verwaltungsgebäuden).

Die Überarbeitung der Anlagen zur DA Nr. 308/2009 wird empfohlen.

Vorräte

Der Bestand der Vorräte reduzierte sich im Verlauf des Haushaltsjahres 2012 durch die Veräußerung von zwei Grundstücken in Entwicklung um **168.800 €** und um weitere **950,11 €** durch den Abbau von Sonstigem Vorratsvermögen. Alle Veränderungen des Vorratsbestandes wurden durch Buchungen in den entsprechenden Sachkonten dokumentiert.

Beide Grundstücksverkäufe wurden als unvorhersehbare, seltene und ungewöhnliche Vorgänge von wesentlicher Bedeutung im außerordentlichen Ergebnishaushalt korrekt verbucht.

Liquide Mittel

Die liquiden Mittel umfassen den Bestand an Bargeld, die Guthaben bzw. Kontokorrentverbindlichkeiten auf Girokonten und die Bestände der Festgeld- und Tagesgeldkonten. In welcher Höhe und durch welche Zahlungsarten sich der Finanzmittelbestand ändert, ergibt sich aus der Finanzrechnung. Unter der Zeile 50 wird der Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres dargestellt.

Die Finanzrechnung des Landkreises Havelland zeigte zum Jahresabschluss 2012 einen Bestand an Zahlungsmitteln in Höhe von **27.417.059,45 €**.

Durch die Rechnungsprüfung wurde eine Abstimmung des Bestandes an Zahlungsmitteln mit den Beständen der Bankkonten sowie den Tages- und Festgeldkonten des Landkreises Havelland vorgenommen (Stichtag 31.12.2012). Es ergaben sich keine Abweichungen.

Kassenprüfung

Am 22.07.2014 wurde im Rahmen der Prüfung des Jahresabschlusses 2012 des Landkreises Havelland in der Kreiskasse eine unvermutete Kassenprüfung durchgeführt. Grundlage der Prüfung bildeten § 44 Abs. 2 Nr. 4 d KomHKV und § 102 BbgKVerf. Entsprechende Handlungs- und Verfahrensvorschriften sind für die Kreiskasse in der Dienstanweisung (DA) Nr. 301/2014 festgelegt.

Unvermutete Kassenbestandsaufnahme

Im Kassenraum der Kreiskasse erfolgte am 22.07.2014 um 10:00 Uhr eine unangekündigte Kontrolle des Handvorschusses und deren Abrechnung. Es waren anwesend:

- als Verwalterin Frau Nitze;
- als Prüferin Frau Friedrich.

Am Prüfungstag wurde anhand des Kassenbuches als Soll-Bestand ein Betrag in Höhe von **1.000 €** ermittelt. Der anschließend vorgenommene Kassensturz ergab einen Ist-Bestand in Höhe von **1.000 €**. Somit war zwischen Kassensollbestand und Kassenistbestand Übereinstimmung gegeben.

Die DA Nr. 301/2014 enthält Regelungen u. a. zur Verantwortlichkeit, Abrechnung, zum Bargeldhöchstbestand und zu Prüfpflichten der Kreiskasse. Der Aushang im Kassenraum mit den Namen und Unterschriftsproben der zur Vollziehung von Quittungen ermächtigten Angestellten entsprach dem aktuellen Stand.

Laut DA Nr. 301/2014 sind als Kassenvorschuss **1.000 €** und als Bargeldhöchstbestand **4.000 €** festgelegt. Die Kasse ist zweimal im Monat bzw. bei Überschreiten des Bargeldhöchstbestandes abzurechnen.

Die Rechnungsprüfung kontrollierte die Einhaltung des festgelegten Abrechnungszeitraumes und des Bargeldhöchstbestandes anhand der Abrechnungen des Kassenbuches. Anlass zu Beanstandungen gab es nicht.

Aktive Rechnungsabgrenzungsposten (ARAP)

Die Bilanz des Jahresabschlusses 2012 weist unter der Bilanzposition ARAP **12.277.241,69 €** aus.

Laut § 53 Abs. 1 KomHKV sind auf der Aktivseite vor dem Abschlussstichtag geleistete Auszahlungen als Rechnungsabgrenzungsposten auszuweisen, soweit sie Aufwand für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen. Gemäß § 47 Abs. 5 KomHKV ist des Weiteren eine geleistete Zuwendung an Dritte, die mit einer mehrjährigen Zweckbindung oder einer mehrjährig vereinbarten Gegenleistungsverpflichtung verbunden ist, als Rechnungsabgrenzungsposten zu aktivieren und über den Zeitraum der Zweckbindung oder Gegenleistungsverpflichtung aufwandswirksam aufzulösen. Von dem ausgewiesenen Bilanzwert entfallen insgesamt **7.109.625,27 €** auf ARAP gemäß § 47 Abs. 5 KomHKV und **5.167.616,42 €** auf ARAP gemäß § 53 Abs. 1 KomHKV.

Für alle in 2012 gebildeten Rechnungsabgrenzungsposten lagen begründende Unterlagen vor. Entsprechende Aufwandsbuchungen wurden in der Ergebnisrechnung vorgenommen. Es gab keine Anhaltspunkte dafür, dass keine ARAP gebildet wurden, wo eine Veranschlagung hätte vorgenommen werden müssen.

4.2.2 Passiva

In der folgenden Übersicht sind die einzelnen Posten der Passivseite zusammengefasst.

	31.12.2011	31.12.2012	Veränderung in %
1. Eigenkapital	105.780.173,37 €	107.789.793,15 €	+1,9 %
1.1 Basis-Reinvermögen	99.356.099,49 €	99.910.233,17 €	+0,6 %
1.2 Rücklagen	4.149.562,11 €	6.045.448,62 €	+45,7 %
1.3 Sonderrücklage	2.578.859,19 €	2.178.961,76 €	-15,5 %
1.4 Fehlbetragsvortrag	-304.347,42 €	-344.850,40 €	+13,3 %
2. Sonderposten	90.749.960,86 €	92.211.892,36 €	+1,6 %
3. Rückstellungen	29.761.168,91 €	32.349.590,24 €	+8,7 %
4. Verbindlichkeiten	19.754.279,99 €	19.302.062,49 €	-2,3 %
5. Passive Rechnungsabgrenzung	3.631.064,70 €	6.997.406,37 €	+92,7 %
Gesamt	249.676.647,83 €	258.650.744,61 €	+3,6 %

Passiva

Eigenkapital

Das Eigenkapital besteht aus dem Basis-Reinvermögen, den Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen und des außerordentlichen Ergebnisses, Sonderrücklagen und den Fehlbetragsvorträgen aus dem ordentlichen und außerordentlichen Ergebnis.

Basisreinvermögen

Das Basisreinvermögen ergibt sich rechnerisch als Differenz zwischen der Summe der Aktiva und der Summe der übrigen Passiva, vermindert um bestehende Rücklagen. In der Bilanz des Jahresabschlusses 2012 wird das Basisreinvermögen mit **99.910.233,17 €** zutreffend ausgewiesen.

Rücklagen aus Überschüssen

Der Bestand der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses erhöhte sich im HHJ 2012 um **1.895.886,51 €** (45,7%) auf **6.045.448,62 €** per 31.12.2012. Die Bestandsveränderung stimmt mit dem ordentlichen Ergebnis der Gesamtergebnisrechnung 2012 überein.

Sonderrücklage

Der Bestand der Sonderrücklage verringerte sich durch eine Entnahme um **399.897,43 €** (15,5%) auf **2.178.961,76 €**. Die Entnahme diente zur Deckung von überplanmäßigen Aufwendungen für das MAFZ Paaren/Glien gemäß Beschluss BV-0287/12 des Kreistags vom 11.06.2012.

Fehlbetragsvortrag

Das außerordentliche Jahresergebnis der Gesamtergebnisrechnung 2012 weist einen Fehlbetrag in Höhe von **-40.502,98 €** aus. Der Fehlbetragsvortrag aus außerordentlichem Ergebnis erhöhte sich um diesen Betrag auf **-344.850,40 €** per 31.12.2012. Der Werteverlust aus dem Vermögensabgang im Haushaltsjahr 2011 war höher als der Wertezuwachs, so dass die außerordentl. Erträge die außerordentl. Aufwendungen nicht decken konnten.

Rückstellungen

Zum 31.12.2012 wurden Rückstellungen i. H. v. **32.349.590,24 €** gebildet und entsprechend der Bilanz ausgewiesen:

Art der Rückstellung	31.12.2011	31.12.2012	Veränderung in %
a) Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	10.845.136,98 €	11.476.860,95 €	+5,8 %
b) Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	350.000,00 €	0,00 €	-100 %
c) Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien	13.479.736,10 €	10.691.617,44 €	-20,7 %

Art der Rückstellung	31.12.2011	31.12.2012	Veränderung in %
d) Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	0,00 €	0,00 €	-
e) Sonstige Rückstellungen	5.086.295,83 €	10.181.111,85 €	+100,2 %
Gesamt	29.761.168,91 €	32.349.590,24 €	+8,7 %

Rückstellungen (Auszug)

Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen

Gem. § 48 Abs. 1 Nr. 1 und 2 KomHKV i. V. m. dem BewertL sind für unmittelbare Pensionsverpflichtungen nach beamtenrechtlichen Bestimmungen und für Beihilfeverpflichtungen gegenüber Versorgungsempfängern Rückstellungen zu bilden. Der Kommunale Versorgungsverband Brandenburg hat für den Landkreis Havelland zum Stichtag 31.12.2012 entsprechende Rückstellungen für 64 aktive Beamte und 8 Versorgungsempfänger aktuarisch ermitteln lassen.

Die Ermittlung der Rückstellung durch die Aktuare ergaben im Vergleich zu 2011 folgende Veränderungen.

	Stichtag 31.12.2011	Stichtag 31.12.2012	Vergleich 2011 zu 2012
Rückstellungen für unmittelbare Pensionsverpflichtungen			
Aktive Beamte	1.994.092 €	1.954.716 €	-2,0 %
Versorgungsempfänger	2.208.967 €	2.536.803 €	+14,8 %
Beihilfeverpflichtungen gegenüber Versorgungsempfängern			
Aktive Beamte	1.212.501 €	1.810.425 €	+49,3 %
Versorgungsempfänger	595.691 €	599.337 €	+0,6 %
Gesamt	6.011.251 €	6.901.281 €	+14,8 %

Der prozentuale Anteil des Rückstellungsbetrags für unmittelbare Pensions- und Beihilfeverpflichtungen von insgesamt **6.901.281 €** am bilanziellen Gesamtvolumen von **258.650.744 €** bemisst sich auf 2,7%.

Die Verringerung der Rückstellung für unmittelbare Pensionsverpflichtungen aktiver Beamter um 2% (**39.376 €**) resultierte aus der günstigen Ertragslage des Jahres 2012 und der damit verbunden Erhöhung der Rücklagen der Versorgungskasse.

Die Auflösung und Zuführung der Rückstellungen für Pensions- und Beihilfeverpflichtungen erfolgte ordnungsgemäß.

Rückstellungen Altersteilzeit

Im Haushaltsjahr 2012 wurden Zuführungen zu Rückstellungen für Altersteilzeitverpflichtungen in Höhe von **1.254.111,93 €** gebucht. Im gleichen Zeitraum wurden aus den bereits in den Vorjahren gebildeten Rückstellungen **1.512.417,96 €** in Anspruch genommen.

Das Fachamt teilte der Rechnungsprüfung mit, dass durch das Personalkostenabrechnungsprogramm LOGA es für das Jahr 2012 nicht möglich war, die Beträge für die Zuführung zur Rückstellung und die entsprechende Inanspruchnahme korrekt zu buchen und auszuweisen.

Aus diesem Grund wurden durch das Fachamt zusätzliche Excel-Listen geführt, mit deren Hilfe sehr umfangreiche und komplexe Berechnungen zu jedem laufenden Vertrag getätigt wurden. Die Belege zu den Rückstellungsbuchungen 2012 enthielten Auszüge aus diesen Tabellen als zahlungsbegründende Anlagen. Ein Abgleich mit den Verdienstbescheinigungen war nicht möglich.

Der Rechnungsprüfung wurde mitgeteilt, dass im Verlauf des Jahres 2012 durch das Haupt- und Personalamt ein Berechnungsfehler festgestellt wurde. Um die Rückstellung den tatsächlichen Erfordernissen anzupassen, erfolgte im Jahr 2012 eine pauschale Rückstellungszuführung über **518.000 €**.

Dieser Betrag setzte sich wie folgt zusammen:

- ca. 81.000 € Rückstellung für eine Person;
- ca. 376.800 € Tarifierhöhungen in den Jahren 2010 bis 2013;
- ca. 60.200 € Jahressonderzahlungen 2012 und 2013.

Gemäß § 141 Abs. 21 BbgKVerf ist der Wertansatz der Eröffnungsbilanz zu berichtigen, wenn der Ansatz fehlerhaft erfolgte oder zu Unrecht unterblieb und es sich um einen wesentlichen Betrag handelt.

Zum Zeitpunkt der Erstellung der EÖB war bekannt, dass es bis zur vollständigen Inanspruchnahme der Rückstellungen Tarifsteigerungen geben würde. Diese hätten bei der Bildung der Rückstellungen genauso berücksichtigt werden müssen wie die Aufwendungen für die Jahressonderzahlungen und die unterbliebene Rückstellungsbildung für eine Person. Damit war der in der Eröffnungsbilanz ausgewiesene Rückstellungsbetrag für Altersteilzeit, hier speziell der Betrag für Erfüllungsrückstand, fehlerhaft.

Die Auffassung der Rechnungsprüfung wurde der Kämmerei im Verlauf der Prüfung mitgeteilt. Der Fehler bei der Bildung der ATZ-Rückstellung zur EÖB liegt nach Ansicht der Käm-

merei ausschließlich für den Betrag von 81.000 € (Rückstellung für eine Person) vor. Aus Gründen der Unwesentlichkeit wurde seitens der Kämmerei von einer EöB-Korrektur abgesehen. Die Kämmerei nahm in ihrer Stellungnahme nicht Bezug auf die Tarifierhöhungen und Jahressonderzahlungen.

Festzuhalten ist, dass die Definition bzw. Benennung des Begriffs „Wesentlichkeit“ der Kämmerei obliegt. Dabei kann die Wesentlichkeit sich sowohl quantitativ in einem Grenzwert als auch qualitativ in einer Eigenschaft ausdrücken und muss das Entscheidungsverhalten des Abschlussadressaten beeinflussen. Sie muss sowohl bezogen auf die Gesamtaussage als auch auf den betreffenden einzelnen Bilanzposten eine Wertgröße oder einen Sachverhalt bestimmen.

Als Kriterien für die Wesentlichkeit eignen sich sowohl Prozentangaben als auch absolute Euro-Beträge. Als Bezugsbasis können unter anderem dienen: Bilanzsumme, Eigenkapital, Jahresergebnis, Anlagevermögen, Aufwendungen und Erträge.¹

Für den Jahresabschluss 2012 wurde durch die Kämmerei weder eine Wesentlichkeitsgrenze festgelegt noch der Begriff anderweitig beschrieben. Eine dahingehend getroffene Aussage, ab wann ein Betrag unwesentlich ist oder nicht, ist somit nicht begründbar.

Der Begriff „Wesentlichkeit“ sollte seitens der Kämmerei für die kommenden Jahresabschlüsse beschrieben werden, um im Einzelfall die getroffene Entscheidung nachvollziehen zu können. Eine Festlegung im Bewertungshandbuch des LK HVL wird empfohlen.

Da die Bildung der Rückstellung zum 01.01.2010 von insgesamt **518.000 €** daher zu Unrecht unterblieb und es sich - da keine dokumentierte Festlegung erfolgte - um einen wesentlichen Betrag handelt, hätte eine Korrektur der Eröffnungsbilanz vorgenommen werden müssen.

Zusammenfassend war festzustellen, dass

- 1.) hinreichend prüfbare Unterlagen durch das Haupt- und Personalamt nicht zur Verfügung gestellt werden konnten;**
- 2.) die Notwendigkeit zur Korrektur der EöB gem. § 141 Abs. 21 BbgKVerf bestand; die Umsetzung der EöB-Korrektur wurde durch der Kämmerei nicht vorgenommen;**
- 3.) im HHJ 2012 insgesamt 518.000 € zu viel als Aufwand verbucht wurden.**

¹ vgl. www.doppik-kom.brandenburg.de - Wesentlichkeit

Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien

Festgestellt wurde, dass die Inanspruchnahme der Rückstellung i. H. v. **2.788.118,66 €** dem tatsächlichen Aufwand für die Rekultivierung und Nachsorge der Deponien in 2012 entsprach. Im Rahmen der Berechnung der Rückstellungen zum 01.01.2010 wurden für das Jahr 2012 Aufwendungen i. H. v. **2.588.119 €** angesetzt.

Die tatsächliche Inanspruchnahme der Rückstellung lag damit um rund **200.000 €** über der gebildeten Rückstellung für 2012. Dies entspricht einer Abweichung von 7,7 %. Im Jahr 2011 betrug die Differenz – **37.006 €** (-1,7 %). Gem. § 48 Abs. 3 KomHKV sind Rückstellungen nach vernünftiger Beurteilung in angemessener Höhe zu bilden. Der Verpflichtung nach § 48 Abs. 3 KomHKV ist das Amt 66 bisher nachgekommen.

Des Weiteren wurde stichprobenartig geprüft, ob der Aufwand dem Zweck entsprochen hat. Prüfungsbeanstandungen ergaben sich keine.

Im Zuge der Prüfung des Jahresabschlusses 2011 wurde festgestellt, dass die Notwendigkeit einer Korrektur des Wertansatzes der Rückstellung für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien zum 01.01.2012 gegeben ist (§ 141 Abs. 21 BbgKVerf).

Auszug aus Prüfbericht JA LK 2011:

„In Absprache mit der Kämmerei wurde sich darauf verständigt, dass dieser Sachverhalt im Rahmen der Prüfung des Jahresabschlusses 2012 endbearbeitet und eine entsprechende Korrekturbuchung zur Eröffnungsbilanz i. H. v. ca. 3,3 Mio € innerhalb des Jahresabschlusses 2013 veranlasst wird.“

Aus den Prüfungsunterlagen ging hervor, dass für den Jahresabschluss 2013 eine Korrektur des Wertansatzes der Rückstellung für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien zum 01.01.2010 um **3.335.842,72 €** auf nunmehr **19.153.812,98 €** veranlasst wurde.

Sofern eine Berichtigung der Eröffnungsbilanz vorzunehmen ist, wird eine sich daraus ergebene Wertänderung ergebnisneutral mit dem Basisreinvermögen verrechnet. Hierbei handelt es sich um eine buchungstechnische und nicht um eine förmliche Korrektur der Eröffnungsbilanz.

Aus Gründen der Übersichtlichkeit und Nachvollziehbarkeit wird empfohlen, die Fortschreibung der Eröffnungsbilanz im Rechenschaftsbericht des Jahresabschlusses 2013 entsprechend darzustellen

Rückstellungen für die Gebührenüberdeckung Abfallwirtschaft und Rettungsdienst

Gem. Kommunalabgabengesetz sind Gebührenüberdeckungen des laufenden Jahres den Gebühren in Folgejahren – spätestens im übernächsten Kalkulationszeitraum (§ 6 Abs. 3 KAG) - gutzuschreiben. Dafür ist im Jahr der Überdeckung eine Rückstellung zu bilden. Sie ist gem. Ziffer 4.3.9.4 BewertL in dem Jahr in Anspruch zu nehmen, in dem die aufwandsmindernde Berücksichtigung in der Gebührenkalkulation erfolgt.

Für den Bereich „Abfallwirtschaft“ wurden folgende Beträge den Rückstellung aus Gebührenüberdeckung zugeführt:

- Kostenträger 5370101 (Abfallwirtschaft) – **1.337.460,23 €**
- Kostenträger 5370102 (Abfallberatung Nebenentgelte DSD) – **15.320,15 €**
- Kostenträger 5370103 (Behältergestaltung für DSD-Geschäft PPK) – **2.070,14 €**.

Die Zuführung zur Rückstellung erfolgte entsprechend den Grundsätzen ordnungsgemäßer Buchführung und ergab keine Beanstandungen.

Auf Nachfrage beim Fachamt wurde mitgeteilt, dass die Inanspruchnahme der Rückstellungen ab dem HHJ 2014 erfolgen wird. Es wurde seitens der Rechnungsprüfung auf den § 6 Abs. 3 KAG verwiesen.

Für den Bereich „Rettungsdienst“ wurde eine Gebührenüberdeckung für 2012 i. H. v. **789.792,11 €** ermittelt. Die Zuführung zur Rückstellung erfolgte entsprechend den Grundsätzen ordnungsgemäßer Buchführung und ergab keine Beanstandungen.

Nach § 82 Abs. 1 BbgKVerf i. v. m. § 58 Abs. 2 Nr. 8 KomHKV besteht die Verpflichtung, die damit verbundenen finanziellen Auswirkungen im Anhang des Jahresabschlusses zu erläutern (siehe Ziffer 4.3.9.4 BewertL).

Im Anhang des Jahresabschlusses 2012 wurde für den Bereich Abfallwirtschaft und den Bereich Rettungsdienst lediglich die Höhe der Gebührenüberdeckung aufgezeigt. Eine Erläuterung für die Gebührenüberdeckung fehlte im Anhang. Damit ist der Landkreis seiner Verpflichtung gem. § 82 Abs. 1 BbgKVerf i. v. m. § 58 Abs. 2 Nr. 8 KomHKV nicht nachgekommen.

Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichtsverfahren

Rückstellungen Kostenstelle 83000

Die Kostenstelle 83000 betreffend wurde eine Auflösung der Rückstellung für drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichtsverfahren i. H. v. 8.000 € angeordnet. Diese

Rückstellung wurde im Rahmen der Eröffnungsbilanz gebildet. Aufgrund der Klagerücknahme war der Grund für die Bildung der Rückstellung entfallen und eine Auflösung ergebnisneutral vorzunehmen gewesen. Entgegen der ergebnisneutralen Auflösung (Bilanzkonto 282100) erfolgte eine ergebniswirksame Ertragsbuchung (Ergebniskonto 458200). Die Kämmerei wurde im Rahmen der Prüfung über die fehlerhafte Buchung informiert. Eine Korrektur der Buchung wurde umgehend veranlasst.

Rückstellung Jobcenter

Im Rahmen der Aufstellung der Eröffnungsbilanz wurden für anhängige Gerichtsverfahren zum SGB II (damals noch Integrations- und Leistungszentrum Havelland) Rückstellungen i. H. v. **511.572 €** gebildet.

Mit Schreiben vom 10. Oktober 2012 teilt der Dezernent des Dez. VI mit, dass aktuell die Stattgabequote bei 30 % liegt und die Aufwendungen zu 84,8% als Aufgabenanteil des Bundes zum Zeitpunkt der Fälligkeit aus der lfd. Liquiditätssicherung aus drei Kostenträgern erstattet werden. Mithin ist das Widerspruchs- und Klageaufkommen für SGB II Vorgänge einschätzbar und hinsichtlich der Aufwendungen planbar. Es handelt sich hier um laufenden Geschäftsbedarf.

Die Rückstellung in oben genannter Höhe wurde damit in 2012 ergebnisneutral aufgelöst.

Die angeführten Bemerkungen seitens des Dez. VI begründen keine vollständige Auflösung der Rückstellung. Gem. § 48 KomHKV sind Prozesskostenrückstellungen zu bilden, wenn mit einer Inanspruchnahme zu rechnen ist. Daher besteht auch für die Gerichtsverfahren zum SGB II die Verpflichtung, entsprechende Rückstellungen zu bilden. Dies würde für 2012 folgende Rückstellung ergeben:

- 1.) 30 % (Stattgabequote) von 511.572 € = 153.472 €
- 2.) 15,2% (Kosten LK HVL) von 153.472 € = **23.328 €**.

Die Kämmerei folgte dem Hinweis der Rechnungsprüfung und löste in 2012 insgesamt **488.244 €** ergebnisneutral auf. **23.328 €** verblieben als Rückstellung bestehen.

Die Rechnungsprüfung verweist darauf, dass sich Rückstellungen für Prozesskosten über mehrere Haushaltsjahre hinweg im Hinblick auf die voraussichtliche Inanspruchnahme verändern können. Daher bedarf es zu jedem Abschlussstichtag einer neuen Einschätzung und ggf. Anpassung der Rückstellung.

Risikobewertung der Rückstellungen

Eine Prozesskostenrückstellung ist nur zu bilden, wenn mit hinreichender Wahrscheinlichkeit mit einer Inanspruchnahme zu rechnen ist (mind. 51 %). Fehlt es an einer Risikobewertung, ist die Rückstellungsbildung nicht begründet und damit gem. § 48 KomHKV nicht zulässig.

Hinsichtlich der Zuführung an Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichtsverfahren wurden 5 Stichproben genommen (Kostenstellen: 50000, 63000, 66000, 83000). Bei 4 von 5 Stichproben fehlte es an einer Risikobewertung der Rückstellung. Dies betraf folgende Belegnummern:

- 12-UBJABZWEI-00040 (Kostenst. 50000, Kostentr. 3110601, **12.800 €**)
- 12-UBJABZWEI-00036 (Kostenst. 63000, Kostentr. 5210101, **10.300 €**)
- 12-UBJAB-00031 (Kostenst. 66000, Kostentr. 1220901, **8.930 €**)
- 12-UBJAB-00108 (Kostenst. 83000, Kostentr. 5550101, **67.000 €**).

Nach Rücksprache mit der Kämmerei wurden die betreffenden Fachämter über die Notwendigkeit der Begründung einer Rückstellungsbildung für Prozesskosten informiert und um Vervollständigung der eingereichten Unterlagen gebeten. Das Amt 50 und Amt 66 kamen der Aufforderung seitens der Kämmerei angemessen nach. Hingegen teilten die Ämter 63 und 83 lediglich mit, dass nach Prüfung der Verfahren eine mind. 51%ige Wahrscheinlichkeit der Inanspruchnahme besteht. Dies entspricht nicht den kommunalrechtlichen Anforderungen.

Anlässlich einer am 17. September 2014 stattgefundenen Informationsveranstaltung für alle Haushaltssachbearbeiter/innen des LK HVL erläuterte die Rechnungsprüfung die Voraussetzungen für die Bildung von Rückstellungen (insbesondere für drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichtsverfahren).

Es bleibt abzuwarten, ob für die kommenden Jahresabschlüsse die durch die Fachämter bei der Kämmerei einzureichenden Rückstellungsunterlagen den kommunalrechtlichen Anforderungen entsprechen werden.

Rückstellung Leistungsentgelt

Im November 2011 unterzeichneten der Dienststellenleiter und der Personalrat die Dienstvereinbarung zur Gewährung leistungsorientierter Entgelte und zum Stufenaufstieg im Landkreis Havelland (DA 602/2011), welche rückwirkend am 01.09.2011 in Kraft trat. Damit wurde wiederholt die Grundlage für die Weiterführung und Entwicklung der leistungsorientierten Bezahlung nach § 18 TVöD geschaffen.

In den Jahren 2010 und 2011 kam es aufgrund der fehlenden Dienstvereinbarung zur Gewährung leistungsorientierter Entgelte gem. § 18 Abs. 4 TVöD lediglich zu Teilbetragsauszahlungen. Diese betrugen 6 % vom September-Brutto des jeweiligen Jahres. Für den Differenzbetrag zwischen 1,25 % (2010) und 1,5 % (2011) des Gesamtjahresentgeltes und dem ausgezahlten Teilbetrag für 2010 und 2011 wurde eine Rückstellung gebildet.

Aufgrund der DA 602/2011 kam es 2012 zur Auszahlung des o. g. Differenzbetrages, so dass in 2012 eine Inanspruchnahme der Rückstellung geltend gemacht wurde. Diese erfolgte über das Sachkonto 508111 – Inanspruchnahme Rückstellungen für sonstigen Personalaufwand (Leistungsentgelt).

Nach den VV Produkt- und Kontenrahmen (VV zur KomHKV) ist das 5081er-Konto nur für die Zuführungen für Rückstellungen anwendbar und nicht für die Inanspruchnahme.

Die Bildung des Sachkontos 508111 widerspricht den Kontierungsvorschriften des Landes Bbg. Die Inanspruchnahme der Rückstellung Leistungsentgelt hätte grundsätzlich über das Sachkonto 549491 erfolgen müssen. Die Kämmerei wird dies künftig beachten.

Rückstellungen für sonstige wesentliche Verpflichtungen

Rückstellungen aus sonstigen Verpflichtungen sind ein Sammelposten für ungewisse Verbindlichkeiten, die dem Grunde oder der Höhe nach noch nicht genau bekannt sind und im Rückstellungskatalog des § 48 Abs. 1 S. 1 Nr. 1 bis 8 KomHKV nicht im Einzelnen angesprochen wurden. Der Sachverhalt für die Rückstellungsbildung muss vor dem Abschlussstichtag wirtschaftlich begründet und der zu leistende Betrag darf nicht geringfügig sein. Gem. § 48 Abs. 3 KomHKV sind Rückstellungen nach vernünftiger Beurteilung in angemessener Höhe zu bilden, wenn mit einer Inanspruchnahme zu rechnen ist.

Nach dem Rundschreiben in kommunalen Angelegenheiten zur Anwendung des doppelten Haushalts-, Kassen- und Rechnungswesens vom 04.04.2011 (dort Seite 3 unter bb) ist die Bildung und Auflösung von Rückstellungen streng begrenzt. Zur Zulässigkeit einer Passivierung müssen kumulativ drei Kriterien erfüllt sein: Vorliegen einer privat-rechtlichen oder öffentlich-rechtlichen Außenverpflichtung gegenüber Dritten, die wirtschaftliche Verursachung ist vor dem Abschlussstichtag entstanden und mit einer Inanspruchnahme aus der Verpflichtung ist mit hoher Wahrscheinlichkeit zu rechnen. Der Tatbestand der Verpflichtung (Kriterium 1) muss dabei im Wesentlichen in dem betreffenden Haushaltsjahr (hier 2012) verwirklicht sein und das Entstehen der Verbindlichkeit nur noch von unwesentlichen Tatsachen abhängen.

Folglich müssen zur Passivierung der Rückstellungen für sonstige Verpflichtungen folgende Voraussetzungen gegeben sein:

- a.) wirtschaftliche Begründung vor dem Abschlussstichtag (hier: 31.12.2012)
 - wenn nein: Bildung einer Rückstellung nicht möglich
 - wenn ja: Prüfen der Voraussetzung b.)
- b.) die Fälligkeit und/oder der Grund und/oder die Höhe muss ungewiss sein
 - wenn nein: Bildung einer Rückstellung nicht möglich
 - wenn ja: Prüfen der Voraussetzung c.)
- c.) der zu leistende Betrag ist nicht geringfügig
 - wenn nein: Bildung einer Rückstellung nicht möglich
 - wenn ja: Prüfen der Voraussetzung d.)
- d.) die Wahrscheinlichkeit der Inanspruchnahme liegt bei 51 %
 - wenn nein: Bildung einer Rückstellung nicht möglich
 - wenn ja: Rückstellungsbildung verpflichtend.

Zu beachten ist hierbei, dass weder für investive Verpflichtungen noch für Verpflichtungen, die der künftigen Aufgabenerfüllung dienen, Rückstellungen gebildet werden dürfen!

Der Landkreis Havelland passivierte entsprechend § 48 Abs. 1 S. 1 Nr. 9 KomHKV für folgende ungewisse Verbindlichkeiten folgende Rückstellungen:

lfd. Nr.	Rückstellungsbeschreibung	Rückstellungsbetrag
1	Jobcenter - Rückführung Regelleistung Altforderungen	1.312.936,04 €
2	Jobcenter – Rückführung Regelleistungen	692.687,47 €
3	Verpflichtung des Landkreises am Demografieprojekt gem. Vereinbarung (Anteil für 2012)	71.300,00 €
4	Neuorganisation des ÖPNV im Havelland (Erwerb eines Grundstücks Falkensee oder Nauen: 390.000 € Bau eines Verwaltungsgebäudes bzw. Anmietung von Büroflächen: 1.500.000 € Grunderwerbssteuer aufgrund Grundstückserwerb: 500.000 €)	2.390.000,00 €
6	Verlustrückgleich 2012 der Havelbus Verkehrsgesellschaft mbH gem. Prüfbericht Wirtschaftsprüfer	420.735,66 €
	Gesamt:	4.887.659,17 €

Im Rahmen der Jahresabschlussprüfung wurden die gebildeten Rückstellungen einer Voraussetzungsprüfung unterzogen. Das Ergebnis lässt sich der folgenden Tabelle entnehmen.

Rückstellung lfd. Nr.	Voraussetzungen				Prüfungsfeststellung
	a.)	b.)	c.)	d.)	
1	ja	ja	ja	ja	Die Bildung der Rückstellung war begründet und verpflichtend.
2	ja	ja	ja	ja	Die Bildung der Rückstellung war begründet und verpflichtend.
3	ja	nein	-	-	Die Bildung der Rückstellung i. H. v. 71.300 € war unzulässig.
4	nein	-	-	-	Die Bildung der Rückstellung i. H. v. 2.390.000 € war unzulässig.
6	ja	ja	ja	ja	Begründende Unterlagen wurden im Verlauf der Prüfung durch das Fachamt nachgereicht. Die Bildung der Rückstellung war begründet und verpflichtend.

Rückstellung lfd. Nr. 3

Stellungnahme der Kämmerei vom 14.10.2014:

„Mit Abschluss der Vereinbarung über die Durchführung des Demografie-Projektes ist der Landkreis eine Verpflichtung zur Zahlung eingegangen, die bis zur Zahlungsleistung eine Verbindlichkeit darstellt. Statt Zahlung der im Haushalt eingestellten und auch vertraglich zugesicherten kreislichen Gelder auf das entsprechende Sachkonto wurde daher eine Rückstellungsbildung vorgenommen. Mit Abschluss der Vereinbarung über die Durchführung des Demografie-Projektes ist der Landkreis eine Verpflichtung zur Zahlung eingegangen, die bis zur Zahlung eine Verbindlichkeit darstellt. Gemäß Vereinbarungsregelungen ist ein ausdrücklicher klar definierter Mittelabruf für die Zahlung notwendig. Mangels Mittelabruf ist eine Zahlung unterblieben. Ohne Mittelabruf gilt die Fälligkeit als ungewiss. Eine Rückstellungsbildung zum Jahresabschluss ist damit begründet.“

Würdigung der Rechnungsprüfung:

Entsprechend der Anlage 1 zur gemeinsamen Vereinbarung über die Durchführung eines Demografie-Projektes im Landkreis Havelland hätte der Landkreis bis zum 30.11.2012 eine Einzahlung i. H. v. 71.300 € in den Demografie-Fonds vornehmen müssen. Seiner Verpflichtung war der Landkreis Havelland als einziger Projektpartner nicht nachgekommen. Folgender Grund wurde angeführt: „Aufgrund nicht planmäßig vorangeschrittener Projekte konnte die Verpflichtung nicht wie geplant gezahlt werden.“. Gemäß der o. g. Anlage ist die Zahlungsverpflichtung nicht an die Fortschreitung des Projektes gebunden. Der Landkreis hätte seiner Zahlungsverpflichtung nachkommen müssen.

Die Bildung einer Rückstellung ist nur zulässig, wenn die Fälligkeit und/oder die Höhe und/oder der Grund ungewiss ist/sind. Sowohl die Höhe als auch der Grund sind bekannt. Da die Zahlungsverpflichtung nicht an bestimmte Bedingungen gebunden ist und sich damit der Landkreis selbst den Zeitpunkt des Mittelabrufs und damit der Zahlung auferlegt, ist auch die Fälligkeit nicht ungewiss.

Die Bildung der Rückstellung in Höhe von 71.300 € war unzulässig.

Nach Auffassung der Rechnungsprüfung hätte der Ausweis einer Verbindlichkeit erfolgen müssen. Hierbei handelt es sich allerdings um eine ergebnisneutrale Umgliederung innerhalb der Passivposten, so dass die unterschiedlichen Rechtsauffassungen im Hinblick auf den Aussagegehalt des Jahresabschlusses nicht relevant sind, da unstreitig die wirtschaftliche Verursachung dem Haushaltsjahr 2012 zuzuordnen war. Für die Berechnung der Höhe der haushaltsrechtswidrig gebildeten Rückstellungen wird der Betrag daher nicht mit herangezogen.

Rückstellung lfd. Nr. 4

Stellungnahme der Kämmerei vom 22.10.2014:

„[...]Der Landkreis Havelland passivierte in 2012 entsprechend dem § 48 Abs. 1 Nr. 9 der KomHKV Rückstellungen für die Neuorganisation des ÖPNV in Höhe von 2.390.000 EUR.

a.) Kriterium: wirtschaftliche Verursachung vor dem Abschlussstichtag

*Der Kreistag des Landkreises Potsdam-Mittelmark hat am **30.09.2010** (BV 2010/273 vom 13.07.2010) die Neuorganisation der Havelbus Verkehrsgesellschaft (HVG) beschlossen. Mithin wurde die Verwaltung beauftragt, die Entflechtung der Havelbus Verkehrsgesellschaft mbH vorzubereiten. [...] Der Landkreis Havelland wurde in der Kreistagssitzung am 29.11.2010 über die Reorganisation des ÖPNV im Landkreis PM informiert. [...] Im nichtöffentlichen Teil der 22. Kreistagssitzung am 06.12.2012 des Landkreises PM wurden die Kreistagsmitglieder über dem aktuellen Stand der Reorganisation gemäß BV 2010/273 informiert [...]. Anfang Januar 2013 wurde der Landkreis Havelland von der Ablehnung seiner Vorschläge zur einvernehmlichen Lösung und vom vorstehenden Beschluss des Kreistages von PM zur Entflechtung von Havelbus unterrichtet. Im nichtöffentlichen Teil der Kreistagssitzung am 28.02.2013 des Landkreises PM wurde über die weitere Beteiligung des Landkreises PM an der Havelbus Verkehrsgesellschaft mbH sowie über die Fortsetzung der Verhandlungen mit dem Landkreis HVL beschlossen. [...] Der Kreisausschuss des Landkreises HVL wurde durch den Landrat in der Sitzung vom 04.03.2013 über die am 28.02.2013 im Kreistag des Landkreises PM beschlossene Entflechtung der Havelbus Verkehrsgesellschaft mbH infor-*

miert. [...] Erst in 2014 konnten nun die Eckpunkte für die Reorganisation/Entflechtung festgelegt werden. [...] Zusammengefasst ist festzustellen, dass die wirtschaftliche Verursachung im Verlauf der Verhandlungen seit 2010, dokumentiert mit den Kreistagsniederschriften, fortschreitend gebildet wurde. Zum Zeitpunkt des Jahresabschlusses 2012 ist die Verursachung als konkret zu bezeichnen, da hier auch öffentlichkeitswirksam durch den Landkreis Potsdam-Mittelmark sowie den Landkreis Havelland die Entflechtung debattiert wurde. Der fehlende Konsens beider Gesellschafter bereits in 2012 ist darin dokumentiert. Mithin hat sich der Kreistag Potsdam-Mittelmark in Form der Beauftragung zur Entflechtung seit 2010 positioniert. Ohne den beteiligten Gesellschafter ist die Fortführung der Gesellschaft in vorliegender Form unmöglich. Die wirtschaftliche Begründung für 2012 ist gegeben. Das Kriterium Punkt a ist gegeben. [...]

Fazit: Nach Prüfung der Kriterien ist festzustellen, dass die Bildung der Rückstellung zulässig ist.[...]“

Würdigung der Rechnungsprüfung:

Die passivierte Rückstellung für die Neuorganisation des ÖPNV im Havelland i. H. v. insgesamt **2.390.000 €** wurde aufgrund folgender Sachverhalte begründet:

- 1.) Erwerb eines Grundstücks Falkensee oder Nauen: **390.000 €**
- 2.) Bau eines Verwaltungsgebäudes bzw. Anmietung von Büroflächen: **1.500.000 €**
- 3.) Grunderwerbssteuer aufgrund Grundstückserwerb: **500.000 €**

Dies erfolgte in rechtlich unzulässiger Weise.

Nach § 48 KomHKV in Verbindung mit § 2 Nr. 39 handelt es sich bei Rückstellungen um „Passivposten zur Abgrenzung von **Aufwendungen** in der Periode ihres Entstehens mit dem Wert der zukünftigen Verpflichtung“. Weiterhin beinhaltet § 48 Abs. 1 Satz 1 KomHKV eine abschließende Aufzählung aller bei der Bilanzierung in Brandenburg zulässigen Rückstellungen. Nach Satz 2 dürfen Rückstellungen für andere Zwecke nicht gebildet werden.

Passivierungsgrundsätze für ungewisse Verbindlichkeiten (§ 48 Abs. 1 S. 1 KomHKV) werden in der vielfältigen Kommentarliteratur zur analogen handelsrechtlichen Vorschrift des § 249 Abs. 1 HGB erläutert. Danach können Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten nicht gebildet werden, soweit die künftigen Ausgaben als Anschaffungs- und Herstellungskosten eines Vermögensgegenstandes künftiger Jahre aktivierungspflichtig sind (*Beck'scher Bilanz-Kommentar, 9.Aufl. 2014, § 249 Rdnr. 24*). Denn diese sind wirtschaftlich betrachtet Aufwendungen der (späteren) Geschäftsjahre, in denen der fragliche Vermögensgegen-

stand genutzt werden wird. Sie führen daher nur zu künftigen Abschreibungen (*vgl. Münchener Kommentar zum Bilanzrecht, § 249 HGB Rdnr. 67*) und nicht im Vorgriff hierauf zu Rückstellungen. Somit sind die oben genannten Sachverhalte - sowohl der Erwerb eines Grundstücks, der Neubau eines Verwaltungsgebäudes als auch die Grunderwerbssteuer - investiven Maßnahmen zuzurechnen, für die Rückstellungen nicht gebildet werden dürfen.

Auch soweit im vorstehenden Punkt 2.) – alternativ zum Neubau eines Verwaltungsgebäudes – für die Anmietung von Büroflächen eine Rückstellung gebildet wurde, ist diese unzulässig.

Zwar würde in dem künftigen Abschluss eines Mietvertrages eine privat-rechtliche Außenverpflichtung gegenüber einem Dritten entstehen, diese wäre aber nicht in 2012 wirtschaftlich verursacht worden.

Eine dem Grunde nach ungewisse Verbindlichkeit soll nach ständiger Rechtsprechung des Bundesfinanzhofs (BFH) wirtschaftlich verursacht sein, wenn die „wirtschaftlich wesentlichen Tatbestandsmerkmale“ der Verpflichtung erfüllt sind und das Entstehen der Verbindlichkeit nur noch von wirtschaftlich unwesentlichen Tatbestandsmerkmalen abhängt (*Beck'scher Bilanzkommentar, § 249 HGB, Rdnr. 36*). Maßgeblich ist nicht das in der Betriebswirtschaftslehre entwickelte Verursachungsprinzip im Sinne der Verwirklichung einzelner Umstände, die eine spätere Entstehung der Verbindlichkeit nach sich ziehen können, sondern die wirtschaftliche Wertung des Einzelfalls im Lichte der rechtlichen Struktur des Tatbestands, mit dessen Erfüllung die Verbindlichkeit (hier: das Mietverhältnis) entsteht (*BFH-Urt. v. 19.05.1987 VIII R 327/83*). Somit bejaht die Rechtsprechung des BFH eine wirtschaftliche Verursachung dann, wenn „die ungewisse Verbindlichkeit so eng mit dem betrieblichen Geschehen des Geschäftsjahres (hier: 2012) verknüpft ist, dass es gerechtfertigt erscheint, sie wirtschaftlich als eine am Stichtag (31.12.2012) bestehende Verbindlichkeit anzusehen“. „Wirtschaftlich verursacht“ bedeutet in diesem Sinne „wirtschaftlich entstanden“. Eine künftige Verbindlichkeit ist dann als schuldäquivalent anzusehen, wenn der künftige Gläubiger eine anwartschaftsähnliche Rechtsposition innehat, d.h. die bilanzierende Gesellschaft sich der Verpflichtung nicht mehr einseitig entziehen kann (*vgl. Münchener Kommentar zum Bilanzrecht, 1. Auflage 2013, § 249 Rdnr. 59 m.w. Nachweisen*).

All dies ist nach dem seitens der Kämmerei vorgetragenen Sachverhalt nicht zu erkennen. Sie räumt in ihrer Stellungnahme selbst ein, dass erst in 2014 die Eckpunkte für eine Reorganisation/Entflechtung der Bedienung des öffentlichen Personennahverkehrs in einer Gesellschaft festgelegt werden konnten. Der Stellungnahme der Kämmerei lässt sich weiter ent-

nehmen, dass der Tatbestand zwar eine Verursachung in 2012 gehabt haben mag, die wirtschaftlich wesentlichen Tatbestandsmerkmale aber nicht verwirklicht waren. Zum 31.12.2012 bestanden mehrere Optionen bis hin zur Beschreitung des Rechtswegs gegen eine mögliche Kündigung des Gesellschaftsvertrags durch den Mitgesellschafter Potsdam-Mittelmark. Man befand sich noch in Verhandlungen. Anfang 2013 informierte der Mitgesellschafter den Landkreis Havelland über ein Scheitern seiner Vorschläge zur einvernehmlichen Lösung. Es war nicht im Ansatz erkennbar, welche sonstige Verpflichtung für den Landkreis ihrem wesentlichen Grunde nach zu diesem Zeitpunkt begründet werden sollte.

Die einzugehende künftige Verbindlichkeit muss darüber hinaus nicht nur an Vergangenes anknüpfen, sondern auch Vergangenes abgelten (*BFH vom 19.05.1987 VIII R 327/83*). Im vorliegenden Fall ist der rechtliche Verpflichtungstatbestand der künftige Mietvertrag.

Es ist nicht erkennbar, was hier an „Vergangenem aus 2012 und den Vorjahren“ abgegolten werden könnte.

Das Risiko einer Kündigung des Gesellschaftsvertrages verbunden mit der Anmietung neuer Räume kann darüber hinaus auch einem allgemeinen Geschäftsrisiko zugeordnet werden und begründet keine Rückstellungspflicht.

So hat der BFH in einem vergleichbaren Fall, in dem durch die einige Jahre zuvor angedrohte Kündigung von Geschäftsräumen durch den Vermieter eine Verlegung des Geschäftssitzes erfolgte und hierfür in den Jahren seit der Androhung der Kündigung Teilrückstellungen vorgenommen worden waren, entschieden, dass für allgemeine Geschäftsrisiken wie eine Geschäftsraumverlegung nach Kündigung keine Rückstellung gebildet werden dürfe. Dies seien vielmehr Aufwendungen in dem Jahr, in dem einzelne Geschäftsverlegungsmaßnahmen tatsächlich in Angriff genommen würden (*Beck'scher Bilanzkommentar, aaO, Rdnr. 100, dort BFH, Urt.v. 24.08.1972, - VIII R 31/70*).

Soweit in der gebildeten Rückstellung pauschal eine „Aufwandsrückstellung“ für die mit der Neuorganisation der Aufgabendurchführung des ÖPNV entstehenden internen Verpflichtungen des Landkreises gesehen werden sollte, wäre auch eine solche Passivierung unzulässig. Nach dem Rundschreiben in kommunalen Angelegenheiten zur Anwendung des doppischen Haushalts-, Kassen- und Rechnungswesens des Ministerium des Innern vom 04.04.2011 [*dort Seite 2 unter b*)] ist die Möglichkeit, Aufwandsrückstellungen zu bilden, gemäß § 48 Abs. 1 Nr.4 KomHKV nur für die im Haushaltsjahr unterlassene Instandhaltung zulässig, wenn und soweit sie im folgenden Haushaltsjahr nachgeholt wird. Dieser rechtliche Hinweis des MI korrespondiert mit der Aufhebung des Ansatzwahlrechts für Aufwands-

rückstellungen in § 249 Abs. 2 HGB a.F. durch das Bilanzrechtsmodernisierungsgesetz ab 31.12.2009 (BilMoG).

Auch liegt kein Passivierungsgebot infolge einer öffentlich-rechtlichen Verpflichtung vor. Zwar betreibt der Landkreis die Sicherstellung einer ausreichenden Bedienung im übrigen öffentlichen Personennahverkehr als freiwillige Selbstverwaltungsaufgabe nach 3 Abs. 3 ÖPNVG. Die Durchführung in der bisherigen Form war bis zum 31.12.2014 gesichert.

Die Sicherstellung des ÖPNV ab dem 01.01.2015 – nach Auflösung der Havelbus-Gesellschaft – dient jedoch der künftigen Aufgabenerfüllung. Solche Verpflichtungen rechtfertigen gem. § 48 KomHKV ebenfalls nicht die Bildung einer Rückstellung.

Mit Schreiben vom 27.07.2015 hat die Kämmerei auf Basis des PWC-Gutachtens die Begründung der gebildeten Rückstellungen von 2.390 T€ wie folgt neu untersetzt:

- a) *Vor dem Hintergrund der drohenden Auseinandersetzung der HVG bestand nach Einschätzung des Landkreises in 2012 die überwiegende Wahrscheinlichkeit, aufgrund zumindest faktischer und teilweise rechtlicher Außenverpflichtungen, Leistungen in Höhe von 2.390.000 € erbringen zu müssen (Steuerlasten, zusätzlicher Betreuungsaufwand, drohender Liquiditätsbedarf der HVG wegen faktischer Nichtfinanzierung durch den Landkreis Potsdam-Mittelmark).*
- b) *Zum Zeitpunkt der Aufstellung des Jahresabschlusses 2012 lag dem Landkreis als Mitgesellschafter der HVG bezüglich der unter a) genannten Steuerlasten das Schreiben des Finanzamtes Potsdam vom 18.08.2011 vor. Aufgrund geänderter Spartenzurechnungen ergab sich daraus für 2011 trotz handelsrechtlicher Dauerverlustgeschäfte ein zu versteuerndes Einkommen von ca. 1 Mio €. Somit war auch für die Folgejahre mit zusätzlichen Steuerzahlungen von ca. 300 T€/Jahr zu rechnen (für Havelland = 150 T€). Diese Steuerlasten waren weder im Wirtschaftsplan der HVG enthalten noch war vorhersehbar, dass die Finanzverwaltung eine seit zehn Jahren bestehende Rechtsauffassung aufgeben würde. Da die HVG zu 100% von Einlagen der beiden Gesellschafter (je 50%) abhängig und bis zur Kündigung der öffentlich-rechtlichen Finanzierungsvereinbarung (zum 31.12.2014) der Landkreis zum Verlustausgleich verpflichtet war, drohte ihm im Aufstellungszeitraum des Jahresabschlusses eine Außenverpflichtung von ca. 600 T€ (2011 bis 2014 = 4x 150 T€).*

Würdigung der Rechnungsprüfung:

Die unter b) untersetzte Rückstellungsbildung von 600 T€ (Verlustaussgleich) wird akzeptiert. Sie ist auch dem Aufstellungszeitraum 2012 zurechenbar.

Mit der Begründung zu a) gibt die Kämmerei die kritisierte Rückstellungsbildung für Investitionen auf. Dem Grunde nach kann ihrer Argumentation nun gefolgt werden. Allerdings fehlt es bezüglich der verbleibenden 1.790.000 € nach wie vor zum einen an der Zurechenbarkeit zum Haushaltsjahr 2012. Nach Auffassung der Rechnungsprüfung sind die Risiken erst 2013 zurechenbar. Auch das PWC-Gutachten macht deutlich, dass „zumindest“ seit dem Kreistagsbeschluss Potsdam – Mittelmark vom 28.02.2013 nach den gescheiterten Verhandlungen (Anfang 2013) die Gefahr erheblicher zusätzlicher Finanzierungsverpflichtungen des Landkreises Havelland für den ÖPNV überwiegend wahrscheinlich und damit auch buchhalterisch zu erfassen war.

Zum anderen erfolgte keine Untersetzung des Betrages.

Wegen des unter Punkt 6 dieses Berichts beschriebenen Wesentlichkeitsgrundsatzes können die unterschiedlichen Rechtsauffassungen im Ergebnis dahinstehen.

Eine Rückstellungsbildung für Investitionen ist zu unterlassen. Dies ist auch bei der Auflösung der Rückstellungen in nachfolgenden Haushaltsjahren zu beachten.

Bezüglich eines Betrages von 1.790.000 EUR erfolgten die Bildung von Rückstellungen und die damit in dieser Höhe verbundenen Aufwendungen für das HHJ 2012 nicht rechtskonform.

Rückstellung Abfallwirtschaft

Anfänglich wurden für die Neustrukturierung der Gesellschaft der Abfallwirtschaft für die notwendige Neuvergabe der Leistungen nach 2020 Rückstellungen nach dem § 48 Abs. 1 Nr. 9 KomHKV i. H. v. 500.000 € gebildet. Im Rahmen der Prüfung wurde festgestellt, dass die Bildung einer Rückstellung in 2012 unzulässig ist. Die Kämmerei folgte der Prüfungsfeststellung und nahm eine Korrektur in der genannten Höhe vor. Diese verminderte die Aufwendungen und erhöhte den Überschuss in 2012 von insgesamt 500.000 €.

Verbindlichkeiten

Entsprechend dem vom Ministerium des Innern vorgegebenen Muster erfolgte die Gliederung der Verbindlichkeitenübersicht. Die ausgewiesenen Werte stimmten mit den Angaben in der Bilanz überein.

Analog der vorliegenden Tilgungspläne wurden die Tilgungsleistungen der Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen im Haushaltsjahr 2012 fristgerecht getätigt. Neue Kredite wurden nicht aufgenommen, auch fanden keine Umschuldungen statt.

Die Bilanzierung der Verbindlichkeiten erfolgte in Höhe der Zahlungsverpflichtung. Die Abstimmung der Verbindlichkeiten mit den Summen- und Saldenlisten aus dem Haushaltserfassungsprogramm Newsystem kommunal ergab keine Abweichungen. Anhand von durchgeführten Stichproben wurde festgestellt, dass die einzelnen Verbindlichkeiten größtenteils bis zum Zeitpunkt der Prüfung bezahlt waren.

Aufgrund des stabilen Kassenbestandes war die Aufnahme von Kassenkrediten im Jahr 2012 nicht notwendig.

Passive Rechnungsabgrenzungsposten (PRAP)

Laut § 53 Abs. 2 KomHKV ist die Bildung passiver Rechnungsabgrenzungsposten auf vor dem Bilanzstichtag erhaltene Einzahlungen, die Ertrag für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen, beschränkt. In der Bilanz des Jahresabschlusses 2012 werden **6.997.406,37 €** als PRAP ausgewiesen.

Bei der Prüfung wurde festgestellt, dass unter dieser Bilanzposition nicht nur die vor dem Bilanzstichtag erhaltene Einzahlungen in Höhe von insgesamt **4.374.952,84 €**, die Ertrag für eine nachfolgende Rechnungsperiode darstellen, verbucht wurden, sondern darüber hinaus auch erhaltene Zuwendungen Dritter für Investitionen in Höhe von insgesamt **2.427.642,46 €**. Nach § 47 Abs. 4 KomHKV sind für erhaltene investive Zuwendungen immer Sonderposten zu bilden. Eine Ausnahme hiervon ist nicht geregelt.

Die Verbuchung von erhaltenen investiven Zuwendungen als PRAP verstößt sowohl gegen § 53 Abs. 2 Kom HKV als auch gegen § 47 Abs. 4 KomHKV. Bereits bei der Prüfung der Jahresabschlüsse 2010 und 2011 waren Verstöße gegen die benannten Rechtsvorschriften festgestellt worden. In Abstimmung mit der Kämmerei wurde sich auf eine Änderung der Buchungsverfahren ab 2014 verständigt.

Für die im HHJ 2012 ausgewiesenen Zugänge liegen begründende Unterlagen vor. Mit Ausnahme der v.g. Prüffeststellungen gab es keinen Anlass zu Beanstandungen. Die Auflösung der PRAP aus Vorjahren im HHJ 2012 erfolgte korrekt.

4.3 Ergebnisrechnung

Die Gesamtergebnisrechnung des Jahresabschluss 2012 des Landkreises Havelland stellt sich im Vergleich zum Vorjahr wie folgt dar:

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres
Steuern und ähnliche Abgaben	10.960.446,00 €	9.108.263,00 €
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	125.861.571,64 €	189.191.628,21 €
sonstige Transfererträge	3.935.407,24 €	7.443.034,80 €
öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	23.981.310,30 €	25.111.669,35 €
privatrechtliche Leistungsentgelte	1.031.889,30 €	691.329,97 €
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	30.082.858,92 €	28.826.656,89 €
sonstige ordentliche Erträge	4.990.332,15 €	2.670.702,85 €
aktivierte Eigenleistungen	27.581,29 €	40.077,00 €
Bestandsveränderungen	0,00 €	0,00 €
Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	200.871.396,84 €	263.083.362,07 €
Personalaufwendungen	-36.197.058,49 €	-44.589.556,62 €
Versorgungsaufwendungen	606.650,84 €	210.925,69 €
Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	-9.964.707,78 €	-9.813.921,94 €
Abschreibungen	-7.648.637,46 €	-7.442.164,73 €
Transferaufwendungen	-89.436.942,04 €	-167.180.859,32 €
sonstige ordentliche Aufwendungen	-57.546.310,13 €	-32.751.691,70 €
Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-200.187.005,06 €	-261.567.268,62 €
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	684.391,78 €	1.516.093,45 €
Zinsen und sonstige Finanzerträge	1.637.263,85 €	1.577.730,20 €
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-513.254,32 €	-1.197.937,14 €
Finanzergebnis	1.124.009,53 €	379.793,06 €
ordentliches Jahresergebnis	1.808.401,31 €	1.895.886,51 €
außerordentliche Erträge	2.733.504,96 €	130.963,37 €
außerordentliche Aufwendungen	-3.437.177,31 €	-171.466,35 €
außerordentliches Jahresergebnis	-703.672,35 €	-40.502,98 €
Gesamtergebnis	1.104.728,96 €	1.855.383,53 €

Ergebnisrechnung (Auszug)

Nach § 54 Abs.1 KomHKV sind in der Ergebnisrechnung die dem Haushaltsjahr zuzurechnenden Erträge und Aufwendungen gegenüberzustellen. Erträge und Aufwendungen dürfen nicht miteinander verrechnet werden. Für die Gliederung der Ergebnisrechnung gilt § 4 KomHKV entsprechend.

Gemäß § 4 Abs. 2 KomHKV sind unter der Position „außerordentliche Erträge“ und „außerordentliche Aufwendungen“ Erträge und Aufwendungen auszuweisen, die auf unvorhersehbare, seltene und ungewöhnliche Vorgänge von wesentlicher finanzieller Bedeutung für die Gemeinde beruhen, sowie Erträge und Aufwendungen aus der Veräußerung von Grundstücken.

Die Ergebnisrechnung des Landkreises war gemäß § 4 Abs. 1 KomHKV gegliedert. Entsprechend § 4 Abs. 2 KomHKV waren die Erträge und die Aufwendungen für die Veräußerung von Grundstücken in der Ergebnisrechnung unter der jeweils richtigen Position ausgewiesen.

Die Größenordnung, ab der Aufwendungen und Erträge für die Gemeinde von wesentlicher finanzieller Bedeutung angesehen werden, soll in der Haushaltssatzung festgesetzt werden. Die Wertgrenze von wesentlicher finanzieller Bedeutung für Aufwendungen und Erträge des Landkreises war unter § 5 der Haushaltssatzung festgesetzt und betrug für das geprüfte HHJ 10.000 €.

Die gemäß § 4 Abs. 3 KomHKV geforderte Übersicht über die Entwicklung des ordentlichen und des außerordentlichen Ergebnisses und der Rücklagen unter Berücksichtigung von Fehlbetragsabdeckungen aus Vorjahren ist vorliegend der Ergebnisrechnung beigelegt.

Teilergebnisrechnungen

Als Bestandteil des Jahresabschlusses sind die produktorientierten Teilergebnisrechnungen in die Prüfung einbezogen worden.

Festgestellt werden konnte, dass sie der in § 56 KomHKV vorgeschriebenen Form entsprechen und die Gliederung gemäß § 4 Absatz 1 KomHKV erfolgte.

Die durchgeführte Plausibilitätsprüfung ergab, dass die Summe aller Teilergebnisrechnungen (ohne interne Leistungsbeziehungen) mit den Werten der Ergebnisrechnung übereinstimmte. Die Ist-Ergebnisse, die Ergebnisse des Vorjahres, die fortgeschriebenen Planansätze sowie der Plan-/Ist-Vergleich wurden zutreffend dargestellt.

Bruttoprinzip und Saldierungsgebot

Das Bruttoprinzip ist ein Haushaltsgrundsatz, dass im Haushaltsplan alle Erträge und Aufwendungen sowie Einzahlungen und Auszahlungen in voller Höhe und getrennt voneinander auszuweisen sind. Es besteht also ein Saldierungsverbot.

Die Prüfung erfolgte durch Sichtung einzelner Sachkonten. Dem Saldierungsverbot gem. § 47 KomHKV wurde entsprochen. Beanstandungen ergaben sich keine.

Abschreibungen

Bei der Prüfung der Abschreibungen wurde festgestellt, dass im HH-Programm die Abschreibungstabelle des Landes Brandenburg als Datenbank hinterlegt wurde, so dass den Vermögensgegenständen grundsätzlich die betriebsgewöhnlichen Nutzungsdauern zugeordnet waren. Bei Abweichungen lagen die entsprechenden Voraussetzungen vor. Die ausgewiesenen Abschreibungen stimmten mit den Angaben der Anlagenübersicht überein.

Außerordentliches Ergebnis

Grundstücksveräußerungen beeinflussten das außerordentliche Ergebnis. Der JA 2012 wies einen Fehlbetrag des außerordentlichen Ergebnisses aus. Aussagen hierüber waren im An-

hang enthalten. Die Buchungen der Aufwendungen und Erträge erfolgten ordnungsgemäß. Korrespondierend erfolgte die Prüfung der Bilanzposition Grundstücke in Entwicklung.

Belegprüfung

Stichprobenweise wurden u. a. folgende Sachkonten geprüft:

- SK 422300;
- SK 448200;
- SK 521100;
- SK 529100.

Die Sichtung erfolgte anhand der im Haushaltsprogramm eingescannten Belege.

Bei den geprüften Belegen entsprach die Zuordnung der Kontierung dem gem. § 33 Abs. 3 KomHKV - mit Ausnahme der unten aufgeführten Belege - vorgegebenen Kontenplan.

Unter der Belegnummer GGUK00001213 erfolgte eine Rückerstattung von falsch überwiesenen Kosten für die Wartung eines Heizkessels. Die Rückerstattung erfolgte auf zwei verschiedene Sachkonten (521100 und 524100), obwohl es sich um die identische Leistung handelte.

Gleiches erfolgte unter der Belegnummer GREK00045438, nur dass es sich im vorliegenden Fall um Aufwendungen für die Aufschaltung der Alarmanlage handelte.

Um § 33 KomHKV und den allgemeinen Haushaltsgrundsätzen nach § 63 BbgKVerf Rechnung zu tragen, wird zur Vereinheitlichung seitens der Rechnungsprüfung angeregt, gleichartige Erträge bzw. Aufwendungen dem gleichen Sachkonto zuzuordnen.

Periodenfremde Ertragsbuchung

Ein periodenfremder Ertrag ist ein in Geld ausgedrückter, aber nicht unbedingt zahlungswirksamer Wertezuwachs, welcher einem anderen Haushaltsjahr zuzuordnen ist. Im HHJ 2012 erfolgte die Verbuchung von Verwahreinzahlungen i. H. v. **164.131 €**, welche periodengerecht in 2011 hätten verbucht werden müssen. Dies ist lt. Angabe der Kämmerei irrtümlich nicht geschehen. Von einer Buchungskorrektur wurde aufgrund der geringfügigen Beeinflussung des Gesamtergebnisses der Ergebnisrechnung abgesehen.

Zum Zeitpunkt der Prüfung hatte die Kämmerei keine Wesentlichkeitsgrenze festgelegt. Alle dahingehend getroffenen Entscheidungen basierten auf Einzelfallbetrachtungen. Diese Handhabung vermag Willkürentscheidungen nicht auszuschließen und gewährleistet keine Nachvollziehbarkeit für Dritte.

4.4 Finanzrechnung

In folgender Übersicht wird die Finanzrechnung auszugsweise im Vergleich zum Vorjahr dargestellt:

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis Vorjahr	Ergebnis Haushaltsjahr
Steuern und ähnliche Abgaben	10.960.446,00 €	9.108.263,00 €
Zuwendungen und allgemeine Umlage	120.558.894,11 €	179.067.737,42 €
sonstige Transfereinzahlungen	3.955.323,62 €	4.707.379,60 €
öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	23.060.628,66 €	24.888.238,78 €
privatrechtliche Leistungsentgelte	927.317,60 €	672.661,05 €
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	30.115.368,10 €	29.132.063,99 €
Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.520.019,68 €	2.919.061,13 €
Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.644.268,81 €	1.975.323,88 €
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	193.742.266,58 €	252.470.728,85 €
Personalauszahlungen	-35.295.898,42 €	-43.019.262,18 €
Versorgungsauszahlungen	-101.400,00 €	-94.400,00 €
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-12.123.530,30 €	-12.310.689,77 €
Transferauszahlungen	-89.063.756,39 €	-168.658.229,55 €
Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-56.257.019,12 €	-27.360.886,45 €
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-192.841.604,23 €	-251.443.467,95 €
Saldo der Einzahlungen/Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	900.662,35 €	1.027.260,90 €
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	8.551.953,31 €	6.747.268,56 €
Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten	-7.498.661,71 €	-7.368.893,72 €
Saldo aus den Einzahlungen/ Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.053.291,60 €	-621.625,16 €
Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	1.953.953,95 €	405.635,74 €

Finanzrechnung (Auszug)

Der Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit wurde mit **1.027.260,90 €** per 31.12. korrekt ausgewiesen. Ebenso wurde der Saldo aus den Einzahlungen/Auszahlungen aus Investitionstätigkeit mit **-621.625,16 €** zutreffend dargestellt.

Teilfinanzrechnung

In die Prüfung waren die produktorientierten Teilfinanzrechnungen als Bestandteil des Jahresabschlusses einbezogen. Sie entsprachen den Bestimmungen des § 56 KomHKV. Die dargestellten Investitionen waren den entsprechenden Produkten zugeordnet worden.

Stichprobenartig erfolgte eine Prüfung der Ein-/Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit sowie der Ein-/Auszahlungen aus Investitionstätigkeit. Die der Prüfung unterlegenen Ein-/Auszahlungen waren grundsätzlich ordnungsgemäß im Sinne von § 34 Abs. 4 KomHKV durch begründende Unterlagen belegt. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit wurden mit den Zugängen der Bilanz abgestimmt. Beanstandungen ergaben sich hierbei nicht. Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten wurden in der Regel zeitnah geltend gemacht.

4.5 Anhang

§ 58 KomHKV normiert, welche Sachverhalte im Anhang des Jahresabschlusses anzugeben und zu erläutern sind. Ziel ist es, die Ergebnis- und Finanzrechnung sowie einzelne Posten

der Bilanz durch weitere Angaben zu begründen bzw. zu bestärken und das Wirken der einzelnen Komponenten zu einem Gesamtbild der finanziellen Situation der Kommune abzubilden.

Die nachfolgende Tabelle zeigt die Prüfungsfeststellungen auf.

Rechtsnorm	Beschreibung	Prüfungsfeststellung
§ 58 Abs. 2 Nr. 1 KomHKV	Benennung der angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden sowie die angesetzte Nutzungsdauer	Die Benennung der angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden sowie die angesetzte Nutzungsdauer ist in ihrem Grundsatz erfolgt.
§ 58 Abs. 2 Nr. 2 KomHKV	Benennung und Begründung der Abweichungen angewandter Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden, Zuschreibungen und außerplanmäßigen Abschreibungen sowie deren Auswirkungen auf die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage	Benannt wurden zwei Fälle, in denen es zu einer Erhöhung der Gebrauchswerte sowie zu einer Verlängerung der Nutzungsdauer kam. Es fehlt an der Darstellung der genauen Werte; auch im Hinblick auf die Auswirkungen auf die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des LK. Über Zuschreibungen ist nicht berichtet worden. Außerplanmäßige Abschreibungen wurden im HHJ 2012 nicht vorgenommen.
§ 58 Abs. 2 Nr. 3 KomHKV	Erläuterungen einzelner Positionen der Ergebnis-, Finanzrechnung und Bilanz, wobei auf wesentliche Abweichungen zum Vorjahr einzugehen ist	Die Erläuterungen zu den einzelnen Positionen der Ergebnis-, Finanzrechnung und Bilanz dient dem Zweck, die ausgewiesenen Werte durch zusätzliche Informationen zu untermauern und das Zusammenspiel der Komponenten zu einem Gesamtbild der finanziellen Situation des Landkreis Havelland zu formen (s. Kommentar zu § 58 KomHKV, Seite 2, Nr. 1). Im Anhang wurden nur die Positionen benannt, in welchen wesentliche Abweichungen zum Vorjahr zu verzeichnen waren. Es fehlte an der Erläuterung <u>aller</u> einzelnen Positionen.
§ 58 Abs. 2 Nr. 3 KomHKV	Erläuterung der außerordentlichen Erträge und Aufwendungen sowie des periodenfremden Ergebnisses (hinsichtlich Betrag und Art), soweit sie von Bedeutung sind	Vermerkt wurde, dass die außerordentlichen Aufwendungen und Erträge aus dem Verkauf von Grundstücken in Entwicklung (Verkauf: Gebäude und Garage Rosa-Luxemburg-Str. 4 und 5; Gebäude Berliner Str. 30). Es fehlt an einer Erläuterung.
§ 58 Abs. 2 Nr. 4 KomHKV	Erläuterung: wann und warum von der linearen Abschreibungsmethode abgewichen	Da der Anhang ausweist, dass keine Abweichungen von der linearen Abschreibungsmethode erfolgt sind, bedurfte es hierzu keiner Erläuterung.

Rechtsnorm	Beschreibung	Prüfungsfeststellung
	wurde	
§ 58 Abs. 2 Nr. 5 KomHKV	Erläuterung, wenn von der ursprünglich angenommen Nutzungsdauer abgewichen wurde	siehe Prüfungsfeststellung zu § 58 Abs. 2 Nr. 2 KomHKV
§ 58 Abs. 2 Nr. 6 KomHKV	Angaben über die Einbeziehung von Zinsen für Fremdkapital in die Herstellungskosten	Der Einbeziehung von Zinsen für Fremdkapital in die Herstellungskosten bedarf es lt. Anhang für den LK HVL nicht.
§ 58 Abs. 2 Nr. 7 KomHKV	Benennung von Vermögensgegenständen mit zum Bilanzstichtag noch ungeklärten Eigentumsverhältnissen (incl. Buchwert und Risikoabschätzung)	Lt. Anhang sind im LK HVL keine Vermögensgegenstände mit ungeklärten Eigentumsverhältnissen zu verzeichnen.
§ 58 Abs. 2 Nr. 8 KomHKV	Benennung von Sachverhalten, aus denen sich künftig finanzielle Verpflichtungen ergeben können (bspw. Bürgschaften, Gewährleistungsverträge)	Angegeben wurde, dass keine Sachverhalte bekannt sind, aus denen sich künftig finanzielle Verpflichtungen ergeben.
§ 58 Abs. 2 Nr. 8 KomHKV	Benennung von Verpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften, soweit diese nicht bereits in der Verbindlichkeitsübersicht angegeben sind	Hierzu trifft der Anhang keine Aussage.
§ 58 Abs. 2 Nr. 9 KomHKV	Benennung des Gesamtbetrages, der nicht in der Bilanz ausgewiesenen mittelbaren Pensionsverpflichtungen	Der nicht in der Bilanz ausgewiesene Betrag an mittelbaren Pensionsverpflichtungen wurde im Anhang ausgewiesen.
§ 58 Abs. 2 Nr. 10 KomHKV	Übersicht der übertragenen Haushaltsermächtigungen	Eine Übersicht der Entscheidungsvorlage für Übertragung der Haushaltsansätze 2012 nach 2013 gem. § 24 KomHKV war Bestandteil des Anhangs.
§ 58 Abs. 2 Nr. 11 KomHKV	Übersicht über die von der Gemeinde bewirtschafteten Treuhandmittel und über das Stiftungsvermögen	Der Anhang weist aus, dass vom LK HVL bewirtschaftete Treuhandmittel nicht vorhanden sind, jedoch ein Stiftungsvermögen in Form der Kulturstiftung Havelland mit einem Buchwert vom 1 € existiert.

4.6 Anlagen-, Forderungs- und Verbindlichkeitenübersicht

Das Land Brandenburg hat zu den gem. § 60 KomHKV geforderten Übersichten - Anlagen-, Forderungs- und Verbindlichkeitenübersicht - Vordrucke entwickelt, welche als verbindlich gelten.

Die in den Übersichten ausgewiesenen Zahlen stimmten mit den Werten in der Bilanz überein. Die Übersichten entsprachen zudem den durch das Land entwickelten Vordrucken.

4.7 Beteiligungsbericht

Die Beteiligungsberichte als Anlage zum Jahresabschluss 2012 des Landkreises Havelland enthielten alle vorgeschriebenen Angaben entsprechend § 61 BbgKomHKV. Die unmittelbaren und die mittelbaren Beteiligungen wurden in Form von Grafiken übersichtlich dargestellt. Der Nachweis über die fortdauernde Erfüllung der gesetzlichen Voraussetzungen der kommunalen wirtschaftlichen Betätigung gemäß § 91 Abs. 6 BbgKVerf wurde umfassend geführt und dokumentiert.

Übersichten zeigten die Entwicklung von Beteiligungsumfang, Bilanzsumme, Buchwert, Eigenkapitalquote, Verschuldungsgrad, Cashflow, Umsatzrendite, Eigenkapitalrendite und Gesamtkapitalrendite in den Jahren 2010 bis 2012.

Zu jeder Unternehmensbeteiligung (unmittelbar und mittelbar) wurden Auszüge aus den geprüften und festgestellten Jahresabschlüssen 2012 ergänzt, die sowohl die rechtlichen Rahmendaten als auch die Analysedaten (u.a. auch Bilanz und GuV), die voraussichtliche Entwicklung der Unternehmen und die Leistungs- und Finanzbeziehungen der Beteiligungen gem. § 61 Abs. 4 BbgKomHKV auswiesen. Zusätzlich wurden in Textform Aussagen getroffen, z.B. zur Vermögenslage, Risikobericht, Prognosebericht.

Zusammenfassend konnte festgestellt werden, dass die Beteiligungsberichte in Form und Inhalt den gesetzlichen Anforderungen gemäß § 61 BbgKomHKV entsprachen.

5. Ordnungsmäßigkeit der Haushaltswirtschaft

Zentrale Aufgabe der örtlichen Prüfung und damit der Jahresabschlussprüfung ist gem. § 102 Abs. 1 Nr. 5 BbgKVerf die Prüfung der Verwaltung auf Ordnungsmäßigkeit, Zweckmäßigkeit und Wirtschaftlichkeit. Der folgende Fragekatalog ist angelehnt an die IDR Prüfungsleitlinie 720 des Instituts der Rechnungsprüfer, welcher weitgehend auf dem in der Praxis bewährten Prüfungsstandard des Instituts der Wirtschaftsprüfer IDW PS 720 basiert.

Tätigkeit von Überwachungsorganen und Verwaltungsleitung

- a) Gab es Geschäftsordnungen für die Organe (wie Verwaltungsvorstand, Dezernentenkonferenz) und einen Geschäftsverteilungsplan für die Verwaltungsleitung? Gab es darüber hinaus schriftliche Weisungen des Überwachungsorgans zur Organisation für die Verwaltungsleitung (Geschäftsanweisung)?

Die Organe des Landkreises waren u.a. der Landrat und der Kreistag des Landkreises Havelland. Es bestand eine Geschäftsordnung für den Kreistag des Landkreises Havelland vom 18. Dezember 2007, welche zuletzt am 07.04.2009 geändert wurde.

Die Geschäftsverteilung erfolgte aufgrund von Aufgaben- und Verwaltungsgliederungsplänen, die im Intranet des Landkreises Havelland für die Beschäftigten zugänglich waren.

- b) Wie viele Sitzungen der Organe (Rat/Kreistag) und ihrer Ausschüsse haben stattgefunden und wurden Niederschriften hierüber erstellt?

Folgende Sitzungen haben im Jahr 2012 stattgefunden:

- 5 x Kreistag
- 6 x Kreisausschuss
- 6 x Jugendhilfeausschuss
- 5 x Ausschuss für Soziales, Bildung, Gesundheit
- 5 x Ausschuss für Landwirtschaftsförderung, Umwelt, öffentliche Sicherheit
- 4 x Ausschuss für Grundsicherung und Arbeit
- 5 x Ausschuss für Finanzen, Rechnungsprüfung, Petitionen
- 5 x Ausschuss für Wirtschaftsförderung, Kultur, Sport, Tourismus
- 4 x Ausschuss für Regionalentwicklung, Bauen, Vergaben

Niederschriften wurden entsprechend § 23 Abs. 1 i. V. m. § 24 der Geschäftsordnung des Kreistages angefertigt.

- c) In welchen Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien i. S. d. § 125 Abs. 1 Satz 3 AktG waren die einzelnen Mitglieder der Verwaltungsleitung tätig?

Laut Beschluss des Kreistages vom 08.12.2008 waren der Landrat bzw. seine Beauftragten in folgenden Aufsichtsräten bzw. Beiräten tätig:

- Havelland Kliniken GmbH
- Wohn- und Pflegezentrum Havelland GmbH
- Rathenower Werkstätten gGmbH
- Kulturzentrum Rathenow gGmbH

- Märkische Ausstellungs- und Freizeitzentrum GmbH
- Havelländische Abfallwirtschaftsgesellschaft mbH
- Havelbus Verkehrsgesellschaft mbH
- Havelländische Verkehrsgesellschaft mbH
- Havelländische Eisenbahn AG.

- d) Wurde die Vergütung der Organmitglieder (Verwaltungsleitung, Ratsmitglieder) soweit gesetzlich gefordert im Anhang des Jahresabschlusses ausgewiesen? Falls nein, wie wurde dies begründet?

Es bestand keine gesetzliche Verpflichtung zur Angabe der Vergütung der Organmitglieder im Anhang des Jahresabschlusses.

Die Zahlung der Aufwandsentschädigung/Sitzungsgeld an die Kreistagsmitglieder erfolgte auf Grundlage der Entschädigungssatzung vom 30.09.2009 i. V. m. der 1. Änderungsentschädigungssatzung des Landkreises Havelland vom 20.06.2011.

Aufbau- und ablauforganisatorische Grundlagen

- a) Gab es einen den Bedürfnissen der Kommune entsprechenden Organisationsplan, aus dem Organisationsaufbau, Arbeitsbereiche und Zuständigkeit/Weisungsbefugnisse ersichtlich waren? Erfolgte dessen regelmäßige Überprüfung?

Es bestanden nach den Bedürfnissen des Landkreises entsprechende Organisationspläne in Form von Aufgaben- und Verwaltungsgliederungsplänen. Regelmäßige Überprüfungen/Anpassungen an die jeweiligen Bedingungen sind erfolgt.

- b) Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass nicht nach den Organisationsplänen verfahren wurde?

Im Rahmen der Prüfung haben sich keine Anhaltspunkte dafür ergeben, dass nicht nach den Organisationsplänen verfahren wurde.

- c) Orientierte sich der Verwaltungsaufbau an den Produktbereichen der Verwaltung?

Der Verwaltungsaufbau orientierte sich an den Produktbereichen der Verwaltung.

- d) Waren die Produktbereiche dezentral für ihren Ressourcenverbrauch verantwortlich?

Die Produktbereiche waren dezentral für ihren Ressourcenverbrauch verantwortlich.

- e) Gab es geeignete Richtlinien bzw. Arbeitsanweisungen für wesentliche Entscheidungsprozesse (insbesondere Auftragsvergabe und Auftragsabwicklung, Personalwe-

sen, Kreditaufnahme und –gewährung)? Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass diese nicht eingehalten wurden?

Es gab geeignete Richtlinien bzw. Arbeitsanweisungen für die wesentlichen Entscheidungsprozesse. Insbesondere in Bezug auf die Richtlinien zur Auftragsvergabe und Auftragsabwicklung bestand jedoch Anpassungsbedarf an die geltenden Rechtsnormen.

- f) Bestand eine ordnungsmäßige Dokumentation von Verträgen (z. B. Grundstücksverwaltung, EDV)?

Die bestehenden Verträge wurden dezentral in den einzelnen Fachämtern aufbewahrt. **Ein Vertragsregister existierte nicht.**

Strategische Steuerung

- a) Orientierte sich das Handeln der Gebietskörperschaft an einer langfristigen strategischen Steuerung?

Das Handeln des Landkreises Havelland orientierte sich an dem im Internet veröffentlichten „Kreientwicklungskonzept des Landkreises Havelland“.

- b) Wurde die strategische Ausrichtung in Form eines Leitbildes oder in anderer Form dokumentiert?

Ein Leitbild existiert nicht. siehe a)

Ziele und Kennzahlen

- a) Sind Ziele und Kennzahlen für eine outputorientierte Steuerung definiert worden?

Ziele und Kennzahlen waren teilweise im Haushaltsplan definiert. Verwaltungsintern war die Einführung noch nicht abschließend vollzogen.

- b) Waren die Kennzahlen zur Beurteilung der Zielerreichung geeignet?

teilweise, siehe a)

- c) Inwiefern wurden die formulierten Ziele erreicht bzw. wo gab es berichtswerte Planabweichungen?

Zielerreichungen und berichtswerte Planabweichungen wurden im Anhang des Jahresabschlusses dargestellt.

Controlling

- a) Existierte ein Controlling in der Verwaltung und wie war es organisiert?

Im Haupt- und Personalamt war ein Sachgebiet Organisation/Controlling eingerichtet. In den Fachämtern bestanden unterschiedliche interne Controllingsysteme. Das IKS befindet sich zum Teil noch im Aufbau. Bundes- und landesfinanzierte Aufgaben unterlagen gesonderten externen Kontrollen.

- b) Entsprach das Controlling den Anforderungen der Gebietskörperschaft um den Steuerungsbedürfnissen der Verwaltungsleitung Rechnung zu tragen und umfasste es alle wesentlichen Verwaltungsbereiche?

siehe a)

- c) Ermöglichte das Rechnungs- und Berichtswesen eine Steuerung und/ oder Überwachung der Tochterunternehmen und der Unternehmen, an denen eine wesentliche Beteiligung bestand?

Eine Überwachung der Tochterunternehmen und der Unternehmen, an denen eine wesentliche Beteiligung bestand, erfolgte in Form des Beteiligungsberichtes.

Kosten- und Leistungsrechnung

- a) In welchen Teilen der Verwaltung existierte eine Kosten- und Leistungsrechnung (KLR)?

Die Einführung einer Kosten- und Leistungsrechnung im Landkreis Havelland war im Jahr 2012 in Konzeption. Alle gebührenfinanzierten kostenrechnenden Einrichtungen haben eine KLR.

- b) Lieferten die Kosten- und Leistungsrechnung die für die wirtschaftliche Steuerung der Verwaltung erforderlichen Informationen bzw. an welchen Stellen besteht nach Einschätzung des Rechnungsprüfers noch Handlungsbedarf?

Nach § 18 KomHKV ist eine KLR nach den örtlichen Bedürfnissen des Landkreises zu führen. Diese Bedürfnisse wurden noch nicht abschließend definiert.

Risikofrüherkennungssystem

- a) Hat die Verwaltungsleitung nach Art und Umfang Frühwarnsysteme definiert und Maßnahmen ergriffen, mit deren Hilfe wesentliche Risiken rechtzeitig erkannt werden konnten?

In Sachgebiets- und Amtsleiterbesprechungen wurden die wesentlichen Risiken benannt und der DB-LR zur Kenntnis und Entscheidung zugeleitet.

- b) Reichten diese Maßnahmen aus und waren sie geeignet, ihren Zweck zu erfüllen? Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die Maßnahmen nicht durchgeführt werden konnten?

Die Maßnahmen waren geeignet, um wesentliche Risiken frühzeitig zu erkennen. Risiken wurde in angemessenem Zeitrahmen begegnet.

- c) Waren diese Maßnahmen ausreichend dokumentiert?

Eine Dokumentation der getroffenen Maßnahmen erfolgte in den Entscheidungsgremien durch Protokolle (Dienstberatung LR- und Amtsleiterprotokolle).

Finanzinstrumente, andere Termingeschäfte, Optionen und Derivate

- a) Hatte die Verwaltungsleitung den Geschäftsumfang zum Einsatz von Finanzinstrumenten sowie von anderen Termingeschäften, Optionen und Derivaten schriftlich festgelegt? Dazu gehört:

- Welche Produkte/Instrumente dürfen eingesetzt werden?
- Mit welchen Partnern dürfen die Produkte/Instrumente bis zu welchen Beträgen eingesetzt werden?
- Wie werden die Bewertungseinheiten definiert und dokumentiert und in welchem Umfang dürfen offene Posten entstehen?
- Sind die Hedge-Strategien beschrieben, z. B. ob bestimmte Strategien ausschließlich zulässig sind bzw. bestimmte Strategien nicht durchgeführt werden dürfen (z. B. antizipatives Hedging)?

Im Landkreis Havelland wurden im Jahr 2012 weder Finanzinstrumente noch Termingeschäfte, Optionen oder Derivate eingesetzt.

- b) Wurden Derivate zu anderen Zwecken eingesetzt als zur Optimierung von Kreditkonditionen und zur Risikobegrenzung?

siehe a)

- c) Hatte die Geschäfts-/Konzernleitung ein dem Geschäftsumfang entsprechendes Instrumentarium zur Verfügung gestellt insbesondere in Bezug auf

- Erfassung der Geschäfte,
- Beurteilung der Geschäfte zum Zweck der Risikoanalyse,
- Bewertung der Geschäfte zum Zweck der Rechnungslegung, Kontrolle der Geschäfte?

siehe a)

- d) Gab es eine Erfolgskontrolle für nicht der Risikoabsicherung (Hedging) dienende Derivatgeschäfte und wurden Konsequenzen aufgrund der Risikoentwicklung gezogen?

siehe a)

- e) Hatte die Verwaltungsleitung angemessene Arbeitsanweisungen erlassen?
siehe a)
- f) War die unterjährige Unterrichtung der Verwaltungsleitung in Hinblick auf die offenen Positionen, die Risikolage und die ggf. zu bildenden Vorsorgen geregelt?
siehe a)

Haushaltsgrundsätze

- a) Wurde der Grundsatz der Vollständigkeit beachtet und gab es relevante Sachverhalte, die nicht im Haushalt abgebildet waren?
Festgestellt wurde, dass keine ordnungsgemäße Stichtagsinventur zum Bilanzstichtag 31.12.2012 durchgeführt wurde. So mangelte es u. a. an der vollständigen Erfassung von Vermögensgegenständen zwischen 150,00 € und 2.000,00 € netto. Doppelerfassungen konnten nicht ausgeschlossen werden.
- b) Wurde der Grundsatz der Wirtschaftlichkeit beachtet bzw. gab es wesentliche Sachverhalte bei denen sich die Verwaltung unwirtschaftlich verhalten hat?
Der Grundsatz der Wirtschaftlichkeit wurde prinzipiell beachtet. **Festgestellt wurde, dass in einigen Fällen die Gewährung von Skonto nicht wahrgenommen wurde.** Wesentliche Sachverhalte, bei denen sich die Verwaltung unwirtschaftlich verhalten hat, wurden nicht festgestellt.
- c) Wurde der Grundsatz der Haushaltswahrheit und -klarheit beachtet und wurden insbesondere alle geplanten Erträge und Aufwendungen sorgfältig geschätzt, sofern sie nicht errechenbar waren?
Der Grundsatz der Haushaltswahrheit und -klarheit wurde mit Ausnahme der nicht ordnungsgemäß durchgeführten Stichtagsinventur zum Bilanzstichtag 31.12.2012 im Wesentlichen beachtet. Die geplanten Erträge und Aufwendungen wurden – sofern sie nicht errechenbar waren – sorgfältig geschätzt.

Planungswesen

- a) Existierte eine mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung und entsprach diese den geltenden gesetzlichen Vorschriften (§ 72 BbgKVerf)?
Der Landkreis Havelland stellte eine mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung auf. Sie umfasste den Zeitraum von 2011 bis 2015 und entsprach den gesetzlichen Vorschriften.

- b) Wurden Planabweichungen systematisch untersucht?

Es wurden Quartalsberichte dem Landrat und ein Halbjahresbericht dem Finanzausschuss und dem Kreistag zur Kenntnis gegeben. In diesem wurden die Planabweichungen dargestellt und begründet.

Haushaltssatzung

- a) Enthielt die Haushaltssatzung alle erforderlichen Angaben und entsprach die Form den gesetzlichen Vorgaben?

Die Haushaltssatzung 2012 enthielt alle erforderlichen Angaben und Festlegungen. Sie entsprach vollumfänglich § 65 BbgKVerf.

- b) Ist die Haushaltssatzung fristgerecht beschlossen und veröffentlicht worden?

Nein. Die am 26.03.2012 durch den Kreistag beschlossene Haushaltssatzung wurde am 27.03.2012 im Amtsblatt für den Landkreis Havelland Nr. 7 (Jahrgang 19) veröffentlicht. Da die Bekanntmachung der HHS 2012 erst im laufenden Haushaltsjahr erfolgte, waren bis zu ihrem In-Kraft-Treten die Vorschriften über die vorläufige Haushaltsführung gemäß § 69 Abs. 1 BbgKVerf anzuwenden.

- c) Wurden ggf. die Vorschriften zur vorläufigen Haushaltsführung beachtet, d. h. sind nur Aufwendungen entstanden bzw. Auszahlungen geleistet worden, zu denen eine rechtliche Verpflichtung bestand oder die für die Weiterführung notwendiger Aufgaben unaufschiebbar waren?

Die stichprobenweise durchgeführte Prüfung hat ergeben, dass der Landkreis Havelland während der vorläufigen Haushaltsführung die Bestimmungen des § 69 BbgKVerf sowie des Runderlasses Nr. 4/2004 beachtet hat. Die vorgefundene Verfahrensweise entsprach den rechtlichen Vorgaben.

- d) War eine Nachtragssatzung erforderlich und ist diese fristgerecht erlassen worden?

Nein.

Haushaltsplan

- a) Enthielt der Haushaltsplan alle erforderlichen Angaben und entsprach die Form den gesetzlichen Vorgaben?

Im Haushaltsplan fehlten die maßnahmebezogenen Darstellungen der Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen.

Gemäß § 8 Abs. 2 KomHKV sind Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen, die sich über mehrere Jahre erstrecken oder oberhalb der gemäß § 65 Abs. 2 Nr.

6 BbgKVerf in der Haushaltssatzung festzusetzenden Wertgrenze liegen, einzeln zu erfassen.

§ 5 der Haushaltssatzung 2012 bestimmte die Wertgrenze für die insgesamt erforderlichen Auszahlungen, ab der Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen im Finanzhaushalt (FH) einzeln darzustellen sind mit 50.000,00 €.

Eine maßnahmebezogene Darstellung von einzelnen Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen bildete der Finanzhaushalt in seinen Teilfinanzhaushalten nicht ab.

- b) Wurde der Haushaltsplan eingehalten bzw. an welcher Stelle gab es wesentliche Abweichungen und welche Gründe waren hierfür ausschlaggebend?

Der HHP wurde eingehalten. Wesentliche Abweichungen begründen sich durch die Inanspruchnahme von über- und außerplanmäßigen Ausgaben sowie Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren.

Haushaltssicherungskonzept

- a) War die Erstellung eines Haushaltssicherungskonzeptes (sofern gesetzlich vorgeschrieben) um die künftige dauernde Leistungsfähigkeit der Gebietskörperschaft zu erreichen notwendig?

Für das HHJ 2012 bestand nicht die Notwendigkeit, ein Haushaltssicherungskonzept zu erstellen.

- b) Ist das Haushaltssicherungskonzept von der Aufsichtsbehörde genehmigt worden?
siehe a)

- c) Wurden die Ziele des Haushaltssicherungskonzeptes erreicht bzw. wurden die darin enthaltenen Maßnahmen auch umgesetzt?

siehe a)

Kredite

- a) Gab es eine Nettoneuverschuldung oder konnten per Saldo Schulden abgebaut werden?

Es gab keine Nettoneuverschuldung. Das Kreditvolumen verringerte sich im laufenden Haushaltsjahr um 1.583.037,59 € und wies am Ende des Haushaltsjahres einen Bestand von 10.668.985,91 € aus.

- b) Wurden Kredite nur für Investitionen und zur Umschuldung aufgenommen?

Wie bereits unter a) aufgezeigt, gab es keine Nettoneuverschuldung. Kreditumschuldungen standen im Haushaltsjahr 2012 nicht an.

- c) Gab es ein aktives Zins- und Schuldenmanagement?

Ja. Der Landkreis Havelland war bestrebt die bestehenden Kreditverpflichtungen kontinuierlich abzubauen.

Liquidität

- a) Gehörte zu dem Finanzmanagement auch ein zentrales Cash-Management und haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die hierfür geltenden Regelungen nicht eingehalten worden sind?

Regelungen zur Sicherung der Kassenliquidität sind in der DA 301 unter Punkt 4.7 getroffen worden. Die Liquiditätsplanung obliegt der Kassenleiterin und ist täglich vorzunehmen und sicherzustellen. Nicht benötigte Kassenmittel sind auf Tagesgeldkonten anzulegen. Dieses wird praktiziert. Weitergreifende Maßnahmen und Festlegungen zur Disposition von liquiden Mitteln bestanden bisher nicht.

- b) Musste die Verwaltung Kredite zur Liquiditätssicherung aufnehmen und wie hat sich der Bestand dieser Kredite entwickelt?

Nein.

- c) Wurde der in der Haushaltssatzung festgelegte Höchstbetrag für Kredite zur Liquiditätssicherung unterjährig überschritten?

Nein.

Forderungsmanagement

- a) Gab es Dienstanweisungen zur Stundung, zur Niederschlagung und zum Erlass von Forderungen und entsprachen diese den Bedürfnissen der Verwaltung?

Es existierte eine Dienstanweisung zur Stundung, Niederschlagung und Erlass von Forderungen (DA Nr. 303/2004). Die Regelungen entsprachen grundlegend den Bedürfnissen des Landkreises.

- b) Wurde durch das bestehende Mahn- u. Vollstreckungswesen sichergestellt, dass Entgelte vollständig u. zeitnah in Rechnung gestellt werden? Wurde durch das bestehende Mahnwesen gewährleistet, dass ausstehende Forderungen zeitnah u. effektiv eingezogen werden?

Das bestehende Mahn- u. Vollstreckungswesen stellte grundsätzlich die vollständige u. zeitnahe Rechnungsstellung sicher (Ausnahme: Altforderungen Jobcenter – siehe hierzu Bericht Nr. 10/2013).

Vergaberegungen

- a) Gab es Dienstanweisungen zum Vergabewesen u. entsprachen diese den gesetzlichen Vorgaben?

Die DA 310 trat am 24.09.2009 (nach Herausgabe der VOB und VOL 2009) in Kraft und entsprach den gesetzlichen Vorgaben.

- b) Gab es im Rahmen der Prüfung Anhaltspunkte, dass gegen bestehende Vergaberegungen verstoßen wurde?

Im Rahmen der Prüfung gab es keine Anhaltspunkte, dass gegen bestehende Vergaberegungen verstoßen wurde.

Gebühren- und Beitragssatzung

- a) Wurden die Gebührenbedarfsrechnungen von der örtlichen Prüfung auf Plausibilität und Rechtmäßigkeit geprüft?

Die Gebührenbedarfsberechnung wurde stichprobenweise auf Plausibilität und Rechtmäßigkeit geprüft (Satzung über die Benutzungsgebühren des Rettungsdienstes und Gebührensatzung der Musik,- Kunst- und Volkshochschule). Es ergaben sich keine Beanstandungen.

- b) Wurde in den gebührenrechnenden Bereichen eine Nachkalkulation durchgeführt, damit eventuelle Kostenüberdeckungen und –unterdeckungen festgestellt werden konnten?

In den geprüften Bereichen wurde jeweils eine Nachkalkulation durchgeführt.

- c) Wurden die bestehenden Gebührensatzungen regelmäßig auf ihren Anpassungsbedarf hin untersucht?

Den zuständigen Fachämtern obliegt die Verantwortung, Gebührensatzungen auf ihren Anpassungsbedarf zu prüfen. In den einzelnen Fachämtern wird die Überprüfung des Anpassungsbedarfes unterschiedlich gehandhabt.

Es wird empfohlen, einheitliche Regelungen für alle Fachbereiche zu treffen.

- d) Gab es während der Prüfung Anhaltspunkte dafür, dass gegen bestehende Gebührensatzungen verstoßen wurde oder diese nicht den gesetzlichen Vorgaben entsprachen?

Während der Prüfung ergaben sich keine Anhaltspunkte dafür, dass gegen bestehende Gebührensatzungen verstoßen wurde oder diese nicht den gesetzlichen Vorgaben entsprochen haben.

- e) Wurde sichergestellt, dass alle Beiträge zeitnah und vollständig erhoben werden?

Es war sichergestellt, dass die Beiträge in den geprüften Bereichen (Vermietung von schulischen Räumen und Sportstätten, Schülerspezialverkehr, Volkshochschule) überwiegend zeitnah und vollständig erhoben wurden.

Korruptionsprävention

- a) Hat die Verwaltung Vorkehrungen zur Korruptionsprävention ergriffen und dokumentiert?

Grundsätzlich wurde nach dem Vier-Augen-Prinzip verfahren. Schriftliche Regelungen wurden in den Dienstanweisungen für das Haushalts- und Kassenwesen festgehalten. Darüber hinaus hat der Landkreis Havelland seit dem Jahr 2005 einen Antikorruptionsbeauftragten.

- b) Gab es interne Regelungen zur Korruptionsprävention, z. B. Annahme von Geschenken?

Siehe a); Weiterhin wurden Regelungen in den Allgemeinen Geschäftsanweisungen getroffen.

- c) Gab es im zu prüfenden Jahr Fälle von Korruption, die zur Anzeige gebracht wurden?

Nein.

Berichterstattung an das Überwachungsorgan

- a) Hat die Verwaltung den Rat/Kreistag unterjährig über die Entwicklung der Haushaltswirtschaft informiert?

Die unterjährige Berichtspflicht gegenüber dem Kreistag gem. § 29 Abs. 1 KomHKV wurde erfüllt. Zusätzlich erfolgte verwaltungsintern die Bereitstellung von Quartalsberichten.

- b) Vermittelten die Berichte einen zutreffenden Einblick in die wirtschaftliche Lage der Gebietskörperschaft und in die wichtigsten Verwaltungsbereiche?

Die Berichte vermitteln nur bedingt einen zutreffenden Einblick in die wirtschaftliche Lage des Landkreises und in die wichtigsten Verwaltungsbereiche.

- c) Wurde der Rat/Kreistag über wesentliche Vorgänge angemessen und zeitnah unterrichtet? Lagen insbesondere ungewöhnliche, risikoreiche oder nicht ordnungsgemäß abgewickelte Geschäftsvorfälle sowie erkennbare Fehldispositionen oder wesentliche Unterlassungen vor und wurde hierüber berichtet?

Der Kreistag wurde über wesentliche Vorgänge angemessen und zeitnah unterrichtet, u. a. über die Verwaltungsberichte des Landrats im Kreistag.

- d) Gab es Auffälligkeiten bei den Kennzahlen zur Vermögens-, Schulden-, Finanz- und Ertragslage der Gebietskörperschaft?

Auffälligkeiten wurden nicht festgestellt.

- e) Wie sind die Kennzahlen im Interkommunalen Vergleich zu beurteilen?

Ein interkommunaler Vergleich kann, aufgrund von fehlenden Vergleichsdaten, nicht vorgenommen werden.

Ungewöhnliche Bilanzposten und stille Reserven

- a) Bestand in wesentlichem Umfang offenkundig nicht betriebsnotwendiges Vermögen?

Der Umfang des nicht betriebsnotwendigen Vermögens war nicht wesentlich.

- b) Waren Bestände auffallend hoch oder niedrig?

Auffallend hohe Bestände waren nicht ausgewiesen.

- c) Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die Vermögenslage durch im Vergleich zu den bilanziellen Werten erheblich höhere oder niedrigere Verkehrswerte der Vermögensgegenstände wesentlich beeinflusst wurde?

Die Bewertung der Vermögensgegenstände erfolgte grundsätzlich nach den Festlegungen im Bewertungshandbuch. Bei Veränderungen der Nutzungsdauern lagen die Voraussetzungen hierfür vor. Diese waren in werterhöhenden Investitionen begründet.

Finanzierung

- a) Wie setzte sich die Kapitalstruktur nach internen und externen Finanzierungsquellen zusammen? Wie sollen die am Abschlussstichtag bestehenden wesentlichen Investitionsverpflichtungen finanziert werden?

Im HHJ 2012 erfolgte die Finanzierung der Investitionen durch Investitionszuwendungen (6.539.697,14 €), durch Vermögensveräußerungen (207.571,42 €) und durch Entnahme aus der Sonderrücklage (399.897,43 €).

- b) Wie war die Finanzlage der Gebietskörperschaft zu beurteilen, insbesondere hinsichtlich der bestehenden Kredite für Investitionen und zur Liquiditätssicherung?

Die zum Jahresabschluss 2012 noch bestehenden Kreditverpflichtungen für Investitionen beliefen sich auf 10.668.985,91 €. Damit ergab sich ein Verschuldungsgrad von 9,94 %. Dem gegenüber steht ein Finanzmittelbestand von 27.417.059,45 €.

- c) In welchem Umfang hat die Kommune Finanz-/Fördermittel einschließlich Garantien der öffentlichen Hand erhalten? Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die damit verbundenen Verpflichtungen und Auflagen des Mittelgebers nicht beachtet wurden?

Der Landkreis erhielt im HHJ 2012 Investitionszuwendungen in Höhe von insgesamt 6.539.697,14 €. Anhaltspunkte, dass die damit verbundenen Verpflichtungen und Auflagen des Mittelgebers nicht beachtet wurden, ergaben sich nicht.

Eigenkapitalausstattung

- a) Bestand kurz- bis mittelfristig die Gefahr einer bilanziellen Überschuldung?

Die Gefahr einer bilanziellen Überschuldung bestand weder kurz- noch mittelfristig.

Rentabilität/Wirtschaftlichkeit

- a) Haben die Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit die Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit decken können?

Die Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit überstiegen die Aufwendungen um 1.516.093,45 €.

- b) War das Jahresergebnis entscheidend von einmaligen Vorgängen geprägt?

Das Ergebnis ergab sich aus der Gesamtheit der Vorgänge.

- c) Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass wesentliche Kredite oder andere Leistungsbeziehungen zwischen den Gebietskörperschaften und deren Eigengesellschaften bzw. Eigenbetrieb eindeutig zu unangemessenen Konditionen vorgenommen wurden?

Hierfür haben sich keine Anhaltspunkte ergeben.

Strukturelles Defizit und seine Ursachen

a) Existierte ein strukturelles Defizit und was waren die Ursachen?

Die Gesamtergebnisrechnung zeigte einen Überschuss.

b) Welche Produktbereiche haben maßgeblich zum defizitären Ergebnis beigetragen?

Nicht zutreffend.

Festgestellt werden konnte, dass die Ordnungsmäßigkeit der Haushaltswirtschaft mit Ausnahme der nicht ordnungsgemäß durchgeführten Stichtagsinventur grundsätzlich gemäß den brandenburgischen kommunalrechtlichen Vorschriften gegeben ist.

6. Ergebnis der Jahresabschlussprüfung

6.1 Wesentlichkeitskriterium

Nach dem im Handelsrecht verankerten Grundsatz der Wesentlichkeit soll u.a. sichergestellt werden, dass nicht bereits bei geringfügigen Verstößen gegen haushaltsrechtliche Einzelvorschriften eine gesetzeswidrige Rechnungslegung behauptet werden kann. Entscheidend ist, dass die zur Beurteilung der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage relevanten Informationen im Abschluss enthalten sind. Als Kriterien der Wesentlichkeit eignen sich Prozentangaben und Eurobeträge in Bezug auf Bilanzsumme, Eigenkapital, Jahresergebnis, Anlagevermögen, Aufwendungen und Erträge.

Im Jahresabschluss 2012 legt die Rechnungsprüfung ihrer Bewertung eine Wesentlichkeitsgrenze von 1% der Bilanzsumme zugrunde. Angesichts einer Bilanzsumme von 258.651 TEUR liegt der kumulierte Fehler bei der Rückstellungsbildung bei 2.308 T€ (518 T€ - Alterszeitzeitsrückstellung + 1.790 T€- ÖPNV) und damit unterhalb dieser Wesentlichkeitsgrenze (2.586.510 €).

6.2 Bestätigungsvermerk

Es wird bestätigt, dass

- der Haushaltsplan eingehalten wurde;
- bei den Erträgen und Aufwendungen sowie bei den Einzahlungen und Auszahlungen des Geld- und Vermögenverkehrs nach den bestehenden Gesetzen und Vorschriften unter Beachtung der maßgebenden Verwaltungsgrundsätze und der gebotenen Wirtschaftlichkeit verfahren wurde;
- der Nachweis des Vermögens korrekt erfolgte und
- die Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung beachtet worden sind.

Das Ergebnis der Prüfung des Jahresabschlusses zum 31.12.2012 des Landkreises Havelland wird wie folgt zusammengefasst:

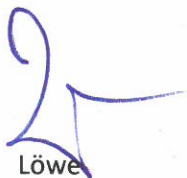
Nach der Beurteilung der Rechnungsprüfung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse entspricht der den gesetzlichen Vorschriften, den sie ergänzenden Satzungen und sonstigen ortsrechtlichen Bestimmungen.

Der Jahresabschluss 2012 vermittelt ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Ertrags- und Finanzlage.

Daher empfiehlt die Rechnungsprüfung dem Kreistag nach § 104 Abs. 4 BbgKVerf:

- 1.) den Jahresabschluss 2012 zu beschließen sowie
- 2.) dem Landrat für das Haushaltsjahr 2012 die Entlastung zu erteilen.

Rechnungsprüfung des Landkreises Havelland



Löwe
(Amtsleiter)



Lenke
(Prüferin)



Friedrich
(Prüferin)



Korn
(Prüferin)



David
(Prüferin)



Isensee
(Prüferin)



Olbrich
(Prüferin)



Elke
(Prüfer)



Häsner
(Prüfer)

7. Anlagen

Prüfung Jahresabschluss 2012 Landkreis Havelland

Beginn der Prüfung: 16. Juni 2014

Aufteilung Prüffelder/Prüferin

Aktiva			Passiva		
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	Frau Lenke	1.	Eigenkapital	Herr Häsner
1.2.1	unbebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte	-	2.	Sonderposten	(Frau David, Herr Elke)
1.2.2	bebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte	Frau Isensee (Vergaben)	3.	Rückstellungen	Frau Lenke, Frau Korn (ATZ-Rückst.)
1.2.3	Grundstücke und Bauten des Infrastrukturvermögens u. sonstiger Sonderflächen		4.	Verbindlichkeiten	Frau Korn
1.2.4	Bauten auf fremden Grund und Boden	-	5.	Passive RAP	Herr Häsner
1.2.5	Kunstgegenstände etc.	Herr Elke	HH-Satz, HH-Plan, Nachtrag, vorläufige HHF		Frau Friedrich
1.2.6	Fahrzeuge, Maschinen u. techn. Anlagen	Herr Elke	Ermächtigungen üpl./apl. Ausgaben		Frau Olbrich
1.2.7	BGA	Herr Elke	Ordnungsmäßigkeit der Haushaltswirtschaft		Herr Elke
1.2.8	geleistete Anzahlungen u. Anlagen im Bau	Frau David	Rechenschaftsbericht Anhang Formvorschriften		Frau Lenke
1.3	Finanzanlagevermögen	-	Beteiligungsberichte		Frau Korn
2.1	Vorräte	Frau Korn	Finanzrechnung		Herr Häsner
2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	-	Ergebnisrechnung		Frau David
2.4	Kassenbestand etc.	Frau Friedrich	Inventur		Frau Olbrich
3.	Aktive RAP	Herr Häsner	Kassenprüfung		Frau Friedrich

Prüfungsleitung: Frau Lenk

Jahresabschluss 2012 des Landkreises Havelland



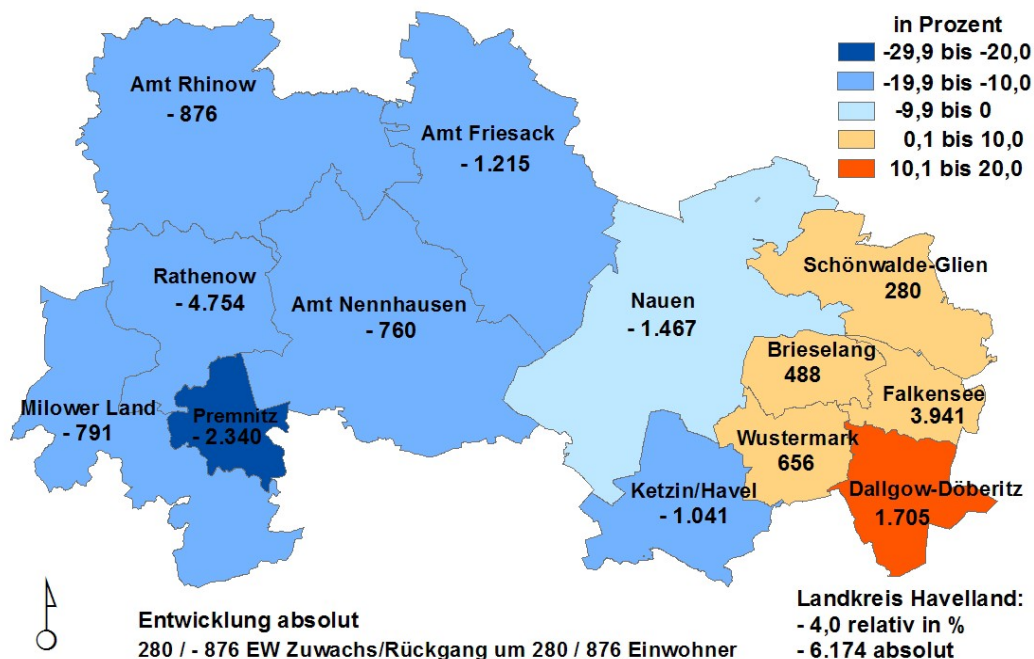
Inhaltsübersicht

1. Der Landkreis Havelland – Rahmenbedingungen
2. Überblick über den Stand und die Entwicklung der Haushaltsbewirtschaftung
3. Gesamtergebnisrechnung
 - 3.0. Allgemeine Entwicklung des Haushaltes – Gesamtergebnisrechnung
 - 3.1. Entwicklung der Erträge- Insbesondere allgemeine Zuweisungen und Umlagen
 - 3.2. Entwicklung der Aufwendungen
 - 3.3. Schwerpunkte in der Ergebnisrechnung
 - 3.3.1. Soziale Hilfen
 - 3.3.2. Leistungen in Aufgabenerfüllung SGB II
 - 3.3.3. Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
 - 3.3.4. Schulträgeraufgaben
 - 3.3.5. Kostenrechnende Einrichtungen
 - 3.3.6. Beteiligungen
 - 3.3.7. Personalaufwendungen
4. Gesamtfinanzhaushalt
 - 4.0. Allgemeine Entwicklung des Haushaltes - Gesamtfinanzrechnung
 - 4.1. Entwicklung der Einzahlungen
 - 4.2. Entwicklung der Auszahlungen
 - 4.3. Schwerpunkte im Finanzhaushalt – Investitionen

1. Der Landkreis Havelland – Rahmenbedingungen

Zum Zeitpunkt der abschließenden Erstellung der Jahresabschlussunterlagen 2012 sind die mit Zensus erhobenen Daten zur Einwohnerzahl im Landkreis Havelland vorhanden. Demnach sind die nachfolgenden Prognosen zur Einwohnerentwicklung im Landkreis veröffentlicht:

Einwohnerentwicklung nach Verwaltungsstrukturen von 2012 bis 2030 unter Berücksichtigung der Ergebnisse des Zensus 2011



Die Einwohnerzahl des Landkreises Havelland wird bis 2030 insgesamt nur leicht zurückgehen. Die Ämter und amtsfreien Gemeinden im weiteren Metropolenraum werden bis zum Jahr 2030 auch weiterhin viele Einwohner verlieren. Der Bevölkerungszuwachs im Berliner Umland wird den Bevölkerungsrückgang im Berlin fernen Raum zukünftig nicht ausgleichen können.

Weiterhin ist als Rahmenbedingung herauszustellen, dass sich der Landkreis Havelland entschlossen hat, mit Wirkung vom 01.01.2012 die Trägerschaft zur Aufgabenerfüllung nach SGB II vollständig zu übernehmen. Die Wahrnehmung dieser rechtlich möglichen Option bedingt organisatorische und infrastrukturelle Veränderungen für die Landkreisverwaltung, die sich in Vorbereitung dieser Übernahme überwiegend in 2011 konzentrieren und sich im Stellenplan sowie im Haushalt 2011 als Aufwendungen, Erträge und Investitionen des Landkreises Havelland niederschlagen und ab 2012 mit Schwerpunkt für den Ergebnishaushalt die Personalaufwendungen, die Transferaufwendungen sowie die Erträge aus Zuwendungen und allgemeine Umlagen gegenüber den Vorjahren wesentlich verändern.

2. Überblick über den Stand und die Entwicklung der Haushaltsbewirtschaftung

Mit dem Jahresabschluss 2012 wird der 3. Jahresabschluss nach den Regelungen zur doppelten Buchführung gemäß Kommunalen Haushalts- und Kassenverordnung (KomHKV) vorgelegt.

Die Umstellung des Bewirtschaftungsverfahrens verbunden mit der Aufstellung einer Eröffnungsbilanz, einer veränderten Software mit gegenüber der Kameralistik umfassend geänderter Buchungslogik bedingten einen erheblichen Zeitverzug in der Erarbeitung des Jahresabschlusses. Mithin sind auch die Prozesse der Rechnungsprüfung im Gestaltungsprozess und führen ebenfalls zu Verzögerungen.

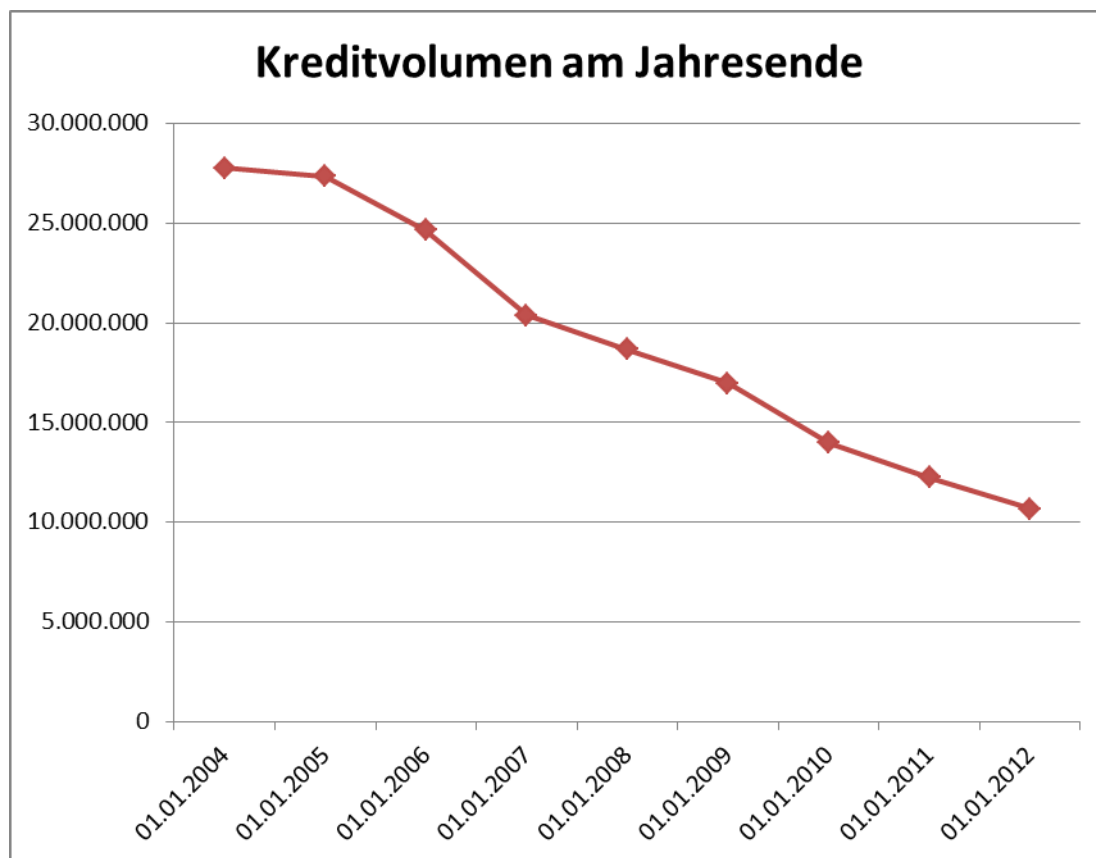
Die zeitnahe Erstellung des sich anschließenden Jahresabschlusses 2013 wird unmittelbar nach Ablauf des Haushaltsjahres 2013 priorisiert.

Mithin ist ab 2013 zusätzlich zum Jahresabschluss ein Gesamtabschluss vorzulegen. Die Vorarbeiten, notwendige Prozessdefinitionen und Schnittstellenabstimmungen erfolgen bereits parallel zur Erstellung der Jahresabschlüsse 2011 und 2012.

Mit den Jahresabschlüssen 2010, 2011 und auch aktuell für 2012 zeigt sich der Landkreis in der Haushaltslage stabil mit einem Überschuss im Ergebnishaushalt, einem Rücklagebestand investiver Zuweisungen sowie einem stabilen Kassenbestand. Kreditaufnahmen sind nicht notwendig.

Die Wirkungen der Zuweisungen aus Sonderprogrammen wie das Konjunkturpaket haben ebenfalls zu diesem Ergebnis beigetragen.

Die Entwicklung der Kreditverpflichtungen zeigt in der Haushaltsführung der vergangenen Jahre einen stetigen Schuldenabbau.



Die Entwicklung der für die Haushaltsführung wesentlichen Erträge aus der Kreisumlage als Beteiligung der Gemeinden an der übergeordneten Aufgabenfinanzierung, insbesondere der Beteiligung an den Soziallasten als Schwerpunkt der Haushaltsbewegungen des Landkreises Havelland zeigt eine den Kreditverpflichtungen adäquate Entwicklung.

Zum Zeitpunkt der Erstellung der Jahresabschlussunterlagen für 2012 ist die Höhe der Kreisumlage für 2012 bekannt und wird hier im Rahmen der Darstellung der Vorgänge von besonderer Bedeutung benannt. Ab 2012 ist die Kreisumlage zugunsten der kreisangehörigen Gemeinden entsprechend der Entwicklung der Haushaltslage um 0,5% geringer festgesetzt.

Darstellung Entwicklung Hebesatz für die Kreisumlage

2001	2002-2003	2004	2005-2007	2008-2011	ab 2012
39,7%	41,6%	43,1%	45%	44%	43,5%

Nachfolgend wird mit Blick auf die Lage des Landkreises auf die wesentlichen Ergebnisse und die wesentlichen Abweichungen von den Planungsansätzen eingegangen sowie die Jahresrechnung 2012 bewertet.

3. Gesamtergebnisrechnung

3.0. Allgemeine Entwicklung des Haushaltes - Gesamtergebnisrechnung

Beschreibung	Ansatz Haushaltsjahr 2012	fortgeschriebener Ansatz des HHJ 2012	Ergebnis des HHJ 2012	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ergebnis HHJ
= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	258.390.800 €	259.690.435 €	263.083.362 €	3.392.927 €
= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-258.127.100 €	-259.401.733 €	-261.567.269 €	-2.165.535 €
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	263.700 €	288.702 €	1.516.093 €	1.227.392 €
Zinsen und sonstige Finanzerträge	1.332.200 €	1.682.200 €	1.577.730 €	-104.470 €
= Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-737.400 €	-731.341 €	-1.197.937 €	-466.596 €
= Finanzergebnis	594.800 €	950.859 €	379.793 €	-571.066 €
außerordentliche Erträge			130.963 €	130.963 €
= außerordentliche Aufwendungen			-171.466 €	-171.466 €
= außerordentliches Jahresergebnis			-40.503 €	-40.503 €
= Gesamtüberschuss/Gesamtfehlbetrag	858.500 €	1.239.561 €	1.855.384 €	615.883 €

Quelle: Auszug aus der Gesamtergebnisrechnung

Die Ergebnisrechnung 2012 zeigt einen Überschuss in Höhe von € 1.855.384. Die Planung mit Stand Beschlussfassung weist einen Überschuss in Höhe von € 858.500 aus.

Diese positive Entwicklung resultiert aus Mehrerträgen aus laufender Verwaltungstätigkeit sowie einem gestiegenen Finanzergebnis.

Nachfolgend ein Vergleich zum fortgeschriebenen Ansatz (inkl. unterjährige Ansatzänderungen nach § 70 BbgKVerf):

Laufende Verwaltungstätigkeit

Mehrerträge € 3.392.927 (1,3%)

Mehraufwendungen € 2.165.360 (0,8%)

Im Ergebnis entsteht ein Überschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit in Höhe von € 1.516.093.

Finanzergebnis

Das Finanzergebnis ist gegenüber dem Planungsansatz durch erhöhte Aufwendungen deutlich gesunken. Ursächlich hierfür ist die Verlustübernahme aus der Beteiligung an der Havelbus GmbH.

außerordentliches Jahresergebnis

Dieses ergibt einen vom Planansatz abweichenden Fehlbetrag in Höhe von € 40.503. Der Fehlbetragsvortrag aus 2011 erhöht sich damit und weist nunmehr einen Betrag in Höhe von € 344.850 aus.

Die Beträge der außerordentlichen Erträge und Aufwendungen resultieren im Wesentlichen aus dem Verkauf von Grundstücken in Entwicklung (Verkauf: Gebäude und Garage Rosa-Luxemburg-Str.4 + 5/ Gebäude Berliner Str.30).

Außerplanmäßige Abschreibungen sind im Haushaltsjahr 2012 nicht erfolgt.

Im Saldo ist allerdings der Werteverlust höher als der Wertezuwachs und bewirkt somit eine negative Auswirkung für den Haushalt des Landkreises.

Hierzu sind im Anhang Punkt 1.a. ebenfalls Erläuterungen zu finden.

Für die außerordentlichen Aufwendungen ist zum Redaktionsschluss kein Ansatz gebildet. Der Ermächtigungsbedarf wird im Rahmen der Jahresabschlusserstellung dem Kreistag nachträglich zur Genehmigung vorgelegt und in die Ausfertigung nach Beschlussfassung eingearbeitet.

3.1. Entwicklung der Erträge

Die Gesamterträge aus laufender Verwaltungstätigkeit weichen mit 1,3% rund € 3.392.926 Mehrertrag vom Planungsansatz ab.

Schwerpunkte der Gesamterträge laufender Verwaltungstätigkeit sind die Positionen:

Zuweisungen und allgemeine Umlagen	mit 72%
öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	mit 0%
sowie Kostenerstattungen und Kostenumlagen	mit 11%

Erhebliche Abweichungen zu den Planungsansätze ergeben sich den Positionen:

Zuwendungen und allgemeine Umlagen	mit 1,7% Mehrerträge (€ 3,1 Mio.)
sonstige Transfererträge	mit 9,4% Mindererträge
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	mit 2,5% Mehrertrag

3.1.1. Allgemeine Zuweisungen und Umlagen

Grundsätzlich sind aufgrund des Zeitpunktes der Beschlussfassung des Haushaltsplanes für 2012 am 26.03.2012 durch den Kreistag die Ansätze für die grundlegenden Ertragsansätze aus dem Finanzausgleich (FAG – Finanzausgleichsgesetz Land Brandenburg) ohne Abweichungen, da bereits konkrete Orientierungsdaten vorlagen.

Dieses betrifft:

Allgemeine Schlüsselzuweisungen

Schullastenausgleich

Zuweisungen für übertragene Aufgaben

Kreisumlage

Die Erträge für den Soziallastenausgleich FAG sind als abweichend zu benennen:

Art der Zuweisung FAG (inkl. Nachzahlungen für Vorjahre)	Planansatz 2012 in €	Ergebnis 2012 in €
Ausgleichsleistung - Wohngeldeinsparung SGB II (inkl. Nachzahlung für 2011)	1.300.000	1.823.984
Sonderbedarfs- Bundesergänzungszuweisung	7.600.000	7.284.279

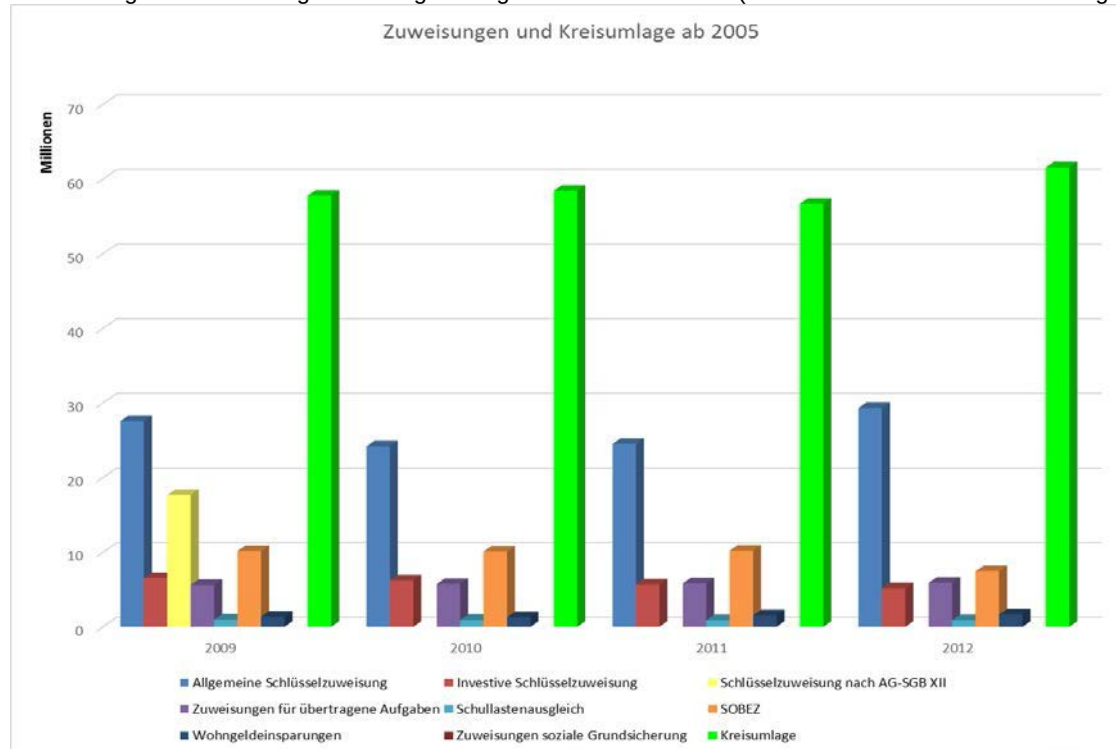
Nachfolgend werden ergänzend die Entwicklungen der Zuschüsse und Zuweisungen aus dem FAG gegenübergestellt (Beträge dem Anspruchsjahr zugeordnet – unabhängig von tatsächlichem Zahlungseingang):

Zuweisungsart /pro Jahr in €	2009	2010	2011	2012
Allgemeine Schlüsselzuweisung	27.583.109	24.210.518	24.522.313	29.335.823
Schlüsselzuweisung nach AG-SGB XII	17.680.026			
Zuweisungen für übertragene Aufgaben	5.634.843	5.746.341	5.833.706	5.917.758
Schullastenausgleich	979.321	927.368	894.882	899.616
SOBEZ	10.192.134	10.109.728	10.230.487	7.468.822
Wohngeldeinsparungen	1.390.428	1.300.144	1.558.652	1.659.797
Zuweisungen soziale Grundsicherung				
Kreisumlage	57.788.842	58.458.095	56.716.680	61.573.566
Gesamt pro Jahr	127.803.518	106.959.192	105.437.647	112.027.420

Entsprechend der konjunkturellen Entwicklung mit gesamtwirtschaftlicher Betrachtung schwankt die Zuweisung aus dem Finanzausgleich, da diese grundlegend aus der regionalen Steuerkraft des Vorjahres berechnet wird. Da die Entwicklung der Wirtschaftslage in Deutschland für die Folgejahre gegenüber 2010 und 2011 positiv ist und damit die Steuerkraft für das Land Brandenburg ebenfalls positiv ausfällt, wird hier für die Folgejahre ein gleichbleibender bis geringfügig steigender Trend erwartet.

Mit Beachtung der sinkenden Zuweisungen für Investitionen ist hier die Zielsetzung eine Überschusserwirtschaftung aus zahlungswirksamen Ergebnissen (Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit abzüglich des Ergebnisses aus Finanzierungstätigkeit).

Die Beachtung der aktuellen Arbeiten und Diskussionsbeiträge zur Erarbeitung eines neuen Finanzausgleichssystems ist dabei zwingend notwendig.



Diese Darstellung beinhaltet dem Anspruchsjahr zugeordnete Beträge. Der Zeitpunkt des Zahlungseinganges kann abweichend sein.

Weitere Ausführungen zu Veränderungen im Vergleich zum Vorjahr, insbesondere aufgrund der Übernahme der Aufgaben nach SGB II und der damit verbundenen Veränderung der Position Zuwendungen und allgemeine Umlagen durch die Erstattung des Bundes für Bundesaufgaben nach SGB II sind dem Anhang Punkt 1.a zu entnehmen.

3.2. Entwicklung der Aufwendungen

Die Gesamtaufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit weichen in Höhe von € 2.165.360 (0,8%) Mehraufwand vom Planungsansatz ab.

Schwerpunkte der Gesamtaufwendungen laufender Verwaltungstätigkeit sind die Positionen:

Transferaufwendungen	mit 64%
Personalaufwendungen	mit 17%
sowie sonstige ordentliche Aufwendungen	mit 13%

Erhebliche Abweichungen zu den Planungsansätzen ergeben sich den Positionen:

sonstige ordentliche Aufwendungen	mit 12% Mehraufwand
Abschreibungen	mit 38% Mehraufwand
Aufwendungen- für Sach- und Dienstleistungen	mit 9% Minderaufwand
Transferaufwendungen	mit 1,4% Minderaufwand (rund € 2,4 Mio.)

Die Mehraufwendungen resultieren im Wesentlichen aus zahlungsunwirksamen Aufwendungen (Wertberichtigungen von Forderungen, Rückstellungen o.Ä.). Deren Bedarfe sind mangels Erfahrungswerte für qualifizierte Schätzungen aus routinierten

Jahresabschlussprozessen aktuell zum Zeitpunkt der Jahresabschlusserstellung mit erheblichem Zeitverzug in 2013 bezifferbar.

Für die Mehraufwendungen ist gemäß § 70 KomHKV ein legitimer Ansatz notwendig. Der Ermächtigungsbedarf wird Rahmen der Jahresabschlusserstellung dem Kreistag nachträglich zur Genehmigung bzw. Kenntnis vorgelegt und in die Ausfertigung nach Beschlussfassung eingearbeitet.

3.3. Schwerpunkte in der Ergebnisrechnung

3.3.1. soziale Hilfen

Produktbereich 31-35 (siehe auch Teilaussage zu Punkt 3.3.2.)

Der Fehlbetrag im Ergebnis der Sozialen Hilfen beträgt rund € 3,136 Mio. (9%) weniger als im Planansatz.

Gegenüber dem Vorjahr sind erhebliche Aufwandssteigerungen erfolgt. Diese können allerdings mit gestiegenen Erträgen aus den Positionen Zuwendungen und allgemeine Umlagen sowie Kostenerstattungen und Kostenumlagen gedeckt werden, da ersichtlich ist, dass der Fehlbetrag gegenüber dem Vorjahr geringer ausfällt. Diese Entwicklung ist ebenfalls im Jahresabschluss 2011 ersichtlich.

Tendenziell ist langfristig betrachtet die Entwicklung der Aufwendungen für soziale Hilfen stetig steigend. Hier wird ein Risiko für die Aufwandsentwicklung des Landkreises gesehen. Entsprechend der Höhe der Soziallastenausgleiche aus dem Finanzausgleich ist die künftige Beteiligung der Gemeinden an diesen steigenden Aufwendungen mittels Kreisumlage zu bewerten.

Die allgemeine Preissteigerung für Energie sowie Personalkosten (Branchenübergreifende Tarifsteigerungen) bewirkt eine Fortsetzung dieser Aufwandsentwicklung für z.B. die Lebenshaltungskosten der Leistungsempfänger sowie notwendiger Betreuungskosten. Entsprechend dem Verbraucherpreisindex wird der steigende Trend 2010 und 2011 in den Folgejahren fortgesetzt.

Die Entwicklung der Fallzahlen ist hier zu analysieren.

Besonderheit in der Entwicklung der Erträge und Aufwendungen in diesem Produktbereich (31201, 31202) ist die Übernahme der Aufgaben nach SGB II seit 01.01.2012. Damit werden ab 2012 Aufwendungen und Erträge für Leistungen verbucht, die nicht im Haushalt des Landkreises abgebildet waren. Dieses ist bei der Bewertung der Ertrags- und Aufwandssteigerungen zu berücksichtigen.

3.3.2. Leistungen in Aufgabenerfüllung SGB II – Produktbereich soziale Hilfen

Produkte 31201, 31202

31201 – Leistungen zur Sicherung des Lebensunterhaltes nach SGB II (bis 31.12.2011)

31202 – Leistungen des Jobcenters Havelland (ab 01.01.2012)

Im Ergebnis der SGB II Leistungen ist ein Fehlbetrag für den Landkreis Havelland in Höhe von € 19,860 Mio. ersichtlich. Dieser Fehlbetrag ist um - € 1,345 Mio. geringer als der Planwert.

Anzumerken ist hier, dass die Leistungen für Unterkunft und Heizung trotz gegenüber den Vorjahren geringerer Zahlen der Hilfeempfänger nicht sinken, da die Kosten für Heizung und Mietzins einer allgemeinen Preissteigerung unterliegen. Dieser Trend ist hinsichtlich steigen-der Energie- und Personalkosten auch für die Folgejahre zu erwarten. Demnach wird auch bei stabiler konjunktureller Lage keine wesentliche Verringerung der Aufwendungen zu erwarten sein. Da der Beteiligungssatz des Bundes an diesen Aufwendungen ab 2013 rechtlich normiert einer Prüfung unterliegt, könnte hier mittelfristig ein Risiko in der finanziellen Belastung dieser Sozialleistungen für den Landkreis vorliegen.

Der Landkreis Havelland unterstützt die Integration der Leistungsempfänger nach SGB II durch Förderungen von Arbeitsverhältnissen, mithin in Ergänzung zu EU-Förderungen im Rahmen regionaler Arbeitsmarktpolitik (siehe auch Produktbereich 342).

Im Rahmen der Aufgabenübernahme durch den Landkreis Havelland geht eine erhebliche Steigerung der Erträge für Forderungen aus Transferleistungen einher. Mit Beachtung der Erstattungspflicht des Bundes für Aufwendungen entsprechend § 6b Absatz 2 SGB II sind diese Erträge allerdings an den Bund zu erstatten. Demnach ist mit Forderungserhebung der Transferleistung aus SGB II eine Berücksichtigung dieser Erstattungsverpflichtung an den Bund als Verbindlichkeit erforderlich. Folglich ist diese Verbindlichkeit als Rückstellung in Höhe von rund € 2 Mio. periodengerecht nach Entstehungszeitpunkt in 2012 berücksichtigt und entsprechend der Forderungstilgung und Erstattung an den Bund in 2013 in Anspruch zu nehmen.

31107 - Grundsicherung für Arbeitssuchende ILZ (Bereitstellung Infrastruktur)

Mit Beginn 01.01.2012 hat der Landkreis Havelland über die originäre Aufgabenstellung des SGB II hinaus die Option der vollständigen Trägerschaft der Aufgaben SGB II übernommen. Damit verbunden sind organisatorische und infrastrukturelle Veränderungen der Verwaltung des Landkreises. Für die daraus entstehenden zusätzlichen Aufwendungen und Investitionszahlungen (Hardware, Lizenzen Software etc.) erhielt der Landkreis in 2011 sowie 2012 eine Sondererstattung. Ein Planansatz für 2012 ist nicht vorhanden. Im Ergebnis sind allerdings € 74.701 Überschuss aus der Implementierung der SGB II Aufgaben ersichtlich. Im Vorjahr schloss die Teilergebnisrechnung für die Implementierung demgegenüber mit einem Fehlbetrag in Höhe von rund € 1.441.600.

Investitionen sind 2011 mit einem Saldo in Höhe von verfügbaren € 210.925 zum 31.12.2011 erfolgt. Dieser Betrag steht in 2012 zur Aufgabenübernahme notwendiger Investitionen zur Verfügung, ist allerdings nicht in Produktzuordnung SGB II genutzt.

Ab 2012 werden aufgrund der Änderung der Trägerschaft die Produkte 31201 und 31107 mit Abwicklungsbuchungen verwendet. Für die laufende Aufgabenerfüllung 2012 sind dann die Produkte 312 eingerichtet.

3.3.3. Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Produktbereich 36

Abweichungen der Ansätze für Kinder- Jugend- und Familienhilfe sind nur geringfügig abweichend vom Jahresergebnis. Für die Aufwendungen beträgt die Abweichung 1% des fortgeschriebenen Ansatzes. Diese Abweichung ist im Rahmen der Budgetierung innerhalb des Budgets des Dezernates II gedeckt.

Herauszustellen ist hier allerdings die Entwicklung der Aufwendungen in der Langzeitbetrachtung, die wie auch im Punkt 3.3.1. ausgeführt ein Risiko für die Haushaltsführung in den Folgejahren darstellt. Die in Punkt 3.3.1. entnehmbaren Ausführungen gelten hier analog.

Der Fehlbetrag des Produktbereiches ist gegenüber dem Vorjahr im Verhältnis mit 10% erheblich gestiegen.

Die Steigerungen sind in den Produkten Förderung Erziehung in der Familie (36302), Hilfen zur Erziehung (36303), Hilfen für junge Volljährige/Inobhutnahme (36304) sowie insbesondere Förderung von Kindertagesstätten (36501) enthalten.

Die Entwicklung der Fallzahlen sowie die zweckgebundenen Ausgleichzahlungen Dritter sind hier mittelfristig zu analysieren.

3.3.4. Schulträgeraufgaben

Produktbereich 21-24

Für Schulträgeraufgaben sind gegenüber dem fortgeschriebenen Planungsansatz Mehrerträge (rund € 200.000) und Minderaufwendungen (rund € 121.000) angezeigt.

Dennoch ist anzumerken, dass hier eine Steigerung des Fehlbetrages gegenüber 2011 in Höhe von 13% erzielt wurde.

Grund sind höhere Sach- und Dienstleistungsaufwendungen (insbesondere für Oberschulen), Personalaufwendungen und sonstige ordentliche Aufwendungen (Schülerbeförderung, Gymnasien).

3.3.5. Kostenrechnende Einrichtungen

Produkt 12701 Rettungsdienst

Im Ergebnis ist entgegenstehend zum Planansatz ein geringfügig höherer Überschuss erzielt worden. Der Überschuss in Höhe von € 277.945 berücksichtigt die interne Leistungsbeziehung innerhalb der Landkreisverwaltung.

Für den Rettungsdienst sind Gebührenüberdeckungen den sonstigen Rückstellungen in Höhe von € 790.000 zugeführt. Diese Zuführung ist als Aufwand der Position sonstige ordentliche Aufwendungen in o.g. Produkt abgebildet

Produktbereich 53 Ver- und Entsorgung

Im Ergebnis der Aufgabenstellung Ver- und Entsorgung ist der Überschuss der Planung geringfügig höher (mit einem Überschussbetrag im Jahresergebnis nach Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen € 199.396).

Hierbei sind die geplanten Erträge abweichend zur Planung um rund € 334.721 geringer erzielt. Demgegenüber sind die Aufwendungen allerdings ebenfalls um rund € 370.242 geringer als geplant verbucht.

Nachfolgend werden die Rückstellungen abgebildet:

- Inanspruchnahme für Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien–
Ertragswirksam € 2.788.119
- Zuführung aus Gebührenüberdeckungen € 1.354.850

3.3.6. Beteiligungen

Produkt 11108 Beteiligungsverwaltung

Position Zinsen und sonstige Finanzerträge

Erträge aus Gewinnausschüttungen von Beteiligungen betragen € 1,2 Mio und entsprechen dem fortgeschriebenen Ansatz. Die Ausschüttungen erfolgten mit rund € 1,1 Mio. überwiegend durch die Mittelbrandenburgische Sparkasse. Rund € 147.000 sind durch die Havelländische Eisenbahn AG ausgeschüttet.

Diese Erträge aus Gewinnausschüttungen stellen 0,5% an den ordentlichen Gesamterträgen des Landkreises dar.

Position Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

In dieser Position ist die Übernahme des Verlustes der Havelbus GmbH in Höhe von rund € 703.000 entsprechend des Gesellschafterbeschlusses berücksichtigt.

Die Deckung des Aufwandes ist innerhalb des Dezernates V gegeben.

Nähere Daten zu den Beteiligungen sowie eine Übersicht der Beteiligungen des Landkreises Havelland sind dem Teil D der Jahresabschlussunterlagen als Beteiligungsbericht zu entnehmen. Ab 2013 wird entsprechend der Regelungen der KomHKV der Jahresabschluss des Landkreises mit den Jahresabschlüssen der Beteiligungen konsolidiert zu einem Gesamtabschluss.

Rückstellungen für künftige Verbindlichkeiten aus Beteiligungen sind im Anhang Punkt 1.b. „Passiva“ dargestellt.

3.3.7. Personalaufwendungen

Personalaufwendungen sind allen Produktbereichen zugeordnet.

Zu den Personalaufwendungen sind Aufwandsteigerungen gegenüber den Vorjahren zu benennen, die tariflich bedingt sind. Für 2012 bis 2013 gelten weitere Tarifsteigerungen in Höhe von insgesamt 6%. Neue Tarifverhandlungen finden in 2014 statt.

Mithin sind im Rahmen der Implementierung der Aufgaben für SGB II – siehe auch Punkt 3.3.2. – im infrastrukturellen Bereich zusätzliche Stellen eingerichtet. Seit 2012 sind mit Übernahme der Aufgabe SGB II durch die Mitarbeiterinnen der Bundesagentur für Arbeit weitere Stellen hinzugekommen und steigern damit auch künftig die Personalaufwendungen.

Abweichungen zu den Ansätzen sind unwesentlich.

4. Gesamtfinanzhaushalt

4.0. Allgemeine Entwicklung des Haushaltes - Gesamtfinanzhaushalt

Eckdaten der Finanzrechnung	Ansatz Haushaltsjahr 2012	fortgeschriebener Ansatz des HHJ 2012	Ergebnis des HHJ 2012	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ergebnis HHJ
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	254.217.200 €	255.866.835 €	252.470.729 €	-3.396.106 €
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-258.319.800 €	-258.812.936 €	-251.443.468 €	7.369.468 €
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-4.102.600 €	-2.946.101 €	1.027.261 €	3.973.361 €
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	7.687.000 €	7.867.643 €	6.747.269 €	-1.120.374 €
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-8.718.600 €	-11.413.634 €	-7.368.894 €	4.044.740 €
= Saldo aus der Investitionstätigkeit	-1.031.600 €	-3.545.991 €	-621.625 €	2.924.366 €
= Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag	-5.134.200 €	-6.492.091 €	405.636 €	6.897.727 €
= Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit				
= Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	-1.583.100 €	-1.583.100 €	-1.432.248 €	150.852 €
= Saldo aus der Finanzierungstätigkeit	-1.583.100 €	-1.583.100 €	-1.432.248 €	150.852 €
= Veränderung des Bestandes an eigenen Zahlungsmitteln	-6.717.300 €	-8.075.191 €	-1.026.612 €	7.048.579 €
=+ voraussichtl. Bestand an Zahlungsmitteln am Anfang des HH-Jahres	26.819.448 €	21.147.036 €	27.184.544 €	6.037.509 €
=+ Bestand an fremden Finanzmitteln			1.259.127 €	1.259.127 €
= voraussichtlicher Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres	20.102.148 €	13.071.845 €	27.417.059 €	14.345.215 €

Quelle: Auszug aus der Gesamtfinanzrechnung

Im Vergleich zu fortgeschrittenen Ansatz sind folgende Abweichungen entstanden:

Laufende Verwaltungstätigkeit

Mindereinzahlungen € 3.396.106 (1,6%)

Minderauszahlungen € 7.369.468 (3,1%)

Im Saldo der Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeiten entsteht ein zahlungswirksamer Überschuss in Höhe von € 1.027.261

Investitionstätigkeit

Mindereinzahlungen € 1.120.374 (14,2%)

Minderauszahlungen € 4.044.740 (35,4%)

Der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten beträgt negative € 621.625.

Der Sonderrücklage investiver Schlüsselzuweisungen sind zur Abbildung der Deckung eines Teils dieses Fehlbetrages € 399.897 entnommen (siehe auch Anhang Punkt 1.b.

Bilanz Passiva).

Entgegenstehend zur Planung sind die Zahlungsmittelbestände geringfügig gestiegen. In der Planung ist dagegen ein Defizit ausgewiesen. Nähere Ausführungen zum Zahlungsmittelbestand siehe Anhang Punkt 1.c.

Entwicklung des Zahlungsmittelbestandes zum 31.12. des Jahres

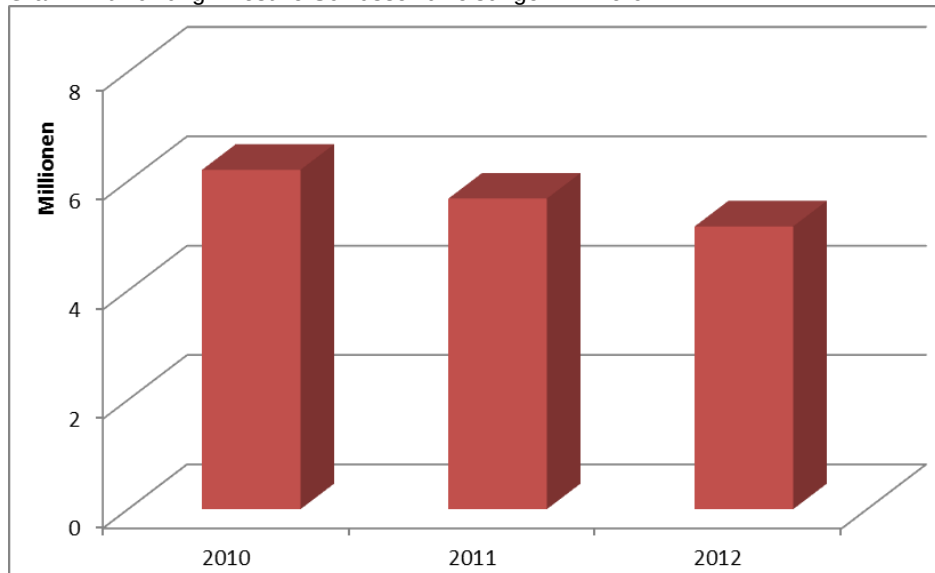
2010	2011	2012
26.456.220	27.184.544	27.417.059

4.1. Entwicklung der Einzahlungen

Zur Entwicklung der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit wird an dieser Stelle auf die Ausführungen im Punkt 3.1 dieses Rechenschaftsberichtes verwiesen.

Nachfolgend werden die Einzahlungen für Investitionstätigkeiten betrachtet.

Grafik Entwicklung investive Schlüsselzuweisungen in Mio €



Die dargestellte Entwicklung der sinkenden Zuweisungen für Investitionen im Rahmen des Finanzausgleichs wird rechtlich begründet in den Folgejahren fortgesetzt (Auslaufen des Solidarpaktes). Die bereits erwähnte Bedeutung der Erwirtschaftung von zahlungswirksamen Überschüssen aus laufender Verwaltungstätigkeit zur Absicherung von Investitionstätigkeiten wird damit deutlich.

Die gegenüber dem fortgeschriebenen Ansatz fehlenden Einzahlungen aus Investitionszuwendungen sind nicht mit fehlenden investiven Schlüsselzuweisungen vom Land begründet. Ursache hierfür sind geringere Einzahlungen aus sonstigen Zuwendungen für Investitionen wie aus dem Bereich Wirtschaft und Tourismus (Produktbereich 57), Verkehrsflächen und ÖPNV (Produktbereich 54) sowie Schulträgeraufgaben (Produkt 21-24).

Abschließend sind nachrichtlich die Einzahlungen aus Schlüsselzuweisungen von Land im Zusammenhang mit der bereits benannten Entnahme aus der Sonderrücklage dargestellt:

erhaltene investive Schlüsselzuweisungen	-5.172.038
Entnahme Sonderrücklage aus nicht verwendeten Schlüsselzuweisungen aus Vorjahren	-399.897

4.2. Entwicklung der Auszahlungen

Die Gesamtauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit weichen mit 2,8% und einem Betrag in Höhe von € 7,369 Mio. vom Planansatz ab.

Schwerpunkte der Gesamtauszahlungen laufender Verwaltungstätigkeit sind die Positionen:

Transferauszahlungen	mit 67%
sowie Personalauszahlungen	mit 17%
Zinsen- und sonstige Finanzauszahlungen	mit 11%

Erhebliche Abweichungen zu den Planungsansätzen ergeben sich den Positionen:

Auszahlungen- für Sach- und Dienstleistungen	mit 17% Minderauszahlungen
Zinsen- und sonstige Finanzauszahlungen	mit 9% Minderauszahlungen
Personalauszahlungen	mit 4% Minderauszahlungen

Die Auszahlungen für Investitionen weichen mit erheblichen 35% vom Planansatz ab. Das Investitionsprogramm des Landkreises 2012 ist demnach nicht vollständig umgesetzt. Dennoch besteht nach § 24 KomHKV die Flexibilität in der Haushaltsführung, Ermächtigungen periodenübergreifend bis zur Fälligkeit der letzten Zahlung (maximal 2 Jahre) verfügbar zu lassen. Hierzu wurden Mittelübertragungen genehmigt, die im Anhang unter Punkt 4 ausgewiesen sind. Die Summe dieser übertragenen Ermächtigungen in Höhe von rund € 2.004.659 entspricht einem Anteil an nicht verwendeten Ansätzen (€ 4.044.740) von 50%. Dieser übertragene Ermächtigungsanteil für Investitionen wird damit im Haushaltsjahr 2013 wirksam.

Der Schwerpunkt der Abweichungen in Form von Minderauszahlungen gegenüber investiven Planungsansätzen liegt in den Positionen

- Auszahlungen für Baumaßnahmen
- sowie Auszahlungen für den Erwerb von übrigen Sachanlagevermögen in den Produktbereichen innere Verwaltung sowie Schulträgeraufgaben.

Mithin sind Ermächtigungen für Auszahlungen in Höhe von rund € 1 Mio. für Baumaßnahmen im Bereich Verkehrsflächen und ÖPNV nicht in 2012 genutzt.

4.3. Schwerpunkte im Finanzhaushalt – Investitionen

Folgende Fertigstellungen von Baumaßnahmen (mehrjährige Bauzeit) sind mit Gesamtinvestitionen in Höhe der genannten Beträge erfolgt:

▪ Bildungsstandort OSZ Havelland -energetische Sanierung	€ 2.764.302
▪ Kreishaus Rathenow – Nebengebäude	€ 1.831.573
▪ Verwaltungsgebäude Nauen Waldemardamm – Hüllensanierung	€ 368.078
▪ Schloss Ribbeck – Besucherparkplatz	€ 493.073

Investitionen, welche Vermögensanlagen im Bau darstellen und Auszahlungen für 2012 begründeten sind:

Bildungsstandorte:

- 4.1.1** Förderschule für geistig Behinderte in Rathenow – energetische Sanierung
- 4.1.2** OSZ Rathenow – Außenanlagen
- 4.1.3** Allgemeine Förderschule in Nauen – Sanierungsmaßnahmen

Kinder- Jugend- und Familienhilfe

4.1.4 Kita Borstel in Nauen – Anbau, Brandschutz

Entsorgung

4.1.5 Wertstoffhof Schwanebeck – Erweiterung/Neubau Außenanlage, Umschlaghalle

Verkehrsflächen- und anlagen

4.1.6 Straße K 6331 L175 OD Spaatz, Wolsier, Pritzen, Rhinow

weitere Investitionsinhalte

4.1.7 Tierheim Falkensee – Neubau Hundehaus

4.1.8 MAFZ – Umbau Landmarkt, Parkplatz

4.1.9 Schloss Ribbeck - Außenanlagen

Rund € 1,7 Mio. (23%) sind in Schulträgeraufgaben investiert.

Rund € 1,4 Mio. (19%) sind 2012 für Verkehrsflächen und Anlagen sowie ÖPNV verwendet worden.

Filter Datumsfilter: 01.01.12..31.12.12

Produktbereich

Produktgruppe

Produkt

KR-Kostenträger

11	Innere Verwaltung		
111	Verwaltungssteuerung- und service		
11101	Gemeindeorgane		
1110101	Durchführung der Kreistags- und Ausschusssitzungen		
11102	Besondere Aufgaben / Beauftragte		
1110201	Beauftragte für besondere Aufgaben (Gleichstellung, Datenschutz)		
1110202	Behördenleitung, Präsentationen und Öffentlichkeitsarbeit		
11103	Innere Verwaltungsangelegenheiten		
1110301	Personalangelegenheiten (Gewinnung, Einsatz, Betreuung, Abrechnung, ..)		
1110302	Organisationsangelegenheiten (Untersuchungen, Arbeitsplatzüberprüfungen, ..)		
1110303	Berufsausbildung		
11104	Einrichtungen für die gesamte Verwaltung		
1110401	Archiv (Unterhaltung Anlagen, Mieten für Geräte, Aktenabfuhr, Mikroverfilmung..)		
1110402	Fuhrpark		
1110403	Zentrale Dienste (Beschaffung, Infodienst, Kopierdienst, Hausdruckerei, Post, ..		
1110404	Informations- und Kommunikationstechnik (Installation, Pflege, Betreuung, ..)		
1110405	Personalrat		
1110406	Beschäftigte in der Freizeitphase der Altersteilzeit		
11105	Bürgerservicebüro		
1110501	Bürgerberatung und Info., Bearbeit. v. Bürgeranträgen		
11106	Finanzverwaltung		
1110601	Finanzbuchhaltung		
1110602	Kreiskasse, Mahn- und Vollstreckungswesen		
11107	Finanzcontrolling		
1110701	Finanzcontrolling		
11108	Beteiligungsverwaltung und -controlling		
1110801	Beteiligungsverwaltung und -controlling (HAW, abh, HVLe, MBS)		
11109	Rechnungsprüfung		
1110901	Rechnungsprüfung		
11110	Kommunalaufsicht		
1111001	Kommunalaufsicht		
11111	Vereinigungsbedingte Vermögensfragen		
1111101	GVO, gesetzliche Vertretung und Negativatteste		
11112	Infrastrukturelles Immobilienmanagement		
1111201	Reinigungsdienste		

Filter Datumsfilter: 01.01.12..31.12.12

Produktbereich

Produktgruppe		Produkt	KR-Kostenträger
12	Sicherheit und Ordnung	11113	1111202 Pforten- und Wachdienste
			Grundstücks- und Gebäudemanagement
			1111301 Miete, Pacht, Benutzungsgebühren
			1111302 Bewirtschaftung der Grundstücke des allgemeinen Grundvermögens
		11114	Technisches Immobilienmanagement
			1111401 Instandhaltung und Reparatur
			1111402 Betreuung von Baumaßnahmen
			1111403 Energiemanagement
		11115	Versicherungen
			1111501 Bearbeitung von Versicherungsvorgängen
	121 Statistik und Wahlen	12101	Statistik, Wahlen und Abstimmungen
			1210101 Statistik, Wahlen und Abstimmungen
		12102	Volkszählung (Zensus)
			1210201 Gebäude- und Wohnraumzählung
		12201	Ordnungsaufgaben
			1220101 ordnungsbehördliche Schutzmaßnahmen, Bußgelder, Verwarnungen
			1220102 Gewerbeangelegenheiten und Schwarzarbeit, Schornsteinfegerwesen
		12202	Kraftfahrzeugwesen
			1220201 Zulassungen/ Fahrerlaubnisse/ Fahrschülerlaubnisse/ Straßenverkehrsangelegenheit
		12203	Melde- und Personenstandswesen, Asylbewerber- und Ausländerangelegenheiten
			1220301 Melde- und Personenstandswesen, Asylbewerber- und Ausländerangelegenheiten
		12204	Ordnungsaufgaben des Veterinär- und Lebensmittelüberwachungsamtes
			1220401 Ordnungsaufgaben des Veterinär- und Lebensmittelüberwachungsamtes
		12205	Veterinäraufsicht
			1220501 Veterinärüberwachung
		12206	Untere Jagd- und Fischereibehörde
			1220601 Jagd- und Fischereiaufsicht
		12207	Ordnungsaufgaben der Unteren Wasserbehörde
			1220701 Ordnungsaufgaben der Unteren Wasserbehörde
		12208	Ordnungsaufgaben der Unteren Naturschutzbehörde
			1220801 Ordnungsaufgaben der Unteren Naturschutzbehörde
		12209	Ordnungsaufgaben der Unteren Abfallwirtsch.- u. Bodenschutzbehörde
			1220901 Ordnungsaufgaben der Unteren Abfallwirtsch.- u. Bodenschutzbehörde
	126 Brandschutz	12601	Brandschutz
			1260101 Brandschutz
	127	Rettungsdienst	

Filter Datumsfilter: 01.01.12..31.12.12

Produktbereich

Produktgruppe		Produkt	KR-Kostenträger
21-24	128	12701	Rettungsdienst
		1270101	Rettungsdienst
		1270102	Wasserrettungsdienst
		Katastrophenschutz	
		12801	Katastrophenschutz
		1280101	Katastrophenschutz
	21-24	1280102	Katastrophen- und Großschadensereignisse
		Schulträgeraufgaben	
		216	Oberschulen
		21601	Oberschulen
		2160101	Oberschule Kooperationsschule Friesack
		2160102	Schulkosten Oberschulen
		217	Gymnasien
		21701	Gymnasien
		2170101	Marie-Curie-Gymnasium Dallgow-Döberitz
		2170102	Schulkosten Gymnasien , SEK I u.II
		218	Gesamtschulen
		21801	Gesamtschulen
		2180101	Schulkosten Gesamtschulen SEK I, II
		221	Förderschulen
		22101	Förderschulen
		2210101	Havellandschule-Förderschule für geistig behinderte Markee
		2210102	Förderschule für geistig Behinderte "Spektrum" Rathenow
		2210103	Regenbogenschule Nauen
		2210104	Allgemeine Förderschule "J.-H. Pestalozzi" Rathenow
		2210105	Förderschule "Am Akazienhof" Falkensee
		2210106	Schulkosten für Schulen mit sonderpädagogischen Förderschwerpunkten
	231	Oberstufenzentren	
		23101	Oberstufenzentren
		2310101	Oberstufenzentrum Havelland (3 Standorte)
		2310102	Schulkosten Oberstufenzentrum
	241	Schülerbeförderung	
		24101	Schülerbeförderung
		2410101	Kosten für Schülerbeförderung
	242	Fördermaßnahmen für Schüler	
		24201	Förderungen für Schüler beruflicher Schulen
		2420101	Zuwendungen zu den Kosten für Unterkunft und Verpflegung für Auszubildende
	243	Sonstige schulische Aufgaben	
		24301	Sonstige schulische Aufgaben
		2430101	Sonderpädagogische Förder- und Beratungsstelle
		2430102	Arbeit schulischer Gremien und Schülerwettbewerbe

Filter Datumsfilter: 01.01.12..31.12.12

Produktbereich

Produktgruppe

Produkt

KR-Kostenträger

		2430103	Schulformübergreifende Schulträgeraufgaben
		2430104	Wohnheim für Auszubildende nach § 99 BbgSchulG (OSZ Havelland)
25-29	Kultur und Wissenschaft		
252	Nichtwissenschaftliche Museen, Sammlungen		
	25201	Museum	
		2520101	Museum Schloss Ribbeck
263	Musikschulen		
	26301	Musik- und Kunstschule	
		2630101	Musik- und Kunstschule
271	Volkshochschulen		
	27101	Kreisvolkshochschule	
		2710101	Kreisvolkshochschule
272	Bibliotheken		
	27201	Kreisbibliothek und Verwaltungsbücherei	
		2720101	Verwaltungsbücherei
281	Heimat- und sonstige Kulturpflege		
	28101	Kulturförderung und -entwicklung	
		2810101	Kulturförderung und -entwicklung
		2810102	Kulturzentrum Rathenow
31-35	Soziale Hilfen		
311	Grundversorgung und Hilfen nach dem SGB XII		
	31101	Hilfen zum Lebensunterhalt (3.Kapitel SGB XII)	
		3110101	Hilfen zum Lebensunterhalt-Laufende Leistungen
		3110102	Hilfen zum Lebensunterhalt-Einmalige Leistungen an Empfänger lfd. Leistungen
		3110103	Hilfen zum Lebensunterhalt-Einmalige Leistungen an sonstige Leistungsberechtigte
		3110107	Hilfen zum Lebensunterhalt (BuT)
	31102	Hilfe zur Pflege (7. Kapitel SGB XII)	
		3110201	Hilfe zur Pflege - Pflegestufe 1
		3110202	Hilfe zur Pflege - Pflegestufe 2
		3110203	Hilfe zur Pflege - Pflegestufe 3
		3110204	Hilfe zur Pflege - Andere Leistungen
		3110205	Hilfe zur Pflege - Teilstationäre Unterbringung - Tagespflege
		3110206	Hilfe zur Pflege - Vollstationäre Dauerpflege
		3110207	Hilfe zur Pflege - Kurzzeitpflege
	31103	Eingliederungshilfe für Behinderte (6. Kapitel SGB XII)	
		3110301	Eingliederungshilfe - Leistungen zur medizinischen Rehabilitation
		3110302	Eingliederungshilfe - Hilfe zu einer angemessenen Schulbildung
		3110303	Eingliederungshilfe - Leistungen zur Teilhabe am Arbeitsleben
		3110304	Eingliederungshilfe-Leistungen in anerkannten Werkstätten f. behinderte Menschen

Filter Datumsfilter: 01.01.12..31.12.12

Produktbereich

Produktgruppe		Produkt	KR-Kostenträger
312	31104	3110305	Eingliederungshilfe - Leistungen zur Teilhabe am Leben in der Gemeinschaft
		Hilfen zur Gesundheit (5. Kapitel SGB XII)	
		3110401	Hilfen zur Gesundheit (5. Kapitel SGB XII)
		31105	Hilfen zur Überwindung bes. soz. Schwierigkeiten u. Hilfen in and. Lebenslagen
		3110501	Hilfen in besonderen Lebenslagen-Blindenhilfe
		3110502	Hilfen in besonderen Lebenslagen-Altenhilfe
		3110503	Hilfen in besonderen Lebenslagen-Bestattungskosten
		3110504	Hilfen zur Überwindung besonderer sozialer Schwierigkeiten - § 67 SGB XII
		31106	Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung (4. Kapitel SGBXII)
		3110601	Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung (4. Kapitel SGBXII)
	31107	Grundsicherung für Arbeitssuchende (ILZ)	
		3110701	Grundsicherung für Arbeitssuchende (ILZ)
	Grundsicherung für Arbeitssuchende nach dem SGB II		
	31201	Leistungen zur Sicherung des Lebensunterhaltes nach SGB II	
		3120101	Leistungen zur Sicherung des Lebensunterhaltes (Kosten d. Unterkr. u.a. Leist.)
		3120107	Leistungen zur Sicherung des Lebensunterhaltes (BuT)
	31202	Leistungen des Jobcenter Havelland	
		3120201	Verwaltung Jobcenter SGB II
		3120202	Leistungen zur Sicherung des Lebensunterhaltes (Bund) ALG II
		3120203	Leistungen zur Sicherung des Lebensunterhaltes (KdU, Heizung, BuT) nach SGB II
		3120204	Kommunale Eingliederungsleistungen §16a SGB II
		3120205	Leistungen zur Eingliederung von Arbeitssuchenden (EGT) SGB II
		3120206	Leistungen für Beschäftigungspaket für Älter 50plus (Zuwendung Bund)
		3120207	Leistungen für Sonderförderung Kommunal-Kombi
		3120208	Bildung und Teilhabe WoGG
		3120209	Bildung und Teilhabe BKGK
		3120210	Sonstige soziale Förderungsprojekte
313	Hilfen für Asylbewerber		
	31301	Hilfen für Asylbewerber	
		3130101	Hilfen für Asylbewerber - Sachleistungen
		3130102	Hilfen für Asylbewerber-Grundleistungen in Form von Geld f. persönl. Bedürfnisse
		3130103	Hilfen für Asylbewerber - Grundleistungen in Form von Geld/ Wohnungen
		3130104	Hilfen für Asylbewerber - Hilfen zur Gesundheit

Filter Datumsfilter: 01.01.12..31.12.12

Produktbereich

Produktgruppe		Produkt	KR-Kostenträger
		3130105	Hilfen für Asylbewerber - Arbeitsangelegenheiten
		3130106	Hilfen für Asylbewerber - Sonstige Leistungen
		3130107	Hilfen für Asylbewerber - Sonstige Leistungen (BuT)
315	Soziale Einrichtungen		
	31501	Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer	
	3150101	Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer	
331	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege		
	33101	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege	
	3310101	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege	
	3310102	Förderung Frauenhaus	
341	Unterhaltsbeistand/ Unterhaltsvorschussleistungen		
	34101	Unterhaltsbeistand/ Unterhaltsvorschussleistungen	
	3410101	Unterhaltsbeistand/Unterhaltsvorschussleistun gen	
	3410102	Bundeseltern geldgesetz	
342	Regionale Arbeitsmarktpolitik		
	34201	Regionale Arbeitsmarktpolitik	
	3420101	Förderung nach EU-Strukturfonds (Regionalbudget)	
	3420102	Kreisliche Richtlinie zur Arbeitsförderung (100 Stellenprogramm)	
	3420103	Übrige arbeitspolitische Maßnahmen	
	34202	Förderung sozialversicherungspflichtiger Arbeitsverhältnisse	
	3420201	Förderung sozialversicherungspflichtiger Arbeitsverhältnisse	
	3420202	Förderung sozialversicherungspfl. Arbeitsverhältnisse über Kommunal-Kombi	
343	Betreuungsleistungen		
	34301	Betreuungsleistungen	
	3430101	Betreuungsleistungen	
344	Aufgaben nach dem Unterhaltssicherungsgesetz		
	34401	Aufgaben nach dem Unterhaltssicherungsgesetz	
	3440101	Feststellen und Bewilligen von Leistungen nach dem Unterhaltssicherungsgesetz	
351	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen		
	35101	Sonstige soziale Angelegenheiten (Zuständigkeit Bund)	
	3510101	sonstige soziale Angelegenheiten- Rehabilitation DDR-Unrecht	
	3510102	Bewilligung von Leistungen nach dem Ausbildungsförderungsgesetz	
	3510103	Aufgaben nach dem Wohngeldgesetz	
	3510104	Landespflegegeld	
	3510107	Leistungen nach dem Unterhaltssicherungsgesetz	
	35102	Sonstige soziale Leistungen - Sonderprogramme	

Filter Datumsfilter: 01.01.12..31.12.12

Produktbereich

Produktgruppe		Produkt	KR-Kostenträger
			3510201 Sonstige soziale Leistungen für Katastrophengeschädigte
36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe		
	361	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege	
		36101	Förderung von Kindern in Tagesbetreuung und Tagesmütter
			3610101 Förderung von Kindern in Tagesbetreuung und Tagesmütter
	362	Jugendarbeit	
		36201	Kinder- und Jugenderholung
			3620101 Kinder- und Jugenderholung
			3620102 Internationale Jugendbegegnungen
		36202	Sonstige Jugendarbeit
			3620201 Sonstige Jugendarbeit
			3620202 Förderung anderer Träger der Jugendhilfe
	363	Sonstige Leistungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	
		36301	Jugendsozialarbeit, Erzieherischer Kinder- u. Jugendschutz
			3630101 Jugendsozialarbeit, Jugendberufshilfe
			3630102 Erzieherischer Kinder- und Jugendschutz
		36302	Förderung der Erziehung in der Familie
			3630201 Allgemeine Förderung der Erziehung in der Familie
			3630202 Gemeinsame Wohnform Mütter, Väter und Kinder
			3630203 Betreuung und Versorgung des Kindes in Notsituationen
			3630204 Unterstützung bei notwendiger Unterbringung zur Erfüllung der Schulpflichten
			3630205 Begleiteter Umgang
		36303	Hilfen zur Erziehung
			3630301 Hilfen zur Erziehung §§ 27 ff. SGB VIII
			3630302 Institutionelle Beratung § 28 SGB VIII
			3630303 Soziale Gruppenarbeit § 29 SGB VIII
			3630304 Erziehungsbeistand § 30 SGB VIII
			3630305 Sozialpädagogische Familienhilfe § 31 SGB VIII
			3630306 Vollzeitpflege § 33 SGB VIII
			3630307 Heimerziehung, sonstige betreute Wohnform § 34 SGB VIII
			3630308 Sozialpädagogische Einzelbetreuung § 35 SGB VIII
			3630309 Erziehung in einer Tagesgruppe
		36304	Hilfen f. junge Volljährige/ Inobhutnahme/ Eingliederungshilfe
			3630401 Hilfe für junge Volljährige
			3630402 Vorläufige Maßnahmen zum Schutz von Kindern und Jugendlichen §§ 42
			3630403 Eingliederungshilfe für seelisch behinderte Kinder und Jugendliche
		36305	Adoptionsvermittlung, Beistandschaft, Amtsvormundschaft, Gerichtshilfen

Filter Datumsfilter: 01.01.12..31.12.12

Produktbereich

Produktgruppe		Produkt	KR-Kostenträger
365	Tageseinrichtungen für Kinder	3630501	Adoptionsvermittlung
		3630502	Mitwirkung im Verfahren nach dem JGG § 52 SGB VIII in Verb. Mit § 38 JGG
		3630503	Amtspfleg-, Amtsvormund-, Beistandschaft
		36306 übrige Hilfen	
		3630601	Ausgaben für sonstige Maßnahmen § 80 SGB VIII
		36501	Förderung von Kindertagesstätten
		3650101	Förderung von Kindertagesstätten (für Kommunen)
41	Gesundheitsdienst		
	412	Gesundheitseinrichtungen	
		41201	Sozialpsychiatrischer Dienst und Schwangerenberatung
		4120101	Sozialpsychiatrischer Dienst und Suchtberatung
		4120102	Schwangeren-/ Schwangerenkonfliktberatung
	414	Maßnahmen der Gesundheitspflege	
		41401	Amtsärztlicher Dienst
		4140101	Amtsärztlicher Dienst
		41402	Kinder- und Jugendgesundheitsdienst
		4140201	Kinder- und Jugendgesundheit
		4140202	Zahngesundheit
		41403	Hygiene und Infektionsschutz
		4140301	Hygiene und Infektionsschutz
		41404	Lebensmitteluntersuchungen einschl. Fleischschau des Veterinäramtes
		4140401	Lebensmitteluntersuchung
		4140402	Fleischschau
		4140403	Futtermittel
42	Sportförderung		
	421	Förderung des Sports	
		42101	Sportförderung
51	Räumliche Planung und Entwicklung	4210101	Sportverbände und -vereine
		511	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
		51101	Kataster- und Vermessungsaufgaben
		5110101	Geoinformationssystem (GIS) (entfällt ab 2013)
		5110102	Liegenschaftskataster antragsgebundene Leistungen
		5110103	Liegenschaftskataster weisungsgebundene Leistungen
		5110104	Liegenschaftsvermessung antragsgebundene Leistungen
		5110105	Liegenschaftsvermessung weisungsgebundene Leistungen
		5110106	Grundstückswertermittlung antragsgebundene Leistungen

Filter Datumsfilter: 01.01.12..31.12.12

Produktbereich

	Produktgruppe	Produkt	KR-Kostenträger
		5110107	Grundstückswertermittlung weisungsgebundene Leistungen
		51102	Kreisentwicklung und Projekte
		5110201	Kreisentwicklung und Projekte
		5110202	Entwicklung des ländlichen Raums im Rahmen des Demografie-Projektes
		51103	Geoinformationssystem
		5110301	Aufgaben GIS (ab 2013)
52	Bauen und Wohnen		
	521	Bau- und Grundstücksordnung	
		52101	Aufgaben der Bauordnung und Bauaufsicht
		5210101	Aufgaben der Bauordnung und Bauaufsicht, Widersprüche
	523	Denkmalschutz und -pflege	
		52301	Denkmalschutz und -pflege
		5230101	Denkmalschutz und -pflege
53	Ver- und Entsorgung		
	537	Abfallwirtschaft	
		53701	Abfallwirtschaft (örE)
		5370101	Abfallwirtschaft
		5370102	Abfallberatung Nebenentgelte DSD (BgA)
		5370103	Behältergestaltung für DSD-Geschäft PPK (BgA)
		53702	Beseitigung tierischer Nebenprodukte
		5370201	Beseitigung tierischer Nebenprodukte
54	Verkehrsflächen, -anlagen und ÖPNV		
	542	Kreisstraßen	
		54201	Bau und Unterhaltung von Kreisstraßen/ Radwegen
		5420101	Bau und Unterhaltung von Kreisstraßen/ Radwegen
		5420102	Kreisstraßenbauhof
	545	Straßenreinigung	
		54501	Straßenreinigung und Winterdienst
		5450101	Straßenreinigung und Winterdienst
	547	ÖPNV	
		54701	ÖPNV
		5470101	Öffentlicher Personennahverkehr (ÖPNV)
55	Natur- und Landschaftspflege		
	553	Friedhofs- und Bestattungswesen	
		55301	Kriegsgräberpflege und -unterhaltung
		5530101	Kriegsgräberpflege und -unterhaltung
	554	Naturschutz- und Landschaftspflege	
		55401	Aufgaben der Unteren Naturschutzbehörde
		5540101	Aufgaben der Unteren Naturschutzbehörde
	555	Land- und Forstwirtschaft	
		55501	Landwirtschaftliche Angelegenheiten
		5550101	Land- und Forstwirtschaft
56	Umweltschutz		
	561	Umweltschutzmaßnahmen	

Filter Datumsfilter: 01.01.12..31.12.12

Produktbereich

Produktgruppe		Produkt	KR-Kostenträger
57	Wirtschaft und Tourismus	56101	Umweltschutz - Klimaschutzmaßnahmen
		5610101	Umweltschutz-Klimaschutzmaßnahmen
	571 Wirtschaftsförderung	57101	Wirtschaftsförderung und -entwicklung
		5710101	Wirtschaftsförderung und -entwicklung
	573 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	57301	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
		5730101	MAFZ Erlebnispark Paaren
	575 Tourismus	57501	Tourismus
		5750101	Tourismusförderung und -entwicklung
		5750102	Schloss Ribbeck (nicht mehr benutzen!)
		57502	Förderung des Fremdenverkehrs
		5750201	Schloss Ribbeck
61	Allgemeine Finanzwirtschaft	611	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
		61101	Steuern und allgemeine Umlagen und Zuweisungen
		6110101	Allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
		6110102	Zuweisungen des Landes und Bundes nach dem SBG II
	612 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	61201	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
		6120101	Zinsen und Schuldendienst
	613 Abwicklung Geschäftsvorgänge Altforderungen	61301	Abwicklung Geschäftsvorgänge Altforderungen
		6130101	nicht zuordenbare Vorgänge
		6130102	Übernahme Forderungseingang Jobcenter Regelleistungen
		6130103	Übernahme Forderungseingang Jobcenter KdU
		6130104	Übernahme Forderungseingang Jobcenter Bußgelder
		6130105	Übernahme Forderungseingang Jobcenter Eingliederungsleistungen

Jahresabschluss 2012 des Landkreises Havelland



Teil B 1 Bilanz Jahresabschluss 2012

Bilanz 2012 LK Havelland							
Landkreis Havelland							
Ergänzung Rubrik	Bezeichnung	Bestand zum 31.12.2011 des	Bestand zum 31.12.2012 des	Ergänzung Rubrik	Bezeichnung	Bestand zum 31.12.2011 des	Bestand zum 31.12.2012 des
	AKTIVA	0,00	0,00		PASSIVA	0,00	0,00
		0,00	0,00			0,00	0,00
A1.	Anlagevermögen	202.964.249,29	203.708.219,59	B1.	Eigenkapital	105.780.173,37	107.789.793,15
		0,00	0,00	B1.1	Basis-Reinvermögen	99.356.099,49	99.910.233,17
A1.1	Immaterielle Vermögensgegenst.	442.604,99	531.886,71	B1.2	Rücklage aus Überschüssen	4.149.562,11	6.045.448,62
A1.2	Sachanlagevermögen	165.260.463,06	165.855.151,64	B1.2.1	Rücklage aus Überschüssen	4.149.562,11	6.045.448,62
A1.2.1	Unbebaute Grundst., grdst.gl. Rechte	4.682.082,83	4.681.884,83		des ordentlichen Ergebnisses	0,00	0,00
A1.2.2	Bebaute Grundst., grdst.gl. Rechte	109.081.228,60	112.609.821,76	B1.2.2	Rücklage aus Überschüssen des	0,00	0,00
A1.2.3	Grundstücke und Bauten des Infra- strukturvermögens u. so. Sonderfläch	41.135.787,16	40.659.004,60		außerordentlichen Ergebnisses	0,00	0,00
A1.2.4	Bauten auf fremdem Grund u. Boden	0,00	0,00	B1.3	Sonderrücklage	2.578.859,19	2.178.961,76
A1.2.5	Kunstgegenstände, Kulturdenkm.	4.129,97	8.178,93	B1.4	Fehlbetragsvortrag	-304.347,42	-344.850,40
A1.2.6	Fahrzeuge, Maschinen, technische Anlagen	2.345.719,13	2.423.619,61	B1.4.1	Fehlbetrag aus ordentlichem Ergebnis	0,00	0,00
A1.2.7	Betriebs- u. Geschäftsausstattung	1.520.966,98	2.076.406,33	B1.4.2	Fehlbetrag aus außerord. Ergebnis	-304.347,42	-344.850,40
A1.2.8	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	6.490.548,39	3.396.235,58			0,00	0,00
A1.3	Finanzanlagevermögen	37.261.181,24	37.321.181,24	B2.	Sonderposten	90.749.960,86	92.211.892,36
A1.3.1	Rechte an Sondervermögen	0,00	0,00	B2.1	Sonderposten Zuweis. der öff.Hand	89.890.283,86	91.111.409,72
A1.3.2	Anteile an verbundenen Unternehmen	26.650.602,42	26.710.602,42	B2.2	Sonderposten aus Beiträgen, Baukosten und Investitionszuschüssen	0,00	0,00
A1.3.3	Mitgliedschaft in Zweckverbänden	1,00	1,00	B2.3	Sonstige Sonderposten	859.677,00	1.100.482,64
A1.3.4	Anteile an sonstigen Beteiligungen	10.610.577,82	10.610.577,82			0,00	0,00
A1.3.5	Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00	B3.	Rückstellungen	29.761.168,91	32.349.590,24
A1.3.6	Ausleihungen	0,00	0,00	B3.1	Rückstellungen für Pensionen	10.845.136,98	11.476.860,95
A1.3.6.1	an Sondervermögen	0,00	0,00		und ähnliche Verpflichtungen	0,00	0,00
A1.3.6.2	an verbundene Unternehmen	0,00	0,00	B3.2	Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	350.000,00	0,00
A1.3.6.3	an Zweckverbände	0,00	0,00			0,00	0,00
A1.3.6.4	an sonstige Beteiligungen	0,00	0,00	B3.3	Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien	13.479.736,10	10.691.617,44
A1.3.6.5	Sonstige Ausleihungen	0,00	0,00			0,00	0,00
		0,00	0,00	B3.4	Rückstellungen für die Sanier. Altlasten	0,00	0,00
		0,00	0,00	B3.5	Sonstige Rückstellungen	5.086.295,83	10.181.111,85
A2.	Umlaufvermögen	37.351.942,71	42.665.283,33			0,00	0,00
A2.1	Vorräte	291.685,26	121.935,15	B4.	Verbindlichkeiten	19.754.279,99	19.302.062,49
A2.1.1	Grundstücke in Entwicklung	268.100,00	99.300,00	B4.01	Anleihen	0,00	0,00
A2.1.2	Sonstiges Vorratsvermögen	23.585,26	22.635,15	B4.02	Verbindl. aus Kreditaufn.f. Investitione und Investitionsfördermaßnahmen	12.252.023,50	10.668.985,91
A2.1.3	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte	0,00	0,00			0,00	0,00
		0,00	0,00	B4.03	Verbindl.aus d. Aufnahme v. Kassenk	0,00	0,00
		0,00	0,00	B4.04	Verbindl. aus Rechtsgeschäften, die aufnahmen wirtschaftlich gleichkomm	1.420,86	0,00
A2.2	Forderungen u.sonstige Vermögens- gegenstände	9.875.712,96	15.126.288,73			0,00	0,00
A2.2.1	Öff.-rechtl.Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	2.616.132,46	10.799.631,57	B4.05	Erhaltene Auszahlungen	0,00	0,00
A2.2.1.1	Gebühren	2.341.404,01	2.500.347,91	B4.06	Verbindl. aus Liefer. u. Leistungen	2.962.836,08	2.489.135,28
A2.2.1.2	Beiträge	0,00	0,00	B4.07	Verbindl. aus Transferleistungen	4.064.825,35	3.292.747,05
A2.2.1.3	Wertbericht.auf Gebühren und Beiträg	-1.050.044,99	-978.849,86	B4.08	Verbindl. ggü Sondervermögen	0,00	0,00
A2.2.1.4	Steuern	877.602,42	75.134,21	B4.09	Verbindl.Lief.u.Leist.ggü. verb. Untern	79.400,37	1.271.796,58
A2.2.1.5	Transferleistungen	907.785,38	11.453.274,86	B4.10	Verbindl. ggü Zweckverbänden	0,00	0,00
A2.2.1.6	Sonstige öff.-rechtl. Forderungen	-105.589,61	-374.539,28	B4.11	Verbindl ggü sonst. Beteiligungen	-14.163,86	502.729,68
A2.2.1.7	Wertberichtig auf Steuern, Transf. u. sonst. öffentl.-rechtl. Forderungen	-355.024,75	-1.875.736,27	B4.12	Sonstige Verbindlichkeiten	407.937,69	1.076.667,99
A2.2.2	Privatrechtliche Forderungen	908.759,92	458.321,72			0,00	0,00
A2.2.2.1	ggü d. privaten und dem öffentl. Berei	793.157,88	180.712,57	B5.	Passive Rechnungsabgrenzungspost.	3.631.064,70	6.997.406,37
				B5.1	Passive Rechnungsabgrenzungspost.	3.631.064,70	6.997.406,37
						0,00	0,00

Teil B 1 Bilanz Jahresabschluss 2012

Bilanz 2012 LK Havelland

Landkreis Havelland

Ergänzun Rubrik	Bezeichnung	Bestand zum 31.12.2011 des	Bestand zum 31.12.2012 des	Ergänzun Rubrik	Bezeichnung	Bestand zum 31.12.2011 des	Bestand zum 31.12.2012 des
A2.2.2.2	gegen Sondervermögen	5.980,73	5.980,73			0,00	0,00
A2.2.2.3	gegen verbundene Unternehmen	270.434,31	393.504,01			0,00	0,00
A2.2.2.4	gegen Zweckverbände	0,00	0,00			0,00	0,00
A2.2.2.5	gegen sonstige Beteiligungen	0,00	29,51			0,00	0,00
A2.2.2.6	Wertberichtig.auf privatrechtl. Ford.	-160.813,00	-121.905,10			0,00	0,00
A2.2.3	Sonstige Vermögensgegenstände	6.350.820,58	3.868.335,44			0,00	0,00
		0,00	0,00			0,00	0,00
A2.3	Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00			0,00	0,00
A2.4	Kassenbestand, Bundesbankguthabe	27.184.544,49	27.417.059,45			0,00	0,00
	Guthaben Kreditinstitute und Schecks	0,00	0,00			0,00	0,00
A3.	Aktive Rechnungsabgrenzung	9.360.455,83	12.277.241,69			0,00	0,00
		0,00	0,00			0,00	0,00
A	Gesamtsumme Aktiva	249.676.647,83	258.650.744,61	B	Gesamtsumme Passiva	249.676.647,83	258.650.744,61

Teil B 2 Gesamt-Teilrechnungen Jahresabschluss 2012

Ergebnisrechnung Haushaltsjahr 2012 -in EUR- Landkreis Havelland						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Ansatz Haushaltsjahr 2012	fortgeschrieben Ansatz des HHJ 2012	Ergebnis des HHJ 2012	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	10.960.446,00	8.900.000,00	8.900.000,00	9.108.263,00	208.263,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	125.861.571,64	185.548.900,00	186.051.585,01	189.191.628,21	3.140.043,20
03	sonstige Transfererträge	3.935.407,24	8.212.400,00	8.212.400,00	7.443.034,80	-769.365,20
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	23.981.310,30	24.600.400,00	25.376.350,12	25.111.669,35	-264.680,77
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	1.031.889,30	695.600,00	716.600,00	691.329,97	-25.270,03
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	30.082.858,92	28.128.800,00	28.128.800,00	28.826.656,89	697.856,89
07	sonstige ordentliche Erträge	4.990.332,15	2.304.700,00	2.304.700,00	2.670.702,85	366.002,85
08	aktivierte Eigenleistungen	27.581,29	0,00	0,00	40.077,00	40.077,00
09	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	200.871.396,84	258.390.800,00	259.690.435,13	263.083.362,07	3.392.926,94
11	Personalaufwendungen	-36.197.058,49	-44.662.500,00	-44.710.046,67	-44.589.556,62	120.490,05
12	Versorgungsaufwendungen	606.650,84	346.900,00	346.900,00	210.925,69	-135.974,31
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-9.964.707,78	-10.621.300,00	-10.723.947,70	-9.813.921,94	910.025,76
14	Abschreibungen	-7.648.637,46	-5.371.500,00	-5.381.288,76	-7.442.164,73	-2.060.875,97
15	Transferaufwendungen	-89.436.942,04	-169.231.600,00	-169.580.600,00	-167.180.859,32	2.399.740,68
16	sonstige ordentliche Aufwendungen	-57.546.310,13	-28.587.100,00	-29.352.750,12	-32.751.691,70	-3.398.941,58
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-200.187.005,06	-258.127.100,00	-259.401.733,25	-261.567.268,62	-2.165.535,37
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	684.391,78	263.700,00	288.701,88	1.516.093,45	1.227.391,57
19	Zinsen und sonstige Finanzerträge	1.637.263,85	1.332.200,00	1.682.200,00	1.577.730,20	-104.469,80
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-513.254,32	-737.400,00	-731.341,29	-1.197.937,14	-466.595,85
21	= Finanzergebnis	1.124.009,53	594.800,00	950.858,71	379.793,06	-571.065,65
22	= ordentliches Jahresergebnis (18+21)	1.808.401,31	858.500,00	1.239.560,59	1.895.886,51	656.325,92
23	außerordentliche Erträge	2.733.504,96	0,00	0,00	130.963,37	130.963,37
24	- außerordentliche Aufwendungen	-3.437.177,31	0,00	0,00	-171.466,35	-171.466,35
25	= außerordentliches Jahresergebnis	-703.672,35	0,00	0,00	-40.502,98	-40.502,98
26	= Gesamtüberschuss/Gesamtfehlbetrag (22+25)	1.104.728,96	858.500,00	1.239.560,59	1.855.383,53	615.822,94
261	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	1.104.728,96	858.500,00	1.239.560,59	1.855.383,53	615.822,94
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.077.847,22	1.493.200,00	1.493.200,00	1.830.019,38	336.819,38
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.077.847,22	-1.493.200,00	-1.719.796,25	-1.830.019,38	-110.223,13
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushalts	1.104.728,96	858.500,00	1.012.964,34	1.855.383,53	842.419,19

Teil B 2 Gesamt-Teilrechnungen Jahresabschluss 2012

Finanzrechnung Haushaltsjahr 2012 -in EUR-						
Landkreis Havelland						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Ansatz Haushaltsjahr 2012	fortgeschrieben Ansatz des HHJ 2012	Ergebnis des HHJ 2012	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	10.960.446,00	8.900.000,00	8.900.000,00	9.108.263,00	208.263,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	120.558.894,11	180.051.300,00	180.553.985,01	179.067.737,42	-1.486.247,59
03	sonstige Transfereinzahlungen	3.955.323,62	8.212.400,00	8.212.400,00	4.707.379,60	-3.505.020,40
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	23.060.628,66	24.600.400,00	25.376.350,12	24.888.238,78	-488.111,34
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	927.317,60	695.600,00	716.600,00	672.661,05	-43.938,95
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	30.115.368,10	28.128.800,00	28.128.800,00	29.132.063,99	1.003.263,99
07	sonstige Einzahlungen	2.520.019,68	2.228.500,00	2.228.500,00	2.919.061,13	690.561,13
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.644.268,81	1.400.200,00	1.750.200,00	1.975.323,88	225.123,88
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	193.742.266,58	254.217.200,00	255.866.835,13	252.470.728,85	-3.396.106,28
10	Personalauszahlungen	-35.295.898,42	-44.991.200,00	-45.038.746,67	-43.019.262,18	2.019.484,49
11	Versorgungsauszahlungen	-101.400,00	-94.400,00	-94.400,00	-94.400,00	0,00
12	Auszahlung für Sach- und Dienstleistungen	-12.123.530,30	-14.790.100,00	-14.892.747,70	-12.310.689,77	2.582.057,93
13	Transferauszahlungen	-89.063.756,39	-168.401.500,00	-168.750.500,00	-168.658.229,55	92.270,45
14	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-56.257.019,12	-30.042.600,00	-30.036.541,29	-27.360.886,45	2.675.654,84
15	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-192.841.604,23	-258.319.800,00	-258.812.935,66	-251.443.467,95	7.369.467,71
16	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9./15)	900.662,35	-4.102.600,00	-2.946.100,53	1.027.260,90	3.973.361,43
17	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	8.323.985,28	7.675.500,00	7.856.143,00	6.539.697,14	-1.316.445,86
18	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	182.728,03	0,00	0,00	202.929,71	202.929,71
21	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	45.240,00	11.500,00	11.500,00	4.641,71	-6.858,29
22	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	8.551.953,31	7.687.000,00	7.867.643,00	6.747.268,56	-1.120.374,44
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-4.145.203,15	-4.781.100,00	-6.330.343,48	-4.294.340,34	2.036.003,14
26	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	-1.223.392,88	-1.159.200,00	-1.728.904,85	-1.188.602,24	540.302,61
27	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	-333.365,52	-698.700,00	-695.965,19	-296.512,39	399.452,80
28	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	-158.305,51	-1.000,00	-86.500,00	-83.615,23	2.884,77
29	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	-1.638.359,24	-2.018.600,00	-2.511.920,21	-1.445.823,52	1.066.096,69
30	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	-35,41	-60.000,00	-60.000,00	-60.000,00	0,00
31	Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-7.498.661,71	-8.718.600,00	-11.413.633,73	-7.368.893,72	4.044.740,01

Teil B 2 Gesamt-Teilrechnungen Jahresabschluss 2012

Finanzrechnung Haushaltsjahr 2012 -in EUR-						
Landkreis Havelland						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Ansatz Haushaltsjahr 2012	fortgeschrieben Ansatz des HHJ 2012	Ergebnis des HHJ 2012	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ergebnis
33	= Saldo aus der Investitionstätigkeit (24./32)	1.053.291,60	-1.031.600,00	-3.545.990,73	-621.625,16	2.924.365,57
34	= Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag (16+33)	1.953.953,95	-5.134.200,00	-6.492.091,26	405.635,74	6.897.727,00
35	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	Sonstige Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (ohne Kassenkredite)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37	Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
381	= Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
391	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen	-1.746.832,30	-1.583.100,00	-1.583.100,00	-1.432.248,04	150.851,96
40	Sonstige Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit (ohne Kassenkredit)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41	Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
421	=Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	-1.746.832,30	-1.583.100,00	-1.583.100,00	-1.432.248,04	150.851,96
431	= Saldo aus der Finanzierungstätigkeit (38./42)	-1.746.832,30	-1.583.100,00	-1.583.100,00	-1.432.248,04	150.851,96
441	Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsrese	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
451	Auszahlungen an Liquiditätsreserven	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
461	= Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (44-45)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
471	= Veränderung des Bestandes an eigenen Zahlungsmitteln (34+43+46)	207.121,65	-6.717.300,00	-8.075.191,26	-1.026.612,30	7.048.578,96
48	+ voraussichtlicher Bestand an Zahlungsmitteln am Anfang des HH-Jahres	26.456.219,80	26.819.447,59	21.147.035,86	27.184.544,49	6.037.508,63
49	+ Bestand an fremden Finanzmitteln	521.203,04	0,00	0,00	1.259.127,26	1.259.127,26
50	= voraussichtlicher Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres	27.184.544,49	20.102.147,59	13.071.844,60	27.417.059,45	14.345.214,85

Teil B 2 Gesamt-Teilrechnungen Jahresabschluss 2012

Teilergebnisrechnung Haushaltsjahr 2012 -in EUR- Produktbereich 11 Innere Verwaltung						
Landkreis Havelland						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Ansatz Haushaltsjahr 2012	fortgeschrieben Ansatz des HHJ 2012	Ergebnis des HHJ 2012	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.366.957,51	40.700,00	40.700,00	3.389.566,81	3.348.866,81
03	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	5.825,01	5.825,01
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	264.141,99	192.500,00	192.500,00	177.375,74	-15.124,26
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	640.462,30	386.500,00	386.500,00	392.724,80	6.224,80
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	388.563,72	423.800,00	423.800,00	344.956,86	-78.843,14
07	sonstige ordentliche Erträge	2.430.965,17	389.000,00	389.000,00	441.218,40	52.218,40
08	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.091.090,69	1.432.500,00	1.432.500,00	4.751.667,62	3.319.167,62
11	Personalaufwendungen	-11.057.899,17	-10.124.400,00	-10.124.400,00	-11.078.000,95	-953.600,95
12	Versorgungsaufwendungen	285.557,94	138.000,00	138.000,00	-67.257,54	-205.257,54
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.216.455,57	-3.764.900,00	-3.764.647,70	-3.415.191,54	349.456,16
14	Abschreibungen	-2.379.062,55	-1.016.000,00	-1.016.000,00	-2.331.185,63	-1.315.185,63
15	Transferaufwendungen	-733.040,44	-742.800,00	-742.800,00	-781.818,72	-39.018,72
16	sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.094.252,48	-1.503.000,00	-1.503.000,00	-3.475.155,84	-1.972.155,84
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-19.195.152,27	-17.013.100,00	-17.012.847,70	-21.148.610,22	-4.135.762,52
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit 10 - 17	-12.104.061,58	-15.580.600,00	-15.580.347,70	-16.396.942,60	-816.594,90
19	Zinsen und sonstige Finanzerträge	1.352.813,54	1.072.300,00	1.422.300,00	1.247.028,51	-175.271,49
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-14,22	-1.000,00	-1.000,00	-703.449,20	-702.449,20
21	= Finanzergebnis	1.352.799,32	1.071.300,00	1.421.300,00	543.579,31	-877.720,69
22	= ordentliches Jahresergebnis 18 + 21	-10.751.262,26	-14.509.300,00	-14.159.047,70	-15.853.363,29	-1.694.315,59
23	außerordentliche Erträge	108.382,26	0,00	0,00	130.549,25	130.549,25
24	- außerordentliche Aufwendungen	-121.792,00	0,00	0,00	-168.998,00	-168.998,00
25	= außerordentliches Jahresergebnis	-13.409,74	0,00	0,00	-38.448,75	-38.448,75
26	= Gesamtüberschuss Gesamtfehlbetrag 22 + 25	-10.764.672,00	-14.509.300,00	-14.159.047,70	-15.891.812,04	-1.732.764,34
261	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen 22-25	-10.764.672,00	-14.509.300,00	-14.159.047,70	-15.891.812,04	-1.732.764,34
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	646.679,77	708.900,00	708.900,00	1.363.260,70	654.360,70
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	-1.735,00	-1.735,00
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushalts	-10.117.992,23	-13.800.400,00	-13.450.147,70	-14.530.286,34	-1.080.138,64
30	Nicht zahlungswirksame Erträge	5.306.023,98	747.600,00	747.600,00	4.791.783,72	4.044.183,72
31	Nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-4.350.342,19	-157.700,00	-157.700,00	-5.022.746,76	-4.865.046,76

Teil B 2 Gesamt-Teilrechnungen Jahresabschluss 2012

Teilergebnisrechnung Haushaltsjahr 2012 -in EUR- Produkt 11101 Gemeindeorgane Landkreis Havelland						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Ansatz Haushaltsjahr 2012	fortgeschrieben Ansatz des HHJ 2012	Ergebnis des HHJ 2012	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	446,25	446,25
03	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	887,32	1.000,00	1.000,00	1.581,00	581,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	887,32	1.000,00	1.000,00	2.027,25	1.027,25
11	Personalaufwendungen	-43.407,25	-48.400,00	-48.400,00	-39.699,34	8.700,66
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-570,00	-2.100,00	-2.100,00	-500,00	1.600,00
14	Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	-446,25	-446,25
15	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	sonstige ordentliche Aufwendungen	-222.941,06	-231.700,00	-231.700,00	-224.799,50	6.900,50
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-266.918,31	-282.200,00	-282.200,00	-265.445,09	16.754,91
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit 10 - 17	-266.030,99	-281.200,00	-281.200,00	-263.417,84	17.782,16
19	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= ordentliches Jahresergebnis 18 + 21	-266.030,99	-281.200,00	-281.200,00	-263.417,84	17.782,16
23	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= außerordentliches Jahresergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Gesamtüberschuss Gesamtfehlbetrag 22 + 25	-266.030,99	-281.200,00	-281.200,00	-263.417,84	17.782,16
261	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen 22-25	-266.030,99	-281.200,00	-281.200,00	-263.417,84	17.782,16
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushalts	-266.030,99	-281.200,00	-281.200,00	-263.417,84	17.782,16
30	Nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	446,25	446,25
31	Nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	-446,25	-446,25

Teil B 2 Gesamt-Teilrechnungen Jahresabschluss 2012

Teilergebnisrechnung Haushaltsjahr 2012 -in EUR- Produkt 11102 Besondere Aufgaben / Beauf						
Landkreis Havelland						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Ansatz Haushaltsjahr 2012	fortgeschrieben Ansatz des HHJ 2012	Ergebnis des HHJ 2012	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.011,68	2.000,00	2.000,00	9.521,10	7.521,10
03	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	405,00	405,00
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.400,00	1.300,00	1.300,00	4.500,00	3.200,00
07	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.411,68	3.300,00	3.300,00	14.426,10	11.126,10
11	Personalaufwendungen	-1.540.011,81	-1.712.700,00	-1.712.700,00	-1.686.882,45	25.817,55
12	Versorgungsaufwendungen	-101.400,00	-94.400,00	-94.400,00	-94.400,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-15.825,56	-28.200,00	-27.947,70	-14.455,05	13.492,65
14	Abschreibungen	-7.317,98	-2.000,00	-2.000,00	-8.483,00	-6.483,00
15	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	sonstige ordentliche Aufwendungen	-54.422,05	-63.400,00	-63.400,00	-51.487,50	11.912,50
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.718.977,40	-1.900.700,00	-1.900.447,70	-1.855.708,00	44.739,70
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit 10 - 17	-1.713.565,72	-1.897.400,00	-1.897.147,70	-1.841.281,90	55.865,80
19	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= ordentliches Jahresergebnis 18 + 21	-1.713.565,72	-1.897.400,00	-1.897.147,70	-1.841.281,90	55.865,80
23	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= außerordentliches Jahresergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Gesamtüberschuss Gesamtfehlbetrag 22 + 25	-1.713.565,72	-1.897.400,00	-1.897.147,70	-1.841.281,90	55.865,80
261	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen 22-25	-1.713.565,72	-1.897.400,00	-1.897.147,70	-1.841.281,90	55.865,80
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushalts	-1.713.565,72	-1.897.400,00	-1.897.147,70	-1.841.281,90	55.865,80
30	Nicht zahlungswirksame Erträge	1.011,68	0,00	0,00	4.574,05	4.574,05
31	Nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-7.317,98	-2.000,00	-2.000,00	-8.483,00	-6.483,00

Teil B 2 Gesamt-Teilrechnungen Jahresabschluss 2012

Teilergebnisrechnung Haushaltsjahr 2012 -in EUR- Produkt 11103 Innere Verwaltungsangelege Landkreis Havelland						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Ansatz Haushaltsjahr 2012	fortgeschrieben Ansatz des HHJ 2012	Ergebnis des HHJ 2012	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.016,14	0,00	0,00	5.348,62	5.348,62
03	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	6.228,24	9.500,00	9.500,00	5.299,74	-4.200,26
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	378.301,18	420.000,00	420.000,00	327.626,37	-92.373,63
07	sonstige ordentliche Erträge	1.374.929,07	0,00	0,00	39.376,00	39.376,00
08	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.764.474,63	429.500,00	429.500,00	377.650,73	-51.849,27
11	Personalaufwendungen	-2.225.932,69	-1.744.400,00	-1.744.400,00	-2.235.043,72	-490.643,72
12	Versorgungsaufwendungen	-62.470,00	-110.800,00	-110.800,00	-331.482,00	-220.682,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-154.370,40	-198.700,00	-198.700,00	-155.401,36	43.298,64
14	Abschreibungen	-5.402,94	-4.900,00	-4.900,00	-5.482,55	-582,55
15	Transferaufwendungen	-364,00	0,00	0,00	-312,00	-312,00
16	sonstige ordentliche Aufwendungen	-9.066,30	-11.500,00	-11.500,00	-10.527,69	972,31
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.457.606,33	-2.070.300,00	-2.070.300,00	-2.738.249,32	-667.949,32
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit 10 - 17	-693.131,70	-1.640.800,00	-1.640.800,00	-2.360.598,59	-719.798,59
19	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= ordentliches Jahresergebnis 18 + 21	-693.131,70	-1.640.800,00	-1.640.800,00	-2.360.598,59	-719.798,59
23	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= außerordentliches Jahresergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Gesamtüberschuss Gesamtfehlbetrag 22 + 25	-693.131,70	-1.640.800,00	-1.640.800,00	-2.360.598,59	-719.798,59
261	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen 22-25	-693.131,70	-1.640.800,00	-1.640.800,00	-2.360.598,59	-719.798,59
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	171.021,41	141.600,00	141.600,00	852.550,80	710.950,80
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushalts	-522.110,29	-1.499.200,00	-1.499.200,00	-1.508.047,79	-8.847,79
30	Nicht zahlungswirksame Erträge	1.550.966,62	141.600,00	141.600,00	897.275,42	755.675,42
31	Nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-1.251.929,86	179.900,00	179.900,00	-433.816,23	-613.716,23

Teil B 2 Gesamt-Teilrechnungen Jahresabschluss 2012

Teilergebnisrechnung Haushaltsjahr 2012 -in EUR- Produkt 11104 Einrichtungen für die gesamt						
Landkreis Havelland						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Ansatz Haushaltsjahr 2012	fortgeschrieben Ansatz des HHJ 2012	Ergebnis des HHJ 2012	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	47.462,00	0,00	0,00	101.821,00	101.821,00
03	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.748,40	4.000,00	4.000,00	3.773,90	-226,10
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	118.452,86	29.500,00	29.500,00	8.373,02	-21.126,98
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	sonstige ordentliche Erträge	3.782,28	4.000,00	4.000,00	11.408,49	7.408,49
08	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	174.445,54	37.500,00	37.500,00	125.376,41	87.876,41
11	Personalaufwendungen	-2.918.621,32	-2.469.600,00	-2.469.600,00	-3.020.898,06	-551.298,06
12	Versorgungsaufwendungen	355.658,42	291.300,00	291.300,00	311.736,01	20.436,01
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.236.661,90	-1.419.700,00	-1.419.700,00	-1.307.729,79	111.970,21
14	Abschreibungen	-218.994,10	-400.400,00	-400.400,00	-207.714,58	192.685,42
15	Transferaufwendungen	0,00	-7.500,00	-7.500,00	-8.516,83	-1.016,83
16	sonstige ordentliche Aufwendungen	-885.398,01	-879.800,00	-879.800,00	-874.241,60	5.558,40
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-4.904.016,91	-4.885.700,00	-4.885.700,00	-5.107.364,85	-221.664,85
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit 10 - 17	-4.729.571,37	-4.848.200,00	-4.848.200,00	-4.981.988,44	-133.788,44
19	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	-115,37	-115,37
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	-115,37	-115,37
22	= ordentliches Jahresergebnis 18 + 21	-4.729.571,37	-4.848.200,00	-4.848.200,00	-4.982.103,81	-133.903,81
23	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= außerordentliches Jahresergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Gesamtüberschuss Gesamtfehlbetrag 22 + 25	-4.729.571,37	-4.848.200,00	-4.848.200,00	-4.982.103,81	-133.903,81
261	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen 22-25	-4.729.571,37	-4.848.200,00	-4.848.200,00	-4.982.103,81	-133.903,81
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	160.604,23	168.800,00	168.800,00	172.033,96	3.233,96
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushalts	-4.568.967,14	-4.679.400,00	-4.679.400,00	-4.810.069,85	-130.669,85
30	Nicht zahlungswirksame Erträge	208.066,23	168.800,00	168.800,00	276.118,59	107.318,59
31	Nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-146.877,88	-74.000,00	-74.000,00	-274.701,55	-200.701,55

Teil B 2 Gesamt-Teilrechnungen Jahresabschluss 2012

Teilergebnisrechnung Haushaltsjahr 2012 -in EUR- Produkt 11105 Bürgerservicebüro Landkreis Havelland						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Ansatz Haushaltsjahr 2012	fortgeschrieben Ansatz des HHJ 2012	Ergebnis des HHJ 2012	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.358,73	0,00	0,00	1.743,19	1.743,19
03	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	49.392,40	30.400,00	30.400,00	39.476,20	9.076,20
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	10,27	10,27
07	sonstige ordentliche Erträge	129.842,90	35.000,00	35.000,00	201.079,10	166.079,10
08	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	180.594,03	65.400,00	65.400,00	242.308,76	176.908,76
11	Personalaufwendungen	-285.970,57	-308.200,00	-308.200,00	-308.996,14	-796,14
12	Versorgungsaufwendungen	11.759,24	9.700,00	9.700,00	10.905,49	1.205,49
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Abschreibungen	-18.035,17	-2.400,00	-2.400,00	-18.817,41	-16.417,41
15	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	sonstige ordentliche Aufwendungen	-17.708,62	-10.300,00	-10.300,00	-14.048,20	-3.748,20
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-309.955,12	-311.200,00	-311.200,00	-330.956,26	-19.756,26
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit 10 - 17	-129.361,09	-245.800,00	-245.800,00	-88.647,50	157.152,50
19	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= ordentliches Jahresergebnis 18 + 21	-129.361,09	-245.800,00	-245.800,00	-88.647,50	157.152,50
23	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= außerordentliches Jahresergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Gesamtüberschuss Gesamtfehlbetrag 22 + 25	-129.361,09	-245.800,00	-245.800,00	-88.647,50	157.152,50
261	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen 22-25	-129.361,09	-245.800,00	-245.800,00	-88.647,50	157.152,50
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushalts	-129.361,09	-245.800,00	-245.800,00	-88.647,50	157.152,50
30	Nicht zahlungswirksame Erträge	1.358,73	0,00	0,00	1.743,19	1.743,19
31	Nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-6.275,93	7.300,00	7.300,00	-7.911,92	-15.211,92

Teil B 2 Gesamt-Teilrechnungen Jahresabschluss 2012

Teilergebnisrechnung Haushaltsjahr 2012 -in EUR- Produkt 11106 Finanzverwaltung						
Landkreis Havelland						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Ansatz Haushaltsjahr 2012	fortgeschrieben Ansatz des HHJ 2012	Ergebnis des HHJ 2012	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.203.572,29	0,00	0,00	3.220.635,17	3.220.635,17
03	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	5.825,01	5.825,01
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	38,30	0,00	0,00	0,00	0,00
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	5.958,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	8.805,00	8.805,00
07	sonstige ordentliche Erträge	917.595,88	350.000,00	350.000,00	189.205,63	-160.794,37
08	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.127.164,47	350.000,00	350.000,00	3.424.470,81	3.074.470,81
11	Personalaufwendungen	-928.114,36	-1.120.400,00	-1.120.400,00	-1.065.487,54	54.912,46
12	Versorgungsaufwendungen	15.531,55	15.100,00	15.100,00	16.466,63	1.366,63
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-150,00	-51.700,00	-51.700,00	-17.116,20	34.583,80
14	Abschreibungen	-1.423.936,06	-30.200,00	-30.200,00	-1.395.098,30	-1.364.898,30
15	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	-120,00	-120,00
16	sonstige ordentliche Aufwendungen	-82.680,42	-163.900,00	-163.900,00	-63.276,20	100.623,80
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.419.349,29	-1.351.100,00	-1.351.100,00	-2.524.631,61	-1.173.531,61
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit 10 - 17	1.707.815,18	-1.001.100,00	-1.001.100,00	899.839,20	1.900.939,20
19	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-14,22	-1.000,00	-1.000,00	-16,66	983,34
21	= Finanzergebnis	-14,22	-1.000,00	-1.000,00	-16,66	983,34
22	= ordentliches Jahresergebnis 18 + 21	1.707.800,96	-1.002.100,00	-1.002.100,00	899.822,54	1.901.922,54
23	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= außerordentliches Jahresergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Gesamtüberschuss Gesamtfehlbetrag 22 + 25	1.707.800,96	-1.002.100,00	-1.002.100,00	899.822,54	1.901.922,54
261	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen 22-25	1.707.800,96	-1.002.100,00	-1.002.100,00	899.822,54	1.901.922,54
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	187.700,00	187.700,00	187.700,00	187.700,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushalts	1.895.500,96	-814.400,00	-814.400,00	1.087.522,54	1.901.922,54
30	Nicht zahlungswirksame Erträge	3.391.272,29	187.700,00	187.700,00	3.410.598,80	3.222.898,80
31	Nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-1.408.404,51	364.900,00	364.900,00	-1.276.339,22	-1.641.239,22

Teil B 2 Gesamt-Teilrechnungen Jahresabschluss 2012

Teilergebnisrechnung Haushaltsjahr 2012 -in EUR- Produkt 11107 Finanzcontrolling						
Landkreis Havelland						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Ansatz Haushaltsjahr 2012	fortgeschrieben Ansatz des HHJ 2012	Ergebnis des HHJ 2012	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	2.934,98	2.934,98
07	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	2.934,98	2.934,98
11	Personalaufwendungen	-137.004,02	-138.300,00	-138.300,00	-165.625,69	-27.325,69
12	Versorgungsaufwendungen	4.031,46	4.300,00	4.300,00	4.280,79	-19,21
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Abschreibungen	-62,89	0,00	0,00	-62,90	-62,90
15	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	-100,00	-100,00	-213,70	-113,70
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-133.035,45	-134.100,00	-134.100,00	-161.621,50	-27.521,50
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit 10 - 17	-133.035,45	-134.100,00	-134.100,00	-158.686,52	-24.586,52
19	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= ordentliches Jahresergebnis 18 + 21	-133.035,45	-134.100,00	-134.100,00	-158.686,52	-24.586,52
23	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= außerordentliches Jahresergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Gesamtüberschuss Gesamtfehlbetrag 22 + 25	-133.035,45	-134.100,00	-134.100,00	-158.686,52	-24.586,52
261	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen 22-25	-133.035,45	-134.100,00	-134.100,00	-158.686,52	-24.586,52
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushalts	-133.035,45	-134.100,00	-134.100,00	-158.686,52	-24.586,52
30	Nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Nicht zahlungswirksame Aufwendungen	3.968,57	4.300,00	4.300,00	4.217,89	-82,11

Teil B 2 Gesamt-Teilrechnungen Jahresabschluss 2012

Teilergebnisrechnung Haushaltsjahr 2012 -in EUR- Produkt 11108 Beteiligungsverwaltung und Landkreis Havelland						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Ansatz Haushaltsjahr 2012	fortgeschrieben Ansatz des HHJ 2012	Ergebnis des HHJ 2012	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	5.265,12	5.265,12
03	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	5.265,12	5.265,12
11	Personalaufwendungen	-113.375,44	-135.000,00	-135.000,00	-111.288,03	23.711,97
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Abschreibungen	-118,00	0,00	0,00	-3.524,52	-3.524,52
15	Transferaufwendungen	-667.147,15	-669.800,00	-669.800,00	-707.340,60	-37.540,60
16	sonstige ordentliche Aufwendungen	-715.429,97	-700,00	-700,00	-2.108.525,00	-2.107.825,00
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.496.070,56	-805.500,00	-805.500,00	-2.930.678,15	-2.125.178,15
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit 10 - 17	-1.496.070,56	-805.500,00	-805.500,00	-2.925.413,03	-2.119.913,03
19	Zinsen und sonstige Finanzerträge	1.352.813,54	1.072.300,00	1.422.300,00	1.247.028,51	-175.271,49
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	-703.317,17	-703.317,17
21	= Finanzergebnis	1.352.813,54	1.072.300,00	1.422.300,00	543.711,34	-878.588,66
22	= ordentliches Jahresergebnis 18 + 21	-143.257,02	266.800,00	616.800,00	-2.381.701,69	-2.998.501,69
23	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	-3.581,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= außerordentliches Jahresergebnis	-3.581,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Gesamtüberschuss Gesamtfehlbetrag 22 + 25	-146.838,02	266.800,00	616.800,00	-2.381.701,69	-2.998.501,69
261	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen 22-25	-146.838,02	266.800,00	616.800,00	-2.381.701,69	-2.998.501,69
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushalts	-146.838,02	266.800,00	616.800,00	-2.381.701,69	-2.998.501,69
30	Nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	5.265,12	5.265,12
31	Nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-707.016,17	-19.300,00	-19.300,00	-2.112.683,61	-2.093.383,61

Teil B 2 Gesamt-Teilrechnungen Jahresabschluss 2012

Teilergebnisrechnung Haushaltsjahr 2012 -in EUR- Produkt 11109 Rechnungsprüfung						
Landkreis Havelland						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Ansatz Haushaltsjahr 2012	fortgeschrieben Ansatz des HHJ 2012	Ergebnis des HHJ 2012	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	13.305,36	0,00	0,00	14.468,91	14.468,91
03	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	121.000,00	112.000,00	112.000,00	64.570,00	-47.430,00
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.160,84	2.500,00	2.500,00	1.080,24	-1.419,76
07	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	136.466,20	114.500,00	114.500,00	80.119,15	-34.380,85
11	Personalaufwendungen	-548.129,31	-617.400,00	-617.400,00	-532.523,26	84.876,74
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.538,00	-2.000,00	-2.000,00	-1.681,00	319,00
14	Abschreibungen	-15.019,97	0,00	0,00	-16.183,53	-16.183,53
15	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.346,27	-2.400,00	-2.400,00	-1.409,72	990,28
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-567.033,55	-621.800,00	-621.800,00	-551.797,51	70.002,49
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit 10 - 17	-430.567,35	-507.300,00	-507.300,00	-471.678,36	35.621,64
19	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= ordentliches Jahresergebnis 18 + 21	-430.567,35	-507.300,00	-507.300,00	-471.678,36	35.621,64
23	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= außerordentliches Jahresergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Gesamtüberschuss Gesamtfehlbetrag 22 + 25	-430.567,35	-507.300,00	-507.300,00	-471.678,36	35.621,64
261	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen 22-25	-430.567,35	-507.300,00	-507.300,00	-471.678,36	35.621,64
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.556,64	800,00	800,00	2.164,42	1.364,42
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushalts	-429.010,71	-506.500,00	-506.500,00	-469.513,94	36.986,06
30	Nicht zahlungswirksame Erträge	14.862,00	800,00	800,00	16.633,33	15.833,33
31	Nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-15.019,97	0,00	0,00	-16.183,53	-16.183,53

Teil B 2 Gesamt-Teilrechnungen Jahresabschluss 2012

Teilergebnisrechnung Haushaltsjahr 2012 -in EUR- Produkt 1110 Kommunalaufsicht						
Landkreis Havelland						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Ansatz Haushaltsjahr 2012	fortgeschrieben Ansatz des HHJ 2012	Ergebnis des HHJ 2012	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	100,00	100,00	303,00	203,00
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	100,00	100,00	303,00	203,00
11	Personalaufwendungen	-347.564,24	-359.300,00	-359.300,00	-315.404,64	43.895,36
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-444,70	-1.500,00	-1.500,00	-1.607,00	-107,00
14	Abschreibungen	-1.593,78	0,00	0,00	-1.475,79	-1.475,79
15	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.525,65	-3.800,00	-3.800,00	-1.168,90	2.631,10
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-351.128,37	-364.600,00	-364.600,00	-319.656,33	44.943,67
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit 10 - 17	-351.128,37	-364.500,00	-364.500,00	-319.353,33	45.146,67
19	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= ordentliches Jahresergebnis 18 + 21	-351.128,37	-364.500,00	-364.500,00	-319.353,33	45.146,67
23	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= außerordentliches Jahresergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Gesamtüberschuss Gesamtfehlbetrag 22 + 25	-351.128,37	-364.500,00	-364.500,00	-319.353,33	45.146,67
261	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen 22-25	-351.128,37	-364.500,00	-364.500,00	-319.353,33	45.146,67
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushalts	-351.128,37	-364.500,00	-364.500,00	-319.353,33	45.146,67
30	Nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-1.593,78	0,00	0,00	-1.475,79	-1.475,79

Teil B 2 Gesamt-Teilrechnungen Jahresabschluss 2012

Teilergebnisrechnung Haushaltsjahr 2012 -in EUR- Produkt 1111 Vereinigungsbedingte Verm Landkreis Havelland						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Ansatz Haushaltsjahr 2012	fortgeschrieben Ansatz des HHJ 2012	Ergebnis des HHJ 2012	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	57.995,33	40.000,00	40.000,00	66.580,64	26.580,64
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	57.995,33	40.000,00	40.000,00	66.580,64	26.580,64
11	Personalaufwendungen	-276.925,04	-281.400,00	-281.400,00	-286.185,10	-4.785,10
12	Versorgungsaufwendungen	8.000,95	1.800,00	1.800,00	1.339,98	-460,02
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-320,00	-500,00	-500,00	-309,40	190,60
14	Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	sonstige ordentliche Aufwendungen	-876,00	-1.800,00	-1.800,00	-1.083,00	717,00
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-270.120,09	-281.900,00	-281.900,00	-286.237,52	-4.337,52
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit 10 - 17	-212.124,76	-241.900,00	-241.900,00	-219.656,88	22.243,12
19	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= ordentliches Jahresergebnis 18 + 21	-212.124,76	-241.900,00	-241.900,00	-219.656,88	22.243,12
23	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= außerordentliches Jahresergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Gesamtüberschuss Gesamtfehlbetrag 22 + 25	-212.124,76	-241.900,00	-241.900,00	-219.656,88	22.243,12
261	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen 22-25	-212.124,76	-241.900,00	-241.900,00	-219.656,88	22.243,12
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	30,00	30,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushalts	-212.124,76	-241.900,00	-241.900,00	-219.626,88	22.273,12
30	Nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	30,00	30,00
31	Nicht zahlungswirksame Aufwendungen	8.000,95	1.800,00	1.800,00	1.339,98	-460,02

Teil B 2 Gesamt-Teilrechnungen Jahresabschluss 2012

Teilergebnisrechnung Haushaltsjahr 2012 -in EUR- Produkt 1112 Infrastrukturelles Immobilien						
Landkreis Havelland						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Ansatz Haushaltsjahr 2012	fortgeschrieben Ansatz des HHJ 2012	Ergebnis des HHJ 2012	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Personalaufwendungen	-183.563,28	-118.300,00	-118.300,00	-126.821,94	-8.521,94
12	Versorgungsaufwendungen	3.880,07	1.200,00	1.200,00	0,00	-1.200,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-164.580,00	-206.300,00	-206.300,00	-171.214,80	35.085,20
14	Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	sonstige ordentliche Aufwendungen	-51,00	-200,00	-200,00	-38,60	161,40
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-344.314,21	-323.600,00	-323.600,00	-298.075,34	25.524,66
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit 10 - 17	-344.314,21	-323.600,00	-323.600,00	-298.075,34	25.524,66
19	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= ordentliches Jahresergebnis 18 + 21	-344.314,21	-323.600,00	-323.600,00	-298.075,34	25.524,66
23	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= außerordentliches Jahresergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Gesamtüberschuss Gesamtfehlbetrag 22 + 25	-344.314,21	-323.600,00	-323.600,00	-298.075,34	25.524,66
261	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen 22-25	-344.314,21	-323.600,00	-323.600,00	-298.075,34	25.524,66
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushalts	-344.314,21	-323.600,00	-323.600,00	-298.075,34	25.524,66
30	Nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Nicht zahlungswirksame Aufwendungen	3.880,07	1.200,00	1.200,00	0,00	-1.200,00

Teil B 2 Gesamt-Teilrechnungen Jahresabschluss 2012

Teilergebnisrechnung Haushaltsjahr 2012 -in EUR- Produkt 11113 Grundstücks- und Gebäude						
Landkreis Havelland						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Ansatz Haushaltsjahr 2012	fortgeschrieben Ansatz des HHJ 2012	Ergebnis des HHJ 2012	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.342,90	17.000,00	17.000,00	13.764,51	-3.235,49
03	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	17.062,30	0,00	0,00	1.740,00	1.740,00
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	508.935,88	346.000,00	346.000,00	377.471,04	31.471,04
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.701,70	0,00	0,00	0,00	0,00
07	sonstige ordentliche Erträge	4.815,04	0,00	0,00	149,18	149,18
08	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	547.857,82	363.000,00	363.000,00	393.124,73	30.124,73
11	Personalaufwendungen	-702.797,26	-341.400,00	-341.400,00	-406.552,58	-65.152,58
12	Versorgungsaufwendungen	35.536,93	16.200,00	16.200,00	13.895,56	-2.304,44
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-523.202,98	-483.800,00	-483.800,00	-488.676,38	-4.876,38
14	Abschreibungen	-663.044,61	-573.800,00	-573.800,00	-654.971,10	-81.171,10
15	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	sonstige ordentliche Aufwendungen	-25.861,96	-49.700,00	-49.700,00	-54.349,52	-4.649,52
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.879.369,88	-1.432.500,00	-1.432.500,00	-1.590.654,02	-158.154,02
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit 10 - 17	-1.331.512,06	-1.069.500,00	-1.069.500,00	-1.197.529,29	-128.029,29
19	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= ordentliches Jahresergebnis 18 + 21	-1.331.512,06	-1.069.500,00	-1.069.500,00	-1.197.529,29	-128.029,29
23	außerordentliche Erträge	108.374,54	0,00	0,00	130.549,25	130.549,25
24	- außerordentliche Aufwendungen	-118.211,00	0,00	0,00	-168.998,00	-168.998,00
25	= außerordentliches Jahresergebnis	-9.836,46	0,00	0,00	-38.448,75	-38.448,75
26	= Gesamtüberschuss Gesamtfehlbetrag 22 + 25	-1.341.348,52	-1.069.500,00	-1.069.500,00	-1.235.978,04	-166.478,04
261	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen 22-25	-1.341.348,52	-1.069.500,00	-1.069.500,00	-1.235.978,04	-166.478,04
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	125.797,49	210.000,00	210.000,00	148.781,52	-61.218,48
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	-1.735,00	-1.735,00
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushalts	-1.215.551,03	-859.500,00	-859.500,00	-1.088.931,52	-229.431,52
30	Nicht zahlungswirksame Erträge	137.140,39	227.000,00	227.000,00	162.546,03	-64.453,97
31	Nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-745.718,68	-557.600,00	-557.600,00	-811.808,54	-254.208,54

Teil B 2 Gesamt-Teilrechnungen Jahresabschluss 2012

Teilergebnisrechnung Haushaltsjahr 2012 -in EUR- Produkt 11114 Technisches Immobilienman						
Landkreis Havelland						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Ansatz Haushaltsjahr 2012	fortgeschrieben Ansatz des HHJ 2012	Ergebnis des HHJ 2012	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	81.888,41	21.700,00	21.700,00	16.552,94	-5.147,06
03	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	13.999,06	6.000,00	6.000,00	527,00	-5.473,00
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	95.887,47	27.700,00	27.700,00	17.079,94	-10.620,06
11	Personalaufwendungen	-783.063,07	-708.700,00	-708.700,00	-748.344,94	-39.644,94
12	Versorgungsaufwendungen	15.029,32	3.600,00	3.600,00	0,00	-3.600,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.117.792,03	-1.370.400,00	-1.370.400,00	-1.256.500,56	113.899,44
14	Abschreibungen	-25.537,05	-2.300,00	-2.300,00	-18.925,70	-16.625,70
15	Transferaufwendungen	-65.529,29	-65.500,00	-65.500,00	-65.529,29	-29,29
16	sonstige ordentliche Aufwendungen	-26.180,69	-24.600,00	-24.600,00	-19.450,14	5.149,86
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.003.072,81	-2.167.900,00	-2.167.900,00	-2.108.750,63	59.149,37
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit 10 - 17	-1.907.185,34	-2.140.200,00	-2.140.200,00	-2.091.670,69	48.529,31
19	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= ordentliches Jahresergebnis 18 + 21	-1.907.185,34	-2.140.200,00	-2.140.200,00	-2.091.670,69	48.529,31
23	außerordentliche Erträge	7,72	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= außerordentliches Jahresergebnis	7,72	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Gesamtüberschuss Gesamtfehlbetrag 22 + 25	-1.907.177,62	-2.140.200,00	-2.140.200,00	-2.091.670,69	48.529,31
261	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen 22-25	-1.907.177,62	-2.140.200,00	-2.140.200,00	-2.091.670,69	48.529,31
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushalts	-1.907.177,62	-2.140.200,00	-2.140.200,00	-2.091.670,69	48.529,31
30	Nicht zahlungswirksame Erträge	1.346,04	21.700,00	21.700,00	16.552,94	-5.147,06
31	Nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-76.037,02	-64.200,00	-64.200,00	-84.454,99	-20.254,99

Teil B 2 Gesamt-Teilrechnungen Jahresabschluss 2012

Teilergebnisrechnung Haushaltsjahr 2012 -in EUR- Produkt 1115 Versicherungen						
Landkreis Havelland						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Ansatz Haushaltsjahr 2012	fortgeschrieben Ansatz des HHJ 2012	Ergebnis des HHJ 2012	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-93,80	0,00	0,00	0,00	0,00
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	500,00	500,00	0,00	-500,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	-93,80	500,00	500,00	0,00	-500,00
11	Personalaufwendungen	-23.419,51	-20.900,00	-20.900,00	-28.247,52	-7.347,52
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	sonstige ordentliche Aufwendungen	-50.764,48	-59.100,00	-59.100,00	-50.536,57	8.563,43
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-74.183,99	-80.000,00	-80.000,00	-78.784,09	1.215,91
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit 10 - 17	-74.277,79	-79.500,00	-79.500,00	-78.784,09	715,91
19	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= ordentliches Jahresergebnis 18 + 21	-74.277,79	-79.500,00	-79.500,00	-78.784,09	715,91
23	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= außerordentliches Jahresergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Gesamtüberschuss Gesamtfehlbetrag 22 + 25	-74.277,79	-79.500,00	-79.500,00	-78.784,09	715,91
261	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen 22-25	-74.277,79	-79.500,00	-79.500,00	-78.784,09	715,91
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushalts	-74.277,79	-79.500,00	-79.500,00	-78.784,09	715,91
30	Nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teil B 2 Gesamt-Teilrechnungen Jahresabschluss 2012

Teilergebnisrechnung Haushaltsjahr 2012 -in EUR- Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung						
Landkreis Havelland						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Ansatz Haushaltsjahr 2012	fortgeschrieben Ansatz des HHJ 2012	Ergebnis des HHJ 2012	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	505.176,64	169.400,00	169.400,00	322.749,06	153.349,06
03	sonstige Transfererträge	20.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.138.652,91	10.830.700,00	11.596.350,12	11.649.075,84	52.725,72
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	56.613,27	24.100,00	24.100,00	6.907,27	-17.192,73
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	463.525,44	453.300,00	453.300,00	483.865,05	30.565,05
07	sonstige ordentliche Erträge	1.161.805,69	885.000,00	885.000,00	858.010,98	-26.989,02
08	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.346.273,95	12.362.500,00	13.128.150,12	13.320.608,20	192.458,08
11	Personalaufwendungen	-4.840.671,51	-5.075.700,00	-5.075.700,00	-4.971.187,66	104.512,34
12	Versorgungsaufwendungen	80.453,90	42.500,00	42.500,00	49.043,05	6.543,05
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-365.818,47	-486.800,00	-486.800,00	-381.585,27	105.214,73
14	Abschreibungen	-539.294,50	-569.000,00	-569.000,00	-579.056,75	-10.056,75
15	Transferaufwendungen	-339.545,20	-361.300,00	-361.300,00	-338.447,38	22.852,62
16	sonstige ordentliche Aufwendungen	-8.425.482,29	-8.692.000,00	-9.457.650,12	-9.320.545,88	137.104,24
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-14.430.358,07	-15.142.300,00	-15.907.950,12	-15.541.779,89	366.170,23
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit 10 - 17	-2.084.084,12	-2.779.800,00	-2.779.800,00	-2.221.171,69	558.628,31
19	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= ordentliches Jahresergebnis 18 + 21	-2.084.084,12	-2.779.800,00	-2.779.800,00	-2.221.171,69	558.628,31
23	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= außerordentliches Jahresergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Gesamtüberschuss Gesamtfehlbetrag 22 + 25	-2.084.084,12	-2.779.800,00	-2.779.800,00	-2.221.171,69	558.628,31
261	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen 22-25	-2.084.084,12	-2.779.800,00	-2.779.800,00	-2.221.171,69	558.628,31
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	257.125,87	74.000,00	74.000,00	87.932,50	13.932,50
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-326.573,63	-167.100,00	-167.100,00	-189.870,22	-22.770,22
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushalts	-2.153.531,88	-2.872.900,00	-2.872.900,00	-2.323.109,41	549.790,59
30	Nicht zahlungswirksame Erträge	351.551,70	132.100,00	132.100,00	221.522,55	89.422,55
31	Nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-889.711,80	-704.600,00	-1.470.250,12	-1.533.234,37	-62.984,25

Teil B 2 Gesamt-Teilrechnungen Jahresabschluss 2012

Teilergebnisrechnung Haushaltsjahr 2012 -in EUR- Produkt 12101 Statistik, Wahlen und Abstim						
Landkreis Havelland						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Ansatz Haushaltsjahr 2012	fortgeschrieben Ansatz des HHJ 2012	Ergebnis des HHJ 2012	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	2.500,00	2.500,00	0,00	-2.500,00
07	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	2.500,00	2.500,00	0,00	-2.500,00
11	Personalaufwendungen	-17.808,67	-18.800,00	-18.800,00	-17.284,99	1.515,01
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	-2.500,00	-2.500,00	-175,20	2.324,80
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-17.808,67	-21.300,00	-21.300,00	-17.460,19	3.839,81
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit 10 - 17	-17.808,67	-18.800,00	-18.800,00	-17.460,19	1.339,81
19	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= ordentliches Jahresergebnis 18 + 21	-17.808,67	-18.800,00	-18.800,00	-17.460,19	1.339,81
23	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= außerordentliches Jahresergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Gesamtüberschuss Gesamtfehlbetrag 22 + 25	-17.808,67	-18.800,00	-18.800,00	-17.460,19	1.339,81
261	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen 22-25	-17.808,67	-18.800,00	-18.800,00	-17.460,19	1.339,81
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushalts	-17.808,67	-18.800,00	-18.800,00	-17.460,19	1.339,81
30	Nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teil B 2 Gesamt-Teilrechnungen Jahresabschluss 2012

Teilergebnisrechnung Haushaltsjahr 2012 -in EUR- Produkt 12102 Volkszählung (Zensus)						
Landkreis Havelland						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Ansatz Haushaltsjahr 2012	fortgeschrieben Ansatz des HHJ 2012	Ergebnis des HHJ 2012	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	410.515,73	132.300,00	132.300,00	195.556,08	63.256,08
03	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	sonstige ordentliche Erträge	630,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	411.145,73	132.300,00	132.300,00	195.556,08	63.256,08
11	Personalaufwendungen	-213.841,09	-77.400,00	-77.400,00	-81.293,93	-3.893,93
12	Versorgungsaufwendungen	15.614,46	2.400,00	2.400,00	3.268,72	868,72
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-18.088,95	-5.500,00	-5.500,00	-6.690,57	-1.190,57
14	Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	sonstige ordentliche Aufwendungen	-135.711,01	-52.800,00	-52.800,00	-41.980,78	10.819,22
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-352.026,59	-133.300,00	-133.300,00	-126.696,56	6.603,44
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit 10 - 17	59.119,14	-1.000,00	-1.000,00	68.859,52	69.859,52
19	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= ordentliches Jahresergebnis 18 + 21	59.119,14	-1.000,00	-1.000,00	68.859,52	69.859,52
23	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= außerordentliches Jahresergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Gesamtüberschuss Gesamtfehlbetrag 22 + 25	59.119,14	-1.000,00	-1.000,00	68.859,52	69.859,52
261	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen 22-25	59.119,14	-1.000,00	-1.000,00	68.859,52	69.859,52
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	257.125,87	74.000,00	74.000,00	87.932,50	13.932,50
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-257.125,87	-74.000,00	-74.000,00	-94.981,33	-20.981,33
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushalts	59.119,14	-1.000,00	-1.000,00	61.810,69	62.810,69
30	Nicht zahlungswirksame Erträge	257.125,87	74.000,00	74.000,00	87.932,50	13.932,50
31	Nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-241.511,41	-71.600,00	-71.600,00	-91.712,61	-20.112,61

Teil B 2 Gesamt-Teilrechnungen Jahresabschluss 2012

Teilergebnisrechnung Haushaltsjahr 2012 -in EUR- Produkt 12201 Ordnungsaufgaben						
Landkreis Havelland						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Ansatz Haushaltsjahr 2012	fortgeschrieben Ansatz des HHJ 2012	Ergebnis des HHJ 2012	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	19.688,80	0,00	0,00	33.004,60	33.004,60
03	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.567,00	7.000,00	7.000,00	5.186,50	-1.813,50
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	292,93	3.200,00	3.200,00	0,00	-3.200,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	sonstige ordentliche Erträge	868.667,76	834.200,00	834.200,00	788.450,73	-45.749,27
08	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	896.216,49	844.400,00	844.400,00	826.641,83	-17.758,17
11	Personalaufwendungen	-639.972,36	-714.800,00	-714.800,00	-698.515,94	16.284,06
12	Versorgungsaufwendungen	15.614,46	4.000,00	4.000,00	2.001,63	-1.998,37
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-111.489,41	-137.700,00	-137.700,00	-129.093,50	8.606,50
14	Abschreibungen	-36.195,63	-48.600,00	-48.600,00	-47.563,42	1.036,58
15	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	sonstige ordentliche Aufwendungen	-5.414,84	-6.100,00	-6.100,00	-2.436,56	3.663,44
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-777.457,78	-903.200,00	-903.200,00	-875.607,79	27.592,21
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit 10 - 17	118.758,71	-58.800,00	-58.800,00	-48.965,96	9.834,04
19	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= ordentliches Jahresergebnis 18 + 21	118.758,71	-58.800,00	-58.800,00	-48.965,96	9.834,04
23	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= außerordentliches Jahresergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Gesamtüberschuss Gesamtfehlbetrag 22 + 25	118.758,71	-58.800,00	-58.800,00	-48.965,96	9.834,04
261	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen 22-25	118.758,71	-58.800,00	-58.800,00	-48.965,96	9.834,04
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushalts	118.758,71	-58.800,00	-58.800,00	-48.965,96	9.834,04
30	Nicht zahlungswirksame Erträge	19.688,80	25.900,00	25.900,00	33.004,60	7.104,60
31	Nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-21.381,17	-44.600,00	-44.600,00	-44.640,79	-40,79

Teil B 2 Gesamt-Teilrechnungen Jahresabschluss 2012

Teilergebnisrechnung Haushaltsjahr 2012 -in EUR- Produkt 12202 Kraftfahrzeugwesen						
Landkreis Havelland						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Ansatz Haushaltsjahr 2012	fortgeschrieben Ansatz des HHJ 2012	Ergebnis des HHJ 2012	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.544,74	0,00	0,00	5.865,17	5.865,17
03	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.706.545,52	1.717.000,00	1.717.000,00	1.706.897,31	-10.102,69
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	30,80	30,80
07	sonstige ordentliche Erträge	1.612,53	1.000,00	1.000,00	7.412,13	6.412,13
08	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.710.702,79	1.718.000,00	1.718.000,00	1.720.205,41	2.205,41
11	Personalaufwendungen	-1.243.802,43	-1.251.700,00	-1.251.700,00	-1.202.175,66	49.524,34
12	Versorgungsaufwendungen	32.709,39	23.700,00	23.700,00	28.876,93	5.176,93
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.128,29	-3.700,00	-3.700,00	-7.957,77	-4.257,77
14	Abschreibungen	-14.527,40	-5.700,00	-5.700,00	-30.144,36	-24.444,36
15	Transferaufwendungen	-58.400,24	-69.000,00	-69.000,00	-58.562,32	10.437,68
16	sonstige ordentliche Aufwendungen	-185.028,42	-200.600,00	-200.600,00	-160.294,97	40.305,03
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.471.177,39	-1.507.000,00	-1.507.000,00	-1.430.258,15	76.741,85
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit 10 - 17	239.525,40	211.000,00	211.000,00	289.947,26	78.947,26
19	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= ordentliches Jahresergebnis 18 + 21	239.525,40	211.000,00	211.000,00	289.947,26	78.947,26
23	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= außerordentliches Jahresergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Gesamtüberschuss Gesamtfehlbetrag 22 + 25	239.525,40	211.000,00	211.000,00	289.947,26	78.947,26
261	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen 22-25	239.525,40	211.000,00	211.000,00	289.947,26	78.947,26
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushalts	239.525,40	211.000,00	211.000,00	289.947,26	78.947,26
30	Nicht zahlungswirksame Erträge	2.544,74	0,00	0,00	7.415,17	7.415,17
31	Nicht zahlungswirksame Aufwendungen	16.081,99	18.000,00	18.000,00	-1.267,43	-19.267,43

Teil B 2 Gesamt-Teilrechnungen Jahresabschluss 2012

Teilergebnisrechnung Haushaltsjahr 2012 -in EUR- Produkt 12203 Melde- und Personenstands						
Landkreis Havelland						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Ansatz Haushaltsjahr 2012	fortgeschrieben Ansatz des HHJ 2012	Ergebnis des HHJ 2012	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	274,98	0,00	0,00	698,31	698,31
03	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	35.937,17	30.000,00	30.000,00	48.285,30	18.285,30
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	29.965,82	36.400,00	36.400,00	30.046,02	-6.353,98
07	sonstige ordentliche Erträge	9.570,00	1.000,00	1.000,00	12.575,92	11.575,92
08	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	75.747,97	67.400,00	67.400,00	91.605,55	24.205,55
11	Personalaufwendungen	-392.163,61	-403.900,00	-403.900,00	-407.910,38	-4.010,38
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-6.034,07	-10.500,00	-10.500,00	-8.297,89	2.202,11
14	Abschreibungen	-374,13	-3.500,00	-3.500,00	-807,45	2.692,55
15	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	sonstige ordentliche Aufwendungen	-17.191,06	-13.900,00	-13.900,00	-26.625,40	-12.725,40
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-415.762,87	-431.800,00	-431.800,00	-443.641,12	-11.841,12
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit 10 - 17	-340.014,90	-364.400,00	-364.400,00	-352.035,57	12.364,43
19	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= ordentliches Jahresergebnis 18 + 21	-340.014,90	-364.400,00	-364.400,00	-352.035,57	12.364,43
23	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= außerordentliches Jahresergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Gesamtüberschuss Gesamtfehlbetrag 22 + 25	-340.014,90	-364.400,00	-364.400,00	-352.035,57	12.364,43
261	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen 22-25	-340.014,90	-364.400,00	-364.400,00	-352.035,57	12.364,43
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushalts	-340.014,90	-364.400,00	-364.400,00	-352.035,57	12.364,43
30	Nicht zahlungswirksame Erträge	9.274,98	0,00	0,00	948,31	948,31
31	Nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-4.374,13	-3.500,00	-3.500,00	1.592,55	5.092,55

Teil B 2 Gesamt-Teilrechnungen Jahresabschluss 2012

Teilergebnisrechnung Haushaltsjahr 2012 -in EUR- Produkt 12204 Ordnungsaufgaben des Vete						
Landkreis Havelland						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Ansatz Haushaltsjahr 2012	fortgeschrieben Ansatz des HHJ 2012	Ergebnis des HHJ 2012	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	129,01	0,00	0,00	557,96	557,96
03	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	44.965,51	35.000,00	35.000,00	42.324,10	7.324,10
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	10.334,69	20.000,00	20.000,00	0,00	-20.000,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	51.334,00	46.900,00	46.900,00	51.759,25	4.859,25
07	sonstige ordentliche Erträge	6.569,40	4.200,00	4.200,00	1.952,85	-2.247,15
08	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	113.332,61	106.100,00	106.100,00	96.594,16	-9.505,84
11	Personalaufwendungen	-451.021,27	-524.600,00	-524.600,00	-483.522,04	41.077,96
12	Versorgungsaufwendungen	891,12	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-10.427,35	-27.000,00	-27.000,00	-5.639,63	21.360,37
14	Abschreibungen	-2.658,44	-2.300,00	-2.300,00	-2.264,69	35,31
15	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	sonstige ordentliche Aufwendungen	-9.874,52	-14.000,00	-14.000,00	-8.589,81	5.410,19
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-473.090,46	-567.900,00	-567.900,00	-500.016,17	67.883,83
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit 10 - 17	-359.757,85	-461.800,00	-461.800,00	-403.422,01	58.377,99
19	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= ordentliches Jahresergebnis 18 + 21	-359.757,85	-461.800,00	-461.800,00	-403.422,01	58.377,99
23	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= außerordentliches Jahresergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Gesamtüberschuss Gesamtfehlbetrag 22 + 25	-359.757,85	-461.800,00	-461.800,00	-403.422,01	58.377,99
261	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen 22-25	-359.757,85	-461.800,00	-461.800,00	-403.422,01	58.377,99
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushalts	-359.757,85	-461.800,00	-461.800,00	-403.422,01	58.377,99
30	Nicht zahlungswirksame Erträge	129,01	0,00	0,00	557,96	557,96
31	Nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-6.388,29	-2.300,00	-2.300,00	-5.764,69	-3.464,69

Teil B 2 Gesamt-Teilrechnungen Jahresabschluss 2012

Teilergebnisrechnung Haushaltsjahr 2012 -in EUR- Produkt 12205 Veterinäraufsicht						
Landkreis Havelland						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Ansatz Haushaltsjahr 2012	fortgeschrieben Ansatz des HHJ 2012	Ergebnis des HHJ 2012	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.060,00	3.100,00	3.100,00	3.060,00	-40,00
03	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	61.523,10	40.000,00	40.000,00	48.741,63	8.741,63
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	15,61	15,61
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	64.583,10	43.100,00	43.100,00	51.817,24	8.717,24
11	Personalaufwendungen	-336.736,56	-376.400,00	-376.400,00	-355.690,50	20.709,50
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-5.448,86	-6.100,00	-6.100,00	-4.525,47	1.574,53
14	Abschreibungen	-1.373,46	-400,00	-400,00	-1.501,85	-1.101,85
15	Transferaufwendungen	-25.000,00	-25.000,00	-25.000,00	-23.000,00	2.000,00
16	sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.052,61	-3.000,00	-3.000,00	-1.561,00	1.439,00
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-371.611,49	-410.900,00	-410.900,00	-386.278,82	24.621,18
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit 10 - 17	-307.028,39	-367.800,00	-367.800,00	-334.461,58	33.338,42
19	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= ordentliches Jahresergebnis 18 + 21	-307.028,39	-367.800,00	-367.800,00	-334.461,58	33.338,42
23	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= außerordentliches Jahresergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Gesamtüberschuss Gesamtfehlbetrag 22 + 25	-307.028,39	-367.800,00	-367.800,00	-334.461,58	33.338,42
261	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen 22-25	-307.028,39	-367.800,00	-367.800,00	-334.461,58	33.338,42
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushalts	-307.028,39	-367.800,00	-367.800,00	-334.461,58	33.338,42
30	Nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-1.373,46	-400,00	-400,00	-1.501,85	-1.101,85

Teil B 2 Gesamt-Teilrechnungen Jahresabschluss 2012

Teilergebnisrechnung Haushaltsjahr 2012 -in EUR- Produkt 12206 Untere Jagd- und Fischereib						
Landkreis Havelland						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Ansatz Haushaltsjahr 2012	fortgeschrieben Ansatz des HHJ 2012	Ergebnis des HHJ 2012	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	118.944,55	92.500,00	92.500,00	107.023,30	14.523,30
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	10,27	10,27
07	sonstige ordentliche Erträge	247,00	600,00	600,00	492,00	-108,00
08	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	119.191,55	93.100,00	93.100,00	107.525,57	14.425,57
11	Personalaufwendungen	-172.088,59	-181.900,00	-181.900,00	-164.030,50	17.869,50
12	Versorgungsaufwendungen	1.764,30	1.600,00	1.600,00	1.785,34	185,34
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-377,68	-1.700,00	-1.700,00	-482,68	1.217,32
14	Abschreibungen	-394,02	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	sonstige ordentliche Aufwendungen	-68.988,19	-63.800,00	-63.800,00	-67.576,70	-3.776,70
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-240.084,18	-245.800,00	-245.800,00	-230.304,54	15.495,46
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit 10 - 17	-120.892,63	-152.700,00	-152.700,00	-122.778,97	29.921,03
19	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= ordentliches Jahresergebnis 18 + 21	-120.892,63	-152.700,00	-152.700,00	-122.778,97	29.921,03
23	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= außerordentliches Jahresergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Gesamtüberschuss Gesamtfehlbetrag 22 + 25	-120.892,63	-152.700,00	-152.700,00	-122.778,97	29.921,03
261	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen 22-25	-120.892,63	-152.700,00	-152.700,00	-122.778,97	29.921,03
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushalts	-120.892,63	-152.700,00	-152.700,00	-122.778,97	29.921,03
30	Nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Nicht zahlungswirksame Aufwendungen	1.370,28	1.600,00	1.600,00	1.785,34	185,34

Teil B 2 Gesamt-Teilrechnungen Jahresabschluss 2012

Teilergebnisrechnung Haushaltsjahr 2012 -in EUR- Produkt 12207 Ordnungsaufgaben der Unte						
Landkreis Havelland						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Ansatz Haushaltsjahr 2012	fortgeschrieben Ansatz des HHJ 2012	Ergebnis des HHJ 2012	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	43.526,00	32.000,00	32.000,00	40.056,20	8.056,20
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	23.749,20	200,00	200,00	63,88	-136,12
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	239.101,92	239.100,00	239.100,00	239.101,92	1,92
07	sonstige ordentliche Erträge	3.160,35	3.200,00	3.200,00	665,35	-2.534,65
08	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	309.537,47	274.500,00	274.500,00	279.887,35	5.387,35
11	Personalaufwendungen	-434.717,88	-506.400,00	-506.400,00	-494.534,98	11.865,02
12	Versorgungsaufwendungen	7.212,48	10.800,00	10.800,00	13.110,43	2.310,43
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-42.267,16	-58.000,00	-58.000,00	-16.344,21	41.655,79
14	Abschreibungen	-425,04	-300,00	-300,00	-686,25	-386,25
15	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	sonstige ordentliche Aufwendungen	-4.797,82	-4.100,00	-4.100,00	-6.251,58	-2.151,58
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-474.995,42	-558.000,00	-558.000,00	-504.706,59	53.293,41
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit 10 - 17	-165.457,95	-283.500,00	-283.500,00	-224.819,24	58.680,76
19	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= ordentliches Jahresergebnis 18 + 21	-165.457,95	-283.500,00	-283.500,00	-224.819,24	58.680,76
23	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= außerordentliches Jahresergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Gesamtüberschuss Gesamtfehlbetrag 22 + 25	-165.457,95	-283.500,00	-283.500,00	-224.819,24	58.680,76
261	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen 22-25	-165.457,95	-283.500,00	-283.500,00	-224.819,24	58.680,76
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-32.717,88	-30.500,00	-30.500,00	-32.381,53	-1.881,53
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushalts	-198.175,83	-314.000,00	-314.000,00	-257.200,77	56.799,23
30	Nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-29.030,44	-20.000,00	-20.000,00	-23.877,35	-3.877,35

Teil B 2 Gesamt-Teilrechnungen Jahresabschluss 2012

Teilergebnisrechnung Haushaltsjahr 2012 -in EUR- Produkt 12208 Ordnungsaufgaben der Unte						
Landkreis Havelland						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Ansatz Haushaltsjahr 2012	fortgeschrieben Ansatz des HHJ 2012	Ergebnis des HHJ 2012	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	61,53	0,00	0,00	1.213,05	1.213,05
03	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	24.514,15	15.000,00	15.000,00	12.259,00	-2.741,00
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	73,81	100,00	100,00	63,90	-36,10
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	126.907,02	112.200,00	112.200,00	127.699,67	15.499,67
07	sonstige ordentliche Erträge	1.235,35	2.600,00	2.600,00	2.520,35	-79,65
08	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	152.791,86	129.900,00	129.900,00	143.755,97	13.855,97
11	Personalaufwendungen	-1.526,92	-1.600,00	-1.600,00	-6.046,53	-4.446,53
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-5.093,66	-6.200,00	-6.200,00	-5.336,73	863,27
14	Abschreibungen	-772,06	-600,00	-600,00	-1.814,85	-1.214,85
15	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	sonstige ordentliche Aufwendungen	-42.293,34	-54.000,00	-54.000,00	-49.594,23	4.405,77
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-49.685,98	-62.400,00	-62.400,00	-62.792,34	-392,34
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit 10 - 17	103.105,88	67.500,00	67.500,00	80.963,63	13.463,63
19	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= ordentliches Jahresergebnis 18 + 21	103.105,88	67.500,00	67.500,00	80.963,63	13.463,63
23	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= außerordentliches Jahresergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Gesamtüberschuss Gesamtfehlbetrag 22 + 25	103.105,88	67.500,00	67.500,00	80.963,63	13.463,63
261	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen 22-25	103.105,88	67.500,00	67.500,00	80.963,63	13.463,63
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-486,94	-700,00	-700,00	-639,10	60,90
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushalts	102.618,94	66.800,00	66.800,00	80.324,53	13.524,53
30	Nicht zahlungswirksame Erträge	61,53	0,00	0,00	2.743,05	2.743,05
31	Nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-1.259,00	-1.300,00	-1.300,00	-2.453,95	-1.153,95

Teil B 2 Gesamt-Teilrechnungen Jahresabschluss 2012

Teilergebnisrechnung Haushaltsjahr 2012 -in EUR- Produkt 12209 Ordnungsaufgaben der Unte						
Landkreis Havelland						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Ansatz Haushaltsjahr 2012	fortgeschrieben Ansatz des HHJ 2012	Ergebnis des HHJ 2012	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.415,20	4.500,00	4.500,00	5.857,44	1.357,44
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	18.812,64	600,00	600,00	63,88	-536,12
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	16.216,68	16.200,00	16.200,00	16.216,68	16,68
07	sonstige ordentliche Erträge	6.002,60	15.500,00	15.500,00	19.649,95	4.149,95
08	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	47.447,12	36.800,00	36.800,00	41.787,95	4.987,95
11	Personalaufwendungen	-394.863,87	-392.200,00	-392.200,00	-417.229,24	-25.029,24
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-31.403,20	-24.900,00	-24.900,00	-5.221,65	19.678,35
14	Abschreibungen	-6.711,27	-5.600,00	-5.600,00	-6.495,22	-895,22
15	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	sonstige ordentliche Aufwendungen	-7.709,40	-4.200,00	-4.200,00	-10.889,79	-6.689,79
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-440.687,74	-426.900,00	-426.900,00	-439.835,90	-12.935,90
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit 10 - 17	-393.240,62	-390.100,00	-390.100,00	-398.047,95	-7.947,95
19	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= ordentliches Jahresergebnis 18 + 21	-393.240,62	-390.100,00	-390.100,00	-398.047,95	-7.947,95
23	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= außerordentliches Jahresergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Gesamtüberschuss Gesamtfehlbetrag 22 + 25	-393.240,62	-390.100,00	-390.100,00	-398.047,95	-7.947,95
261	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen 22-25	-393.240,62	-390.100,00	-390.100,00	-398.047,95	-7.947,95
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushalts	-393.240,62	-390.100,00	-390.100,00	-398.047,95	-7.947,95
30	Nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	3.840,00	3.840,00
31	Nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-13.031,27	-5.600,00	-5.600,00	-15.154,61	-9.554,61

Teil B 2 Gesamt-Teilrechnungen Jahresabschluss 2012

Teilergebnisrechnung Haushaltsjahr 2012 -in EUR- Produkt 12601 Brandschutz						
Landkreis Havelland						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Ansatz Haushaltsjahr 2012	fortgeschrieben Ansatz des HHJ 2012	Ergebnis des HHJ 2012	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.493,33	2.000,00	2.000,00	11.043,85	9.043,85
03	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.507,12	40.000,00	40.000,00	11.499,36	-28.500,64
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	19.000,44	19.000,44
07	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	18.000,45	42.000,00	42.000,00	41.543,65	-456,35
11	Personalaufwendungen	-256.929,25	-273.800,00	-273.800,00	-280.009,40	-6.209,40
12	Versorgungsaufwendungen	6.647,69	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-11.491,07	-23.000,00	-23.000,00	-17.686,98	5.313,02
14	Abschreibungen	-24.955,86	-27.100,00	-27.100,00	-27.036,94	63,06
15	Transferaufwendungen	-214.700,00	-214.400,00	-214.400,00	-211.933,11	2.466,89
16	sonstige ordentliche Aufwendungen	-336.334,92	-349.700,00	-349.700,00	-286.516,84	63.183,16
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-837.763,41	-888.000,00	-888.000,00	-823.183,27	64.816,73
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit 10 - 17	-819.762,96	-846.000,00	-846.000,00	-781.639,62	64.360,38
19	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= ordentliches Jahresergebnis 18 + 21	-819.762,96	-846.000,00	-846.000,00	-781.639,62	64.360,38
23	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= außerordentliches Jahresergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Gesamtüberschuss Gesamtfehlbetrag 22 + 25	-819.762,96	-846.000,00	-846.000,00	-781.639,62	64.360,38
261	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen 22-25	-819.762,96	-846.000,00	-846.000,00	-781.639,62	64.360,38
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushalts	-819.762,96	-846.000,00	-846.000,00	-781.639,62	64.360,38
30	Nicht zahlungswirksame Erträge	8.493,33	0,00	0,00	11.043,85	11.043,85
31	Nicht zahlungswirksame Aufwendungen	24.639,83	-27.100,00	-27.100,00	-27.036,94	63,06

Teil B 2 Gesamt-Teilrechnungen Jahresabschluss 2012

Teilergebnisrechnung Haushaltsjahr 2012 -in EUR- Produkt 12701 Rettungsdienst						
Landkreis Havelland						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Ansatz Haushaltsjahr 2012	fortgeschrieben Ansatz des HHJ 2012	Ergebnis des HHJ 2012	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.967,45	9.500,00	9.500,00	9.308,63	-191,37
03	sonstige Transfererträge	20.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.079.207,59	8.817.700,00	9.583.350,12	9.620.945,70	37.595,58
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	3.350,00	0,00	0,00	6.700,00	6.700,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	sonstige ordentliche Erträge	264.035,70	21.900,00	21.900,00	24.282,70	2.382,70
08	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.379.060,74	8.849.100,00	9.614.750,12	9.661.237,03	46.486,91
11	Personalaufwendungen	-153.948,73	-222.500,00	-222.500,00	-227.799,12	-5.299,12
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-49.350,23	-99.000,00	-99.000,00	-104.401,04	-5.401,04
14	Abschreibungen	-326.020,47	-346.800,00	-346.800,00	-316.093,67	30.706,33
15	Transferaufwendungen	-11.034,96	-19.900,00	-19.900,00	-19.934,95	-34,95
16	sonstige ordentliche Aufwendungen	-7.604.209,71	-7.916.000,00	-8.681.650,12	-8.653.195,04	28.455,08
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-8.144.564,10	-8.604.200,00	-9.369.850,12	-9.321.423,82	48.426,30
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit 10 - 17	234.496,64	244.900,00	244.900,00	339.813,21	94.913,21
19	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= ordentliches Jahresergebnis 18 + 21	234.496,64	244.900,00	244.900,00	339.813,21	94.913,21
23	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= außerordentliches Jahresergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Gesamtüberschuss Gesamtfehlbetrag 22 + 25	234.496,64	244.900,00	244.900,00	339.813,21	94.913,21
261	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen 22-25	234.496,64	244.900,00	244.900,00	339.813,21	94.913,21
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-36.242,94	-61.900,00	-61.900,00	-61.868,26	31,74
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushalts	198.253,70	183.000,00	183.000,00	277.944,95	94.944,95
30	Nicht zahlungswirksame Erträge	33.818,37	31.400,00	31.400,00	31.566,30	166,30
31	Nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-488.568,01	-419.700,00	-1.185.350,12	-1.178.553,99	6.796,13

Teil B 2 Gesamt-Teilrechnungen Jahresabschluss 2012

Teilergebnisrechnung Haushaltsjahr 2012 -in EUR- Produkt 12801 Katastrophenschutz Landkreis Havelland						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Ansatz Haushaltsjahr 2012	fortgeschrieben Ansatz des HHJ 2012	Ergebnis des HHJ 2012	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	48.441,07	22.500,00	22.500,00	62.441,41	39.941,41
03	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	sonstige ordentliche Erträge	75,00	800,00	800,00	9,00	-791,00
08	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	48.516,07	23.300,00	23.300,00	62.450,41	39.150,41
11	Personalaufwendungen	-131.250,28	-129.700,00	-129.700,00	-135.144,45	-5.444,45
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-72.218,54	-83.500,00	-83.500,00	-69.907,15	13.592,85
14	Abschreibungen	-124.886,72	-128.100,00	-128.100,00	-144.648,05	-16.548,05
15	Transferaufwendungen	-30.410,00	-33.000,00	-33.000,00	-25.017,00	7.983,00
16	sonstige ordentliche Aufwendungen	-4.876,45	-7.300,00	-7.300,00	-4.857,98	2.442,02
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-363.641,99	-381.600,00	-381.600,00	-379.574,63	2.025,37
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit 10 - 17	-315.125,92	-358.300,00	-358.300,00	-317.124,22	41.175,78
19	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= ordentliches Jahresergebnis 18 + 21	-315.125,92	-358.300,00	-358.300,00	-317.124,22	41.175,78
23	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= außerordentliches Jahresergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Gesamtüberschuss Gesamtfehlbetrag 22 + 25	-315.125,92	-358.300,00	-358.300,00	-317.124,22	41.175,78
261	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen 22-25	-315.125,92	-358.300,00	-358.300,00	-317.124,22	41.175,78
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushalts	-315.125,92	-358.300,00	-358.300,00	-317.124,22	41.175,78
30	Nicht zahlungswirksame Erträge	20.415,07	800,00	800,00	42.470,81	41.670,81
31	Nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-124.886,72	-128.100,00	-128.100,00	-144.648,05	-16.548,05

Teil B 2 Gesamt-Teilrechnungen Jahresabschluss 2012

Teilergebnisrechnung Haushaltsjahr 2012 -in EUR- Produktbereich 21-24 Schulträgeraufgaben						
Landkreis Havelland						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Ansatz Haushaltsjahr 2012	fortgeschrieben Ansatz des HHJ 2012	Ergebnis des HHJ 2012	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	634.318,57	445.200,00	445.200,00	616.050,83	170.850,83
03	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	90.800,19	83.800,00	83.800,00	62.343,66	-21.456,34
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	130.092,19	112.900,00	112.900,00	102.110,66	-10.789,34
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	464.647,88	471.700,00	471.700,00	529.417,74	57.717,74
07	sonstige ordentliche Erträge	14.818,11	2.600,00	2.600,00	5.185,49	2.585,49
08	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.334.676,94	1.116.200,00	1.116.200,00	1.315.108,38	198.908,38
11	Personalaufwendungen	-984.753,53	-1.501.300,00	-1.501.546,67	-1.487.594,15	13.952,52
12	Versorgungsaufwendungen	1.211,05	0,00	0,00	22.345,29	22.345,29
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.124.202,15	-2.833.200,00	-2.833.200,00	-2.557.355,38	275.844,62
14	Abschreibungen	-1.454.810,27	-1.332.600,00	-1.332.600,00	-1.414.908,82	-82.308,82
15	Transferaufwendungen	-419.266,95	-437.400,00	-437.400,00	-478.498,20	-41.098,20
16	sonstige ordentliche Aufwendungen	-5.764.859,06	-6.000.100,00	-6.000.100,00	-6.067.515,10	-67.415,10
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-10.746.680,91	-12.104.600,00	-12.104.846,67	-11.983.526,36	121.320,31
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit 10 - 17	-9.412.003,97	-10.988.400,00	-10.988.646,67	-10.668.417,98	320.228,69
19	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= ordentliches Jahresergebnis 18 + 21	-9.412.003,97	-10.988.400,00	-10.988.646,67	-10.668.417,98	320.228,69
23	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	414,12	414,12
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	-2.468,35	-2.468,35
25	= außerordentliches Jahresergebnis	0,00	0,00	0,00	-2.054,23	-2.054,23
26	= Gesamtüberschuss Gesamtfehlbetrag 22 + 25	-9.412.003,97	-10.988.400,00	-10.988.646,67	-10.670.472,21	318.174,46
261	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen 22-25	-9.412.003,97	-10.988.400,00	-10.988.646,67	-10.670.472,21	318.174,46
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-6.458,70	-7.500,00	-7.500,00	-6.128,45	1.371,55
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushalts	-9.418.462,67	-10.995.900,00	-10.996.146,67	-10.676.600,66	319.546,01
30	Nicht zahlungswirksame Erträge	323.203,61	331.200,00	331.200,00	452.367,07	121.167,07
31	Nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-1.523.564,85	-1.412.100,00	-1.412.100,00	-1.471.991,91	-59.891,91

Teil B 2 Gesamt-Teilrechnungen Jahresabschluss 2012

Teilergebnisrechnung Haushaltsjahr 2012 -in EUR- Produkt 21601 Oberschulen						
Landkreis Havelland						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Ansatz Haushaltsjahr 2012	fortgeschrieben Ansatz des HHJ 2012	Ergebnis des HHJ 2012	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.818,05	5.100,00	5.100,00	18.370,44	13.270,44
03	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.766,15	9.100,00	9.100,00	7.672,78	-1.427,22
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	297,48	297,48
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	116.697,35	105.700,00	105.700,00	130.440,33	24.740,33
07	sonstige ordentliche Erträge	95,00	100,00	100,00	75,00	-25,00
08	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	137.376,55	120.000,00	120.000,00	156.856,03	36.856,03
11	Personalaufwendungen	-94.061,73	-110.000,00	-110.000,00	-143.896,45	-33.896,45
12	Versorgungsaufwendungen	1.211,05	0,00	0,00	8.843,99	8.843,99
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-224.431,42	-585.700,00	-585.700,00	-591.047,76	-5.347,76
14	Abschreibungen	-129.132,84	-52.000,00	-52.000,00	-124.009,97	-72.009,97
15	Transferaufwendungen	-11.370,10	-11.400,00	-11.400,00	-11.370,10	29,90
16	sonstige ordentliche Aufwendungen	-737.723,62	-614.900,00	-614.900,00	-612.103,84	2.796,16
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.195.508,66	-1.374.000,00	-1.374.000,00	-1.473.584,13	-99.584,13
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit 10 - 17	-1.058.132,11	-1.254.000,00	-1.254.000,00	-1.316.728,10	-62.728,10
19	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= ordentliches Jahresergebnis 18 + 21	-1.058.132,11	-1.254.000,00	-1.254.000,00	-1.316.728,10	-62.728,10
23	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	414,12	414,12
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	-2.468,35	-2.468,35
25	= außerordentliches Jahresergebnis	0,00	0,00	0,00	-2.054,23	-2.054,23
26	= Gesamtüberschuss Gesamtfehlbetrag 22 + 25	-1.058.132,11	-1.254.000,00	-1.254.000,00	-1.318.782,33	-64.782,33
261	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen 22-25	-1.058.132,11	-1.254.000,00	-1.254.000,00	-1.318.782,33	-64.782,33
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.592,14	-1.800,00	-1.800,00	-1.287,61	512,39
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushalts	-1.059.724,25	-1.255.800,00	-1.255.800,00	-1.320.069,94	-64.269,94
30	Nicht zahlungswirksame Erträge	8.831,55	2.900,00	2.900,00	15.708,44	12.808,44
31	Nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-129.513,93	-53.800,00	-53.800,00	-119.940,05	-66.140,05

Teil B 2 Gesamt-Teilrechnungen Jahresabschluss 2012

Teilergebnisrechnung Haushaltsjahr 2012 -in EUR- Produkt 21701 Gymnasien						
Landkreis Havelland						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Ansatz Haushaltsjahr 2012	fortgeschrieben Ansatz des HHJ 2012	Ergebnis des HHJ 2012	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.148,11	500,00	500,00	9.992,48	9.492,48
03	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	32.390,71	29.800,00	29.800,00	9.499,35	-20.300,65
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	2.176,50	2.200,00	2.200,00	2.242,50	42,50
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.645,11	1.400,00	1.400,00	2.845,79	1.445,79
07	sonstige ordentliche Erträge	179,50	0,00	0,00	19,00	19,00
08	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	38.539,93	33.900,00	33.900,00	24.599,12	-9.300,88
11	Personalaufwendungen	-105.596,71	-216.500,00	-216.500,00	-171.085,35	45.414,65
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-425.270,63	-460.400,00	-460.400,00	-401.876,37	58.523,63
14	Abschreibungen	-430.860,68	-425.000,00	-425.000,00	-377.617,27	47.382,73
15	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	sonstige ordentliche Aufwendungen	-688.880,93	-925.600,00	-925.600,00	-950.397,85	-24.797,85
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.650.608,95	-2.027.500,00	-2.027.500,00	-1.900.976,84	126.523,16
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit 10 - 17	-1.612.069,02	-1.993.600,00	-1.993.600,00	-1.876.377,72	117.222,28
19	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= ordentliches Jahresergebnis 18 + 21	-1.612.069,02	-1.993.600,00	-1.993.600,00	-1.876.377,72	117.222,28
23	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= außerordentliches Jahresergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Gesamtüberschuss Gesamtfehlbetrag 22 + 25	-1.612.069,02	-1.993.600,00	-1.993.600,00	-1.876.377,72	117.222,28
261	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen 22-25	-1.612.069,02	-1.993.600,00	-1.993.600,00	-1.876.377,72	117.222,28
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.497,88	-1.300,00	-1.300,00	-1.757,47	-457,47
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushalts	-1.613.566,90	-1.994.900,00	-1.994.900,00	-1.878.135,19	116.764,81
30	Nicht zahlungswirksame Erträge	1.333,61	100,00	100,00	9.387,48	9.287,48
31	Nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-432.358,56	-426.300,00	-426.300,00	-379.375,74	46.924,26

Teil B 2 Gesamt-Teilrechnungen Jahresabschluss 2012

Teilergebnisrechnung Haushaltsjahr 2012 -in EUR- Produkt 21801 Gesamtschulen Landkreis Havelland						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Ansatz Haushaltsjahr 2012	fortgeschrieben Ansatz des HHJ 2012	Ergebnis des HHJ 2012	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	1.465,58	1.465,58
07	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	1.465,58	1.465,58
11	Personalaufwendungen	-13.881,67	-14.300,00	-14.300,00	-15.059,33	-759,33
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	sonstige ordentliche Aufwendungen	-746.595,88	-708.800,00	-708.800,00	-709.422,72	-622,72
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-760.477,55	-723.100,00	-723.100,00	-724.482,05	-1.382,05
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit 10 - 17	-760.477,55	-723.100,00	-723.100,00	-723.016,47	83,53
19	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= ordentliches Jahresergebnis 18 + 21	-760.477,55	-723.100,00	-723.100,00	-723.016,47	83,53
23	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= außerordentliches Jahresergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Gesamtüberschuss Gesamtfehlbetrag 22 + 25	-760.477,55	-723.100,00	-723.100,00	-723.016,47	83,53
261	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen 22-25	-760.477,55	-723.100,00	-723.100,00	-723.016,47	83,53
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushalts	-760.477,55	-723.100,00	-723.100,00	-723.016,47	83,53
30	Nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teil B 2 Gesamt-Teilrechnungen Jahresabschluss 2012

Teilergebnisrechnung Haushaltsjahr 2012 -in EUR- Produkt 22101 Förderschulen						
Landkreis Havelland						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Ansatz Haushaltsjahr 2012	fortgeschrieben Ansatz des HHJ 2012	Ergebnis des HHJ 2012	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	40.232,09	45.900,00	45.900,00	92.341,29	46.441,29
03	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	34.256,63	28.600,00	28.600,00	29.418,75	818,75
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	3.880,32	20.000,00	20.000,00	44,50	-19.955,50
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.257,21	11.900,00	11.900,00	21.887,02	9.987,02
07	sonstige ordentliche Erträge	11.996,56	0,00	0,00	500,00	500,00
08	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	102.622,81	106.400,00	106.400,00	144.191,56	37.791,56
11	Personalaufwendungen	-315.877,17	-480.100,00	-480.346,67	-472.845,41	7.501,26
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	10.156,25	10.156,25
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-639.431,22	-795.200,00	-795.200,00	-675.556,06	119.643,94
14	Abschreibungen	-297.701,44	-303.000,00	-303.000,00	-318.405,86	-15.405,86
15	Transferaufwendungen	-16.904,00	-17.200,00	-17.200,00	-16.024,60	1.175,40
16	sonstige ordentliche Aufwendungen	-127.591,77	-196.200,00	-196.200,00	-144.405,30	51.794,70
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.397.505,60	-1.791.700,00	-1.791.946,67	-1.617.080,98	174.865,69
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit 10 - 17	-1.294.882,79	-1.685.300,00	-1.685.546,67	-1.472.889,42	212.657,25
19	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= ordentliches Jahresergebnis 18 + 21	-1.294.882,79	-1.685.300,00	-1.685.546,67	-1.472.889,42	212.657,25
23	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= außerordentliches Jahresergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Gesamtüberschuss Gesamtfehlbetrag 22 + 25	-1.294.882,79	-1.685.300,00	-1.685.546,67	-1.472.889,42	212.657,25
261	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen 22-25	-1.294.882,79	-1.685.300,00	-1.685.546,67	-1.472.889,42	212.657,25
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-984,37	-1.400,00	-1.400,00	-551,96	848,04
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushalts	-1.295.867,16	-1.686.700,00	-1.686.946,67	-1.473.441,38	213.505,29
30	Nicht zahlungswirksame Erträge	29.824,59	40.300,00	40.300,00	87.275,29	46.975,29
31	Nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-299.871,79	-304.400,00	-304.400,00	-308.801,57	-4.401,57

Teil B 2 Gesamt-Teilrechnungen Jahresabschluss 2012

Teilergebnisrechnung Haushaltsjahr 2012 -in EUR- Produkt 23101 Oberstufenzentren						
Landkreis Havelland						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Ansatz Haushaltsjahr 2012	fortgeschrieben Ansatz des HHJ 2012	Ergebnis des HHJ 2012	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	249.042,58	287.900,00	287.900,00	270.758,52	-17.141,48
03	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.369,46	11.100,00	11.100,00	10.298,70	-801,30
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	117.786,57	90.700,00	90.700,00	99.526,18	8.826,18
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	334.048,21	352.700,00	352.700,00	355.773,34	3.073,34
07	sonstige ordentliche Erträge	2.547,05	2.500,00	2.500,00	4.591,49	2.091,49
08	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	713.793,87	744.900,00	744.900,00	740.948,23	-3.951,77
11	Personalaufwendungen	-152.690,59	-344.000,00	-344.000,00	-351.707,26	-7.707,26
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	3.345,05	3.345,05
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-816.189,37	-923.100,00	-923.100,00	-865.169,50	57.930,50
14	Abschreibungen	-593.879,62	-546.300,00	-546.300,00	-582.396,21	-36.096,21
15	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	sonstige ordentliche Aufwendungen	-564.119,67	-513.800,00	-513.800,00	-549.912,20	-36.112,20
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.126.879,25	-2.327.200,00	-2.327.200,00	-2.345.840,12	-18.640,12
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit 10 - 17	-1.413.085,38	-1.582.300,00	-1.582.300,00	-1.604.891,89	-22.591,89
19	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= ordentliches Jahresergebnis 18 + 21	-1.413.085,38	-1.582.300,00	-1.582.300,00	-1.604.891,89	-22.591,89
23	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= außerordentliches Jahresergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Gesamtüberschuss Gesamtfehlbetrag 22 + 25	-1.413.085,38	-1.582.300,00	-1.582.300,00	-1.604.891,89	-22.591,89
261	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen 22-25	-1.413.085,38	-1.582.300,00	-1.582.300,00	-1.604.891,89	-22.591,89
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-2.384,31	-3.000,00	-3.000,00	-2.531,41	468,59
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushalts	-1.415.469,69	-1.585.300,00	-1.585.300,00	-1.607.423,30	-22.123,30
30	Nicht zahlungswirksame Erträge	249.042,58	287.900,00	287.900,00	273.436,69	-14.463,31
31	Nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-605.030,30	-540.500,00	-540.500,00	-574.861,63	-34.361,63

Teil B 2 Gesamt-Teilrechnungen Jahresabschluss 2012

Teilergebnisrechnung Haushaltsjahr 2012 -in EUR- Produkt 24101 Schülerbeförderung						
Landkreis Havelland						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Ansatz Haushaltsjahr 2012	fortgeschrieben Ansatz des HHJ 2012	Ergebnis des HHJ 2012	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	288.384,66	70.000,00	70.000,00	150.630,85	80.630,85
03	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.017,24	5.200,00	5.200,00	5.454,08	254,08
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	8.543,49	8.543,49
07	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	293.401,90	75.200,00	75.200,00	164.628,42	89.428,42
11	Personalaufwendungen	-174.959,87	-191.700,00	-191.700,00	-197.227,93	-5.527,93
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Abschreibungen	-1.884,66	-3.200,00	-3.200,00	-3.268,85	-68,85
15	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.893.724,56	-3.032.300,00	-3.032.300,00	-3.095.432,96	-63.132,96
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.070.569,09	-3.227.200,00	-3.227.200,00	-3.295.929,74	-68.729,74
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit 10 - 17	-2.777.167,19	-3.152.000,00	-3.152.000,00	-3.131.301,32	20.698,68
19	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= ordentliches Jahresergebnis 18 + 21	-2.777.167,19	-3.152.000,00	-3.152.000,00	-3.131.301,32	20.698,68
23	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= außerordentliches Jahresergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Gesamtüberschuss Gesamtfehlbetrag 22 + 25	-2.777.167,19	-3.152.000,00	-3.152.000,00	-3.131.301,32	20.698,68
261	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen 22-25	-2.777.167,19	-3.152.000,00	-3.152.000,00	-3.131.301,32	20.698,68
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushalts	-2.777.167,19	-3.152.000,00	-3.152.000,00	-3.131.301,32	20.698,68
30	Nicht zahlungswirksame Erträge	1.884,66	0,00	0,00	3.230,85	3.230,85
31	Nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-1.884,66	-3.200,00	-3.200,00	-3.268,85	-68,85

Teil B 2 Gesamt-Teilrechnungen Jahresabschluss 2012

Teilergebnisrechnung Haushaltsjahr 2012 -in EUR- Produkt 24201 Förderungen für Schüler ber Landkreis Havelland						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Ansatz Haushaltsjahr 2012	fortgeschrieben Ansatz des HHJ 2012	Ergebnis des HHJ 2012	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.438,25	15.000,00	15.000,00	9.670,09	-5.329,91
03	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.438,25	15.000,00	15.000,00	9.670,09	-5.329,91
11	Personalaufwendungen	-15.269,71	-26.200,00	-26.200,00	-15.591,76	10.608,24
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Transferaufwendungen	-9.438,25	-15.000,00	-15.000,00	-9.670,09	5.329,91
16	sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-24.707,96	-41.200,00	-41.200,00	-25.261,85	15.938,15
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit 10 - 17	-15.269,71	-26.200,00	-26.200,00	-15.591,76	10.608,24
19	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= ordentliches Jahresergebnis 18 + 21	-15.269,71	-26.200,00	-26.200,00	-15.591,76	10.608,24
23	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= außerordentliches Jahresergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Gesamtüberschuss Gesamtfehlbetrag 22 + 25	-15.269,71	-26.200,00	-26.200,00	-15.591,76	10.608,24
261	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen 22-25	-15.269,71	-26.200,00	-26.200,00	-15.591,76	10.608,24
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushalts	-15.269,71	-26.200,00	-26.200,00	-15.591,76	10.608,24
30	Nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teil B 2 Gesamt-Teilrechnungen Jahresabschluss 2012

Teilergebnisrechnung Haushaltsjahr 2012 -in EUR- Produkt 24301 Sonstige schulische Aufgab						
Landkreis Havelland						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Ansatz Haushaltsjahr 2012	fortgeschrieben Ansatz des HHJ 2012	Ergebnis des HHJ 2012	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	33.254,83	20.800,00	20.800,00	64.287,16	43.487,16
03	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	6.248,80	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	8.462,19	8.462,19
07	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	39.503,63	20.800,00	20.800,00	72.749,35	51.949,35
11	Personalaufwendungen	-112.416,08	-118.500,00	-118.500,00	-120.180,66	-1.680,66
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-18.879,51	-68.800,00	-68.800,00	-23.705,69	45.094,31
14	Abschreibungen	-1.351,03	-3.100,00	-3.100,00	-9.210,66	-6.110,66
15	Transferaufwendungen	-381.554,60	-393.800,00	-393.800,00	-441.433,41	-47.633,41
16	sonstige ordentliche Aufwendungen	-6.222,63	-8.500,00	-8.500,00	-5.840,23	2.659,77
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-520.423,85	-592.700,00	-592.700,00	-600.370,65	-7.670,65
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit 10 - 17	-480.920,22	-571.900,00	-571.900,00	-527.621,30	44.278,70
19	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= ordentliches Jahresergebnis 18 + 21	-480.920,22	-571.900,00	-571.900,00	-527.621,30	44.278,70
23	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= außerordentliches Jahresergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Gesamtüberschuss Gesamtfehlbetrag 22 + 25	-480.920,22	-571.900,00	-571.900,00	-527.621,30	44.278,70
261	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen 22-25	-480.920,22	-571.900,00	-571.900,00	-527.621,30	44.278,70
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushalts	-480.920,22	-571.900,00	-571.900,00	-527.621,30	44.278,70
30	Nicht zahlungswirksame Erträge	32.286,62	0,00	0,00	63.328,32	63.328,32
31	Nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-54.905,61	-83.900,00	-83.900,00	-85.744,07	-1.844,07

Teil B 2 Gesamt-Teilrechnungen Jahresabschluss 2012

Teilergebnisrechnung Haushaltsjahr 2012 -in EUR- Produktbereich 25-29 Kultur und Wissensc						
Landkreis Havelland						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Ansatz Haushaltsjahr 2012	fortgeschrieben Ansatz des HHJ 2012	Ergebnis des HHJ 2012	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	341.718,53	288.900,00	355.900,00	394.289,48	38.389,48
03	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	844.573,34	881.000,00	891.300,00	885.897,30	-5.402,70
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	16.158,96	20.600,00	20.600,00	20.335,12	-264,88
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	37.226,42	35.200,00	35.200,00	35.079,31	-120,69
07	sonstige ordentliche Erträge	1.206,67	0,00	0,00	1.296,66	1.296,66
08	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.240.883,92	1.225.700,00	1.303.000,00	1.336.897,87	33.897,87
11	Personalaufwendungen	-1.837.824,85	-2.035.400,00	-2.083.700,00	-2.004.323,59	79.376,41
12	Versorgungsaufwendungen	15.100,03	6.700,00	6.700,00	7.135,75	435,75
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-232.235,39	-326.700,00	-326.700,00	-314.009,36	12.690,64
14	Abschreibungen	-71.740,81	-66.700,00	-66.700,00	-67.872,82	-1.172,82
15	Transferaufwendungen	-331.062,72	-177.100,00	-556.100,00	-531.453,50	24.646,50
16	sonstige ordentliche Aufwendungen	-40.961,82	-65.200,00	-65.200,00	-38.441,20	26.758,80
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.498.725,56	-2.664.400,00	-3.091.700,00	-2.948.964,72	142.735,28
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit 10 - 17	-1.257.841,64	-1.438.700,00	-1.788.700,00	-1.612.066,85	176.633,15
19	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= ordentliches Jahresergebnis 18 + 21	-1.257.841,64	-1.438.700,00	-1.788.700,00	-1.612.066,85	176.633,15
23	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= außerordentliches Jahresergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Gesamtüberschuss Gesamtfehlbetrag 22 + 25	-1.257.841,64	-1.438.700,00	-1.788.700,00	-1.612.066,85	176.633,15
261	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen 22-25	-1.257.841,64	-1.438.700,00	-1.788.700,00	-1.612.066,85	176.633,15
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-59.930,66	-75.500,00	-75.500,00	-75.500,00	0,00
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushalts	-1.317.772,30	-1.514.200,00	-1.864.200,00	-1.687.566,85	176.633,15
30	Nicht zahlungswirksame Erträge	23.709,21	21.200,00	21.200,00	27.125,68	5.925,68
31	Nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-116.571,44	-135.500,00	-135.500,00	-136.237,07	-737,07

Teil B 2 Gesamt-Teilrechnungen Jahresabschluss 2012

Teilergebnisrechnung Haushaltsjahr 2012 -in EUR- Produkt 25201 Museum						
Landkreis Havelland						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Ansatz Haushaltsjahr 2012	fortgeschrieben Ansatz des HHJ 2012	Ergebnis des HHJ 2012	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.609,86	9.600,00	23.900,00	9.877,14	-14.022,86
03	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.609,86	9.600,00	23.900,00	9.877,14	-14.022,86
11	Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	-11.805,43	-11.805,43
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.119,80	-1.500,00	-15.800,00	-978,73	14.821,27
14	Abschreibungen	-20.148,38	-16.300,00	-16.300,00	-16.625,88	-325,88
15	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	-11.477,40	-11.477,40
16	sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.210,55	-7.500,00	-7.500,00	-156,99	7.343,01
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-24.478,73	-25.300,00	-39.600,00	-41.044,43	-1.444,43
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit 10 - 17	-11.868,87	-15.700,00	-15.700,00	-31.167,29	-15.467,29
19	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= ordentliches Jahresergebnis 18 + 21	-11.868,87	-15.700,00	-15.700,00	-31.167,29	-15.467,29
23	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= außerordentliches Jahresergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Gesamtüberschuss Gesamtfehlbetrag 22 + 25	-11.868,87	-15.700,00	-15.700,00	-31.167,29	-15.467,29
261	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen 22-25	-11.868,87	-15.700,00	-15.700,00	-31.167,29	-15.467,29
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushalts	-11.868,87	-15.700,00	-15.700,00	-31.167,29	-15.467,29
30	Nicht zahlungswirksame Erträge	12.609,86	9.600,00	9.600,00	9.877,14	277,14
31	Nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-20.148,38	-16.300,00	-16.300,00	-16.625,88	-325,88

Teil B 2 Gesamt-Teilrechnungen Jahresabschluss 2012

Teilergebnisrechnung Haushaltsjahr 2012 -in EUR- Produkt 26301 Musik- und Kunstschule						
Landkreis Havelland						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Ansatz Haushaltsjahr 2012	fortgeschrieben Ansatz des HHJ 2012	Ergebnis des HHJ 2012	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	173.676,59	152.300,00	190.300,00	205.846,66	15.546,66
03	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	644.469,01	660.000,00	670.300,00	683.840,09	13.540,09
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	13.259,16	18.100,00	18.100,00	18.245,72	145,72
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	sonstige ordentliche Erträge	1.206,67	0,00	0,00	1.296,66	1.296,66
08	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	832.611,43	830.400,00	878.700,00	909.229,13	30.529,13
11	Personalaufwendungen	-1.221.823,43	-1.328.800,00	-1.377.100,00	-1.337.025,23	40.074,77
12	Versorgungsaufwendungen	8.480,15	600,00	600,00	1.705,44	1.105,44
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-143.889,47	-190.500,00	-190.500,00	-184.259,04	6.240,96
14	Abschreibungen	-41.877,10	-39.800,00	-39.800,00	-44.355,85	-4.555,85
15	Transferaufwendungen	-50.000,00	-50.000,00	-50.000,00	-50.000,00	0,00
16	sonstige ordentliche Aufwendungen	-21.042,71	-14.400,00	-14.400,00	-18.105,91	-3.705,91
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.470.152,56	-1.622.900,00	-1.671.200,00	-1.632.040,59	39.159,41
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit 10 - 17	-637.541,13	-792.500,00	-792.500,00	-722.811,46	69.688,54
19	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= ordentliches Jahresergebnis 18 + 21	-637.541,13	-792.500,00	-792.500,00	-722.811,46	69.688,54
23	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= außerordentliches Jahresergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Gesamtüberschuss Gesamtfehlbetrag 22 + 25	-637.541,13	-792.500,00	-792.500,00	-722.811,46	69.688,54
261	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen 22-25	-637.541,13	-792.500,00	-792.500,00	-722.811,46	69.688,54
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-38.000,00	-50.000,00	-50.000,00	-50.000,00	0,00
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushalts	-675.541,13	-842.500,00	-842.500,00	-772.811,46	69.688,54
30	Nicht zahlungswirksame Erträge	9.794,47	10.800,00	10.800,00	15.022,96	4.222,96
31	Nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-71.396,95	-89.200,00	-89.200,00	-92.650,41	-3.450,41

Teil B 2 Gesamt-Teilrechnungen Jahresabschluss 2012

Teilergebnisrechnung Haushaltsjahr 2012 -in EUR- Produkt 27101 Kreisvolkshochschule Landkreis Havelland						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Ansatz Haushaltsjahr 2012	fortgeschrieben Ansatz des HHJ 2012	Ergebnis des HHJ 2012	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	142.971,54	126.200,00	126.200,00	148.651,30	22.451,30
03	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	200.104,33	221.000,00	221.000,00	202.057,21	-18.942,79
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	2.899,80	2.500,00	2.500,00	2.089,40	-410,60
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	345.975,67	349.700,00	349.700,00	352.797,91	3.097,91
11	Personalaufwendungen	-466.862,28	-533.200,00	-533.200,00	-495.712,10	37.487,90
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-64.532,81	-108.300,00	-108.300,00	-97.639,75	10.660,25
14	Abschreibungen	-7.736,36	-8.500,00	-8.500,00	-4.936,63	3.563,37
15	Transferaufwendungen	-21.446,76	-42.100,00	-42.100,00	-17.153,50	24.946,50
16	sonstige ordentliche Aufwendungen	-13.966,87	-24.100,00	-24.100,00	-16.864,86	7.235,14
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-574.545,08	-716.200,00	-716.200,00	-632.306,84	83.893,16
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit 10 - 17	-228.569,41	-366.500,00	-366.500,00	-279.508,93	86.991,07
19	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= ordentliches Jahresergebnis 18 + 21	-228.569,41	-366.500,00	-366.500,00	-279.508,93	86.991,07
23	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= außerordentliches Jahresergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Gesamtüberschuss Gesamtfehlbetrag 22 + 25	-228.569,41	-366.500,00	-366.500,00	-279.508,93	86.991,07
261	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen 22-25	-228.569,41	-366.500,00	-366.500,00	-279.508,93	86.991,07
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-21.930,66	-25.500,00	-25.500,00	-25.500,00	0,00
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushalts	-250.500,07	-392.000,00	-392.000,00	-305.008,93	86.991,07
30	Nicht zahlungswirksame Erträge	495,34	0,00	0,00	1.311,20	1.311,20
31	Nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-29.667,02	-34.000,00	-34.000,00	-30.436,63	3.563,37

Teil B 2 Gesamt-Teilrechnungen Jahresabschluss 2012

Teilergebnisrechnung Haushaltsjahr 2012 -in EUR- Produkt 27201 Kreisbibliothek und Verwaltu Landkreis Havelland						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Ansatz Haushaltsjahr 2012	fortgeschrieben Ansatz des HHJ 2012	Ergebnis des HHJ 2012	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	263,19	263,19
03	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	263,19	263,19
11	Personalaufwendungen	-87.016,14	-112.100,00	-112.100,00	-107.275,31	4.824,69
12	Versorgungsaufwendungen	6.619,88	6.100,00	6.100,00	5.430,31	-669,69
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-19.748,03	-12.000,00	-12.000,00	-24.013,99	-12.013,99
14	Abschreibungen	-234,25	-300,00	-300,00	-433,55	-133,55
15	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	sonstige ordentliche Aufwendungen	-223,95	-15.200,00	-15.200,00	-472,48	14.727,52
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-100.602,49	-133.500,00	-133.500,00	-126.765,02	6.734,98
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit 10 - 17	-100.602,49	-133.500,00	-133.500,00	-126.501,83	6.998,17
19	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= ordentliches Jahresergebnis 18 + 21	-100.602,49	-133.500,00	-133.500,00	-126.501,83	6.998,17
23	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= außerordentliches Jahresergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Gesamtüberschuss Gesamtfehlbetrag 22 + 25	-100.602,49	-133.500,00	-133.500,00	-126.501,83	6.998,17
261	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen 22-25	-100.602,49	-133.500,00	-133.500,00	-126.501,83	6.998,17
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushalts	-100.602,49	-133.500,00	-133.500,00	-126.501,83	6.998,17
30	Nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	263,19	263,19
31	Nicht zahlungswirksame Aufwendungen	6.385,63	5.800,00	5.800,00	4.996,76	-803,24

Teil B 2 Gesamt-Teilrechnungen Jahresabschluss 2012

Teilergebnisrechnung Haushaltsjahr 2012 -in EUR- Produkt 28101 Kulturförderung und -entwic						
Landkreis Havelland						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Ansatz Haushaltsjahr 2012	fortgeschrieben Ansatz des HHJ 2012	Ergebnis des HHJ 2012	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.460,54	800,00	29.800,00	29.809,54	9,54
03	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	37.226,42	35.200,00	35.200,00	35.079,31	-120,69
07	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	49.686,96	36.000,00	65.000,00	64.888,85	-111,15
11	Personalaufwendungen	-62.123,00	-61.300,00	-61.300,00	-64.310,95	-3.010,95
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.945,28	-14.400,00	-14.400,00	-7.117,85	7.282,15
14	Abschreibungen	-1.744,72	-1.800,00	-1.800,00	-1.744,71	55,29
15	Transferaufwendungen	-259.615,96	-85.000,00	-464.000,00	-464.300,00	-300,00
16	sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.517,74	-4.000,00	-4.000,00	-2.845,96	1.154,04
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-328.946,70	-166.500,00	-545.500,00	-540.319,47	5.180,53
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit 10 - 17	-279.259,74	-130.500,00	-480.500,00	-475.430,62	5.069,38
19	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= ordentliches Jahresergebnis 18 + 21	-279.259,74	-130.500,00	-480.500,00	-475.430,62	5.069,38
23	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= außerordentliches Jahresergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Gesamtüberschuss Gesamtfehlbetrag 22 + 25	-279.259,74	-130.500,00	-480.500,00	-475.430,62	5.069,38
261	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen 22-25	-279.259,74	-130.500,00	-480.500,00	-475.430,62	5.069,38
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushalts	-279.259,74	-130.500,00	-480.500,00	-475.430,62	5.069,38
30	Nicht zahlungswirksame Erträge	809,54	800,00	800,00	809,54	9,54
31	Nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-1.744,72	-1.800,00	-1.800,00	-1.744,71	55,29

Teil B 2 Gesamt-Teilrechnungen Jahresabschluss 2012

Teilergebnisrechnung Haushaltsjahr 2012 -in EUR- Produktbereich 31-35 Soziale Hilfen						
Landkreis Havelland						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Ansatz Haushaltsjahr 2012	fortgeschrieben Ansatz des HHJ 2012	Ergebnis des HHJ 2012	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.279.848,52	62.924.600,00	63.160.985,01	65.876.230,35	2.715.245,34
03	sonstige Transfererträge	2.952.024,39	7.234.900,00	7.234.900,00	4.572.889,82	-2.662.010,18
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	16,67	0,00	0,00	200,00	200,00
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	5.329,76	0,00	0,00	793,82	793,82
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	26.211.371,94	24.203.000,00	24.203.000,00	24.754.498,03	551.498,03
07	sonstige ordentliche Erträge	2.052,10	200,00	200,00	121.785,01	121.585,01
08	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	41.450.643,38	94.362.700,00	94.599.085,01	95.326.397,03	727.312,02
11	Personalaufwendungen	-6.491.242,28	-14.132.400,00	-14.132.400,00	-13.586.378,49	546.021,51
12	Versorgungsaufwendungen	67.525,23	47.000,00	47.000,00	52.490,44	5.490,44
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.961.945,13	-1.089.000,00	-1.089.000,00	-1.148.220,37	-59.220,37
14	Abschreibungen	-68.608,44	-56.600,00	-66.388,76	-264.878,23	-198.489,47
15	Transferaufwendungen	-36.215.516,18	-111.821.400,00	-111.821.400,00	-109.331.569,58	2.489.830,42
16	sonstige ordentliche Aufwendungen	-30.144.679,23	-1.347.300,00	-1.347.300,00	-1.721.976,32	-374.676,32
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-74.814.466,03	-128.399.700,00	-128.409.488,76	-126.000.532,55	2.408.956,21
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit 10 - 17	-33.363.822,65	-34.037.000,00	-33.810.403,75	-30.674.135,52	3.136.268,23
19	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= ordentliches Jahresergebnis 18 + 21	-33.363.822,65	-34.037.000,00	-33.810.403,75	-30.674.135,52	3.136.268,23
23	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= außerordentliches Jahresergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Gesamtüberschuss Gesamtfehlbetrag 22 + 25	-33.363.822,65	-34.037.000,00	-33.810.403,75	-30.674.135,52	3.136.268,23
261	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen 22-25	-33.363.822,65	-34.037.000,00	-33.810.403,75	-30.674.135,52	3.136.268,23
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	127.395,59	601.300,00	601.300,00	310.494,95	-290.805,05
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-127.915,63	-649.600,00	-876.196,25	-976.563,62	-100.367,37
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushalts	-33.364.342,69	-34.085.300,00	-34.085.300,00	-31.340.204,19	2.745.095,81
30	Nicht zahlungswirksame Erträge	165.416,44	655.200,00	655.200,00	564.726,51	-90.473,49
31	Nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-138.003,03	-659.200,00	-895.585,01	-1.883.791,77	-988.206,76

Teil B 2 Gesamt-Teilrechnungen Jahresabschluss 2012

Teilergebnisrechnung Haushaltsjahr 2012 -in EUR- Produkt 31101 Hilfen zum Lebensunterhalt (						
Landkreis Havelland						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Ansatz Haushaltsjahr 2012	fortgeschrieben Ansatz des HHJ 2012	Ergebnis des HHJ 2012	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	11.437,13	11.437,13
03	sonstige Transfererträge	315.159,80	275.000,00	275.000,00	397.145,56	122.145,56
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	10,27	10,27
07	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00
08	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	315.159,80	275.000,00	275.000,00	409.592,96	134.592,96
11	Personalaufwendungen	-257.983,49	-285.700,00	-285.700,00	-267.000,69	18.699,31
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Abschreibungen	-19.992,29	-300,00	-300,00	-18.189,81	-17.889,81
15	Transferaufwendungen	-2.252.568,99	-2.325.000,00	-2.325.000,00	-2.119.758,30	205.241,70
16	sonstige ordentliche Aufwendungen	-931,32	-200,00	-200,00	-397,00	-197,00
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.531.476,09	-2.611.200,00	-2.611.200,00	-2.405.345,80	205.854,20
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit 10 - 17	-2.216.316,29	-2.336.200,00	-2.336.200,00	-1.995.752,84	340.447,16
19	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= ordentliches Jahresergebnis 18 + 21	-2.216.316,29	-2.336.200,00	-2.336.200,00	-1.995.752,84	340.447,16
23	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= außerordentliches Jahresergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Gesamtüberschuss Gesamtfehlbetrag 22 + 25	-2.216.316,29	-2.336.200,00	-2.336.200,00	-1.995.752,84	340.447,16
261	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen 22-25	-2.216.316,29	-2.336.200,00	-2.336.200,00	-1.995.752,84	340.447,16
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushalts	-2.216.316,29	-2.336.200,00	-2.336.200,00	-1.995.752,84	340.447,16
30	Nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	11.437,13	11.437,13
31	Nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-19.992,29	-300,00	-300,00	-18.189,81	-17.889,81

Teil B 2 Gesamt-Teilrechnungen Jahresabschluss 2012

Teilergebnisrechnung Haushaltsjahr 2012 -in EUR- Produkt 31102 Hilfe zur Pflege (7. Kapitel S Landkreis Havelland						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Ansatz Haushaltsjahr 2012	fortgeschrieben Ansatz des HHJ 2012	Ergebnis des HHJ 2012	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	sonstige Transfererträge	172.836,73	42.000,00	42.000,00	207.510,55	165.510,55
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	37.126,46	0,00	0,00	12.339,35	12.339,35
07	sonstige ordentliche Erträge	594,48	0,00	0,00	5.344,52	5.344,52
08	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	210.557,67	42.000,00	42.000,00	225.194,42	183.194,42
11	Personalaufwendungen	-327.987,68	-454.500,00	-454.500,00	-373.162,14	81.337,86
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Abschreibungen	-390,31	0,00	0,00	-2.015,00	-2.015,00
15	Transferaufwendungen	-2.557.522,05	-2.728.000,00	-2.728.000,00	-2.761.291,78	-33.291,78
16	sonstige ordentliche Aufwendungen	5.720,47	-400,00	-400,00	2.622,93	3.022,93
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.880.179,57	-3.182.900,00	-3.182.900,00	-3.133.845,99	49.054,01
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit 10 - 17	-2.669.621,90	-3.140.900,00	-3.140.900,00	-2.908.651,57	232.248,43
19	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= ordentliches Jahresergebnis 18 + 21	-2.669.621,90	-3.140.900,00	-3.140.900,00	-2.908.651,57	232.248,43
23	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= außerordentliches Jahresergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Gesamtüberschuss Gesamtfehlbetrag 22 + 25	-2.669.621,90	-3.140.900,00	-3.140.900,00	-2.908.651,57	232.248,43
261	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen 22-25	-2.669.621,90	-3.140.900,00	-3.140.900,00	-2.908.651,57	232.248,43
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushalts	-2.669.621,90	-3.140.900,00	-3.140.900,00	-2.908.651,57	232.248,43
30	Nicht zahlungswirksame Erträge	594,48	0,00	0,00	5.094,52	5.094,52
31	Nicht zahlungswirksame Aufwendungen	6.715,21	0,00	0,00	1.190,48	1.190,48

Teil B 2 Gesamt-Teilrechnungen Jahresabschluss 2012

Teilergebnisrechnung Haushaltsjahr 2012 -in EUR- Produkt 31103 Eingliederungshilfe für Behi Landkreis Havelland						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Ansatz Haushaltsjahr 2012	fortgeschrieben Ansatz des HHJ 2012	Ergebnis des HHJ 2012	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.031,34	240.000,00	240.000,00	368.484,33	128.484,33
03	sonstige Transfererträge	751.217,67	655.000,00	655.000,00	757.458,32	102.458,32
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	20.811.453,48	20.746.800,00	20.746.800,00	20.564.955,41	-181.844,59
07	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	21.563.702,49	21.641.800,00	21.641.800,00	21.690.898,06	49.098,06
11	Personalaufwendungen	-577.095,71	-544.100,00	-544.100,00	-574.330,12	-30.230,12
12	Versorgungsaufwendungen	7.110,84	6.600,00	6.600,00	7.264,08	664,08
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-5.000,00	-5.000,00	-1.141,99	3.858,01
14	Abschreibungen	-11.933,35	-2.300,00	-2.300,00	-1.408,16	891,84
15	Transferaufwendungen	-18.180.997,49	-18.858.000,00	-18.858.000,00	-18.527.733,02	330.266,98
16	sonstige ordentliche Aufwendungen	-40.642,12	-46.200,00	-46.200,00	-43.208,81	2.991,19
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-18.803.557,83	-19.449.000,00	-19.449.000,00	-19.140.558,02	308.441,98
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit 10 - 17	2.760.144,66	2.192.800,00	2.192.800,00	2.550.340,04	357.540,04
19	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= ordentliches Jahresergebnis 18 + 21	2.760.144,66	2.192.800,00	2.192.800,00	2.550.340,04	357.540,04
23	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= außerordentliches Jahresergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Gesamtüberschuss Gesamtfehlbetrag 22 + 25	2.760.144,66	2.192.800,00	2.192.800,00	2.550.340,04	357.540,04
261	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen 22-25	2.760.144,66	2.192.800,00	2.192.800,00	2.550.340,04	357.540,04
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushalts	2.760.144,66	2.192.800,00	2.192.800,00	2.550.340,04	357.540,04
30	Nicht zahlungswirksame Erträge	1.031,34	0,00	0,00	1.031,33	1.031,33
31	Nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-4.822,51	4.300,00	4.300,00	5.855,92	1.555,92

Teil B 2 Gesamt-Teilrechnungen Jahresabschluss 2012

Teilergebnisrechnung Haushaltsjahr 2012 -in EUR- Produkt 31104 Hilfen zur Gesundheit (5. Ka						
Landkreis Havelland						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Ansatz Haushaltsjahr 2012	fortgeschrieben Ansatz des HHJ 2012	Ergebnis des HHJ 2012	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Personalaufwendungen	-14.037,33	-14.500,00	-14.500,00	-14.390,60	109,40
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Transferaufwendungen	-540.487,31	-512.000,00	-512.000,00	-525.640,06	-13.640,06
16	sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-554.524,64	-526.500,00	-526.500,00	-540.030,66	-13.530,66
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit 10 - 17	-554.524,64	-526.500,00	-526.500,00	-540.030,66	-13.530,66
19	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= ordentliches Jahresergebnis 18 + 21	-554.524,64	-526.500,00	-526.500,00	-540.030,66	-13.530,66
23	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= außerordentliches Jahresergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Gesamtüberschuss Gesamtfehlbetrag 22 + 25	-554.524,64	-526.500,00	-526.500,00	-540.030,66	-13.530,66
261	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen 22-25	-554.524,64	-526.500,00	-526.500,00	-540.030,66	-13.530,66
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushalts	-554.524,64	-526.500,00	-526.500,00	-540.030,66	-13.530,66
30	Nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teil B 2 Gesamt-Teilrechnungen Jahresabschluss 2012

Teilergebnisrechnung Haushaltsjahr 2012 -in EUR- Produkt 31105 Hilfen zur Überwindung bes. Landkreis Havelland						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Ansatz Haushaltsjahr 2012	fortgeschrieben Ansatz des HHJ 2012	Ergebnis des HHJ 2012	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	3.000,00	3.000,00	2.000,00	-1.000,00
03	sonstige Transfererträge	16.555,25	2.000,00	2.000,00	3.293,31	1.293,31
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	16,67	0,00	0,00	200,00	200,00
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	10,27	10,27
07	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	16.571,92	5.000,00	5.000,00	5.503,58	503,58
11	Personalaufwendungen	-182.544,73	-150.100,00	-150.100,00	-167.450,41	-17.350,41
12	Versorgungsaufwendungen	1.732,61	900,00	900,00	1.044,00	144,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-1.000,00	-1.000,00	-2.856,72	-1.856,72
14	Abschreibungen	-498,85	-100,00	-100,00	-498,84	-398,84
15	Transferaufwendungen	-377.059,06	-450.000,00	-450.000,00	-346.468,98	103.531,02
16	sonstige ordentliche Aufwendungen	-262,00	-200,00	-200,00	-429,40	-229,40
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-558.632,03	-600.500,00	-600.500,00	-516.660,35	83.839,65
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit 10 - 17	-542.060,11	-595.500,00	-595.500,00	-511.156,77	84.343,23
19	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= ordentliches Jahresergebnis 18 + 21	-542.060,11	-595.500,00	-595.500,00	-511.156,77	84.343,23
23	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= außerordentliches Jahresergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Gesamtüberschuss Gesamtfehlbetrag 22 + 25	-542.060,11	-595.500,00	-595.500,00	-511.156,77	84.343,23
261	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen 22-25	-542.060,11	-595.500,00	-595.500,00	-511.156,77	84.343,23
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushalts	-542.060,11	-595.500,00	-595.500,00	-511.156,77	84.343,23
30	Nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Nicht zahlungswirksame Aufwendungen	1.233,76	800,00	800,00	545,16	-254,84

Teil B 2 Gesamt-Teilrechnungen Jahresabschluss 2012

Teilergebnisrechnung Haushaltsjahr 2012 -in EUR- Produkt 31106 Grundsicherung im Alter und						
Landkreis Havelland						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Ansatz Haushaltsjahr 2012	fortgeschrieben Ansatz des HHJ 2012	Ergebnis des HHJ 2012	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	sonstige Transfererträge	1.671.693,06	1.693.000,00	1.693.000,00	1.486.148,79	-206.851,21
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	5.329,76	0,00	0,00	408,00	408,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	651.308,06	1.890.200,00	1.890.200,00	2.391.387,70	501.187,70
07	sonstige ordentliche Erträge	666,17	0,00	0,00	6.990,39	6.990,39
08	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.328.997,05	3.583.200,00	3.583.200,00	3.884.934,88	301.734,88
11	Personalaufwendungen	-324.407,60	-397.300,00	-397.300,00	-394.271,86	3.028,14
12	Versorgungsaufwendungen	4.148,44	3.800,00	3.800,00	4.206,71	406,71
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-10.253,41	-10.700,00	-10.700,00	-7.013,12	3.686,88
14	Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Transferaufwendungen	-6.953.475,63	-7.430.000,00	-7.430.000,00	-7.335.713,44	94.286,56
16	sonstige ordentliche Aufwendungen	-30.459,73	-19.800,00	-19.800,00	-20.028,82	-228,82
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-7.314.447,93	-7.854.000,00	-7.854.000,00	-7.752.820,53	101.179,47
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit 10 - 17	-4.985.450,88	-4.270.800,00	-4.270.800,00	-3.867.885,65	402.914,35
19	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= ordentliches Jahresergebnis 18 + 21	-4.985.450,88	-4.270.800,00	-4.270.800,00	-3.867.885,65	402.914,35
23	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= außerordentliches Jahresergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Gesamtüberschuss Gesamtfehlbetrag 22 + 25	-4.985.450,88	-4.270.800,00	-4.270.800,00	-3.867.885,65	402.914,35
261	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen 22-25	-4.985.450,88	-4.270.800,00	-4.270.800,00	-3.867.885,65	402.914,35
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushalts	-4.985.450,88	-4.270.800,00	-4.270.800,00	-3.867.885,65	402.914,35
30	Nicht zahlungswirksame Erträge	666,17	0,00	0,00	6.990,39	6.990,39
31	Nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-9.661,27	3.800,00	3.800,00	-1.151,66	-4.951,66

Teil B 2 Gesamt-Teilrechnungen Jahresabschluss 2012

Teilergebnisrechnung Haushaltsjahr 2012 -in EUR- Produkt 31107 Grundsicherung für Arbeitss Landkreis Havelland						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Ansatz Haushaltsjahr 2012	fortgeschrieben Ansatz des HHJ 2012	Ergebnis des HHJ 2012	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	236.612,11	0,00	0,00	208.845,07	208.845,07
03	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.287.512,39	0,00	0,00	0,00	0,00
07	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.524.124,50	0,00	0,00	208.845,07	208.845,07
11	Personalaufwendungen	-2.976.813,20	0,00	0,00	-3.909,13	-3.909,13
12	Versorgungsaufwendungen	25.825,83	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.940.961,59	0,00	0,00	-18.416,36	-18.416,36
14	Abschreibungen	-34.975,97	0,00	0,00	-111.725,11	-111.725,11
15	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	sonstige ordentliche Aufwendungen	-38.799,37	0,00	0,00	-93,95	-93,95
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-4.965.724,30	0,00	0,00	-134.144,55	-134.144,55
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit 10 - 17	-1.441.599,80	0,00	0,00	74.700,52	74.700,52
19	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= ordentliches Jahresergebnis 18 + 21	-1.441.599,80	0,00	0,00	74.700,52	74.700,52
23	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= außerordentliches Jahresergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Gesamtüberschuss Gesamtfehlbetrag 22 + 25	-1.441.599,80	0,00	0,00	74.700,52	74.700,52
261	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen 22-25	-1.441.599,80	0,00	0,00	74.700,52	74.700,52
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushalts	-1.441.599,80	0,00	0,00	74.700,52	74.700,52
30	Nicht zahlungswirksame Erträge	34.969,04	0,00	0,00	111.725,11	111.725,11
31	Nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-9.150,14	0,00	0,00	-111.725,11	-111.725,11

Teil B 2 Gesamt-Teilrechnungen Jahresabschluss 2012

Teilergebnisrechnung Haushaltsjahr 2012 -in EUR- Produkt 31201 Leistungen zur Sicherung de Landkreis Havelland						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Ansatz Haushaltsjahr 2012	fortgeschrieben Ansatz des HHJ 2012	Ergebnis des HHJ 2012	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.168.564,11	0,00	0,00	317,33	317,33
03	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	1.032,42	1.032,42
07	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.168.564,11	0,00	0,00	1.349,75	1.349,75
11	Personalaufwendungen	-263.619,80	-21.400,00	-21.400,00	-42.438,56	-21.038,56
12	Versorgungsaufwendungen	241,63	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Abschreibungen	-158,67	0,00	0,00	-317,33	-317,33
15	Transferaufwendungen	-294.960,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	sonstige ordentliche Aufwendungen	-29.569.810,36	-100,00	-100,00	-230,40	-130,40
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-30.128.307,20	-21.500,00	-21.500,00	-42.986,29	-21.486,29
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit 10 - 17	-19.959.743,09	-21.500,00	-21.500,00	-41.636,54	-20.136,54
19	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= ordentliches Jahresergebnis 18 + 21	-19.959.743,09	-21.500,00	-21.500,00	-41.636,54	-20.136,54
23	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= außerordentliches Jahresergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Gesamtüberschuss Gesamtfehlbetrag 22 + 25	-19.959.743,09	-21.500,00	-21.500,00	-41.636,54	-20.136,54
261	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen 22-25	-19.959.743,09	-21.500,00	-21.500,00	-41.636,54	-20.136,54
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushalts	-19.959.743,09	-21.500,00	-21.500,00	-41.636,54	-20.136,54
30	Nicht zahlungswirksame Erträge	158,67	0,00	0,00	317,33	317,33
31	Nicht zahlungswirksame Aufwendungen	82,96	0,00	0,00	-317,33	-317,33

Teil B 2 Gesamt-Teilrechnungen Jahresabschluss 2012

Teilergebnisrechnung Haushaltsjahr 2012 -in EUR- Produkt 31202 Leistungen des Jobcenter H						
Landkreis Havelland						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Ansatz Haushaltsjahr 2012	fortgeschrieben Ansatz des HHJ 2012	Ergebnis des HHJ 2012	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	61.511.100,00	61.747.485,01	64.418.349,51	2.670.864,50
03	sonstige Transfererträge	0,00	4.551.900,00	4.551.900,00	1.662.870,88	-2.889.029,12
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	385,82	385,82
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	8.165,31	8.165,31
07	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	108.450,10	108.450,10
08	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	66.063.000,00	66.299.385,01	66.198.221,62	-101.163,39
11	Personalaufwendungen	0,00	-10.718.700,00	-10.718.700,00	-10.196.294,45	522.405,55
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	18.400,00	18.400,00	20.593,50	2.193,50
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-1.058.800,00	-1.058.800,00	-1.069.132,57	-10.332,57
14	Abschreibungen	0,00	-53.900,00	-63.688,76	-129.488,66	-65.799,90
15	Transferaufwendungen	0,00	-74.979.800,00	-74.979.800,00	-73.556.183,88	1.423.616,12
16	sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	-701.500,00	-701.500,00	-1.127.497,11	-425.997,11
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	-87.494.300,00	-87.504.088,76	-86.058.003,17	1.446.085,59
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit 10 - 17	0,00	-21.431.300,00	-21.204.703,75	-19.859.781,55	1.344.922,20
19	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= ordentliches Jahresergebnis 18 + 21	0,00	-21.431.300,00	-21.204.703,75	-19.859.781,55	1.344.922,20
23	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= außerordentliches Jahresergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Gesamtüberschuss Gesamtfehlbetrag 22 + 25	0,00	-21.431.300,00	-21.204.703,75	-19.859.781,55	1.344.922,20
261	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen 22-25	0,00	-21.431.300,00	-21.204.703,75	-19.859.781,55	1.344.922,20
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	500.000,00	500.000,00	226.596,25	-273.403,75
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-546.400,00	-772.996,25	-892.040,85	-119.044,60
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushalts	0,00	-21.477.700,00	-21.477.700,00	-20.525.226,15	952.473,85
30	Nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	553.900,00	553.900,00	342.996,68	-210.903,32
31	Nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	-581.900,00	-818.285,01	-1.693.623,48	-875.338,47

Teil B 2 Gesamt-Teilrechnungen Jahresabschluss 2012

Teilergebnisrechnung Haushaltsjahr 2012 -in EUR- Produkt 31301 Hilfen für Asylbewerber Landkreis Havelland						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Ansatz Haushaltsjahr 2012	fortgeschrieben Ansatz des HHJ 2012	Ergebnis des HHJ 2012	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	sonstige Transfererträge	2.362,28	1.000,00	1.000,00	4.152,90	3.152,90
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.362,28	1.000,00	1.000,00	4.152,90	3.152,90
11	Personalaufwendungen	-49.984,49	-50.900,00	-50.900,00	-53.094,32	-2.194,32
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Transferaufwendungen	-634.119,26	-621.300,00	-621.300,00	-813.595,89	-192.295,89
16	sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	-300,00	-300,00	-14,00	286,00
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-684.103,75	-672.500,00	-672.500,00	-866.704,21	-194.204,21
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit 10 - 17	-681.741,47	-671.500,00	-671.500,00	-862.551,31	-191.051,31
19	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= ordentliches Jahresergebnis 18 + 21	-681.741,47	-671.500,00	-671.500,00	-862.551,31	-191.051,31
23	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= außerordentliches Jahresergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Gesamtüberschuss Gesamtfehlbetrag 22 + 25	-681.741,47	-671.500,00	-671.500,00	-862.551,31	-191.051,31
261	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen 22-25	-681.741,47	-671.500,00	-671.500,00	-862.551,31	-191.051,31
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushalts	-681.741,47	-671.500,00	-671.500,00	-862.551,31	-191.051,31
30	Nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teil B 2 Gesamt-Teilrechnungen Jahresabschluss 2012

Teilergebnisrechnung Haushaltsjahr 2012 -in EUR- Produkt 31501 Soziale Einrichtungen für Au Landkreis Havelland						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Ansatz Haushaltsjahr 2012	fortgeschrieben Ansatz des HHJ 2012	Ergebnis des HHJ 2012	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	852.080,84	981.000,00	981.000,00	1.252.055,24	271.055,24
07	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	852.080,84	981.000,00	981.000,00	1.252.055,24	271.055,24
11	Personalaufwendungen	-12.832,99	-13.000,00	-13.000,00	-25.626,55	-12.626,55
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	-38.796,75	-38.796,75
14	Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	sonstige ordentliche Aufwendungen	-464.840,34	-570.100,00	-570.100,00	-528.861,84	41.238,16
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-477.673,33	-583.100,00	-583.100,00	-593.285,14	-10.185,14
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit 10 - 17	374.407,51	397.900,00	397.900,00	658.770,10	260.870,10
19	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= ordentliches Jahresergebnis 18 + 21	374.407,51	397.900,00	397.900,00	658.770,10	260.870,10
23	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= außerordentliches Jahresergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Gesamtüberschuss Gesamtfehlbetrag 22 + 25	374.407,51	397.900,00	397.900,00	658.770,10	260.870,10
261	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen 22-25	374.407,51	397.900,00	397.900,00	658.770,10	260.870,10
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushalts	374.407,51	397.900,00	397.900,00	658.770,10	260.870,10
30	Nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teil B 2 Gesamt-Teilrechnungen Jahresabschluss 2012

Teilergebnisrechnung Haushaltsjahr 2012 -in EUR- Produkt 33101 Förderung von Trägern der Landkreis Havelland						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Ansatz Haushaltsjahr 2012	fortgeschrieben Ansatz des HHJ 2012	Ergebnis des HHJ 2012	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	0,00
03	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.486,56	0,00	0,00	889,34	889,34
07	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	58.486,56	50.000,00	50.000,00	50.889,34	889,34
11	Personalaufwendungen	-41.611,11	-34.300,00	-34.300,00	-40.928,86	-6.628,86
12	Versorgungsaufwendungen	825,31	700,00	700,00	810,31	110,31
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Transferaufwendungen	-632.697,77	-467.000,00	-467.000,00	-382.237,96	84.762,04
16	sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	-100,00	-100,00	0,00	100,00
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-673.483,57	-500.700,00	-500.700,00	-422.356,51	78.343,49
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit 10 - 17	-614.997,01	-450.700,00	-450.700,00	-371.467,17	79.232,83
19	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= ordentliches Jahresergebnis 18 + 21	-614.997,01	-450.700,00	-450.700,00	-371.467,17	79.232,83
23	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= außerordentliches Jahresergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Gesamtüberschuss Gesamtfehlbetrag 22 + 25	-614.997,01	-450.700,00	-450.700,00	-371.467,17	79.232,83
261	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen 22-25	-614.997,01	-450.700,00	-450.700,00	-371.467,17	79.232,83
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushalts	-614.997,01	-450.700,00	-450.700,00	-371.467,17	79.232,83
30	Nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Nicht zahlungswirksame Aufwendungen	825,31	700,00	700,00	810,31	110,31

Teil B 2 Gesamt-Teilrechnungen Jahresabschluss 2012

Teilergebnisrechnung Haushaltsjahr 2012 -in EUR- Produkt 34101 Unterhaltsbeistand/ Unterhal						
Landkreis Havelland						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Ansatz Haushaltsjahr 2012	fortgeschrieben Ansatz des HHJ 2012	Ergebnis des HHJ 2012	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	601,15	0,00	0,00	1.235,32	1.235,32
03	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	802,57	802,57
07	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	601,15	0,00	0,00	2.037,89	2.037,89
11	Personalaufwendungen	-731.519,50	-701.200,00	-701.200,00	-732.895,06	-31.695,06
12	Versorgungsaufwendungen	12.251,62	5.400,00	5.400,00	6.010,06	610,06
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.294,10	-2.800,00	-2.800,00	-1.623,30	1.176,70
14	Abschreibungen	-601,15	0,00	0,00	-1.235,32	-1.235,32
15	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.964,96	-5.700,00	-5.700,00	-2.171,57	3.528,43
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-726.128,09	-704.300,00	-704.300,00	-731.915,19	-27.615,19
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit 10 - 17	-725.526,94	-704.300,00	-704.300,00	-729.877,30	-25.577,30
19	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= ordentliches Jahresergebnis 18 + 21	-725.526,94	-704.300,00	-704.300,00	-729.877,30	-25.577,30
23	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= außerordentliches Jahresergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Gesamtüberschuss Gesamtfehlbetrag 22 + 25	-725.526,94	-704.300,00	-704.300,00	-729.877,30	-25.577,30
261	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen 22-25	-725.526,94	-704.300,00	-704.300,00	-729.877,30	-25.577,30
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushalts	-725.526,94	-704.300,00	-704.300,00	-729.877,30	-25.577,30
30	Nicht zahlungswirksame Erträge	601,15	0,00	0,00	1.235,32	1.235,32
31	Nicht zahlungswirksame Aufwendungen	9.350,47	5.400,00	5.400,00	4.774,74	-625,26

Teil B 2 Gesamt-Teilrechnungen Jahresabschluss 2012

Teilergebnisrechnung Haushaltsjahr 2012 -in EUR- Produkt 34201 Regionale Arbeitsmarktpoliti						
Landkreis Havelland						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Ansatz Haushaltsjahr 2012	fortgeschrieben Ansatz des HHJ 2012	Ergebnis des HHJ 2012	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.009.700,81	580.900,00	580.900,00	328.673,94	-252.226,06
03	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	584,50	584,50
07	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.009.700,81	580.900,00	580.900,00	329.258,44	-251.641,56
11	Personalaufwendungen	-157.714,52	-164.600,00	-164.600,00	-169.119,36	-4.519,36
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-8.436,03	-10.700,00	-10.700,00	-9.239,56	1.460,44
14	Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Transferaufwendungen	-2.027.848,43	-1.714.700,00	-1.714.700,00	-1.433.250,68	281.449,32
16	sonstige ordentliche Aufwendungen	-438,50	-2.200,00	-2.200,00	-257,81	1.942,19
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.194.437,48	-1.892.200,00	-1.892.200,00	-1.611.867,41	280.332,59
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit 10 - 17	-1.184.736,67	-1.311.300,00	-1.311.300,00	-1.282.608,97	28.691,03
19	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= ordentliches Jahresergebnis 18 + 21	-1.184.736,67	-1.311.300,00	-1.311.300,00	-1.282.608,97	28.691,03
23	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= außerordentliches Jahresergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Gesamtüberschuss Gesamtfehlbetrag 22 + 25	-1.184.736,67	-1.311.300,00	-1.311.300,00	-1.282.608,97	28.691,03
261	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen 22-25	-1.184.736,67	-1.311.300,00	-1.311.300,00	-1.282.608,97	28.691,03
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	127.395,59	101.300,00	101.300,00	83.898,70	-17.401,30
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-127.915,63	-103.200,00	-103.200,00	-84.522,77	18.677,23
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushalts	-1.185.256,71	-1.313.200,00	-1.313.200,00	-1.283.233,04	29.966,96
30	Nicht zahlungswirksame Erträge	127.395,59	101.300,00	101.300,00	83.898,70	-17.401,30
31	Nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-127.915,63	-103.200,00	-103.200,00	-84.522,77	18.677,23

Teil B 2 Gesamt-Teilrechnungen Jahresabschluss 2012

Teilergebnisrechnung Haushaltsjahr 2012 -in EUR- Produkt 34202 Förderung sozialversicherun Landkreis Havelland						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Ansatz Haushaltsjahr 2012	fortgeschrieben Ansatz des HHJ 2012	Ergebnis des HHJ 2012	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	535.811,97	534.600,00	534.600,00	473.423,72	-61.176,28
03	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	535.811,97	534.600,00	534.600,00	473.423,72	-61.176,28
11	Personalaufwendungen	-57.074,35	-11.800,00	-11.800,00	0,00	11.800,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Transferaufwendungen	-1.014.112,49	-1.024.600,00	-1.024.600,00	-870.417,97	154.182,03
16	sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	-200,00	-200,00	0,00	200,00
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.071.186,84	-1.036.600,00	-1.036.600,00	-870.417,97	166.182,03
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit 10 - 17	-535.374,87	-502.000,00	-502.000,00	-396.994,25	105.005,75
19	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= ordentliches Jahresergebnis 18 + 21	-535.374,87	-502.000,00	-502.000,00	-396.994,25	105.005,75
23	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= außerordentliches Jahresergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Gesamtüberschuss Gesamtfehlbetrag 22 + 25	-535.374,87	-502.000,00	-502.000,00	-396.994,25	105.005,75
261	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen 22-25	-535.374,87	-502.000,00	-502.000,00	-396.994,25	105.005,75
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushalts	-535.374,87	-502.000,00	-502.000,00	-396.994,25	105.005,75
30	Nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teil B 2 Gesamt-Teilrechnungen Jahresabschluss 2012

Teilergebnisrechnung Haushaltsjahr 2012 -in EUR- Produkt 34301 Betreuungsleistungen Landkreis Havelland						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Ansatz Haushaltsjahr 2012	fortgeschrieben Ansatz des HHJ 2012	Ergebnis des HHJ 2012	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	11.558,31	11.558,31
07	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	11.558,31	11.558,31
11	Personalaufwendungen	-163.016,59	-157.800,00	-157.800,00	-157.561,58	238,42
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Transferaufwendungen	-30.284,08	-31.000,00	-31.000,00	-29.871,79	1.128,21
16	sonstige ordentliche Aufwendungen	-101,00	-100,00	-100,00	-153,80	-53,80
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-193.401,67	-188.900,00	-188.900,00	-187.587,17	1.312,83
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit 10 - 17	-193.401,67	-188.900,00	-188.900,00	-176.028,86	12.871,14
19	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= ordentliches Jahresergebnis 18 + 21	-193.401,67	-188.900,00	-188.900,00	-176.028,86	12.871,14
23	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= außerordentliches Jahresergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Gesamtüberschuss Gesamtfehlbetrag 22 + 25	-193.401,67	-188.900,00	-188.900,00	-176.028,86	12.871,14
261	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen 22-25	-193.401,67	-188.900,00	-188.900,00	-176.028,86	12.871,14
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushalts	-193.401,67	-188.900,00	-188.900,00	-176.028,86	12.871,14
30	Nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teil B 2 Gesamt-Teilrechnungen Jahresabschluss 2012

Teilergebnisrechnung Haushaltsjahr 2012 -in EUR- Produkt 34401 Aufgaben nach dem Unterhal						
Landkreis Havelland						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Ansatz Haushaltsjahr 2012	fortgeschrieben Ansatz des HHJ 2012	Ergebnis des HHJ 2012	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Personalaufwendungen	-33.536,85	-29.900,00	-29.900,00	-31.642,78	-1.742,78
12	Versorgungsaufwendungen	9.288,47	8.100,00	8.100,00	9.086,86	986,86
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-24.248,38	-21.800,00	-21.800,00	-22.555,92	-755,92
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit 10 - 17	-24.248,38	-21.800,00	-21.800,00	-22.555,92	-755,92
19	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= ordentliches Jahresergebnis 18 + 21	-24.248,38	-21.800,00	-21.800,00	-22.555,92	-755,92
23	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= außerordentliches Jahresergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Gesamtüberschuss Gesamtfehlbetrag 22 + 25	-24.248,38	-21.800,00	-21.800,00	-22.555,92	-755,92
261	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen 22-25	-24.248,38	-21.800,00	-21.800,00	-22.555,92	-755,92
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushalts	-24.248,38	-21.800,00	-21.800,00	-22.555,92	-755,92
30	Nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Nicht zahlungswirksame Aufwendungen	9.288,47	8.100,00	8.100,00	9.086,86	986,86

Teil B 2 Gesamt-Teilrechnungen Jahresabschluss 2012

Teilergebnisrechnung Haushaltsjahr 2012 -in EUR- Produkt 35101 Sonstige soziale Angelegen						
Landkreis Havelland						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Ansatz Haushaltsjahr 2012	fortgeschrieben Ansatz des HHJ 2012	Ergebnis des HHJ 2012	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	277.527,03	5.000,00	5.000,00	13.464,00	8.464,00
03	sonstige Transfererträge	22.199,60	15.000,00	15.000,00	54.309,51	39.309,51
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	563.404,15	585.000,00	585.000,00	510.707,34	-74.292,66
07	sonstige ordentliche Erträge	791,45	200,00	200,00	0,00	-200,00
08	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	863.922,23	605.200,00	605.200,00	578.480,85	-26.719,15
11	Personalaufwendungen	-319.462,34	-382.600,00	-382.600,00	-342.262,02	40.337,98
12	Versorgungsaufwendungen	6.100,48	3.100,00	3.100,00	3.474,92	374,92
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Abschreibungen	-57,85	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Transferaufwendungen	-719.383,62	-680.000,00	-680.000,00	-629.405,83	50.594,17
16	sonstige ordentliche Aufwendungen	-150,00	-200,00	-200,00	-1.254,74	-1.054,74
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.032.953,33	-1.059.700,00	-1.059.700,00	-969.447,67	90.252,33
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit 10 - 17	-169.031,10	-454.500,00	-454.500,00	-390.966,82	63.533,18
19	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= ordentliches Jahresergebnis 18 + 21	-169.031,10	-454.500,00	-454.500,00	-390.966,82	63.533,18
23	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= außerordentliches Jahresergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Gesamtüberschuss Gesamtfehlbetrag 22 + 25	-169.031,10	-454.500,00	-454.500,00	-390.966,82	63.533,18
261	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen 22-25	-169.031,10	-454.500,00	-454.500,00	-390.966,82	63.533,18
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushalts	-169.031,10	-454.500,00	-454.500,00	-390.966,82	63.533,18
30	Nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Nicht zahlungswirksame Aufwendungen	6.042,63	3.100,00	3.100,00	3.474,92	374,92

Teil B 2 Gesamt-Teilrechnungen Jahresabschluss 2012

Teilergebnisrechnung Haushaltsjahr 2012 -in EUR- Produktbereich 36 Kinder-, Jugend- und Fa						
Landkreis Havelland						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Ansatz Haushaltsjahr 2012	fortgeschrieben Ansatz des HHJ 2012	Ergebnis des HHJ 2012	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	14.707.650,26	14.643.800,00	14.658.100,00	14.529.902,37	-128.197,63
03	sonstige Transfererträge	962.882,85	977.500,00	977.500,00	942.641,90	-34.858,10
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	7.961,60	7.961,60
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	280,00	500,00	500,00	2.350,00	1.850,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	552.640,24	449.300,00	449.300,00	622.119,13	172.819,13
07	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	220,00	220,00
08	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	16.223.453,35	16.071.100,00	16.085.400,00	16.105.195,00	19.795,00
11	Personalaufwendungen	-1.944.347,03	-2.251.000,00	-2.251.000,00	-2.241.991,77	9.008,23
12	Versorgungsaufwendungen	18.852,96	6.000,00	6.000,00	17.895,00	11.895,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-21.748,84	-37.200,00	-51.500,00	-31.276,02	20.223,98
14	Abschreibungen	-6.434,19	-5.000,00	-5.000,00	-26.641,87	-21.641,87
15	Transferaufwendungen	-44.227.411,66	-46.278.200,00	-46.278.200,00	-46.722.620,48	-444.420,48
16	sonstige ordentliche Aufwendungen	-232.073,29	-292.200,00	-292.200,00	-348.884,51	-56.684,51
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-46.413.162,05	-48.857.600,00	-48.871.900,00	-49.353.519,65	-481.619,65
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit 10 - 17	-30.189.708,70	-32.786.500,00	-32.786.500,00	-33.248.324,65	-461.824,65
19	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= ordentliches Jahresergebnis 18 + 21	-30.189.708,70	-32.786.500,00	-32.786.500,00	-33.248.324,65	-461.824,65
23	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= außerordentliches Jahresergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Gesamtüberschuss Gesamtfehlbetrag 22 + 25	-30.189.708,70	-32.786.500,00	-32.786.500,00	-33.248.324,65	-461.824,65
261	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen 22-25	-30.189.708,70	-32.786.500,00	-32.786.500,00	-33.248.324,65	-461.824,65
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushalts	-30.189.708,70	-32.786.500,00	-32.786.500,00	-33.248.324,65	-461.824,65
30	Nicht zahlungswirksame Erträge	7.090,91	11.700,00	11.700,00	31.435,85	19.735,85
31	Nicht zahlungswirksame Aufwendungen	2.171,91	-10.700,00	-10.700,00	-17.635,59	-6.935,59

Teil B 2 Gesamt-Teilrechnungen Jahresabschluss 2012

Teilergebnisrechnung Haushaltsjahr 2012 -in EUR- Produkt 36101 Förderung von Kindern in Ta Landkreis Havelland						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Ansatz Haushaltsjahr 2012	fortgeschrieben Ansatz des HHJ 2012	Ergebnis des HHJ 2012	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	226.518,02	226.900,00	226.900,00	229.224,39	2.324,39
03	sonstige Transfererträge	37.680,20	43.300,00	43.300,00	39.256,00	-4.044,00
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	1.300,00	1.300,00	5.368,32	4.068,32
07	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	264.198,22	271.500,00	271.500,00	273.848,71	2.348,71
11	Personalaufwendungen	-144.082,44	-158.400,00	-158.400,00	-168.026,20	-9.626,20
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	-21.611,33	-21.611,33
15	Transferaufwendungen	-1.924.189,41	-2.218.000,00	-2.218.000,00	-1.932.158,83	285.841,17
16	sonstige ordentliche Aufwendungen	-661,80	-200,00	-200,00	-863,00	-663,00
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.068.933,65	-2.376.600,00	-2.376.600,00	-2.122.659,36	253.940,64
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit 10 - 17	-1.804.735,43	-2.105.100,00	-2.105.100,00	-1.848.810,65	256.289,35
19	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= ordentliches Jahresergebnis 18 + 21	-1.804.735,43	-2.105.100,00	-2.105.100,00	-1.848.810,65	256.289,35
23	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= außerordentliches Jahresergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Gesamtüberschuss Gesamtfehlbetrag 22 + 25	-1.804.735,43	-2.105.100,00	-2.105.100,00	-1.848.810,65	256.289,35
261	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen 22-25	-1.804.735,43	-2.105.100,00	-2.105.100,00	-1.848.810,65	256.289,35
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushalts	-1.804.735,43	-2.105.100,00	-2.105.100,00	-1.848.810,65	256.289,35
30	Nicht zahlungswirksame Erträge	7.046,85	11.700,00	11.700,00	30.318,05	18.618,05
31	Nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-7.046,86	-11.700,00	-11.700,00	-30.500,05	-18.800,05

Teil B 2 Gesamt-Teilrechnungen Jahresabschluss 2012

Teilergebnisrechnung Haushaltsjahr 2012 -in EUR- Produkt 36201 Kinder- und Jugendberufshilfe Landkreis Havelland						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Ansatz Haushaltsjahr 2012	fortgeschrieben Ansatz des HHJ 2012	Ergebnis des HHJ 2012	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	sonstige Transfererträge	60,00	500,00	500,00	0,00	-500,00
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	267,52	267,52
07	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	60,00	500,00	500,00	267,52	-232,48
11	Personalaufwendungen	-50.909,22	-83.100,00	-83.100,00	-53.268,11	29.831,89
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Transferaufwendungen	-17.100,00	-24.500,00	-24.500,00	-23.995,00	505,00
16	sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	-200,00	-200,00	0,00	200,00
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-68.009,22	-107.800,00	-107.800,00	-77.263,11	30.536,89
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit 10 - 17	-67.949,22	-107.300,00	-107.300,00	-76.995,59	30.304,41
19	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= ordentliches Jahresergebnis 18 + 21	-67.949,22	-107.300,00	-107.300,00	-76.995,59	30.304,41
23	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= außerordentliches Jahresergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Gesamtüberschuss Gesamtfehlbetrag 22 + 25	-67.949,22	-107.300,00	-107.300,00	-76.995,59	30.304,41
261	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen 22-25	-67.949,22	-107.300,00	-107.300,00	-76.995,59	30.304,41
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushalts	-67.949,22	-107.300,00	-107.300,00	-76.995,59	30.304,41
30	Nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teil B 2 Gesamt-Teilrechnungen Jahresabschluss 2012

Teilergebnisrechnung Haushaltsjahr 2012 -in EUR- Produkt 36202 Sonstige Jugendarbeit						
Landkreis Havelland						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Ansatz Haushaltsjahr 2012	fortgeschrieben Ansatz des HHJ 2012	Ergebnis des HHJ 2012	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	248.816,70	281.600,00	281.600,00	266.756,37	-14.843,63
03	sonstige Transfererträge	795,16	10.600,00	10.600,00	4.745,08	-5.854,92
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	249.611,86	292.200,00	292.200,00	271.501,45	-20.698,55
11	Personalaufwendungen	-68.563,13	-74.900,00	-74.900,00	-76.652,22	-1.752,22
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-4.480,00	-5.600,00	-5.600,00	-5.600,00	0,00
14	Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Transferaufwendungen	-499.539,80	-546.600,00	-546.600,00	-489.872,03	56.727,97
16	sonstige ordentliche Aufwendungen	-19,20	-200,00	-200,00	-227,50	-27,50
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-572.602,13	-627.300,00	-627.300,00	-572.351,75	54.948,25
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit 10 - 17	-322.990,27	-335.100,00	-335.100,00	-300.850,30	34.249,70
19	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= ordentliches Jahresergebnis 18 + 21	-322.990,27	-335.100,00	-335.100,00	-300.850,30	34.249,70
23	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= außerordentliches Jahresergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Gesamtüberschuss Gesamtfehlbetrag 22 + 25	-322.990,27	-335.100,00	-335.100,00	-300.850,30	34.249,70
261	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen 22-25	-322.990,27	-335.100,00	-335.100,00	-300.850,30	34.249,70
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushalts	-322.990,27	-335.100,00	-335.100,00	-300.850,30	34.249,70
30	Nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teil B 2 Gesamt-Teilrechnungen Jahresabschluss 2012

Teilergebnisrechnung Haushaltsjahr 2012 -in EUR- Produkt 36301 Jugendsozialarbeit, Erzieheri						
Landkreis Havelland						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Ansatz Haushaltsjahr 2012	fortgeschrieben Ansatz des HHJ 2012	Ergebnis des HHJ 2012	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	175.671,51	229.300,00	229.300,00	162.512,95	-66.787,05
03	sonstige Transfererträge	370,60	0,00	0,00	210,00	210,00
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	176.042,11	229.300,00	229.300,00	162.722,95	-66.577,05
11	Personalaufwendungen	-65.590,32	-73.800,00	-73.800,00	-101.336,55	-27.536,55
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Transferaufwendungen	-268.473,72	-273.400,00	-273.400,00	-281.281,85	-7.881,85
16	sonstige ordentliche Aufwendungen	-12,60	-200,00	-200,00	-129,60	70,40
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-334.076,64	-347.400,00	-347.400,00	-382.748,00	-35.348,00
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit 10 - 17	-158.034,53	-118.100,00	-118.100,00	-220.025,05	-101.925,05
19	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= ordentliches Jahresergebnis 18 + 21	-158.034,53	-118.100,00	-118.100,00	-220.025,05	-101.925,05
23	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= außerordentliches Jahresergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Gesamtüberschuss Gesamtfehlbetrag 22 + 25	-158.034,53	-118.100,00	-118.100,00	-220.025,05	-101.925,05
261	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen 22-25	-158.034,53	-118.100,00	-118.100,00	-220.025,05	-101.925,05
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushalts	-158.034,53	-118.100,00	-118.100,00	-220.025,05	-101.925,05
30	Nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teil B 2 Gesamt-Teilrechnungen Jahresabschluss 2012

Teilergebnisrechnung Haushaltsjahr 2012 -in EUR- Produkt 36302 Förderung der Erziehung in Landkreis Havelland						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Ansatz Haushaltsjahr 2012	fortgeschrieben Ansatz des HHJ 2012	Ergebnis des HHJ 2012	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	sonstige Transfererträge	106.209,97	92.200,00	92.200,00	20.113,77	-72.086,23
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	106.209,97	92.200,00	92.200,00	20.113,77	-72.086,23
11	Personalaufwendungen	-266.202,75	-295.500,00	-295.500,00	-289.844,09	5.655,91
12	Versorgungsaufwendungen	2.998,73	900,00	900,00	3.042,15	2.142,15
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Abschreibungen	-65,45	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Transferaufwendungen	-489.879,99	-631.500,00	-631.500,00	-567.661,02	63.838,98
16	sonstige ordentliche Aufwendungen	-169,66	-100,00	-100,00	-309,69	-209,69
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-753.319,12	-926.200,00	-926.200,00	-854.772,65	71.427,35
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit 10 - 17	-647.109,15	-834.000,00	-834.000,00	-834.658,88	-658,88
19	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= ordentliches Jahresergebnis 18 + 21	-647.109,15	-834.000,00	-834.000,00	-834.658,88	-658,88
23	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= außerordentliches Jahresergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Gesamtüberschuss Gesamtfehlbetrag 22 + 25	-647.109,15	-834.000,00	-834.000,00	-834.658,88	-658,88
261	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen 22-25	-647.109,15	-834.000,00	-834.000,00	-834.658,88	-658,88
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushalts	-647.109,15	-834.000,00	-834.000,00	-834.658,88	-658,88
30	Nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Nicht zahlungswirksame Aufwendungen	2.933,28	900,00	900,00	3.042,15	2.142,15

Teil B 2 Gesamt-Teilrechnungen Jahresabschluss 2012

Teilergebnisrechnung Haushaltsjahr 2012 -in EUR- Produkt 36303 Hilfen zur Erziehung Landkreis Havelland						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Ansatz Haushaltsjahr 2012	fortgeschrieben Ansatz des HHJ 2012	Ergebnis des HHJ 2012	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	sonstige Transfererträge	741.670,97	670.100,00	670.100,00	798.799,71	128.699,71
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	535.977,24	440.000,00	440.000,00	588.681,68	148.681,68
07	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	220,00	220,00
08	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.277.648,21	1.110.100,00	1.110.100,00	1.387.701,39	277.601,39
11	Personalaufwendungen	-666.211,57	-777.300,00	-777.300,00	-805.047,39	-27.747,39
12	Versorgungsaufwendungen	11.658,11	3.900,00	3.900,00	10.379,10	6.479,10
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-11.785,52	-17.400,00	-17.400,00	-8.601,85	8.798,15
14	Abschreibungen	-6.233,35	-5.000,00	-5.000,00	-3.993,69	1.006,31
15	Transferaufwendungen	-13.260.417,97	-13.257.200,00	-13.257.200,00	-14.144.081,01	-886.881,01
16	sonstige ordentliche Aufwendungen	-226.870,33	-288.200,00	-288.200,00	-343.442,79	-55.242,79
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-14.159.860,63	-14.341.200,00	-14.341.200,00	-15.294.787,63	-953.587,63
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit 10 - 17	-12.882.212,42	-13.231.100,00	-13.231.100,00	-13.907.086,24	-675.986,24
19	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= ordentliches Jahresergebnis 18 + 21	-12.882.212,42	-13.231.100,00	-13.231.100,00	-13.907.086,24	-675.986,24
23	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= außerordentliches Jahresergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Gesamtüberschuss Gesamtfehlbetrag 22 + 25	-12.882.212,42	-13.231.100,00	-13.231.100,00	-13.907.086,24	-675.986,24
261	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen 22-25	-12.882.212,42	-13.231.100,00	-13.231.100,00	-13.907.086,24	-675.986,24
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushalts	-12.882.212,42	-13.231.100,00	-13.231.100,00	-13.907.086,24	-675.986,24
30	Nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	220,00	220,00
31	Nicht zahlungswirksame Aufwendungen	2.224,76	-1.100,00	-1.100,00	6.385,41	7.485,41

Teil B 2 Gesamt-Teilrechnungen Jahresabschluss 2012

Teilergebnisrechnung Haushaltsjahr 2012 -in EUR- Produkt 36304 Hilfen f. junge Volljährige/ In Landkreis Havelland						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Ansatz Haushaltsjahr 2012	fortgeschrieben Ansatz des HHJ 2012	Ergebnis des HHJ 2012	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	sonstige Transfererträge	71.283,95	155.500,00	155.500,00	79.517,34	-75.982,66
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.618,63	0,00	0,00	13.741,25	13.741,25
07	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	78.902,58	155.500,00	155.500,00	93.258,59	-62.241,41
11	Personalaufwendungen	-206.076,23	-231.000,00	-231.000,00	-247.467,01	-16.467,01
12	Versorgungsaufwendungen	4.196,12	1.200,00	1.200,00	4.473,75	3.273,75
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Abschreibungen	-91,33	0,00	0,00	-73,60	-73,60
15	Transferaufwendungen	-1.545.596,70	-1.815.600,00	-1.815.600,00	-1.780.538,99	35.061,01
16	sonstige ordentliche Aufwendungen	-264,74	-200,00	-200,00	-58,87	141,13
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.747.832,88	-2.045.600,00	-2.045.600,00	-2.023.664,72	21.935,28
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit 10 - 17	-1.668.930,30	-1.890.100,00	-1.890.100,00	-1.930.406,13	-40.306,13
19	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= ordentliches Jahresergebnis 18 + 21	-1.668.930,30	-1.890.100,00	-1.890.100,00	-1.930.406,13	-40.306,13
23	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= außerordentliches Jahresergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Gesamtüberschuss Gesamtfehlbetrag 22 + 25	-1.668.930,30	-1.890.100,00	-1.890.100,00	-1.930.406,13	-40.306,13
261	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen 22-25	-1.668.930,30	-1.890.100,00	-1.890.100,00	-1.930.406,13	-40.306,13
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushalts	-1.668.930,30	-1.890.100,00	-1.890.100,00	-1.930.406,13	-40.306,13
30	Nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Nicht zahlungswirksame Aufwendungen	4.104,79	1.200,00	1.200,00	4.400,15	3.200,15

Teil B 2 Gesamt-Teilrechnungen Jahresabschluss 2012

Teilergebnisrechnung Haushaltsjahr 2012 -in EUR- Produkt 36305 Adoptionsvermittlung, Beist Landkreis Havelland						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Ansatz Haushaltsjahr 2012	fortgeschrieben Ansatz des HHJ 2012	Ergebnis des HHJ 2012	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	210,73	210,73
03	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	210,73	210,73
11	Personalaufwendungen	-300.264,02	-366.600,00	-366.600,00	-310.306,76	56.293,24
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-675,00	-1.600,00	-1.600,00	-419,00	1.181,00
14	Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	-210,73	-210,73
15	Transferaufwendungen	-236.115,82	-236.100,00	-236.100,00	-236.115,85	-15,85
16	sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.723,71	-900,00	-900,00	-674,10	225,90
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-538.778,55	-605.200,00	-605.200,00	-547.726,44	57.473,56
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit 10 - 17	-538.778,55	-605.200,00	-605.200,00	-547.515,71	57.684,29
19	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= ordentliches Jahresergebnis 18 + 21	-538.778,55	-605.200,00	-605.200,00	-547.515,71	57.684,29
23	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= außerordentliches Jahresergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Gesamtüberschuss Gesamtfehlbetrag 22 + 25	-538.778,55	-605.200,00	-605.200,00	-547.515,71	57.684,29
261	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen 22-25	-538.778,55	-605.200,00	-605.200,00	-547.515,71	57.684,29
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushalts	-538.778,55	-605.200,00	-605.200,00	-547.515,71	57.684,29
30	Nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	210,73	210,73
31	Nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	-210,73	-210,73

Teil B 2 Gesamt-Teilrechnungen Jahresabschluss 2012

Teilergebnisrechnung Haushaltsjahr 2012 -in EUR- Produkt 36306 übrige Hilfen						
Landkreis Havelland						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Ansatz Haushaltsjahr 2012	fortgeschrieben Ansatz des HHJ 2012	Ergebnis des HHJ 2012	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-1.000,00	-1.000,00	-10,00	990,00
14	Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Transferaufwendungen	0,00	-2.500,00	-2.500,00	0,00	2.500,00
16	sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	-700,00	-700,00	-134,90	565,10
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	-4.200,00	-4.200,00	-144,90	4.055,10
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit 10 - 17	0,00	-4.200,00	-4.200,00	-144,90	4.055,10
19	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= ordentliches Jahresergebnis 18 + 21	0,00	-4.200,00	-4.200,00	-144,90	4.055,10
23	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= außerordentliches Jahresergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Gesamtüberschuss Gesamtfehlbetrag 22 + 25	0,00	-4.200,00	-4.200,00	-144,90	4.055,10
261	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen 22-25	0,00	-4.200,00	-4.200,00	-144,90	4.055,10
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushalts	0,00	-4.200,00	-4.200,00	-144,90	4.055,10
30	Nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teil B 2 Gesamt-Teilrechnungen Jahresabschluss 2012

Teilergebnisrechnung Haushaltsjahr 2012 -in EUR- Produkt 36501 Förderung von Kindertages Landkreis Havelland						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Ansatz Haushaltsjahr 2012	fortgeschrieben Ansatz des HHJ 2012	Ergebnis des HHJ 2012	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	14.056.644,03	13.906.000,00	13.906.000,00	13.871.039,58	-34.960,42
03	sonstige Transfererträge	4.812,00	5.300,00	5.300,00	0,00	-5.300,00
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	7.961,60	7.961,60
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	280,00	500,00	500,00	2.350,00	1.850,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.044,37	8.000,00	8.000,00	14.060,36	6.060,36
07	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	14.070.780,40	13.919.800,00	13.919.800,00	13.895.411,54	-24.388,46
11	Personalaufwendungen	-176.447,35	-190.400,00	-190.400,00	-178.238,01	12.161,99
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-4.808,32	-11.600,00	-11.600,00	-16.645,17	-5.045,17
14	Abschreibungen	-44,06	0,00	0,00	-528,72	-528,72
15	Transferaufwendungen	-25.986.098,25	-27.272.800,00	-27.272.800,00	-27.255.438,50	17.361,50
16	sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.351,25	-1.300,00	-1.300,00	-3.039,06	-1.739,06
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-26.169.749,23	-27.476.100,00	-27.476.100,00	-27.453.889,46	22.210,54
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit 10 - 17	-12.098.968,83	-13.556.300,00	-13.556.300,00	-13.558.477,92	-2.177,92
19	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= ordentliches Jahresergebnis 18 + 21	-12.098.968,83	-13.556.300,00	-13.556.300,00	-13.558.477,92	-2.177,92
23	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= außerordentliches Jahresergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Gesamtüberschuss Gesamtfehlbetrag 22 + 25	-12.098.968,83	-13.556.300,00	-13.556.300,00	-13.558.477,92	-2.177,92
261	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen 22-25	-12.098.968,83	-13.556.300,00	-13.556.300,00	-13.558.477,92	-2.177,92
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushalts	-12.098.968,83	-13.556.300,00	-13.556.300,00	-13.558.477,92	-2.177,92
30	Nicht zahlungswirksame Erträge	44,06	0,00	0,00	528,72	528,72
31	Nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-44,06	0,00	0,00	-528,72	-528,72

Teil B 2 Gesamt-Teilrechnungen Jahresabschluss 2012

Teilergebnisrechnung Haushaltsjahr 2012 -in EUR- Produktbereich 41 Gesundheitsdienst						
Landkreis Havelland						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Ansatz Haushaltsjahr 2012	fortgeschrieben Ansatz des HHJ 2012	Ergebnis des HHJ 2012	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	183.669,87	179.100,00	179.100,00	196.652,01	17.552,01
03	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	112.116,48	125.500,00	125.500,00	98.304,50	-27.195,50
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	10,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	28.735,02	15.000,00	15.000,00	20.036,96	5.036,96
07	sonstige ordentliche Erträge	51,74	0,00	0,00	595,00	595,00
08	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	324.583,11	319.600,00	319.600,00	315.588,47	-4.011,53
11	Personalaufwendungen	-1.647.989,74	-1.928.500,00	-1.927.500,00	-1.747.837,56	179.662,44
12	Versorgungsaufwendungen	17.991,21	15.600,00	15.600,00	17.626,44	2.026,44
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-25.605,45	-52.100,00	-52.100,00	-37.574,35	14.525,65
14	Abschreibungen	-10.683,08	-6.300,00	-6.300,00	-10.512,05	-4.212,05
15	Transferaufwendungen	-306.380,00	-424.000,00	-424.000,00	-400.770,00	23.230,00
16	sonstige ordentliche Aufwendungen	-251.635,38	-232.600,00	-232.600,00	-227.517,22	5.082,78
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.224.302,44	-2.627.900,00	-2.626.900,00	-2.406.584,74	220.315,26
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit 10 - 17	-1.899.719,33	-2.308.300,00	-2.307.300,00	-2.090.996,27	216.303,73
19	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= ordentliches Jahresergebnis 18 + 21	-1.899.719,33	-2.308.300,00	-2.307.300,00	-2.090.996,27	216.303,73
23	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= außerordentliches Jahresergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Gesamtüberschuss Gesamtfehlbetrag 22 + 25	-1.899.719,33	-2.308.300,00	-2.307.300,00	-2.090.996,27	216.303,73
261	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen 22-25	-1.899.719,33	-2.308.300,00	-2.307.300,00	-2.090.996,27	216.303,73
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushalts	-1.899.719,33	-2.308.300,00	-2.307.300,00	-2.090.996,27	216.303,73
30	Nicht zahlungswirksame Erträge	101,80	0,00	0,00	1.883,60	1.883,60
31	Nicht zahlungswirksame Aufwendungen	7.584,81	9.300,00	9.300,00	4.354,79	-4.945,21

Teil B 2 Gesamt-Teilrechnungen Jahresabschluss 2012

Teilergebnisrechnung Haushaltsjahr 2012 -in EUR- Produkt 41201 Sozialpsychiatrischer Dienst						
Landkreis Havelland						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Ansatz Haushaltsjahr 2012	fortgeschrieben Ansatz des HHJ 2012	Ergebnis des HHJ 2012	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	183.568,07	169.600,00	169.600,00	195.222,79	25.622,79
03	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	29,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	10,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	183.607,07	169.600,00	169.600,00	195.222,79	25.622,79
11	Personalaufwendungen	-410.159,32	-520.200,00	-520.200,00	-408.120,33	112.079,67
12	Versorgungsaufwendungen	10.426,16	9.100,00	9.100,00	10.235,49	1.135,49
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.513,74	-9.900,00	-9.900,00	-7.056,33	2.843,67
14	Abschreibungen	-2.083,79	-900,00	-900,00	-1.202,18	-302,18
15	Transferaufwendungen	-279.000,00	-394.000,00	-394.000,00	-376.850,00	17.150,00
16	sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.470,13	-5.600,00	-5.600,00	-3.080,84	2.519,16
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-687.800,82	-921.500,00	-921.500,00	-786.074,19	135.425,81
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit 10 - 17	-504.193,75	-751.900,00	-751.900,00	-590.851,40	161.048,60
19	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= ordentliches Jahresergebnis 18 + 21	-504.193,75	-751.900,00	-751.900,00	-590.851,40	161.048,60
23	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= außerordentliches Jahresergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Gesamtüberschuss Gesamtfehlbetrag 22 + 25	-504.193,75	-751.900,00	-751.900,00	-590.851,40	161.048,60
261	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen 22-25	-504.193,75	-751.900,00	-751.900,00	-590.851,40	161.048,60
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushalts	-504.193,75	-751.900,00	-751.900,00	-590.851,40	161.048,60
30	Nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	454,38	454,38
31	Nicht zahlungswirksame Aufwendungen	8.342,37	8.200,00	8.200,00	9.033,31	833,31

Teil B 2 Gesamt-Teilrechnungen Jahresabschluss 2012

Teilergebnisrechnung Haushaltsjahr 2012 -in EUR- Produkt 41401 Amtsärztlicher Dienst Landkreis Havelland						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Ansatz Haushaltsjahr 2012	fortgeschrieben Ansatz des HHJ 2012	Ergebnis des HHJ 2012	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	21.165,21	15.000,00	15.000,00	13.807,15	-1.192,85
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	21.165,21	15.000,00	15.000,00	13.807,15	-1.192,85
11	Personalaufwendungen	-240.568,93	-265.800,00	-265.800,00	-281.541,19	-15.741,19
12	Versorgungsaufwendungen	5.673,79	4.900,00	4.900,00	5.543,21	643,21
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-4.136,93	-5.400,00	-5.400,00	-2.872,19	2.527,81
14	Abschreibungen	-2.456,30	-2.300,00	-2.300,00	-2.000,18	299,82
15	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.639,93	-2.700,00	-2.700,00	-4.358,21	-1.658,21
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-244.128,30	-271.300,00	-271.300,00	-285.228,56	-13.928,56
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit 10 - 17	-222.963,09	-256.300,00	-256.300,00	-271.421,41	-15.121,41
19	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= ordentliches Jahresergebnis 18 + 21	-222.963,09	-256.300,00	-256.300,00	-271.421,41	-15.121,41
23	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= außerordentliches Jahresergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Gesamtüberschuss Gesamtfehlbetrag 22 + 25	-222.963,09	-256.300,00	-256.300,00	-271.421,41	-15.121,41
261	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen 22-25	-222.963,09	-256.300,00	-256.300,00	-271.421,41	-15.121,41
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushalts	-222.963,09	-256.300,00	-256.300,00	-271.421,41	-15.121,41
30	Nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Nicht zahlungswirksame Aufwendungen	3.494,17	2.600,00	2.600,00	3.543,03	943,03

Teil B 2 Gesamt-Teilrechnungen Jahresabschluss 2012

Teilergebnisrechnung Haushaltsjahr 2012 -in EUR- Produkt 41402 Kinder- und Jugendgesundh						
Landkreis Havelland						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Ansatz Haushaltsjahr 2012	fortgeschrieben Ansatz des HHJ 2012	Ergebnis des HHJ 2012	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	35,13	0,00	0,00	1.094,45	1.094,45
03	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	186,48	1.000,00	1.000,00	303,03	-696,97
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	28.735,02	15.000,00	15.000,00	20.036,96	5.036,96
07	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	595,00	595,00
08	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	28.956,63	16.000,00	16.000,00	22.029,44	6.029,44
11	Personalaufwendungen	-534.242,32	-614.000,00	-614.000,00	-570.372,16	43.627,84
12	Versorgungsaufwendungen	1.891,26	1.600,00	1.600,00	1.847,74	247,74
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.560,21	-2.500,00	-2.500,00	-4.952,17	-2.452,17
14	Abschreibungen	-3.607,25	-2.400,00	-2.400,00	-4.674,70	-2.274,70
15	Transferaufwendungen	-27.380,00	-30.000,00	-30.000,00	-23.920,00	6.080,00
16	sonstige ordentliche Aufwendungen	-239.024,59	-213.000,00	-213.000,00	-212.368,77	631,23
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-804.923,11	-860.300,00	-860.300,00	-814.440,06	45.859,94
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit 10 - 17	-775.966,48	-844.300,00	-844.300,00	-792.410,62	51.889,38
19	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= ordentliches Jahresergebnis 18 + 21	-775.966,48	-844.300,00	-844.300,00	-792.410,62	51.889,38
23	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= außerordentliches Jahresergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Gesamtüberschuss Gesamtfehlbetrag 22 + 25	-775.966,48	-844.300,00	-844.300,00	-792.410,62	51.889,38
261	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen 22-25	-775.966,48	-844.300,00	-844.300,00	-792.410,62	51.889,38
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushalts	-775.966,48	-844.300,00	-844.300,00	-792.410,62	51.889,38
30	Nicht zahlungswirksame Erträge	35,13	0,00	0,00	1.094,45	1.094,45
31	Nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-1.715,99	-800,00	-800,00	-5.586,56	-4.786,56

Teil B 2 Gesamt-Teilrechnungen Jahresabschluss 2012

Teilergebnisrechnung Haushaltsjahr 2012 -in EUR- Produkt 41403 Hygiene und Infektionsschutz						
Landkreis Havelland						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Ansatz Haushaltsjahr 2012	fortgeschrieben Ansatz des HHJ 2012	Ergebnis des HHJ 2012	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	9.500,00	9.500,00	0,00	-9.500,00
03	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	32.167,30	36.000,00	36.000,00	33.745,65	-2.254,35
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	sonstige ordentliche Erträge	51,74	0,00	0,00	0,00	0,00
08	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	32.219,04	45.500,00	45.500,00	33.745,65	-11.754,35
11	Personalaufwendungen	-407.933,48	-448.900,00	-447.900,00	-421.503,50	26.396,50
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-13.712,36	-32.500,00	-32.500,00	-16.689,85	15.810,15
14	Abschreibungen	-1.218,90	-300,00	-300,00	-1.168,06	-868,06
15	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.949,58	-2.500,00	-2.500,00	-2.799,69	-299,69
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-424.814,32	-484.200,00	-483.200,00	-442.161,10	41.038,90
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit 10 - 17	-392.595,28	-438.700,00	-437.700,00	-408.415,45	29.284,55
19	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= ordentliches Jahresergebnis 18 + 21	-392.595,28	-438.700,00	-437.700,00	-408.415,45	29.284,55
23	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= außerordentliches Jahresergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Gesamtüberschuss Gesamtfehlbetrag 22 + 25	-392.595,28	-438.700,00	-437.700,00	-408.415,45	29.284,55
261	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen 22-25	-392.595,28	-438.700,00	-437.700,00	-408.415,45	29.284,55
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushalts	-392.595,28	-438.700,00	-437.700,00	-408.415,45	29.284,55
30	Nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-1.218,90	-300,00	-300,00	-1.168,06	-868,06

Teil B 2 Gesamt-Teilrechnungen Jahresabschluss 2012

Teilergebnisrechnung Haushaltsjahr 2012 -in EUR- Produkt 41404 Lebensmitteluntersuchung						
Landkreis Havelland						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Ansatz Haushaltsjahr 2012	fortgeschrieben Ansatz des HHJ 2012	Ergebnis des HHJ 2012	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	66,67	0,00	0,00	334,77	334,77
03	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	58.568,49	73.500,00	73.500,00	50.448,67	-23.051,33
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	58.635,16	73.500,00	73.500,00	50.783,44	-22.716,56
11	Personalaufwendungen	-55.085,69	-79.600,00	-79.600,00	-66.300,38	13.299,62
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.682,21	-1.800,00	-1.800,00	-6.003,81	-4.203,81
14	Abschreibungen	-1.316,84	-400,00	-400,00	-1.466,93	-1.066,93
15	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	sonstige ordentliche Aufwendungen	-4.551,15	-8.800,00	-8.800,00	-4.909,71	3.890,29
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-62.635,89	-90.600,00	-90.600,00	-78.680,83	11.919,17
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit 10 - 17	-4.000,73	-17.100,00	-17.100,00	-27.897,39	-10.797,39
19	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= ordentliches Jahresergebnis 18 + 21	-4.000,73	-17.100,00	-17.100,00	-27.897,39	-10.797,39
23	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= außerordentliches Jahresergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Gesamtüberschuss Gesamtfehlbetrag 22 + 25	-4.000,73	-17.100,00	-17.100,00	-27.897,39	-10.797,39
261	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen 22-25	-4.000,73	-17.100,00	-17.100,00	-27.897,39	-10.797,39
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushalts	-4.000,73	-17.100,00	-17.100,00	-27.897,39	-10.797,39
30	Nicht zahlungswirksame Erträge	66,67	0,00	0,00	334,77	334,77
31	Nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-1.316,84	-400,00	-400,00	-1.466,93	-1.066,93

Teil B 2 Gesamt-Teilrechnungen Jahresabschluss 2012

Teilergebnisrechnung Haushaltsjahr 2012 -in EUR- Produktbereich 42 Sportförderung Landkreis Havelland						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Ansatz Haushaltsjahr 2012	fortgeschrieben Ansatz des HHJ 2012	Ergebnis des HHJ 2012	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	33.051,80	0,00	0,00	53.309,53	53.309,53
03	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	33.051,80	0,00	0,00	53.309,53	53.309,53
11	Personalaufwendungen	-43.395,49	-44.600,00	-44.600,00	-44.651,55	-51,55
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Transferaufwendungen	-232.521,50	-235.300,00	-235.300,00	-256.455,23	-21.155,23
16	sonstige ordentliche Aufwendungen	-6,00	-100,00	-100,00	-6,00	94,00
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-275.922,99	-280.000,00	-280.000,00	-301.112,78	-21.112,78
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit 10 - 17	-242.871,19	-280.000,00	-280.000,00	-247.803,25	32.196,75
19	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= ordentliches Jahresergebnis 18 + 21	-242.871,19	-280.000,00	-280.000,00	-247.803,25	32.196,75
23	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= außerordentliches Jahresergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Gesamtüberschuss Gesamtfehlbetrag 22 + 25	-242.871,19	-280.000,00	-280.000,00	-247.803,25	32.196,75
261	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen 22-25	-242.871,19	-280.000,00	-280.000,00	-247.803,25	32.196,75
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushalts	-242.871,19	-280.000,00	-280.000,00	-247.803,25	32.196,75
30	Nicht zahlungswirksame Erträge	33.051,80	0,00	0,00	53.309,53	53.309,53
31	Nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-63.021,50	-61.800,00	-61.800,00	-83.279,23	-21.479,23

Teil B 2 Gesamt-Teilrechnungen Jahresabschluss 2012

Teilergebnisrechnung Haushaltsjahr 2012 -in EUR- Produkt 42101 Sportförderung Landkreis Havelland						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Ansatz Haushaltsjahr 2012	fortgeschrieben Ansatz des HHJ 2012	Ergebnis des HHJ 2012	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	33.051,80	0,00	0,00	53.309,53	53.309,53
03	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	33.051,80	0,00	0,00	53.309,53	53.309,53
11	Personalaufwendungen	-43.395,49	-44.600,00	-44.600,00	-44.651,55	-51,55
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Transferaufwendungen	-232.521,50	-235.300,00	-235.300,00	-256.455,23	-21.155,23
16	sonstige ordentliche Aufwendungen	-6,00	-100,00	-100,00	-6,00	94,00
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-275.922,99	-280.000,00	-280.000,00	-301.112,78	-21.112,78
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit 10 - 17	-242.871,19	-280.000,00	-280.000,00	-247.803,25	32.196,75
19	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= ordentliches Jahresergebnis 18 + 21	-242.871,19	-280.000,00	-280.000,00	-247.803,25	32.196,75
23	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= außerordentliches Jahresergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Gesamtüberschuss Gesamtfehlbetrag 22 + 25	-242.871,19	-280.000,00	-280.000,00	-247.803,25	32.196,75
261	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen 22-25	-242.871,19	-280.000,00	-280.000,00	-247.803,25	32.196,75
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushalts	-242.871,19	-280.000,00	-280.000,00	-247.803,25	32.196,75
30	Nicht zahlungswirksame Erträge	33.051,80	0,00	0,00	53.309,53	53.309,53
31	Nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-63.021,50	-61.800,00	-61.800,00	-83.279,23	-21.479,23

Teil B 2 Gesamt-Teilrechnungen Jahresabschluss 2012

Teilergebnisrechnung Haushaltsjahr 2012 -in EUR- Produktbereich 51 Räumliche Planung und Landkreis Havelland						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Ansatz Haushaltsjahr 2012	fortgeschrieben Ansatz des HHJ 2012	Ergebnis des HHJ 2012	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.662,76	26.100,00	26.100,00	4.802,40	-21.297,60
03	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	655.943,98	516.000,00	516.000,00	566.325,93	50.325,93
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	20.000,00	20.000,00	51.893,62	31.893,62
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.720.265,18	1.866.200,00	1.866.200,00	1.738.762,52	-127.437,48
07	sonstige ordentliche Erträge	60.756,18	64.200,00	64.200,00	55.002,41	-9.197,59
08	aktivierte Eigenleistungen	24.376,25	0,00	0,00	39.313,54	39.313,54
09	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.466.004,35	2.492.500,00	2.492.500,00	2.456.100,42	-36.399,58
11	Personalaufwendungen	-2.119.419,51	-2.162.400,00	-2.162.400,00	-2.124.995,31	37.404,69
12	Versorgungsaufwendungen	33.804,80	25.500,00	25.500,00	35.026,15	9.526,15
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-116.004,92	-213.400,00	-170.100,00	-130.944,85	39.155,15
14	Abschreibungen	-58.027,29	-77.300,00	-77.300,00	-53.224,20	24.075,80
15	Transferaufwendungen	-117.601,04	-297.500,00	-297.500,00	-160.793,56	136.706,44
16	sonstige ordentliche Aufwendungen	-156.173,73	-174.000,00	-174.000,00	-8.445,87	165.554,13
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.533.421,69	-2.899.100,00	-2.855.800,00	-2.443.377,64	412.422,36
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit 10 - 17	-67.417,34	-406.600,00	-363.300,00	12.722,78	376.022,78
19	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= ordentliches Jahresergebnis 18 + 21	-67.417,34	-406.600,00	-363.300,00	12.722,78	376.022,78
23	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= außerordentliches Jahresergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Gesamtüberschuss Gesamtfehlbetrag 22 + 25	-67.417,34	-406.600,00	-363.300,00	12.722,78	376.022,78
261	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen 22-25	-67.417,34	-406.600,00	-363.300,00	12.722,78	376.022,78
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	46.645,99	90.300,00	90.300,00	68.216,23	-22.083,77
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-162.674,14	-178.100,00	-178.100,00	-166.887,13	11.212,87
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushalts	-183.445,49	-494.400,00	-451.100,00	-85.948,12	365.151,88
30	Nicht zahlungswirksame Erträge	75.685,00	122.500,00	122.500,00	112.332,17	-10.167,83
31	Nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-245.335,22	-239.900,00	-239.900,00	-13.941,88	225.958,12

Teil B 2 Gesamt-Teilrechnungen Jahresabschluss 2012

Teilergebnisrechnung Haushaltsjahr 2012 -in EUR- Produkt 51101 Kataster- und Vermessungsa Landkreis Havelland						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Ansatz Haushaltsjahr 2012	fortgeschrieben Ansatz des HHJ 2012	Ergebnis des HHJ 2012	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.662,76	26.100,00	26.100,00	4.802,40	-21.297,60
03	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	655.943,98	516.000,00	516.000,00	566.325,93	50.325,93
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	20.000,00	20.000,00	51.893,62	31.893,62
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.576.000,00	1.592.700,00	1.592.700,00	1.534.000,00	-58.700,00
07	sonstige ordentliche Erträge	60.756,18	64.200,00	64.200,00	55.002,41	-9.197,59
08	aktivierte Eigenleistungen	24.376,25	0,00	0,00	39.313,54	39.313,54
09	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.321.739,17	2.219.000,00	2.219.000,00	2.251.337,90	32.337,90
11	Personalaufwendungen	-1.873.886,47	-1.911.400,00	-1.911.400,00	-1.910.280,09	1.119,91
12	Versorgungsaufwendungen	17.914,00	12.000,00	12.000,00	20.963,12	8.963,12
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-107.361,77	-199.900,00	-156.600,00	-123.812,31	32.787,69
14	Abschreibungen	-58.027,29	-77.300,00	-77.300,00	-53.224,20	24.075,80
15	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	sonstige ordentliche Aufwendungen	-105.720,53	-173.800,00	-173.800,00	63.265,13	237.065,13
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.127.082,06	-2.350.400,00	-2.307.100,00	-2.003.088,35	304.011,65
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit 10 - 17	194.657,11	-131.400,00	-88.100,00	248.249,55	336.349,55
19	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= ordentliches Jahresergebnis 18 + 21	194.657,11	-131.400,00	-88.100,00	248.249,55	336.349,55
23	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= außerordentliches Jahresergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Gesamtüberschuss Gesamtfehlbetrag 22 + 25	194.657,11	-131.400,00	-88.100,00	248.249,55	336.349,55
261	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen 22-25	194.657,11	-131.400,00	-88.100,00	248.249,55	336.349,55
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	24.300,00	24.300,00	15.890,00	-8.410,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-116.028,15	-112.100,00	-112.100,00	-114.560,90	-2.460,90
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushalts	78.628,96	-219.200,00	-175.900,00	149.578,65	325.478,65
30	Nicht zahlungswirksame Erträge	29.039,01	56.500,00	56.500,00	60.005,94	3.505,94
31	Nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-164.580,03	-187.400,00	-187.400,00	95.621,32	283.021,32

Teil B 2 Gesamt-Teilrechnungen Jahresabschluss 2012

Teilergebnisrechnung Haushaltsjahr 2012 -in EUR- Produkt 51102 Kreisentwicklung und Projek						
Landkreis Havelland						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Ansatz Haushaltsjahr 2012	fortgeschrieben Ansatz des HHJ 2012	Ergebnis des HHJ 2012	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	144.265,18	273.500,00	273.500,00	204.762,52	-68.737,48
07	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	144.265,18	273.500,00	273.500,00	204.762,52	-68.737,48
11	Personalaufwendungen	-245.533,04	-251.000,00	-251.000,00	-214.715,22	36.284,78
12	Versorgungsaufwendungen	15.890,80	13.500,00	13.500,00	14.063,03	563,03
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-8.643,15	-13.500,00	-13.500,00	-7.132,54	6.367,46
14	Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Transferaufwendungen	-117.601,04	-297.500,00	-297.500,00	-160.793,56	136.706,44
16	sonstige ordentliche Aufwendungen	-50.453,20	-200,00	-200,00	-71.711,00	-71.511,00
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-406.339,63	-548.700,00	-548.700,00	-440.289,29	108.410,71
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit 10 - 17	-262.074,45	-275.200,00	-275.200,00	-235.526,77	39.673,23
19	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= ordentliches Jahresergebnis 18 + 21	-262.074,45	-275.200,00	-275.200,00	-235.526,77	39.673,23
23	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= außerordentliches Jahresergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Gesamtüberschuss Gesamtfehlbetrag 22 + 25	-262.074,45	-275.200,00	-275.200,00	-235.526,77	39.673,23
261	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen 22-25	-262.074,45	-275.200,00	-275.200,00	-235.526,77	39.673,23
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	46.645,99	66.000,00	66.000,00	52.326,23	-13.673,77
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-46.645,99	-66.000,00	-66.000,00	-52.326,23	13.673,77
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushalts	-262.074,45	-275.200,00	-275.200,00	-235.526,77	39.673,23
30	Nicht zahlungswirksame Erträge	46.645,99	66.000,00	66.000,00	52.326,23	-13.673,77
31	Nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-80.755,19	-52.500,00	-52.500,00	-109.563,20	-57.063,20

Teil B 2 Gesamt-Teilrechnungen Jahresabschluss 2012

Teilergebnisrechnung Haushaltsjahr 2012 -in EUR- Produktbereich 52 Bauen und Wohnen						
Landkreis Havelland						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Ansatz Haushaltsjahr 2012	fortgeschrieben Ansatz des HHJ 2012	Ergebnis des HHJ 2012	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	117,41	0,00	0,00	1.619,02	1.619,02
03	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.284.080,46	1.048.500,00	1.048.500,00	1.169.845,12	121.345,12
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	5.743,78	40.000,00	40.000,00	0,00	-40.000,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	26.013,20	25.600,00	25.600,00	26.760,88	1.160,88
07	sonstige ordentliche Erträge	49.718,90	16.000,00	16.000,00	73.958,75	57.958,75
08	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.365.673,75	1.130.100,00	1.130.100,00	1.272.183,77	142.083,77
11	Personalaufwendungen	-2.342.165,92	-2.348.900,00	-2.348.900,00	-2.332.269,83	16.630,17
12	Versorgungsaufwendungen	40.896,56	38.500,00	38.500,00	34.572,07	-3.927,93
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-7.919,19	-44.100,00	-44.100,00	-10.102,23	33.997,77
14	Abschreibungen	-14.290,26	-100,00	-100,00	-20.130,94	-20.030,94
15	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	sonstige ordentliche Aufwendungen	-88.687,43	-45.100,00	-45.100,00	-54.191,64	-9.091,64
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.412.166,24	-2.399.700,00	-2.399.700,00	-2.382.122,57	17.577,43
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit 10 - 17	-1.046.492,49	-1.269.600,00	-1.269.600,00	-1.109.938,80	159.661,20
19	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= ordentliches Jahresergebnis 18 + 21	-1.046.492,49	-1.269.600,00	-1.269.600,00	-1.109.938,80	159.661,20
23	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= außerordentliches Jahresergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Gesamtüberschuss Gesamtfehlbetrag 22 + 25	-1.046.492,49	-1.269.600,00	-1.269.600,00	-1.109.938,80	159.661,20
261	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen 22-25	-1.046.492,49	-1.269.600,00	-1.269.600,00	-1.109.938,80	159.661,20
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushalts	-1.046.492,49	-1.269.600,00	-1.269.600,00	-1.109.938,80	159.661,20
30	Nicht zahlungswirksame Erträge	38.537,41	0,00	0,00	55.177,02	55.177,02
31	Nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-16.095,01	38.400,00	38.400,00	-5.746,87	-44.146,87

Teil B 2 Gesamt-Teilrechnungen Jahresabschluss 2012

Teilergebnisrechnung Haushaltsjahr 2012 -in EUR- Produkt 52101 Aufgaben der Bauordnung u						
Landkreis Havelland						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Ansatz Haushaltsjahr 2012	fortgeschrieben Ansatz des HHJ 2012	Ergebnis des HHJ 2012	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	117,41	0,00	0,00	1.619,02	1.619,02
03	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.284.080,46	1.048.000,00	1.048.000,00	1.169.845,12	121.845,12
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	5.743,78	40.000,00	40.000,00	0,00	-40.000,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	26.013,20	25.600,00	25.600,00	26.760,88	1.160,88
07	sonstige ordentliche Erträge	48.297,90	15.000,00	15.000,00	73.958,75	58.958,75
08	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.364.252,75	1.128.600,00	1.128.600,00	1.272.183,77	143.583,77
11	Personalaufwendungen	-2.040.371,25	-2.036.100,00	-2.036.100,00	-2.039.446,01	-3.346,01
12	Versorgungsaufwendungen	39.212,36	38.500,00	38.500,00	34.572,07	-3.927,93
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-7.552,55	-43.600,00	-43.600,00	-9.994,43	33.605,57
14	Abschreibungen	-14.102,28	0,00	0,00	-20.060,97	-20.060,97
15	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	sonstige ordentliche Aufwendungen	-87.015,43	-41.100,00	-41.100,00	-50.473,80	-9.373,80
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.109.829,15	-2.082.300,00	-2.082.300,00	-2.085.403,14	-3.103,14
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit 10 - 17	-745.576,40	-953.700,00	-953.700,00	-813.219,37	140.480,63
19	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= ordentliches Jahresergebnis 18 + 21	-745.576,40	-953.700,00	-953.700,00	-813.219,37	140.480,63
23	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= außerordentliches Jahresergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Gesamtüberschuss Gesamtfehlbetrag 22 + 25	-745.576,40	-953.700,00	-953.700,00	-813.219,37	140.480,63
261	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen 22-25	-745.576,40	-953.700,00	-953.700,00	-813.219,37	140.480,63
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushalts	-745.576,40	-953.700,00	-953.700,00	-813.219,37	140.480,63
30	Nicht zahlungswirksame Erträge	38.537,41	0,00	0,00	55.177,02	55.177,02
31	Nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-17.591,23	38.500,00	38.500,00	-5.676,90	-44.176,90

Teil B 2 Gesamt-Teilrechnungen Jahresabschluss 2012

Teilergebnisrechnung Haushaltsjahr 2012 -in EUR- Produkt 52301 Denkmalschutz und -pflege Landkreis Havelland						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Ansatz Haushaltsjahr 2012	fortgeschrieben Ansatz des HHJ 2012	Ergebnis des HHJ 2012	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	500,00	500,00	0,00	-500,00
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	sonstige ordentliche Erträge	1.421,00	1.000,00	1.000,00	0,00	-1.000,00
08	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.421,00	1.500,00	1.500,00	0,00	-1.500,00
11	Personalaufwendungen	-301.794,67	-312.800,00	-312.800,00	-292.823,82	19.976,18
12	Versorgungsaufwendungen	1.684,20	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-366,64	-500,00	-500,00	-107,80	392,20
14	Abschreibungen	-187,98	-100,00	-100,00	-69,97	30,03
15	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.672,00	-4.000,00	-4.000,00	-3.717,84	282,16
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-302.337,09	-317.400,00	-317.400,00	-296.719,43	20.680,57
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit 10 - 17	-300.916,09	-315.900,00	-315.900,00	-296.719,43	19.180,57
19	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= ordentliches Jahresergebnis 18 + 21	-300.916,09	-315.900,00	-315.900,00	-296.719,43	19.180,57
23	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= außerordentliches Jahresergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Gesamtüberschuss Gesamtfehlbetrag 22 + 25	-300.916,09	-315.900,00	-315.900,00	-296.719,43	19.180,57
261	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen 22-25	-300.916,09	-315.900,00	-315.900,00	-296.719,43	19.180,57
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushalts	-300.916,09	-315.900,00	-315.900,00	-296.719,43	19.180,57
30	Nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Nicht zahlungswirksame Aufwendungen	1.496,22	-100,00	-100,00	-69,97	30,03

Teil B 2 Gesamt-Teilrechnungen Jahresabschluss 2012

Teilergebnisrechnung Haushaltsjahr 2012 -in EUR- Produktbereich 53 Ver- und Entsorgung						
Landkreis Havelland						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Ansatz Haushaltsjahr 2012	fortgeschrieben Ansatz des HHJ 2012	Ergebnis des HHJ 2012	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	211.937,43	198.100,00	198.100,00	193.879,54	-4.220,46
03	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.590.434,28	10.922.200,00	10.922.200,00	10.493.517,16	-428.682,84
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	14.628,38	15.000,00	15.000,00	34.169,16	19.169,16
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	441,19	0,00	0,00	0,00	0,00
07	sonstige ordentliche Erträge	1.192.385,58	856.600,00	856.600,00	934.849,25	78.249,25
08	aktivierte Eigenleistungen	3.205,04	0,00	0,00	763,46	763,46
09	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.013.031,90	11.991.900,00	11.991.900,00	11.657.178,57	-334.721,43
11	Personalaufwendungen	-657.530,45	-677.000,00	-677.000,00	-670.423,75	6.576,25
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-94.777,69	-191.900,00	-191.900,00	-44.037,20	147.862,80
14	Abschreibungen	-468.128,35	-513.600,00	-513.600,00	-509.905,97	3.694,03
15	Transferaufwendungen	-74.727,84	-140.000,00	-110.000,00	-57.162,86	52.837,14
16	sonstige ordentliche Aufwendungen	-10.115.343,92	-9.934.600,00	-9.934.600,00	-9.775.327,96	159.272,04
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-11.410.508,25	-11.457.100,00	-11.427.100,00	-11.056.857,74	370.242,26
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit 10 - 17	602.523,65	534.800,00	564.800,00	600.320,83	35.520,83
19	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= ordentliches Jahresergebnis 18 + 21	602.523,65	534.800,00	564.800,00	600.320,83	35.520,83
23	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= außerordentliches Jahresergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Gesamtüberschuss Gesamtfehlbetrag 22 + 25	602.523,65	534.800,00	564.800,00	600.320,83	35.520,83
261	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen 22-25	602.523,65	534.800,00	564.800,00	600.320,83	35.520,83
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	18.700,00	18.700,00	0,00	-18.700,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-394.294,46	-415.400,00	-415.400,00	-400.924,96	14.475,04
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushalts	208.229,19	138.100,00	168.100,00	199.395,87	31.295,87
30	Nicht zahlungswirksame Erträge	215.142,47	216.800,00	216.800,00	194.643,00	-22.157,00
31	Nicht zahlungswirksame Aufwendungen	326.430,83	3.210.300,00	3.210.300,00	370.110,71	-2.840.189,29

Teil B 2 Gesamt-Teilrechnungen Jahresabschluss 2012

Teilergebnisrechnung Haushaltsjahr 2012 -in EUR- Produkt 53701 Abfallwirtschaft (öRE)						
Landkreis Havelland						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Ansatz Haushaltsjahr 2012	fortgeschrieben Ansatz des HHJ 2012	Ergebnis des HHJ 2012	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	211.937,43	198.100,00	198.100,00	193.879,54	-4.220,46
03	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.590.434,28	10.922.200,00	10.922.200,00	10.493.517,16	-428.682,84
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	14.628,38	15.000,00	15.000,00	34.169,16	19.169,16
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	441,19	0,00	0,00	0,00	0,00
07	sonstige ordentliche Erträge	1.192.385,58	856.600,00	856.600,00	934.849,25	78.249,25
08	aktivierte Eigenleistungen	3.205,04	0,00	0,00	763,46	763,46
09	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.013.031,90	11.991.900,00	11.991.900,00	11.657.178,57	-334.721,43
11	Personalaufwendungen	-657.530,45	-677.000,00	-677.000,00	-670.423,75	6.576,25
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-94.777,69	-191.900,00	-191.900,00	-44.037,20	147.862,80
14	Abschreibungen	-468.128,35	-513.600,00	-513.600,00	-509.905,97	3.694,03
15	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	sonstige ordentliche Aufwendungen	-10.115.343,92	-9.934.600,00	-9.934.600,00	-9.775.327,96	159.272,04
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-11.335.780,41	-11.317.100,00	-11.317.100,00	-10.999.694,88	317.405,12
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit 10 - 17	677.251,49	674.800,00	674.800,00	657.483,69	-17.316,31
19	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= ordentliches Jahresergebnis 18 + 21	677.251,49	674.800,00	674.800,00	657.483,69	-17.316,31
23	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= außerordentliches Jahresergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Gesamtüberschuss Gesamtfehlbetrag 22 + 25	677.251,49	674.800,00	674.800,00	657.483,69	-17.316,31
261	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen 22-25	677.251,49	674.800,00	674.800,00	657.483,69	-17.316,31
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	18.700,00	18.700,00	0,00	-18.700,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-394.294,46	-415.400,00	-415.400,00	-400.924,96	14.475,04
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushalts	282.957,03	278.100,00	278.100,00	256.558,73	-21.541,27
30	Nicht zahlungswirksame Erträge	215.142,47	216.800,00	216.800,00	194.643,00	-22.157,00
31	Nicht zahlungswirksame Aufwendungen	326.430,83	3.210.300,00	3.210.300,00	370.110,71	-2.840.189,29

Teil B 2 Gesamt-Teilrechnungen Jahresabschluss 2012

Teilergebnisrechnung Haushaltsjahr 2012 -in EUR- Produkt 53702 Beseitigung tierischer Neben						
Landkreis Havelland						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Ansatz Haushaltsjahr 2012	fortgeschrieben Ansatz des HHJ 2012	Ergebnis des HHJ 2012	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Transferaufwendungen	-74.727,84	-140.000,00	-110.000,00	-57.162,86	52.837,14
16	sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-74.727,84	-140.000,00	-110.000,00	-57.162,86	52.837,14
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit 10 - 17	-74.727,84	-140.000,00	-110.000,00	-57.162,86	52.837,14
19	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= ordentliches Jahresergebnis 18 + 21	-74.727,84	-140.000,00	-110.000,00	-57.162,86	52.837,14
23	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= außerordentliches Jahresergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Gesamtüberschuss Gesamtfehlbetrag 22 + 25	-74.727,84	-140.000,00	-110.000,00	-57.162,86	52.837,14
261	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen 22-25	-74.727,84	-140.000,00	-110.000,00	-57.162,86	52.837,14
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushalts	-74.727,84	-140.000,00	-110.000,00	-57.162,86	52.837,14
30	Nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teil B 2 Gesamt-Teilrechnungen Jahresabschluss 2012

Teilergebnisrechnung Haushaltsjahr 2012 -in EUR- Produktbereich 54 Verkehrsflächen, -anlage						
Landkreis Havelland						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Ansatz Haushaltsjahr 2012	fortgeschrieben Ansatz des HHJ 2012	Ergebnis des HHJ 2012	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.171.514,41	5.140.800,00	5.140.800,00	5.295.331,47	154.531,47
03	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	550,00	200,00	200,00	822,50	622,50
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	96.747,55	0,00	21.000,00	21.222,00	222,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	147.466,04	150.700,00	150.700,00	219.849,54	69.149,54
07	sonstige ordentliche Erträge	23.660,85	0,00	0,00	77.534,16	77.534,16
08	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.439.938,85	5.291.700,00	5.312.700,00	5.614.759,67	302.059,67
11	Personalaufwendungen	-815.144,97	-874.200,00	-874.200,00	-816.505,02	57.694,98
12	Versorgungsaufwendungen	24.334,99	20.800,00	20.800,00	24.002,03	3.202,03
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.463.343,85	-1.170.900,00	-1.155.800,00	-1.268.946,73	-113.146,73
14	Abschreibungen	-2.217.724,66	-1.665.600,00	-1.665.600,00	-1.766.905,43	-101.305,43
15	Transferaufwendungen	-5.721.839,84	-7.528.200,00	-7.528.200,00	-7.420.737,61	107.462,39
16	sonstige ordentliche Aufwendungen	-26.425,97	-13.900,00	-13.900,00	-2.334,61	11.565,39
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-10.220.144,30	-11.232.000,00	-11.216.900,00	-11.251.427,37	-34.527,37
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit 10 - 17	-4.780.205,45	-5.940.300,00	-5.904.200,00	-5.636.667,70	267.532,30
19	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= ordentliches Jahresergebnis 18 + 21	-4.780.205,45	-5.940.300,00	-5.904.200,00	-5.636.667,70	267.532,30
23	außerordentliche Erträge	2.625.122,70	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	-3.315.385,31	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= außerordentliches Jahresergebnis	-690.262,61	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Gesamtüberschuss Gesamtfehlbetrag 22 + 25	-5.470.468,06	-5.940.300,00	-5.904.200,00	-5.636.667,70	267.532,30
261	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen 22-25	-5.470.468,06	-5.940.300,00	-5.904.200,00	-5.636.667,70	267.532,30
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	115,00	115,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	-12.410,00	-12.410,00
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushalts	-5.470.468,06	-5.940.300,00	-5.904.200,00	-5.648.962,70	255.237,30
30	Nicht zahlungswirksame Erträge	1.055.968,75	1.040.800,00	1.040.800,00	1.269.978,63	229.178,63
31	Nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-5.801.265,10	-1.771.500,00	-1.771.500,00	-1.864.319,29	-92.819,29

Teil B 2 Gesamt-Teilrechnungen Jahresabschluss 2012

Teilergebnisrechnung Haushaltsjahr 2012 -in EUR- Produkt 54201 Bau und Unterhaltung von K						
Landkreis Havelland						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Ansatz Haushaltsjahr 2012	fortgeschrieben Ansatz des HHJ 2012	Ergebnis des HHJ 2012	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.209.803,60	672.700,00	672.700,00	821.450,33	148.750,33
03	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	550,00	200,00	200,00	822,50	622,50
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	96.747,55	0,00	21.000,00	21.222,00	222,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	sonstige ordentliche Erträge	12.000,00	0,00	0,00	77.034,16	77.034,16
08	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.319.101,15	672.900,00	693.900,00	920.528,99	226.628,99
11	Personalaufwendungen	-626.898,71	-659.400,00	-659.400,00	-626.403,85	32.996,15
12	Versorgungsaufwendungen	23.126,06	19.700,00	19.700,00	22.805,11	3.105,11
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.437.278,64	-1.120.400,00	-1.105.300,00	-1.231.696,15	-126.396,15
14	Abschreibungen	-2.209.107,32	-1.658.800,00	-1.658.800,00	-1.755.727,68	-96.927,68
15	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	sonstige ordentliche Aufwendungen	-4.618,55	-8.800,00	-8.800,00	-2.334,61	6.465,39
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-4.254.777,16	-3.427.700,00	-3.412.600,00	-3.593.357,18	-180.757,18
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit 10 - 17	-2.935.676,01	-2.754.800,00	-2.718.700,00	-2.672.828,19	45.871,81
19	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= ordentliches Jahresergebnis 18 + 21	-2.935.676,01	-2.754.800,00	-2.718.700,00	-2.672.828,19	45.871,81
23	außerordentliche Erträge	2.625.122,70	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	-3.315.385,31	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= außerordentliches Jahresergebnis	-690.262,61	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Gesamtüberschuss Gesamtfehlbetrag 22 + 25	-3.625.938,62	-2.754.800,00	-2.718.700,00	-2.672.828,19	45.871,81
261	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen 22-25	-3.625.938,62	-2.754.800,00	-2.718.700,00	-2.672.828,19	45.871,81
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	115,00	115,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	-12.410,00	-12.410,00
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushalts	-3.625.938,62	-2.754.800,00	-2.718.700,00	-2.685.123,19	33.576,81
30	Nicht zahlungswirksame Erträge	776.691,94	672.700,00	672.700,00	896.018,49	223.318,49
31	Nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-5.501.366,57	-1.289.100,00	-1.289.100,00	-1.469.785,73	-180.685,73

Teil B 2 Gesamt-Teilrechnungen Jahresabschluss 2012

Teilergebnisrechnung Haushaltsjahr 2012 -in EUR- Produkt 54501 Straßenreinigung und Winter						
Landkreis Havelland						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Ansatz Haushaltsjahr 2012	fortgeschrieben Ansatz des HHJ 2012	Ergebnis des HHJ 2012	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.841,28	0,00	0,00	4.401,70	4.401,70
03	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	sonstige ordentliche Erträge	5.000,00	0,00	0,00	500,00	500,00
08	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.841,28	0,00	0,00	4.901,70	4.901,70
11	Personalaufwendungen	-121.010,65	-123.300,00	-123.300,00	-122.516,12	783,88
12	Versorgungsaufwendungen	1.208,93	1.100,00	1.100,00	1.196,92	96,92
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-26.065,21	-50.500,00	-50.500,00	-37.250,58	13.249,42
14	Abschreibungen	-8.617,34	-6.800,00	-6.800,00	-11.177,75	-4.377,75
15	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-154.484,27	-179.500,00	-179.500,00	-169.747,53	9.752,47
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit 10 - 17	-147.642,99	-179.500,00	-179.500,00	-164.845,83	14.654,17
19	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= ordentliches Jahresergebnis 18 + 21	-147.642,99	-179.500,00	-179.500,00	-164.845,83	14.654,17
23	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= außerordentliches Jahresergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Gesamtüberschuss Gesamtfehlbetrag 22 + 25	-147.642,99	-179.500,00	-179.500,00	-164.845,83	14.654,17
261	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen 22-25	-147.642,99	-179.500,00	-179.500,00	-164.845,83	14.654,17
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushalts	-147.642,99	-179.500,00	-179.500,00	-164.845,83	14.654,17
30	Nicht zahlungswirksame Erträge	1.841,28	0,00	0,00	4.401,70	4.401,70
31	Nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-7.408,41	-5.700,00	-5.700,00	-9.980,83	-4.280,83

Teil B 2 Gesamt-Teilrechnungen Jahresabschluss 2012

Teilergebnisrechnung Haushaltsjahr 2012 -in EUR- Produkt 54701 ÖPNV						
Landkreis Havelland						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Ansatz Haushaltsjahr 2012	fortgeschrieben Ansatz des HHJ 2012	Ergebnis des HHJ 2012	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.959.869,53	4.468.100,00	4.468.100,00	4.469.479,44	1.379,44
03	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	147.466,04	150.700,00	150.700,00	219.849,54	69.149,54
07	sonstige ordentliche Erträge	6.660,85	0,00	0,00	0,00	0,00
08	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.113.996,42	4.618.800,00	4.618.800,00	4.689.328,98	70.528,98
11	Personalaufwendungen	-67.235,61	-91.500,00	-91.500,00	-67.585,05	23.914,95
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Transferaufwendungen	-5.721.839,84	-7.528.200,00	-7.528.200,00	-7.420.737,61	107.462,39
16	sonstige ordentliche Aufwendungen	-21.807,42	-5.100,00	-5.100,00	0,00	5.100,00
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-5.810.882,87	-7.624.800,00	-7.624.800,00	-7.488.322,66	136.477,34
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit 10 - 17	-1.696.886,45	-3.006.000,00	-3.006.000,00	-2.798.993,68	207.006,32
19	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= ordentliches Jahresergebnis 18 + 21	-1.696.886,45	-3.006.000,00	-3.006.000,00	-2.798.993,68	207.006,32
23	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= außerordentliches Jahresergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Gesamtüberschuss Gesamtfehlbetrag 22 + 25	-1.696.886,45	-3.006.000,00	-3.006.000,00	-2.798.993,68	207.006,32
261	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen 22-25	-1.696.886,45	-3.006.000,00	-3.006.000,00	-2.798.993,68	207.006,32
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushalts	-1.696.886,45	-3.006.000,00	-3.006.000,00	-2.798.993,68	207.006,32
30	Nicht zahlungswirksame Erträge	277.435,53	368.100,00	368.100,00	369.558,44	1.458,44
31	Nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-292.490,12	-476.700,00	-476.700,00	-384.552,73	92.147,27

Teil B 2 Gesamt-Teilrechnungen Jahresabschluss 2012

Teilergebnisrechnung Haushaltsjahr 2012 -in EUR- Produktbereich 55 Natur- und Landschaftsp						
Landkreis Havelland						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Ansatz Haushaltsjahr 2012	fortgeschrieben Ansatz des HHJ 2012	Ergebnis des HHJ 2012	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	105.629,61	63.800,00	63.800,00	53.759,50	-10.040,50
03	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	30.978,53	25.000,00	25.000,00	29.109,19	4.109,19
07	sonstige ordentliche Erträge	223,50	100,00	100,00	0,00	-100,00
08	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	136.831,64	88.900,00	88.900,00	82.868,69	-6.031,31
11	Personalaufwendungen	-1.158.720,51	-1.163.000,00	-1.163.000,00	-1.138.854,67	24.145,33
12	Versorgungsaufwendungen	20.922,17	6.300,00	6.300,00	18.047,01	11.747,01
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-42.717,54	-54.400,00	-54.400,00	-50.280,33	4.119,67
14	Abschreibungen	-382,26	-2.600,00	-2.600,00	-264,25	2.335,75
15	Transferaufwendungen	-190.927,55	-188.500,00	-188.500,00	-167.322,00	21.178,00
16	sonstige ordentliche Aufwendungen	-18.341,20	-12.300,00	-12.300,00	-68.041,24	-55.741,24
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.390.166,89	-1.414.500,00	-1.414.500,00	-1.406.715,48	7.784,52
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit 10 - 17	-1.253.335,25	-1.325.600,00	-1.325.600,00	-1.323.846,79	1.753,21
19	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= ordentliches Jahresergebnis 18 + 21	-1.253.335,25	-1.325.600,00	-1.325.600,00	-1.323.846,79	1.753,21
23	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= außerordentliches Jahresergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Gesamtüberschuss Gesamtfehlbetrag 22 + 25	-1.253.335,25	-1.325.600,00	-1.325.600,00	-1.323.846,79	1.753,21
261	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen 22-25	-1.253.335,25	-1.325.600,00	-1.325.600,00	-1.323.846,79	1.753,21
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushalts	-1.253.335,25	-1.325.600,00	-1.325.600,00	-1.323.846,79	1.753,21
30	Nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Nicht zahlungswirksame Aufwendungen	6.448,00	3.700,00	3.700,00	-41.486,81	-45.186,81

Teil B 2 Gesamt-Teilrechnungen Jahresabschluss 2012

Teilergebnisrechnung Haushaltsjahr 2012 -in EUR- Produkt 55301 Kriegsgräberpflege und -unt Landkreis Havelland						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Ansatz Haushaltsjahr 2012	fortgeschrieben Ansatz des HHJ 2012	Ergebnis des HHJ 2012	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	104.948,61	62.900,00	62.900,00	52.970,00	-9.930,00
03	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	104.948,61	62.900,00	62.900,00	52.970,00	-9.930,00
11	Personalaufwendungen	-13.601,60	-14.000,00	-14.000,00	-14.011,01	-11,01
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Transferaufwendungen	-104.948,61	-62.900,00	-62.900,00	-52.970,00	9.930,00
16	sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-118.550,21	-76.900,00	-76.900,00	-66.981,01	9.918,99
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit 10 - 17	-13.601,60	-14.000,00	-14.000,00	-14.011,01	-11,01
19	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= ordentliches Jahresergebnis 18 + 21	-13.601,60	-14.000,00	-14.000,00	-14.011,01	-11,01
23	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= außerordentliches Jahresergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Gesamtüberschuss Gesamtfehlbetrag 22 + 25	-13.601,60	-14.000,00	-14.000,00	-14.011,01	-11,01
261	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen 22-25	-13.601,60	-14.000,00	-14.000,00	-14.011,01	-11,01
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushalts	-13.601,60	-14.000,00	-14.000,00	-14.011,01	-11,01
30	Nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teil B 2 Gesamt-Teilrechnungen Jahresabschluss 2012

Teilergebnisrechnung Haushaltsjahr 2012 -in EUR- Produkt 55401 Aufgaben der Unteren Natur						
Landkreis Havelland						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Ansatz Haushaltsjahr 2012	fortgeschrieben Ansatz des HHJ 2012	Ergebnis des HHJ 2012	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Personalaufwendungen	-640.342,25	-647.000,00	-647.000,00	-637.792,23	9.207,77
12	Versorgungsaufwendungen	10.713,19	6.300,00	6.300,00	8.057,79	1.757,79
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-35.895,22	-45.800,00	-45.800,00	-42.765,58	3.034,42
14	Abschreibungen	-169,29	-200,00	-200,00	-169,30	30,70
15	Transferaufwendungen	-4.141,00	-8.000,00	-8.000,00	-4.200,00	3.800,00
16	sonstige ordentliche Aufwendungen	-303,50	-5.400,00	-5.400,00	-792,76	4.607,24
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-670.138,07	-700.100,00	-700.100,00	-677.662,08	22.437,92
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit 10 - 17	-670.138,07	-700.100,00	-700.100,00	-677.662,08	22.437,92
19	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= ordentliches Jahresergebnis 18 + 21	-670.138,07	-700.100,00	-700.100,00	-677.662,08	22.437,92
23	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= außerordentliches Jahresergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Gesamtüberschuss Gesamtfehlbetrag 22 + 25	-670.138,07	-700.100,00	-700.100,00	-677.662,08	22.437,92
261	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen 22-25	-670.138,07	-700.100,00	-700.100,00	-677.662,08	22.437,92
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushalts	-670.138,07	-700.100,00	-700.100,00	-677.662,08	22.437,92
30	Nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Nicht zahlungswirksame Aufwendungen	10.543,90	6.100,00	6.100,00	7.888,49	1.788,49

Teil B 2 Gesamt-Teilrechnungen Jahresabschluss 2012

Teilergebnisrechnung Haushaltsjahr 2012 -in EUR- Produkt 55501 Landwirtschaftliche Angeleg Landkreis Havelland						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Ansatz Haushaltsjahr 2012	fortgeschrieben Ansatz des HHJ 2012	Ergebnis des HHJ 2012	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	681,00	900,00	900,00	789,50	-110,50
03	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	30.978,53	25.000,00	25.000,00	29.109,19	4.109,19
07	sonstige ordentliche Erträge	223,50	100,00	100,00	0,00	-100,00
08	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	31.883,03	26.000,00	26.000,00	29.898,69	3.898,69
11	Personalaufwendungen	-504.776,66	-502.000,00	-502.000,00	-487.051,43	14.948,57
12	Versorgungsaufwendungen	10.208,98	0,00	0,00	9.989,22	9.989,22
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-6.822,32	-8.600,00	-8.600,00	-7.514,75	1.085,25
14	Abschreibungen	-212,97	-2.400,00	-2.400,00	-94,95	2.305,05
15	Transferaufwendungen	-81.837,94	-117.600,00	-117.600,00	-110.152,00	7.448,00
16	sonstige ordentliche Aufwendungen	-18.037,70	-6.900,00	-6.900,00	-67.248,48	-60.348,48
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-601.478,61	-637.500,00	-637.500,00	-662.072,39	-24.572,39
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit 10 - 17	-569.595,58	-611.500,00	-611.500,00	-632.173,70	-20.673,70
19	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= ordentliches Jahresergebnis 18 + 21	-569.595,58	-611.500,00	-611.500,00	-632.173,70	-20.673,70
23	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= außerordentliches Jahresergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Gesamtüberschuss Gesamtfehlbetrag 22 + 25	-569.595,58	-611.500,00	-611.500,00	-632.173,70	-20.673,70
261	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen 22-25	-569.595,58	-611.500,00	-611.500,00	-632.173,70	-20.673,70
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushalts	-569.595,58	-611.500,00	-611.500,00	-632.173,70	-20.673,70
30	Nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-4.095,90	-2.400,00	-2.400,00	-49.375,30	-46.975,30

Teil B 2 Gesamt-Teilrechnungen Jahresabschluss 2012

Teilergebnisrechnung Haushaltsjahr 2012 -in EUR- Produktbereich 56 Umweltschutz						
Landkreis Havelland						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Ansatz Haushaltsjahr 2012	fortgeschrieben Ansatz des HHJ 2012	Ergebnis des HHJ 2012	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	72.600,00	72.600,00	63.317,49	-9.282,51
03	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	72.600,00	72.600,00	63.317,49	-9.282,51
11	Personalaufwendungen	0,00	-47.600,00	-47.600,00	-40.163,31	7.436,69
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	-200,24	-200,24
15	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	-141.500,00	-141.500,00	-102.288,09	39.211,91
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	-189.100,00	-189.100,00	-142.651,64	46.448,36
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit 10 - 17	0,00	-116.500,00	-116.500,00	-79.334,15	37.165,85
19	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= ordentliches Jahresergebnis 18 + 21	0,00	-116.500,00	-116.500,00	-79.334,15	37.165,85
23	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= außerordentliches Jahresergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Gesamtüberschuss Gesamtfehlbetrag 22 + 25	0,00	-116.500,00	-116.500,00	-79.334,15	37.165,85
261	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen 22-25	0,00	-116.500,00	-116.500,00	-79.334,15	37.165,85
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushalts	0,00	-116.500,00	-116.500,00	-79.334,15	37.165,85
30	Nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	200,24	200,24
31	Nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	-200,24	-200,24

Teil B 2 Gesamt-Teilrechnungen Jahresabschluss 2012

Teilergebnisrechnung Haushaltsjahr 2012 -in EUR- Produkt 56101 Umweltschutz - Klimaschutz						
Landkreis Havelland						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Ansatz Haushaltsjahr 2012	fortgeschrieben Ansatz des HHJ 2012	Ergebnis des HHJ 2012	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	72.600,00	72.600,00	63.317,49	-9.282,51
03	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	72.600,00	72.600,00	63.317,49	-9.282,51
11	Personalaufwendungen	0,00	-47.600,00	-47.600,00	-40.163,31	7.436,69
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	-200,24	-200,24
15	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	-141.500,00	-141.500,00	-102.288,09	39.211,91
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	-189.100,00	-189.100,00	-142.651,64	46.448,36
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit 10 - 17	0,00	-116.500,00	-116.500,00	-79.334,15	37.165,85
19	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= ordentliches Jahresergebnis 18 + 21	0,00	-116.500,00	-116.500,00	-79.334,15	37.165,85
23	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= außerordentliches Jahresergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Gesamtüberschuss Gesamtfehlbetrag 22 + 25	0,00	-116.500,00	-116.500,00	-79.334,15	37.165,85
261	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen 22-25	0,00	-116.500,00	-116.500,00	-79.334,15	37.165,85
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushalts	0,00	-116.500,00	-116.500,00	-79.334,15	37.165,85
30	Nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	200,24	200,24
31	Nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	-200,24	-200,24

Teil B 2 Gesamt-Teilrechnungen Jahresabschluss 2012

Teilergebnisrechnung Haushaltsjahr 2012 -in EUR- Produktbereich 57 Wirtschaft und Tourismus						
Landkreis Havelland						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Ansatz Haushaltsjahr 2012	fortgeschrieben Ansatz des HHJ 2012	Ergebnis des HHJ 2012	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	141.600,56	25.300,00	210.300,00	362.736,64	152.436,64
03	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	65.823,11	76.000,00	76.000,00	58.823,52	-17.176,48
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.984,12	10.000,00	10.000,00	22.201,68	12.201,68
07	sonstige ordentliche Erträge	52.687,66	91.000,00	91.000,00	101.046,74	10.046,74
08	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	271.095,45	202.300,00	387.300,00	544.808,58	157.508,58
11	Personalaufwendungen	-255.953,53	-296.100,00	-296.100,00	-304.379,01	-8.279,01
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-291.933,59	-356.700,00	-503.700,00	-424.398,31	79.301,69
14	Abschreibungen	-353.470,07	-60.100,00	-60.100,00	-374.631,67	-314.531,67
15	Transferaufwendungen	-527.101,12	-599.900,00	-599.900,00	-533.210,20	66.689,80
16	sonstige ordentliche Aufwendungen	-187.388,33	-133.200,00	-133.200,00	-228.084,18	-94.884,18
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.615.846,64	-1.446.000,00	-1.593.000,00	-1.864.703,37	-271.703,37
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit 10 - 17	-1.344.751,19	-1.243.700,00	-1.205.700,00	-1.319.894,79	-114.194,79
19	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= ordentliches Jahresergebnis 18 + 21	-1.344.751,19	-1.243.700,00	-1.205.700,00	-1.319.894,79	-114.194,79
23	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= außerordentliches Jahresergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Gesamtüberschuss Gesamtfehlbetrag 22 + 25	-1.344.751,19	-1.243.700,00	-1.205.700,00	-1.319.894,79	-114.194,79
261	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen 22-25	-1.344.751,19	-1.243.700,00	-1.205.700,00	-1.319.894,79	-114.194,79
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushalts	-1.344.751,19	-1.243.700,00	-1.205.700,00	-1.319.894,79	-114.194,79
30	Nicht zahlungswirksame Erträge	141.600,56	25.300,00	25.300,00	177.236,64	151.936,64
31	Nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-479.780,71	-223.400,00	-223.400,00	-512.837,17	-289.437,17

Teil B 2 Gesamt-Teilrechnungen Jahresabschluss 2012

Teilergebnisrechnung Haushaltsjahr 2012 -in EUR- Produkt 57101 Wirtschaftsförderung und -e Landkreis Havelland						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Ansatz Haushaltsjahr 2012	fortgeschrieben Ansatz des HHJ 2012	Ergebnis des HHJ 2012	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.460,29	0,00	0,00	15.205,76	15.205,76
03	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.927,00	10.000,00	10.000,00	22.201,68	12.201,68
07	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	18.387,29	10.000,00	10.000,00	37.407,44	27.407,44
11	Personalaufwendungen	-106.359,65	-113.300,00	-113.300,00	-120.655,87	-7.355,87
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-9.373,50	-11.900,00	-11.900,00	-9.091,03	2.808,97
14	Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Transferaufwendungen	-234.597,92	-274.200,00	-274.200,00	-224.738,09	49.461,91
16	sonstige ordentliche Aufwendungen	-110.525,38	-101.700,00	-101.700,00	-86.368,75	15.331,25
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-460.856,45	-501.100,00	-501.100,00	-440.853,74	60.246,26
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit 10 - 17	-442.469,16	-491.100,00	-491.100,00	-403.446,30	87.653,70
19	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= ordentliches Jahresergebnis 18 + 21	-442.469,16	-491.100,00	-491.100,00	-403.446,30	87.653,70
23	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= außerordentliches Jahresergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Gesamtüberschuss Gesamtfehlbetrag 22 + 25	-442.469,16	-491.100,00	-491.100,00	-403.446,30	87.653,70
261	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen 22-25	-442.469,16	-491.100,00	-491.100,00	-403.446,30	87.653,70
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushalts	-442.469,16	-491.100,00	-491.100,00	-403.446,30	87.653,70
30	Nicht zahlungswirksame Erträge	8.460,29	0,00	0,00	14.705,76	14.705,76
31	Nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-8.460,29	-30.700,00	-30.700,00	-14.705,76	15.994,24

Teil B 2 Gesamt-Teilrechnungen Jahresabschluss 2012

Teilergebnisrechnung Haushaltsjahr 2012 -in EUR- Produkt 57301 Allgemeine Einrichtungen un Landkreis Havelland						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Ansatz Haushaltsjahr 2012	fortgeschrieben Ansatz des HHJ 2012	Ergebnis des HHJ 2012	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	82.823,12	19.300,00	204.300,00	272.873,51	68.573,51
03	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	53.218,07	56.000,00	56.000,00	42.016,80	-13.983,20
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	sonstige ordentliche Erträge	47.955,03	49.000,00	49.000,00	93.240,08	44.240,08
08	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	183.996,22	124.300,00	309.300,00	408.130,39	98.830,39
11	Personalaufwendungen	-13.395,84	-31.400,00	-31.400,00	-34.983,63	-3.583,63
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-265.671,22	-305.800,00	-454.800,00	-373.181,13	81.618,87
14	Abschreibungen	-254.226,95	-40.900,00	-40.900,00	-259.208,22	-218.308,22
15	Transferaufwendungen	-55.000,00	-69.000,00	-69.000,00	-55.069,12	13.930,88
16	sonstige ordentliche Aufwendungen	-68.595,99	-24.700,00	-24.700,00	-130.525,94	-105.825,94
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-656.890,00	-471.800,00	-620.800,00	-852.968,04	-232.168,04
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit 10 - 17	-472.893,78	-347.500,00	-311.500,00	-444.837,65	-133.337,65
19	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= ordentliches Jahresergebnis 18 + 21	-472.893,78	-347.500,00	-311.500,00	-444.837,65	-133.337,65
23	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= außerordentliches Jahresergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Gesamtüberschuss Gesamtfehlbetrag 22 + 25	-472.893,78	-347.500,00	-311.500,00	-444.837,65	-133.337,65
261	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen 22-25	-472.893,78	-347.500,00	-311.500,00	-444.837,65	-133.337,65
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushalts	-472.893,78	-347.500,00	-311.500,00	-444.837,65	-133.337,65
30	Nicht zahlungswirksame Erträge	82.823,12	19.300,00	19.300,00	87.873,51	68.573,51
31	Nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-309.226,95	-109.900,00	-109.900,00	-314.277,34	-204.377,34

Teil B 2 Gesamt-Teilrechnungen Jahresabschluss 2012

Teilergebnisrechnung Haushaltsjahr 2012 -in EUR- Produkt 57501 Tourismus						
Landkreis Havelland						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Ansatz Haushaltsjahr 2012	fortgeschrieben Ansatz des HHJ 2012	Ergebnis des HHJ 2012	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.923,31	6.000,00	6.000,00	17.083,17	11.083,17
03	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.923,31	6.000,00	6.000,00	17.083,17	11.083,17
11	Personalaufwendungen	-131.111,68	-146.100,00	-146.100,00	-143.500,34	2.599,66
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-7.750,15	-14.000,00	-14.000,00	-23.233,65	-9.233,65
14	Abschreibungen	0,00	-9.100,00	-9.100,00	0,00	9.100,00
15	Transferaufwendungen	-213.385,56	-232.600,00	-232.600,00	-229.285,34	3.314,66
16	sonstige ordentliche Aufwendungen	-232,90	0,00	0,00	-257,00	-257,00
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-352.480,29	-401.800,00	-401.800,00	-396.276,33	5.523,67
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit 10 - 17	-343.556,98	-395.800,00	-395.800,00	-379.193,16	16.606,84
19	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= ordentliches Jahresergebnis 18 + 21	-343.556,98	-395.800,00	-395.800,00	-379.193,16	16.606,84
23	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= außerordentliches Jahresergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Gesamtüberschuss Gesamtfehlbetrag 22 + 25	-343.556,98	-395.800,00	-395.800,00	-379.193,16	16.606,84
261	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen 22-25	-343.556,98	-395.800,00	-395.800,00	-379.193,16	16.606,84
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushalts	-343.556,98	-395.800,00	-395.800,00	-379.193,16	16.606,84
30	Nicht zahlungswirksame Erträge	8.923,31	6.000,00	6.000,00	17.083,17	11.083,17
31	Nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-38.732,71	-48.600,00	-48.600,00	-44.312,97	4.287,03

Teil B 2 Gesamt-Teilrechnungen Jahresabschluss 2012

Teilergebnisrechnung Haushaltsjahr 2012 -in EUR- Produkt 57502 Förderung des Fremdenverk						
Landkreis Havelland						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Ansatz Haushaltsjahr 2012	fortgeschrieben Ansatz des HHJ 2012	Ergebnis des HHJ 2012	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	41.393,84	0,00	0,00	57.574,20	57.574,20
03	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	12.605,04	20.000,00	20.000,00	16.806,72	-3.193,28
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.057,12	0,00	0,00	0,00	0,00
07	sonstige ordentliche Erträge	4.732,63	42.000,00	42.000,00	7.806,66	-34.193,34
08	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	59.788,63	62.000,00	62.000,00	82.187,58	20.187,58
11	Personalaufwendungen	-5.086,36	-5.300,00	-5.300,00	-5.239,17	60,83
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-9.138,72	-25.000,00	-23.000,00	-18.892,50	4.107,50
14	Abschreibungen	-99.243,12	-10.100,00	-10.100,00	-115.423,45	-105.323,45
15	Transferaufwendungen	-24.117,64	-24.100,00	-24.100,00	-24.117,65	-17,65
16	sonstige ordentliche Aufwendungen	-8.034,06	-6.800,00	-6.800,00	-10.932,49	-4.132,49
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-145.619,90	-71.300,00	-69.300,00	-174.605,26	-105.305,26
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit 10 - 17	-85.831,27	-9.300,00	-7.300,00	-92.417,68	-85.117,68
19	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= ordentliches Jahresergebnis 18 + 21	-85.831,27	-9.300,00	-7.300,00	-92.417,68	-85.117,68
23	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= außerordentliches Jahresergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Gesamtüberschuss Gesamtfehlbetrag 22 + 25	-85.831,27	-9.300,00	-7.300,00	-92.417,68	-85.117,68
261	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen 22-25	-85.831,27	-9.300,00	-7.300,00	-92.417,68	-85.117,68
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushalts	-85.831,27	-9.300,00	-7.300,00	-92.417,68	-85.117,68
30	Nicht zahlungswirksame Erträge	41.393,84	0,00	0,00	57.574,20	57.574,20
31	Nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-123.360,76	-34.200,00	-34.200,00	-139.541,10	-105.341,10

Teil B 2 Gesamt-Teilrechnungen Jahresabschluss 2012

Teilergebnisrechnung Haushaltsjahr 2012 -in EUR- Produktbereich 61 Allgemeine Finanzwirtsch Landkreis Havelland						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Ansatz Haushaltsjahr 2012	fortgeschrieben Ansatz des HHJ 2012	Ergebnis des HHJ 2012	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	10.960.446,00	8.900.000,00	8.900.000,00	9.108.263,00	208.263,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	88.173.717,76	101.330.500,00	101.330.500,00	97.837.431,71	-3.493.068,29
03	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	1.662.482,04	1.662.482,04
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	99.134.163,76	110.230.500,00	110.230.500,00	108.608.176,75	-1.622.323,25
11	Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Abschreibungen	-5.980,73	0,00	0,00	-16.630,44	-16.630,44
15	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	-1.312.936,04	-1.312.936,04
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-5.980,73	0,00	0,00	-1.329.566,48	-1.329.566,48
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit 10 - 17	99.128.183,03	110.230.500,00	110.230.500,00	107.278.610,27	-2.951.889,73
19	Zinsen und sonstige Finanzerträge	284.450,31	259.900,00	259.900,00	330.701,69	70.801,69
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-513.240,10	-736.400,00	-730.341,29	-494.487,94	235.853,35
21	= Finanzergebnis	-228.789,79	-476.500,00	-470.441,29	-163.786,25	306.655,04
22	= ordentliches Jahresergebnis 18 + 21	98.899.393,24	109.754.000,00	109.760.058,71	107.114.824,02	-2.645.234,69
23	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= außerordentliches Jahresergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Gesamtüberschuss Gesamtfehlbetrag 22 + 25	98.899.393,24	109.754.000,00	109.760.058,71	107.114.824,02	-2.645.234,69
261	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen 22-25	98.899.393,24	109.754.000,00	109.760.058,71	107.114.824,02	-2.645.234,69
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushalts	98.899.393,24	109.754.000,00	109.760.058,71	107.114.824,02	-2.645.234,69
30	Nicht zahlungswirksame Erträge	206.136,62	3.741.100,00	3.741.100,00	110.669,19	-3.630.430,81
31	Nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-5.980,73	0,00	0,00	-1.329.566,48	-1.329.566,48

Teil B 2 Gesamt-Teilrechnungen Jahresabschluss 2012

Teilergebnisrechnung Haushaltsjahr 2012 -in EUR- Produkt 61101 Steuern und allgemeine Uml Landkreis Havelland						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Ansatz Haushaltsjahr 2012	fortgeschrieben Ansatz des HHJ 2012	Ergebnis des HHJ 2012	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	10.960.446,00	8.900.000,00	8.900.000,00	9.108.263,00	208.263,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	88.173.717,76	101.330.500,00	101.330.500,00	97.837.431,71	-3.493.068,29
03	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	99.134.163,76	110.230.500,00	110.230.500,00	106.945.694,71	-3.284.805,29
11	Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit 10 - 17	99.134.163,76	110.230.500,00	110.230.500,00	106.945.694,71	-3.284.805,29
19	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= ordentliches Jahresergebnis 18 + 21	99.134.163,76	110.230.500,00	110.230.500,00	106.945.694,71	-3.284.805,29
23	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= außerordentliches Jahresergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Gesamtüberschuss Gesamtfehlbetrag 22 + 25	99.134.163,76	110.230.500,00	110.230.500,00	106.945.694,71	-3.284.805,29
261	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen 22-25	99.134.163,76	110.230.500,00	110.230.500,00	106.945.694,71	-3.284.805,29
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushalts	99.134.163,76	110.230.500,00	110.230.500,00	106.945.694,71	-3.284.805,29
30	Nicht zahlungswirksame Erträge	206.136,62	3.741.100,00	3.741.100,00	110.669,19	-3.630.430,81
31	Nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teil B 2 Gesamt-Teilrechnungen Jahresabschluss 2012

Teilergebnisrechnung Haushaltsjahr 2012 -in EUR- Produkt 61201 Sonstige allgemeine Finanz Landkreis Havelland						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Ansatz Haushaltsjahr 2012	fortgeschrieben Ansatz des HHJ 2012	Ergebnis des HHJ 2012	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Abschreibungen	-5.980,73	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-5.980,73	0,00	0,00	0,00	0,00
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit 10 - 17	-5.980,73	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Zinsen und sonstige Finanzerträge	284.450,31	259.900,00	259.900,00	330.701,69	70.801,69
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-513.240,10	-736.400,00	-730.341,29	-494.487,94	235.853,35
21	= Finanzergebnis	-228.789,79	-476.500,00	-470.441,29	-163.786,25	306.655,04
22	= ordentliches Jahresergebnis 18 + 21	-234.770,52	-476.500,00	-470.441,29	-163.786,25	306.655,04
23	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= außerordentliches Jahresergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Gesamtüberschuss Gesamtfehlbetrag 22 + 25	-234.770,52	-476.500,00	-470.441,29	-163.786,25	306.655,04
261	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen 22-25	-234.770,52	-476.500,00	-470.441,29	-163.786,25	306.655,04
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushalts	-234.770,52	-476.500,00	-470.441,29	-163.786,25	306.655,04
30	Nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-5.980,73	0,00	0,00	0,00	0,00

Teil B 2 Gesamt-Teilrechnungen Jahresabschluss 2012

Teilergebnisrechnung Haushaltsjahr 2012 -in EUR- Produkt 61301 Abwicklung Geschäftsvorgä						
Landkreis Havelland						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Ansatz Haushaltsjahr 2012	fortgeschrieben Ansatz des HHJ 2012	Ergebnis des HHJ 2012	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	1.662.482,04	1.662.482,04
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	1.662.482,04	1.662.482,04
11	Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	-16.630,44	-16.630,44
15	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	-1.312.936,04	-1.312.936,04
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	-1.329.566,48	-1.329.566,48
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit 10 - 17	0,00	0,00	0,00	332.915,56	332.915,56
19	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= ordentliches Jahresergebnis 18 + 21	0,00	0,00	0,00	332.915,56	332.915,56
23	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= außerordentliches Jahresergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Gesamtüberschuss Gesamtfehlbetrag 22 + 25	0,00	0,00	0,00	332.915,56	332.915,56
261	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen 22-25	0,00	0,00	0,00	332.915,56	332.915,56
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushalts	0,00	0,00	0,00	332.915,56	332.915,56
30	Nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	-1.329.566,48	-1.329.566,48

Teil B 2 Gesamt-Teilrechnungen Jahresabschluss 2012

Teilfinanzrechnung Haushaltsjahr 2012 -in EUR- Produktbereich 11 Innere Verwaltung Landkreis Havelland						
Produktbereich 11 Innere Verwaltung						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Ansatz Haushaltsjahr 2012	fortgeschrieben Ansatz des HHJ 2012	Ergebnis des HHJ 2012	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ergebnis
61	Einzahlungen					
62	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	585.984,73	0,00	0,00	0,00	0,00
63	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
64	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Einz. aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgl. Rechten, Gebäuden	182.728,03	0,00	0,00	202.929,71	202.929,71
66	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	926,00	1.500,00	1.500,00	230,71	-1.269,29
67	Einzahlungen aus den Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
68	Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
69	= Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	769.638,76	1.500,00	1.500,00	203.160,42	201.660,42
70	Auszahlungen					
71	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-854.516,71	-910.000,00	-1.195.007,27	-1.080.641,20	114.366,07
73	Auszahlungen für den Erwerb vom immateriellen Vermögensgegenständen	-207.171,85	-256.000,00	-234.671,93	-150.475,89	84.196,04
74	Ausz. für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgl. Rechten, Gebäuden	-56.054,29	-1.000,00	-86.500,00	-13.807,42	72.692,58
75	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	-304.558,30	-476.500,00	-589.211,70	-426.252,00	162.959,70
76	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	-35,41	-60.000,00	-60.000,00	-60.000,00	0,00
77	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	774,16	-20.000,00	-95.000,00	-19.762,50	75.237,50
78	Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
79	= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	-1.421.562,40	-1.723.500,00	-2.260.390,90	-1.750.939,01	509.451,89
80	Saldo aus der Investitionstätigkeit	-651.923,64	-1.722.000,00	-2.258.890,90	-1.547.778,59	711.112,31

Teil B 2 Gesamt-Teilrechnungen Jahresabschluss 2012

Teilfinanzrechnung Haushaltsjahr 2012 -in EUR- Produkt 11101 Gemeindeorgane						
Landkreis Havelland						
Produktbereich	11	Innere Verwaltung				
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung- und service				
Produkt	11101	Gemeindeorgane				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Ansatz Haushaltsjahr 2012	fortgeschrieben Ansatz des HHJ 2012	Ergebnis des HHJ 2012	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ergebnis
61	Einzahlungen					
62	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
63	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
64	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Einz. aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgl. Rechten, Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
66	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
67	Einzahlungen aus den Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
68	Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
69	= Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70	Auszahlungen					
71	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	Auszahlungen für den Erwerb vom immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Ausz. für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgl. Rechten, Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
76	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
78	Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
79	= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
80	Saldo aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teil B 2 Gesamt-Teilrechnungen Jahresabschluss 2012

Teilfinanzrechnung Haushaltsjahr 2012 -in EUR- Produkt 11102 Besondere Aufgaben / Beauftra						
Landkreis Havelland						
Produktbereich	11	Innere Verwaltung				
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung- und service				
Produkt	11102	Besondere Aufgaben / Beauftragte				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Ansatz Haushaltsjahr 2012	fortgeschrieben Ansatz des HHJ 2012	Ergebnis des HHJ 2012	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ergebnis
61	Einzahlungen					
62	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
63	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
64	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Einz. aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgl. Rechten, Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
66	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
67	Einzahlungen aus den Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
68	Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
69	= Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70	Auszahlungen					
71	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	Auszahlungen für den Erwerb vom immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Ausz. für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgl. Rechten, Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	-2.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
76	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
78	Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
79	= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	-2.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
80	Saldo aus der Investitionstätigkeit	-2.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teil B 2 Gesamt-Teilrechnungen Jahresabschluss 2012

Teilfinanzrechnung Haushaltsjahr 2012 -in EUR- Produkt 11103 Innere Verwaltungsangelegenheiten						
Landkreis Havelland						
Produktbereich	11	Innere Verwaltung				
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung- und service				
Produkt	11103	Innere Verwaltungsangelegenheiten				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Ansatz Haushaltsjahr 2012	fortgeschrieben Ansatz des HHJ 2012	Ergebnis des HHJ 2012	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ergebnis
61	Einzahlungen					
62	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
63	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
64	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Einz. aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgl. Rechten, Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
66	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
67	Einzahlungen aus den Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
68	Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
69	= Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70	Auszahlungen					
71	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	Auszahlungen für den Erwerb vom immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Ausz. für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgl. Rechten, Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	-669,64	0,00	0,00	0,00	0,00
76	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
78	Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
79	= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	-669,64	0,00	0,00	0,00	0,00
80	Saldo aus der Investitionstätigkeit	-669,64	0,00	0,00	0,00	0,00

Teil B 2 Gesamt-Teilrechnungen Jahresabschluss 2012

Teilfinanzrechnung Haushaltsjahr 2012 -in EUR- Produkt 11104 Einrichtungen für die gesamte						
Landkreis Havelland						
Produktbereich	11	Innere Verwaltung				
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung- und service				
Produkt	11104	Einrichtungen für die gesamte Verwaltung				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Ansatz Haushaltsjahr 2012	fortgeschrieben Ansatz des HHJ 2012	Ergebnis des HHJ 2012	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ergebnis
61	Einzahlungen					
62	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
63	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
64	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Einz. aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgl. Rechten, Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
66	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	926,00	1.500,00	1.500,00	230,71	-1.269,29
67	Einzahlungen aus den Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
68	Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
69	= Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	926,00	1.500,00	1.500,00	230,71	-1.269,29
70	Auszahlungen					
71	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-6.605,20	0,00	0,00	0,00	0,00
73	Auszahlungen für den Erwerb vom immateriellen Vermögensgegenständen	-165.283,85	-256.000,00	-234.671,93	-150.475,89	84.196,04
74	Ausz. für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgl. Rechten, Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	-291.777,21	-460.200,00	-568.210,99	-409.957,64	158.253,35
76	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
78	Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
79	= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	-463.666,26	-716.200,00	-802.882,92	-560.433,53	242.449,39
80	Saldo aus der Investitionstätigkeit	-462.740,26	-714.700,00	-801.382,92	-560.202,82	241.180,10

Teil B 2 Gesamt-Teilrechnungen Jahresabschluss 2012

Teilfinanzrechnung Haushaltsjahr 2012 -in EUR- Produkt 11105 Bürgerservicebüro						
Landkreis Havelland						
Produktbereich	11	Innere Verwaltung				
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung- und service				
Produkt	11105	Bürgerservicebüro				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Ansatz Haushaltsjahr 2012	fortgeschrieben Ansatz des HHJ 2012	Ergebnis des HHJ 2012	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ergebnis
61	Einzahlungen					
62	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
63	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
64	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Einz. aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgl. Rechten, Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
66	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
67	Einzahlungen aus den Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
68	Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
69	= Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70	Auszahlungen					
71	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	Auszahlungen für den Erwerb vom immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Ausz. für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgl. Rechten, Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
76	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
78	Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
79	= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
80	Saldo aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teil B 2 Gesamt-Teilrechnungen Jahresabschluss 2012

Teilfinanzrechnung Haushaltsjahr 2012 -in EUR- Produkt 11106 Finanzverwaltung						
Landkreis Havelland						
Produktbereich	11	Innere Verwaltung				
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung- und service				
Produkt	11106	Finanzverwaltung				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Ansatz Haushaltsjahr 2012	fortgeschrieben Ansatz des HHJ 2012	Ergebnis des HHJ 2012	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ergebnis
61	Einzahlungen					
62	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
63	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
64	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Einz. aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgl. Rechten, Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
66	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
67	Einzahlungen aus den Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
68	Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
69	= Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70	Auszahlungen					
71	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	Auszahlungen für den Erwerb vom immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Ausz. für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgl. Rechten, Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	-6.058,71	-6.058,71	0,00
76	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
78	Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
79	= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	-6.058,71	-6.058,71	0,00
80	Saldo aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	-6.058,71	-6.058,71	0,00

Teil B 2 Gesamt-Teilrechnungen Jahresabschluss 2012

Teilfinanzrechnung Haushaltsjahr 2012 -in EUR- Produkt 11107 Finanzcontrolling						
Landkreis Havelland						
Produktbereich	11	Innere Verwaltung				
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung- und service				
Produkt	11107	Finanzcontrolling				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Ansatz Haushaltsjahr 2012	fortgeschrieben Ansatz des HHJ 2012	Ergebnis des HHJ 2012	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ergebnis
61	Einzahlungen					
62	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
63	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
64	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Einz. aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgl. Rechten, Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
66	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
67	Einzahlungen aus den Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
68	Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
69	= Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70	Auszahlungen					
71	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	Auszahlungen für den Erwerb vom immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Ausz. für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgl. Rechten, Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
76	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
78	Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
79	= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
80	Saldo aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teil B 2 Gesamt-Teilrechnungen Jahresabschluss 2012

Teilfinanzrechnung Haushaltsjahr 2012 -in EUR- Produkt 11108 Beteiligungsverwaltung und -c						
Landkreis Havelland						
Produktbereich	11	Innere Verwaltung				
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung- und service				
Produkt	11108	Beteiligungsverwaltung und -controlling				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Ansatz Haushaltsjahr 2012	fortgeschrieben Ansatz des HHJ 2012	Ergebnis des HHJ 2012	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ergebnis
61	Einzahlungen					
62	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
63	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
64	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Einz. aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgl. Rechten, Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
66	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
67	Einzahlungen aus den Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
68	Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
69	= Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70	Auszahlungen					
71	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	Auszahlungen für den Erwerb vom immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Ausz. für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgl. Rechten, Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
76	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	-35,41	-60.000,00	-60.000,00	-60.000,00	0,00
77	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	774,16	-20.000,00	-20.000,00	-19.762,50	237,50
78	Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
79	= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	738,75	-80.000,00	-80.000,00	-79.762,50	237,50
80	Saldo aus der Investitionstätigkeit	738,75	-80.000,00	-80.000,00	-79.762,50	237,50

Teil B 2 Gesamt-Teilrechnungen Jahresabschluss 2012

Teilfinanzrechnung Haushaltsjahr 2012 -in EUR- Produkt 11109 Rechnungsprüfung						
Landkreis Havelland						
Produktbereich	11	Innere Verwaltung				
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung- und service				
Produkt	11109	Rechnungsprüfung				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Ansatz Haushaltsjahr 2012	fortgeschrieben Ansatz des HHJ 2012	Ergebnis des HHJ 2012	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ergebnis
61	Einzahlungen					
62	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
63	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
64	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Einz. aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgl. Rechten, Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
66	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
67	Einzahlungen aus den Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
68	Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
69	= Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70	Auszahlungen					
71	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	Auszahlungen für den Erwerb vom immateriellen Vermögensgegenständen	-41.888,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Ausz. für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgl. Rechten, Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
76	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
78	Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
79	= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	-41.888,00	0,00	0,00	0,00	0,00
80	Saldo aus der Investitionstätigkeit	-41.888,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teil B 2 Gesamt-Teilrechnungen Jahresabschluss 2012

Teilfinanzrechnung Haushaltsjahr 2012 -in EUR- Produkt 11110 Kommunalaufsicht						
Landkreis Havelland						
Produktbereich	11	Innere Verwaltung				
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung- und service				
Produkt	11110	Kommunalaufsicht				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Ansatz Haushaltsjahr 2012	fortgeschrieben Ansatz des HHJ 2012	Ergebnis des HHJ 2012	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ergebnis
61	Einzahlungen					
62	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
63	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
64	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Einz. aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgl. Rechten, Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
66	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
67	Einzahlungen aus den Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
68	Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
69	= Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70	Auszahlungen					
71	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	Auszahlungen für den Erwerb vom immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Ausz. für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgl. Rechten, Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
76	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
78	Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
79	= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
80	Saldo aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teil B 2 Gesamt-Teilrechnungen Jahresabschluss 2012

Teilfinanzrechnung Haushaltsjahr 2012 -in EUR- Produkt 11111 Vereinigungsbedingte Vermöge						
Landkreis Havelland						
Produktbereich	11	Innere Verwaltung				
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung- und service				
Produkt	11111	Vereinigungsbedingte Vermögensfragen				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Ansatz Haushaltsjahr 2012	fortgeschrieben Ansatz des HHJ 2012	Ergebnis des HHJ 2012	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ergebnis
61	Einzahlungen					
62	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
63	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
64	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Einz. aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgl. Rechten, Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
66	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
67	Einzahlungen aus den Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
68	Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
69	= Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70	Auszahlungen					
71	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	Auszahlungen für den Erwerb vom immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Ausz. für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgl. Rechten, Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
76	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
78	Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
79	= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
80	Saldo aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teil B 2 Gesamt-Teilrechnungen Jahresabschluss 2012

Teilfinanzrechnung Haushaltsjahr 2012 -in EUR- Produkt 11112 Infrastrukturelles Immobilienm						
Landkreis Havelland						
Produktbereich	11	Innere Verwaltung				
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung- und service				
Produkt	11112	Infrastrukturelles Immobilienmanagement				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Ansatz Haushaltsjahr 2012	fortgeschrieben Ansatz des HHJ 2012	Ergebnis des HHJ 2012	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ergebnis
61	Einzahlungen					
62	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
63	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
64	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Einz. aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgl. Rechten, Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
66	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
67	Einzahlungen aus den Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
68	Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
69	= Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70	Auszahlungen					
71	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	Auszahlungen für den Erwerb vom immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Ausz. für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgl. Rechten, Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
76	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
78	Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
79	= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
80	Saldo aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teil B 2 Gesamt-Teilrechnungen Jahresabschluss 2012

Teilfinanzrechnung Haushaltsjahr 2012 -in EUR- Produkt 11113 Grundstücks- und Gebäudemana						
Landkreis Havelland						
Produktbereich	11	Innere Verwaltung				
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung- und service				
Produkt	11113	Grundstücks- und Gebäudemanagement				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Ansatz Haushaltsjahr 2012	fortgeschrieben Ansatz des HHJ 2012	Ergebnis des HHJ 2012	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ergebnis
61	Einzahlungen					
62	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
63	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
64	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Einz. aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgl. Rechten, Gebäuden	182.728,03	0,00	0,00	202.929,71	202.929,71
66	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
67	Einzahlungen aus den Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
68	Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
69	= Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	182.728,03	0,00	0,00	202.929,71	202.929,71
70	Auszahlungen					
71	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-355.000,00	-324.900,00	-183.579,21	141.320,79
73	Auszahlungen für den Erwerb vom immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Ausz. für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgl. Rechten, Gebäuden	-56.054,29	-1.000,00	-86.500,00	-13.807,42	72.692,58
75	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	-6.412,00	-8.000,00	-9.300,00	-5.748,96	3.551,04
76	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	-75.000,00	0,00	75.000,00
78	Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
79	= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	-62.466,29	-364.000,00	-495.700,00	-203.135,59	292.564,41
80	Saldo aus der Investitionstätigkeit	120.261,74	-364.000,00	-495.700,00	-205,88	495.494,12

Teil B 2 Gesamt-Teilrechnungen Jahresabschluss 2012

Teilfinanzrechnung Haushaltsjahr 2012 -in EUR- Produkt 11114 Technisches Immobilienmanag						
Landkreis Havelland						
Produktbereich	11	Innere Verwaltung				
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung- und service				
Produkt	11114	Technisches Immobilienmanagement				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Ansatz Haushaltsjahr 2012	fortgeschrieben Ansatz des HHJ 2012	Ergebnis des HHJ 2012	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ergebnis
61	Einzahlungen					
62	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	585.984,73	0,00	0,00	0,00	0,00
63	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
64	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Einz. aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgl. Rechten, Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
66	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
67	Einzahlungen aus den Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
68	Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
69	= Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	585.984,73	0,00	0,00	0,00	0,00
70	Auszahlungen					
71	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-847.911,51	-555.000,00	-870.107,27	-897.061,99	-26.954,72
73	Auszahlungen für den Erwerb vom immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Ausz. für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgl. Rechten, Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	-3.199,45	-8.300,00	-5.642,00	-4.486,69	1.155,31
76	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
78	Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
79	= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	-851.110,96	-563.300,00	-875.749,27	-901.548,68	-25.799,41
80	Saldo aus der Investitionstätigkeit	-265.126,23	-563.300,00	-875.749,27	-901.548,68	-25.799,41

Teil B 2 Gesamt-Teilrechnungen Jahresabschluss 2012

Teilfinanzrechnung Haushaltsjahr 2012 -in EUR- Produkt 11115 Versicherungen						
Landkreis Havelland						
Produktbereich	11	Innere Verwaltung				
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung- und service				
Produkt	11115	Versicherungen				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Ansatz Haushaltsjahr 2012	fortgeschrieben Ansatz des HHJ 2012	Ergebnis des HHJ 2012	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ergebnis
61	Einzahlungen					
62	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
63	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
64	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Einz. aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgl. Rechten, Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
66	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
67	Einzahlungen aus den Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
68	Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
69	= Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70	Auszahlungen					
71	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	Auszahlungen für den Erwerb vom immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Ausz. für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgl. Rechten, Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
76	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
78	Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
79	= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
80	Saldo aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teil B 2 Gesamt-Teilrechnungen Jahresabschluss 2012

Teilfinanzrechnung Haushaltsjahr 2012 -in EUR- Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung Landkreis Havelland						
Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Ansatz Haushaltsjahr 2012	fortgeschrieben Ansatz des HHJ 2012	Ergebnis des HHJ 2012	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ergebnis
61	Einzahlungen					
62	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	240.000,00	240.000,00	245.813,41	5.813,41
63	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
64	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Einz. aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgl. Rechten, Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
66	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	9.014,00	0,00	0,00	0,00	0,00
67	Einzahlungen aus den Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
68	Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
69	= Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	9.014,00	240.000,00	240.000,00	245.813,41	5.813,41
70	Auszahlungen					
71	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	Auszahlungen für den Erwerb vom immateriellen Vermögensgegenständen	-928,85	-300,00	-2.167,07	-885,78	1.281,29
74	Ausz. für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgl. Rechten, Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	-713.295,59	-457.200,00	-607.172,06	-451.057,48	156.114,58
76	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
78	Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
79	= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	-714.224,44	-457.500,00	-609.339,13	-451.943,26	157.395,87
80	Saldo aus der Investitionstätigkeit	-705.210,44	-217.500,00	-369.339,13	-206.129,85	163.209,28

Teil B 2 Gesamt-Teilrechnungen Jahresabschluss 2012

Teilfinanzrechnung Haushaltsjahr 2012 -in EUR- Produkt 12101 Statistik, Wahlen und Abstimm						
Landkreis Havelland						
Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung				
Produktgruppe	121	Statistik und Wahlen				
Produkt	12101	Statistik, Wahlen und Abstimmungen				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Ansatz Haushaltsjahr 2012	fortgeschrieben Ansatz des HHJ 2012	Ergebnis des HHJ 2012	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ergebnis
61	Einzahlungen					
62	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
63	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
64	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Einz. aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgl. Rechten, Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
66	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
67	Einzahlungen aus den Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
68	Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
69	= Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70	Auszahlungen					
71	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	Auszahlungen für den Erwerb vom immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Ausz. für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgl. Rechten, Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
76	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
78	Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
79	= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
80	Saldo aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teil B 2 Gesamt-Teilrechnungen Jahresabschluss 2012

Teilfinanzrechnung Haushaltsjahr 2012 -in EUR- Produkt 12102 Volkszählung (Zensus)						
Landkreis Havelland						
Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung				
Produktgruppe	121	Statistik und Wahlen				
Produkt	12102	Volkszählung (Zensus)				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Ansatz Haushaltsjahr 2012	fortgeschrieben Ansatz des HHJ 2012	Ergebnis des HHJ 2012	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ergebnis
61	Einzahlungen					
62	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
63	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
64	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Einz. aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgl. Rechten, Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
66	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
67	Einzahlungen aus den Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
68	Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
69	= Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70	Auszahlungen					
71	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	Auszahlungen für den Erwerb vom immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Ausz. für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgl. Rechten, Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
76	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
78	Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
79	= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
80	Saldo aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teil B 2 Gesamt-Teilrechnungen Jahresabschluss 2012

Teilfinanzrechnung Haushaltsjahr 2012 -in EUR- Produkt 12201 Ordnungsaufgaben						
Landkreis Havelland						
Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung				
Produktgruppe	122	Ordnungsangelegenheiten				
Produkt	12201	Ordnungsaufgaben				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Ansatz Haushaltsjahr 2012	fortgeschrieben Ansatz des HHJ 2012	Ergebnis des HHJ 2012	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ergebnis
61	Einzahlungen					
62	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
63	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
64	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Einz. aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgl. Rechten, Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
66	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
67	Einzahlungen aus den Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
68	Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
69	= Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70	Auszahlungen					
71	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	Auszahlungen für den Erwerb vom immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Ausz. für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgl. Rechten, Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	-52.858,77	-22.000,00	-53.723,01	-50.133,79	3.589,22
76	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
78	Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
79	= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	-52.858,77	-22.000,00	-53.723,01	-50.133,79	3.589,22
80	Saldo aus der Investitionstätigkeit	-52.858,77	-22.000,00	-53.723,01	-50.133,79	3.589,22

Teil B 2 Gesamt-Teilrechnungen Jahresabschluss 2012

Teilfinanzrechnung Haushaltsjahr 2012 -in EUR- Produkt 12202 Kraftfahrzeugwesen						
Landkreis Havelland						
Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung				
Produktgruppe	122	Ordnungsangelegenheiten				
Produkt	12202	Kraftfahrzeugwesen				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Ansatz Haushaltsjahr 2012	fortgeschrieben Ansatz des HHJ 2012	Ergebnis des HHJ 2012	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ergebnis
61	Einzahlungen					
62	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
63	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
64	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Einz. aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgl. Rechten, Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
66	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
67	Einzahlungen aus den Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
68	Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
69	= Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70	Auszahlungen					
71	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	Auszahlungen für den Erwerb vom immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	-1.657,66	0,00	1.657,66
74	Ausz. für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgl. Rechten, Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	-35.278,66	-29.522,50	5.756,16
76	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
78	Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
79	= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	-36.936,32	-29.522,50	7.413,82
80	Saldo aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	-36.936,32	-29.522,50	7.413,82

Teil B 2 Gesamt-Teilrechnungen Jahresabschluss 2012

Teilfinanzrechnung Haushaltsjahr 2012 -in EUR- Produkt 12203 Melde- und Personenstandswe						
Landkreis Havelland						
Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung				
Produktgruppe	122	Ordnungsangelegenheiten				
Produkt	12203	Melde- und Personenstandswesen, Asylbewerber- und Ausländerangelegenheiten				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Ansatz Haushaltsjahr 2012	fortgeschrieben Ansatz des HHJ 2012	Ergebnis des HHJ 2012	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ergebnis
61	Einzahlungen					
62	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
63	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
64	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Einz. aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgl. Rechten, Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
66	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
67	Einzahlungen aus den Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
68	Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
69	= Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70	Auszahlungen					
71	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	Auszahlungen für den Erwerb vom immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Ausz. für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgl. Rechten, Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	-40.000,00	-26.086,51	0,00	26.086,51
76	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
78	Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
79	= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	-40.000,00	-26.086,51	0,00	26.086,51
80	Saldo aus der Investitionstätigkeit	0,00	-40.000,00	-26.086,51	0,00	26.086,51

Teil B 2 Gesamt-Teilrechnungen Jahresabschluss 2012

Teilfinanzrechnung Haushaltsjahr 2012 -in EUR- Produkt 12204 Ordnungsaufgaben des Veterin						
Landkreis Havelland						
Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung				
Produktgruppe	122	Ordnungsangelegenheiten				
Produkt	12204	Ordnungsaufgaben des Veterinär- und Lebensmittelüberwachungsamtes				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Ansatz Haushaltsjahr 2012	fortgeschrieben Ansatz des HHJ 2012	Ergebnis des HHJ 2012	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ergebnis
61	Einzahlungen					
62	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
63	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
64	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Einz. aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgl. Rechten, Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
66	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
67	Einzahlungen aus den Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
68	Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
69	= Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70	Auszahlungen					
71	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	Auszahlungen für den Erwerb vom immateriellen Vermögensgegenständen	-928,85	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Ausz. für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgl. Rechten, Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	-1.016,26	0,00	-10.000,00	0,00	10.000,00
76	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
78	Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
79	= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	-1.945,11	0,00	-10.000,00	0,00	10.000,00
80	Saldo aus der Investitionstätigkeit	-1.945,11	0,00	-10.000,00	0,00	10.000,00

Teil B 2 Gesamt-Teilrechnungen Jahresabschluss 2012

Teilfinanzrechnung Haushaltsjahr 2012 -in EUR- Produkt 12205 Veterinäraufsicht						
Landkreis Havelland						
Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung				
Produktgruppe	122	Ordnungsangelegenheiten				
Produkt	12205	Veterinäraufsicht				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Ansatz Haushaltsjahr 2012	fortgeschrieben Ansatz des HHJ 2012	Ergebnis des HHJ 2012	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ergebnis
61	Einzahlungen					
62	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
63	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
64	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Einz. aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgl. Rechten, Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
66	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
67	Einzahlungen aus den Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
68	Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
69	= Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70	Auszahlungen					
71	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	Auszahlungen für den Erwerb vom immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Ausz. für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgl. Rechten, Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	-3.000,00	-980,00	0,00	980,00
76	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
78	Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
79	= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	-3.000,00	-980,00	0,00	980,00
80	Saldo aus der Investitionstätigkeit	0,00	-3.000,00	-980,00	0,00	980,00

Teil B 2 Gesamt-Teilrechnungen Jahresabschluss 2012

Teilfinanzrechnung Haushaltsjahr 2012 -in EUR- Produkt 12206 Untere Jagd- und Fischereibehörde						
Landkreis Havelland						
Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung				
Produktgruppe	122	Ordnungsangelegenheiten				
Produkt	12206	Untere Jagd- und Fischereibehörde				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Ansatz Haushaltsjahr 2012	fortgeschrieben Ansatz des HHJ 2012	Ergebnis des HHJ 2012	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ergebnis
61	Einzahlungen					
62	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
63	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
64	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Einz. aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgl. Rechten, Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
66	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
67	Einzahlungen aus den Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
68	Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
69	= Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70	Auszahlungen					
71	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	Auszahlungen für den Erwerb vom immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Ausz. für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgl. Rechten, Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
76	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
78	Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
79	= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
80	Saldo aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teil B 2 Gesamt-Teilrechnungen Jahresabschluss 2012

Teilfinanzrechnung Haushaltsjahr 2012 -in EUR- Produkt 12207 Ordnungsaufgaben der Unteren						
Landkreis Havelland						
Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung				
Produktgruppe	122	Ordnungsangelegenheiten				
Produkt	12207	Ordnungsaufgaben der Unteren Wasserbehörde				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Ansatz Haushaltsjahr 2012	fortgeschrieben Ansatz des HHJ 2012	Ergebnis des HHJ 2012	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ergebnis
61	Einzahlungen					
62	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
63	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
64	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Einz. aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgl. Rechten, Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
66	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
67	Einzahlungen aus den Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
68	Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
69	= Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70	Auszahlungen					
71	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	Auszahlungen für den Erwerb vom immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	-300,00	-38,29	0,00	38,29
74	Ausz. für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgl. Rechten, Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	-302,90	0,00	0,00	0,00	0,00
76	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
78	Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
79	= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	-302,90	-300,00	-38,29	0,00	38,29
80	Saldo aus der Investitionstätigkeit	-302,90	-300,00	-38,29	0,00	38,29

Teil B 2 Gesamt-Teilrechnungen Jahresabschluss 2012

Teilfinanzrechnung Haushaltsjahr 2012 -in EUR- Produkt 12208 Ordnungsaufgaben der Unteren						
Landkreis Havelland						
Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung				
Produktgruppe	122	Ordnungsangelegenheiten				
Produkt	12208	Ordnungsaufgaben der Unteren Naturschutzbehörde				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Ansatz Haushaltsjahr 2012	fortgeschrieben Ansatz des HHJ 2012	Ergebnis des HHJ 2012	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ergebnis
61	Einzahlungen					
62	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
63	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
64	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Einz. aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgl. Rechten, Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
66	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
67	Einzahlungen aus den Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
68	Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
69	= Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70	Auszahlungen					
71	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	Auszahlungen für den Erwerb vom immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	-471,12	-885,78	-414,66
74	Ausz. für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgl. Rechten, Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	-1.049,77	-1.200,00	-1.461,71	-3.262,18	-1.800,47
76	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
78	Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
79	= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	-1.049,77	-1.200,00	-1.932,83	-4.147,96	-2.215,13
80	Saldo aus der Investitionstätigkeit	-1.049,77	-1.200,00	-1.932,83	-4.147,96	-2.215,13

Teil B 2 Gesamt-Teilrechnungen Jahresabschluss 2012

Teilfinanzrechnung Haushaltsjahr 2012 -in EUR- Produkt 12209 Ordnungsaufgaben der Unteren						
Landkreis Havelland						
Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung				
Produktgruppe	122	Ordnungsangelegenheiten				
Produkt	12209	Ordnungsaufgaben der Unteren Abfallwirtsch.- u. Bodenschutzbehörde				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Ansatz Haushaltsjahr 2012	fortgeschrieben Ansatz des HHJ 2012	Ergebnis des HHJ 2012	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ergebnis
61	Einzahlungen					
62	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
63	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
64	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Einz. aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgl. Rechten, Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
66	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
67	Einzahlungen aus den Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
68	Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
69	= Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70	Auszahlungen					
71	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	Auszahlungen für den Erwerb vom immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Ausz. für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgl. Rechten, Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
76	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
78	Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
79	= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
80	Saldo aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teil B 2 Gesamt-Teilrechnungen Jahresabschluss 2012

Teilfinanzrechnung Haushaltsjahr 2012 -in EUR- Produkt 12601 Brandschutz						
Landkreis Havelland						
Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung				
Produktgruppe	126	Brandschutz				
Produkt	12601	Brandschutz				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Ansatz Haushaltsjahr 2012	fortgeschrieben Ansatz des HHJ 2012	Ergebnis des HHJ 2012	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ergebnis
61	Einzahlungen					
62	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
63	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
64	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Einz. aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgl. Rechten, Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
66	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
67	Einzahlungen aus den Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
68	Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
69	= Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70	Auszahlungen					
71	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	Auszahlungen für den Erwerb vom immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Ausz. für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgl. Rechten, Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	-56.497,49	-3.000,00	-3.000,00	-1.300,87	1.699,13
76	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
78	Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
79	= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	-56.497,49	-3.000,00	-3.000,00	-1.300,87	1.699,13
80	Saldo aus der Investitionstätigkeit	-56.497,49	-3.000,00	-3.000,00	-1.300,87	1.699,13

Teil B 2 Gesamt-Teilrechnungen Jahresabschluss 2012

Teilfinanzrechnung Haushaltsjahr 2012 -in EUR- Produkt 12701 Rettungsdienst						
Landkreis Havelland						
Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung				
Produktgruppe	127	Rettungsdienst				
Produkt	12701	Rettungsdienst				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Ansatz Haushaltsjahr 2012	fortgeschrieben Ansatz des HHJ 2012	Ergebnis des HHJ 2012	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ergebnis
61	Einzahlungen					
62	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	5.765,40	5.765,40
63	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
64	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Einz. aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgl. Rechten, Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
66	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	8.939,00	0,00	0,00	0,00	0,00
67	Einzahlungen aus den Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
68	Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
69	= Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	8.939,00	0,00	0,00	5.765,40	5.765,40
70	Auszahlungen					
71	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	Auszahlungen für den Erwerb vom immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Ausz. für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgl. Rechten, Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	-313.035,42	0,00	-6.977,17	-795,09	6.182,08
76	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
78	Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
79	= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	-313.035,42	0,00	-6.977,17	-795,09	6.182,08
80	Saldo aus der Investitionstätigkeit	-304.096,42	0,00	-6.977,17	4.970,31	11.947,48

Teil B 2 Gesamt-Teilrechnungen Jahresabschluss 2012

Teilfinanzrechnung Haushaltsjahr 2012 -in EUR- Produkt 12801 Katastrophenschutz						
Landkreis Havelland						
Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung				
Produktgruppe	128	Katastrophenschutz				
Produkt	12801	Katastrophenschutz				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Ansatz Haushaltsjahr 2012	fortgeschrieben Ansatz des HHJ 2012	Ergebnis des HHJ 2012	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ergebnis
61	Einzahlungen					
62	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	240.000,00	240.000,00	240.048,01	48,01
63	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
64	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Einz. aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgl. Rechten, Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
66	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	75,00	0,00	0,00	0,00	0,00
67	Einzahlungen aus den Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
68	Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
69	= Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	75,00	240.000,00	240.000,00	240.048,01	48,01
70	Auszahlungen					
71	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	Auszahlungen für den Erwerb vom immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Ausz. für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgl. Rechten, Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	-288.534,98	-388.000,00	-469.665,00	-366.043,05	103.621,95
76	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
78	Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
79	= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	-288.534,98	-388.000,00	-469.665,00	-366.043,05	103.621,95
80	Saldo aus der Investitionstätigkeit	-288.459,98	-148.000,00	-229.665,00	-125.995,04	103.669,96

Teil B 2 Gesamt-Teilrechnungen Jahresabschluss 2012

Teilfinanzrechnung Haushaltsjahr 2012 -in EUR- Produktbereich 21-24 Schulträgeraufgaben Landkreis Havelland						
Produktbereich 21-24 Schulträgeraufgaben						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Ansatz Haushaltsjahr 2012	fortgeschrieben Ansatz des HHJ 2012	Ergebnis des HHJ 2012	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ergebnis
61	Einzahlungen					
62	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	219.160,31	144.900,00	147.400,00	46.586,77	-100.813,23
63	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
64	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Einz. aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgl. Rechten, Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
66	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
67	Einzahlungen aus den Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
68	Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
69	= Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	219.160,31	144.900,00	147.400,00	46.586,77	-100.813,23
70	Auszahlungen					
71	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.479.552,84	-921.600,00	-1.762.026,94	-1.356.418,50	405.608,44
73	Auszahlungen für den Erwerb vom immateriellen Vermögensgegenständen	-18.391,55	-114.900,00	-125.633,13	-16.051,53	109.581,60
74	Ausz. für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgl. Rechten, Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	-266.805,69	-565.900,00	-614.992,78	-188.280,51	426.712,27
76	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	-135.709,21	-160.000,00	-201.253,55	-117.022,11	84.231,44
78	Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
79	= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	-1.900.459,29	-1.762.400,00	-2.703.906,40	-1.677.772,65	1.026.133,75
80	Saldo aus der Investitionstätigkeit	-1.681.298,98	-1.617.500,00	-2.556.506,40	-1.631.185,88	925.320,52

Teil B 2 Gesamt-Teilrechnungen Jahresabschluss 2012

Teilfinanzrechnung Haushaltsjahr 2012 -in EUR- Produkt 21601 Oberschulen						
Landkreis Havelland						
Produktbereich	21-24	Schulträgeraufgaben				
Produktgruppe	216	Oberschulen				
Produkt	21601	Oberschulen				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Ansatz Haushaltsjahr 2012	fortgeschrieben Ansatz des HHJ 2012	Ergebnis des HHJ 2012	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ergebnis
61	Einzahlungen					
62	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
63	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
64	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Einz. aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgl. Rechten, Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
66	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
67	Einzahlungen aus den Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
68	Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
69	= Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70	Auszahlungen					
71	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	Auszahlungen für den Erwerb vom immateriellen Vermögensgegenständen	-3.016,65	-4.900,00	-4.900,00	0,00	4.900,00
74	Ausz. für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgl. Rechten, Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	-39.137,41	-39.800,00	-59.917,64	-21.550,35	38.367,29
76	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
78	Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
79	= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	-42.154,06	-44.700,00	-64.817,64	-21.550,35	43.267,29
80	Saldo aus der Investitionstätigkeit	-42.154,06	-44.700,00	-64.817,64	-21.550,35	43.267,29

Teil B 2 Gesamt-Teilrechnungen Jahresabschluss 2012

Teilfinanzrechnung Haushaltsjahr 2012 -in EUR- Produkt 21701 Gymnasien						
Landkreis Havelland						
Produktbereich	21-24	Schulträgeraufgaben				
Produktgruppe	217	Gymnasien				
Produkt	21701	Gymnasien				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Ansatz Haushaltsjahr 2012	fortgeschrieben Ansatz des HHJ 2012	Ergebnis des HHJ 2012	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ergebnis
61	Einzahlungen					
62	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
63	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
64	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Einz. aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgl. Rechten, Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
66	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
67	Einzahlungen aus den Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
68	Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
69	= Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70	Auszahlungen					
71	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	Auszahlungen für den Erwerb vom immateriellen Vermögensgegenständen	-3.891,25	-19.200,00	-19.992,17	-2.895,28	17.096,89
74	Ausz. für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgl. Rechten, Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	-109.066,89	-111.300,00	-146.821,25	-37.610,74	109.210,51
76	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
78	Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
79	= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	-112.958,14	-130.500,00	-166.813,42	-40.506,02	126.307,40
80	Saldo aus der Investitionstätigkeit	-112.958,14	-130.500,00	-166.813,42	-40.506,02	126.307,40

Teil B 2 Gesamt-Teilrechnungen Jahresabschluss 2012

Teilfinanzrechnung Haushaltsjahr 2012 -in EUR- Produkt 21801 Gesamtschulen						
Landkreis Havelland						
Produktbereich	21-24	Schulträgeraufgaben				
Produktgruppe	218	Gesamtschulen				
Produkt	21801	Gesamtschulen				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Ansatz Haushaltsjahr 2012	fortgeschrieben Ansatz des HHJ 2012	Ergebnis des HHJ 2012	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ergebnis
61	Einzahlungen					
62	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
63	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
64	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Einz. aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgl. Rechten, Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
66	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
67	Einzahlungen aus den Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
68	Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
69	= Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70	Auszahlungen					
71	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	Auszahlungen für den Erwerb vom immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Ausz. für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgl. Rechten, Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
76	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
78	Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
79	= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
80	Saldo aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teil B 2 Gesamt-Teilrechnungen Jahresabschluss 2012

Teilfinanzrechnung Haushaltsjahr 2012 -in EUR- Produkt 22101 Förderschulen						
Landkreis Havelland						
Produktbereich	21-24	Schulträgeraufgaben				
Produktgruppe	221	Förderschulen				
Produkt	22101	Förderschulen				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Ansatz Haushaltsjahr 2012	fortgeschrieben Ansatz des HHJ 2012	Ergebnis des HHJ 2012	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ergebnis
61	Einzahlungen					
62	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	144.561,49	0,00	2.500,00	2.500,00	0,00
63	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
64	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Einz. aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgl. Rechten, Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
66	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
67	Einzahlungen aus den Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
68	Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
69	= Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	144.561,49	0,00	2.500,00	2.500,00	0,00
70	Auszahlungen					
71	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.049.187,10	-751.000,00	-1.384.881,15	-1.050.124,60	334.756,55
73	Auszahlungen für den Erwerb vom immateriellen Vermögensgegenständen	-3.891,30	-16.500,00	-17.125,00	-1.393,23	15.731,77
74	Ausz. für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgl. Rechten, Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	-58.348,61	-132.900,00	-180.450,90	-74.723,13	105.727,77
76	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
78	Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
79	= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	-1.111.427,01	-900.400,00	-1.582.457,05	-1.126.240,96	456.216,09
80	Saldo aus der Investitionstätigkeit	-966.865,52	-900.400,00	-1.579.957,05	-1.123.740,96	456.216,09

Teil B 2 Gesamt-Teilrechnungen Jahresabschluss 2012

Teilfinanzrechnung Haushaltsjahr 2012 -in EUR- Produkt 23101 Oberstufenzentren						
Landkreis Havelland						
Produktbereich	21-24	Schulträgeraufgaben				
Produktgruppe	231	Oberstufenzentren				
Produkt	23101	Oberstufenzentren				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Ansatz Haushaltsjahr 2012	fortgeschrieben Ansatz des HHJ 2012	Ergebnis des HHJ 2012	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ergebnis
61	Einzahlungen					
62	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	74.598,82	144.900,00	144.900,00	44.086,77	-100.813,23
63	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
64	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Einz. aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgl. Rechten, Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
66	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
67	Einzahlungen aus den Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
68	Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
69	= Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	74.598,82	144.900,00	144.900,00	44.086,77	-100.813,23
70	Auszahlungen					
71	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-430.365,74	-170.600,00	-377.145,79	-306.293,90	70.851,89
73	Auszahlungen für den Erwerb vom immateriellen Vermögensgegenständen	-7.103,76	-73.900,00	-82.681,96	-11.229,02	71.452,94
74	Ausz. für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgl. Rechten, Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	-57.187,41	-242.000,00	-211.782,72	-53.520,52	158.262,20
76	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
78	Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
79	= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	-494.656,91	-486.500,00	-671.610,47	-371.043,44	300.567,03
80	Saldo aus der Investitionstätigkeit	-420.058,09	-341.600,00	-526.710,47	-326.956,67	199.753,80

Teil B 2 Gesamt-Teilrechnungen Jahresabschluss 2012

Teilfinanzrechnung Haushaltsjahr 2012 -in EUR- Produkt 24101 Schülerbeförderung						
Landkreis Havelland						
Produktbereich	21-24	Schulträgeraufgaben				
Produktgruppe	241	Schülerbeförderung				
Produkt	24101	Schülerbeförderung				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Ansatz Haushaltsjahr 2012	fortgeschrieben Ansatz des HHJ 2012	Ergebnis des HHJ 2012	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ergebnis
61	Einzahlungen					
62	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
63	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
64	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Einz. aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgl. Rechten, Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
66	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
67	Einzahlungen aus den Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
68	Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
69	= Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70	Auszahlungen					
71	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	Auszahlungen für den Erwerb vom immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Ausz. für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgl. Rechten, Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
76	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
78	Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
79	= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
80	Saldo aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teil B 2 Gesamt-Teilrechnungen Jahresabschluss 2012

Teilfinanzrechnung Haushaltsjahr 2012 -in EUR- Produkt 24201 Förderungen für Schüler berufli						
Landkreis Havelland						
Produktbereich	21-24	Schulträgeraufgaben				
Produktgruppe	242	Fördermaßnahmen für Schüler				
Produkt	24201	Förderungen für Schüler beruflicher Schulen				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Ansatz Haushaltsjahr 2012	fortgeschrieben Ansatz des HHJ 2012	Ergebnis des HHJ 2012	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ergebnis
61	Einzahlungen					
62	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
63	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
64	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Einz. aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgl. Rechten, Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
66	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
67	Einzahlungen aus den Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
68	Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
69	= Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70	Auszahlungen					
71	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	Auszahlungen für den Erwerb vom immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Ausz. für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgl. Rechten, Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
76	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
78	Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
79	= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
80	Saldo aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teil B 2 Gesamt-Teilrechnungen Jahresabschluss 2012

Teilfinanzrechnung Haushaltsjahr 2012 -in EUR- Produkt 24301 Sonstige schulische Aufgaben						
Landkreis Havelland						
Produktbereich	21-24	Schulträgeraufgaben				
Produktgruppe	243	Sonstige schulische Aufgaben				
Produkt	24301	Sonstige schulische Aufgaben				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Ansatz Haushaltsjahr 2012	fortgeschrieben Ansatz des HHJ 2012	Ergebnis des HHJ 2012	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ergebnis
61	Einzahlungen					
62	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
63	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
64	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Einz. aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgl. Rechten, Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
66	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
67	Einzahlungen aus den Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
68	Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
69	= Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70	Auszahlungen					
71	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	Auszahlungen für den Erwerb vom immateriellen Vermögensgegenständen	-488,59	-400,00	-934,00	-534,00	400,00
74	Ausz. für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgl. Rechten, Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	-3.065,37	-39.900,00	-16.020,27	-875,77	15.144,50
76	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	-135.709,21	-160.000,00	-201.253,55	-117.022,11	84.231,44
78	Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
79	= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	-139.263,17	-200.300,00	-218.207,82	-118.431,88	99.775,94
80	Saldo aus der Investitionstätigkeit	-139.263,17	-200.300,00	-218.207,82	-118.431,88	99.775,94

Teil B 2 Gesamt-Teilrechnungen Jahresabschluss 2012

Teilfinanzrechnung Haushaltsjahr 2012 -in EUR- Produktbereich 25-29 Kultur und Wissenschaft						
Landkreis Havelland						
Produktbereich 25-29 Kultur und Wissenschaft						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Ansatz Haushaltsjahr 2012	fortgeschrieben Ansatz des HHJ 2012	Ergebnis des HHJ 2012	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ergebnis
61	Einzahlungen					
62	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	23.250,00	18.500,00	18.500,00	10.450,00	-8.050,00
63	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
64	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Einz. aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgl. Rechten, Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
66	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
67	Einzahlungen aus den Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
68	Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
69	= Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	23.250,00	18.500,00	18.500,00	10.450,00	-8.050,00
70	Auszahlungen					
71	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-100.000,00	-100.000,00	0,00	100.000,00
73	Auszahlungen für den Erwerb vom immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	-6.500,00	-6.252,00	-895,72	5.356,28
74	Ausz. für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgl. Rechten, Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	-3.137,43	-71.100,00	-75.848,00	-56.401,68	19.446,32
76	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
78	Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
79	= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	-3.137,43	-177.600,00	-182.100,00	-57.297,40	124.802,60
80	Saldo aus der Investitionstätigkeit	20.112,57	-159.100,00	-163.600,00	-46.847,40	116.752,60

Teil B 2 Gesamt-Teilrechnungen Jahresabschluss 2012

Teilfinanzrechnung Haushaltsjahr 2012 -in EUR- Produkt 25201 Museum						
Landkreis Havelland						
Produktbereich	25-29	Kultur und Wissenschaft				
Produktgruppe	252	Nichtwissenschaftliche Museen, Sammlungen				
Produkt	25201	Museum				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Ansatz Haushaltsjahr 2012	fortgeschrieben Ansatz des HHJ 2012	Ergebnis des HHJ 2012	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ergebnis
61	Einzahlungen					
62	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
63	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
64	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Einz. aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgl. Rechten, Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
66	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
67	Einzahlungen aus den Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
68	Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
69	= Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70	Auszahlungen					
71	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	Auszahlungen für den Erwerb vom immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Ausz. für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgl. Rechten, Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	-2.000,00	-2.000,00	0,00	2.000,00
76	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
78	Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
79	= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	-2.000,00	-2.000,00	0,00	2.000,00
80	Saldo aus der Investitionstätigkeit	0,00	-2.000,00	-2.000,00	0,00	2.000,00

Teil B 2 Gesamt-Teilrechnungen Jahresabschluss 2012

Teilfinanzrechnung Haushaltsjahr 2012 -in EUR- Produkt 26301 Musik- und Kunstschule						
Landkreis Havelland						
Produktbereich	25-29	Kultur und Wissenschaft				
Produktgruppe	263	Musikschulen				
Produkt	26301	Musik- und Kunstschule				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Ansatz Haushaltsjahr 2012	fortgeschrieben Ansatz des HHJ 2012	Ergebnis des HHJ 2012	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ergebnis
61	Einzahlungen					
62	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	23.250,00	18.500,00	18.500,00	10.450,00	-8.050,00
63	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
64	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Einz. aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgl. Rechten, Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
66	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
67	Einzahlungen aus den Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
68	Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
69	= Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	23.250,00	18.500,00	18.500,00	10.450,00	-8.050,00
70	Auszahlungen					
71	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-100.000,00	-100.000,00	0,00	100.000,00
73	Auszahlungen für den Erwerb vom immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Ausz. für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgl. Rechten, Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	-3.137,43	-58.700,00	-63.600,00	-51.748,01	11.851,99
76	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
78	Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
79	= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	-3.137,43	-158.700,00	-163.600,00	-51.748,01	111.851,99
80	Saldo aus der Investitionstätigkeit	20.112,57	-140.200,00	-145.100,00	-41.298,01	103.801,99

Teil B 2 Gesamt-Teilrechnungen Jahresabschluss 2012

Teilfinanzrechnung Haushaltsjahr 2012 -in EUR- Produkt 27101 Kreisvolkshochschule						
Landkreis Havelland						
Produktbereich	25-29	Kultur und Wissenschaft				
Produktgruppe	271	Volkshochschulen				
Produkt	27101	Kreisvolkshochschule				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Ansatz Haushaltsjahr 2012	fortgeschrieben Ansatz des HHJ 2012	Ergebnis des HHJ 2012	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ergebnis
61	Einzahlungen					
62	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
63	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
64	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Einz. aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgl. Rechten, Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
66	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
67	Einzahlungen aus den Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
68	Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
69	= Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70	Auszahlungen					
71	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	Auszahlungen für den Erwerb vom immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	-6.500,00	-6.252,00	-895,72	5.356,28
74	Ausz. für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgl. Rechten, Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	-9.400,00	-9.248,00	-3.653,67	5.594,33
76	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
78	Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
79	= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	-15.900,00	-15.500,00	-4.549,39	10.950,61
80	Saldo aus der Investitionstätigkeit	0,00	-15.900,00	-15.500,00	-4.549,39	10.950,61

Teil B 2 Gesamt-Teilrechnungen Jahresabschluss 2012

Teilfinanzrechnung Haushaltsjahr 2012 -in EUR- Produkt 27201 Kreisbibliothek und Verwaltung						
Landkreis Havelland						
Produktbereich	25-29	Kultur und Wissenschaft				
Produktgruppe	272	Bibliotheken				
Produkt	27201	Kreisbibliothek und Verwaltungsbücherei				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Ansatz Haushaltsjahr 2012	fortgeschrieben Ansatz des HHJ 2012	Ergebnis des HHJ 2012	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ergebnis
61	Einzahlungen					
62	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
63	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
64	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Einz. aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgl. Rechten, Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
66	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
67	Einzahlungen aus den Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
68	Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
69	= Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70	Auszahlungen					
71	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	Auszahlungen für den Erwerb vom immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Ausz. für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgl. Rechten, Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	0,00
76	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
78	Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
79	= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	0,00
80	Saldo aus der Investitionstätigkeit	0,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	0,00

Teil B 2 Gesamt-Teilrechnungen Jahresabschluss 2012

Teilfinanzrechnung Haushaltsjahr 2012 -in EUR- Produkt 28101 Kulturförderung und -entwicklu						
Landkreis Havelland						
Produktbereich	25-29	Kultur und Wissenschaft				
Produktgruppe	281	Heimat- und sonstige Kulturpflege				
Produkt	28101	Kulturförderung und -entwicklung				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Ansatz Haushaltsjahr 2012	fortgeschrieben Ansatz des HHJ 2012	Ergebnis des HHJ 2012	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ergebnis
61	Einzahlungen					
62	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
63	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
64	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Einz. aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgl. Rechten, Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
66	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
67	Einzahlungen aus den Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
68	Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
69	= Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70	Auszahlungen					
71	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	Auszahlungen für den Erwerb vom immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Ausz. für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgl. Rechten, Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
76	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
78	Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
79	= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
80	Saldo aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teil B 2 Gesamt-Teilrechnungen Jahresabschluss 2012

Teilfinanzrechnung Haushaltsjahr 2012 -in EUR- Produktbereich 31-35 Soziale Hilfen Landkreis Havelland						
Produktbereich 31-35 Soziale Hilfen						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Ansatz Haushaltsjahr 2012	fortgeschrieben Ansatz des HHJ 2012	Ergebnis des HHJ 2012	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ergebnis
61	Einzahlungen					
62	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	316.516,93	330.700,00	363.843,00	142.535,42	-221.307,58
63	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
64	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Einz. aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgl. Rechten, Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
66	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
67	Einzahlungen aus den Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
68	Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
69	= Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	316.516,93	330.700,00	363.843,00	142.535,42	-221.307,58
70	Auszahlungen					
71	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	Auszahlungen für den Erwerb vom immateriellen Vermögensgegenständen	-91.378,08	-265.000,00	-246.741,06	-89.202,96	157.538,10
74	Ausz. für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgl. Rechten, Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	-14.213,88	-136.000,00	-187.401,94	-85.635,98	101.765,96
76	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
78	Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
79	= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	-105.591,96	-401.000,00	-434.143,00	-174.838,94	259.304,06
80	Saldo aus der Investitionstätigkeit	210.924,97	-70.300,00	-70.300,00	-32.303,52	37.996,48

Teil B 2 Gesamt-Teilrechnungen Jahresabschluss 2012

Teilfinanzrechnung Haushaltsjahr 2012 -in EUR- Produkt 31101 Hilfen zum Lebensunterhalt (3.						
Landkreis Havelland						
Produktbereich	31-35	Soziale Hilfen				
Produktgruppe	311	Grundversorgung und Hilfen nach dem SGB XII				
Produkt	31101	Hilfen zum Lebensunterhalt (3.Kapitel SGB XII)				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Ansatz Haushaltsjahr 2012	fortgeschrieben Ansatz des HHJ 2012	Ergebnis des HHJ 2012	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ergebnis
61	Einzahlungen					
62	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
63	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
64	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Einz. aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgl. Rechten, Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
66	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
67	Einzahlungen aus den Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
68	Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
69	= Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70	Auszahlungen					
71	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	Auszahlungen für den Erwerb vom immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Ausz. für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgl. Rechten, Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
76	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
78	Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
79	= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
80	Saldo aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teil B 2 Gesamt-Teilrechnungen Jahresabschluss 2012

Teilfinanzrechnung Haushaltsjahr 2012 -in EUR- Produkt 31102 Hilfe zur Pflege (7. Kapitel SGB						
Landkreis Havelland						
Produktbereich	31-35	Soziale Hilfen				
Produktgruppe	311	Grundversorgung und Hilfen nach dem SGB XII				
Produkt	31102	Hilfe zur Pflege (7. Kapitel SGB XII)				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Ansatz Haushaltsjahr 2012	fortgeschrieben Ansatz des HHJ 2012	Ergebnis des HHJ 2012	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ergebnis
61	Einzahlungen					
62	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
63	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
64	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Einz. aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgl. Rechten, Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
66	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
67	Einzahlungen aus den Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
68	Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
69	= Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70	Auszahlungen					
71	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	Auszahlungen für den Erwerb vom immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Ausz. für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgl. Rechten, Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
76	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
78	Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
79	= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
80	Saldo aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teil B 2 Gesamt-Teilrechnungen Jahresabschluss 2012

Teilfinanzrechnung Haushaltsjahr 2012 -in EUR- Produkt 31103 Eingliederungshilfe für Behinderte						
Landkreis Havelland						
Produktbereich	31-35	Soziale Hilfen				
Produktgruppe	311	Grundversorgung und Hilfen nach dem SGB XII				
Produkt	31103	Eingliederungshilfe für Behinderte (6. Kapitel SGB XII)				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Ansatz Haushaltsjahr 2012	fortgeschrieben Ansatz des HHJ 2012	Ergebnis des HHJ 2012	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ergebnis
61	Einzahlungen					
62	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
63	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
64	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Einz. aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgl. Rechten, Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
66	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
67	Einzahlungen aus den Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
68	Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
69	= Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70	Auszahlungen					
71	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	Auszahlungen für den Erwerb vom immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Ausz. für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgl. Rechten, Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	-6.000,00	-6.000,00	0,00	6.000,00
76	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
78	Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
79	= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	-6.000,00	-6.000,00	0,00	6.000,00
80	Saldo aus der Investitionstätigkeit	0,00	-6.000,00	-6.000,00	0,00	6.000,00

Teil B 2 Gesamt-Teilrechnungen Jahresabschluss 2012

Teilfinanzrechnung Haushaltsjahr 2012 -in EUR- Produkt 31104 Hilfen zur Gesundheit (5. Kapit						
Landkreis Havelland						
Produktbereich	31-35	Soziale Hilfen				
Produktgruppe	311	Grundversorgung und Hilfen nach dem SGB XII				
Produkt	31104	Hilfen zur Gesundheit (5. Kapitel SGB XII)				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Ansatz Haushaltsjahr 2012	fortgeschrieben Ansatz des HHJ 2012	Ergebnis des HHJ 2012	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ergebnis
61	Einzahlungen					
62	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
63	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
64	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Einz. aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgl. Rechten, Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
66	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
67	Einzahlungen aus den Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
68	Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
69	= Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70	Auszahlungen					
71	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	Auszahlungen für den Erwerb vom immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Ausz. für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgl. Rechten, Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
76	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
78	Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
79	= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
80	Saldo aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teil B 2 Gesamt-Teilrechnungen Jahresabschluss 2012

Teilfinanzrechnung Haushaltsjahr 2012 -in EUR- Produkt 31105 Hilfen zur Überwindung bes. so						
Landkreis Havelland						
Produktbereich	31-35	Soziale Hilfen				
Produktgruppe	311	Grundversorgung und Hilfen nach dem SGB XII				
Produkt	31105	Hilfen zur Überwindung bes. soz. Schwierigkeiten u. Hilfen in and. Lebenslagen				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Ansatz Haushaltsjahr 2012	fortgeschrieben Ansatz des HHJ 2012	Ergebnis des HHJ 2012	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ergebnis
61	Einzahlungen					
62	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
63	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
64	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Einz. aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgl. Rechten, Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
66	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
67	Einzahlungen aus den Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
68	Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
69	= Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70	Auszahlungen					
71	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	Auszahlungen für den Erwerb vom immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Ausz. für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgl. Rechten, Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	-5.000,00	-5.000,00	0,00	5.000,00
76	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
78	Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
79	= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	-5.000,00	-5.000,00	0,00	5.000,00
80	Saldo aus der Investitionstätigkeit	0,00	-5.000,00	-5.000,00	0,00	5.000,00

Teil B 2 Gesamt-Teilrechnungen Jahresabschluss 2012

Teilfinanzrechnung Haushaltsjahr 2012 -in EUR- Produkt 31106 Grundsicherung im Alter und b						
Landkreis Havelland						
Produktbereich	31-35	Soziale Hilfen				
Produktgruppe	311	Grundversorgung und Hilfen nach dem SGB XII				
Produkt	31106	Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung (4. Kapitel SGBXII)				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Ansatz Haushaltsjahr 2012	fortgeschrieben Ansatz des HHJ 2012	Ergebnis des HHJ 2012	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ergebnis
61	Einzahlungen					
62	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
63	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
64	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Einz. aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgl. Rechten, Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
66	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
67	Einzahlungen aus den Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
68	Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
69	= Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70	Auszahlungen					
71	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	Auszahlungen für den Erwerb vom immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Ausz. für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgl. Rechten, Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
76	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
78	Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
79	= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
80	Saldo aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teil B 2 Gesamt-Teilrechnungen Jahresabschluss 2012

Teilfinanzrechnung Haushaltsjahr 2012 -in EUR- Produkt 31107 Grundsicherung für Arbeitssuc						
Landkreis Havelland						
Produktbereich	31-35	Soziale Hilfen				
Produktgruppe	311	Grundversorgung und Hilfen nach dem SGB XII				
Produkt	31107	Grundsicherung für Arbeitssuchende (ILZ)				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Ansatz Haushaltsjahr 2012	fortgeschrieben Ansatz des HHJ 2012	Ergebnis des HHJ 2012	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ergebnis
61	Einzahlungen					
62	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	316.516,93	0,00	0,00	32.420,04	32.420,04
63	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
64	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Einz. aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgl. Rechten, Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
66	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
67	Einzahlungen aus den Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
68	Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
69	= Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	316.516,93	0,00	0,00	32.420,04	32.420,04
70	Auszahlungen					
71	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	Auszahlungen für den Erwerb vom immateriellen Vermögensgegenständen	-91.378,08	0,00	0,00	-33.352,89	-33.352,89
74	Ausz. für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgl. Rechten, Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	-14.213,88	0,00	0,00	-16.083,92	-16.083,92
76	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
78	Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
79	= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	-105.591,96	0,00	0,00	-49.436,81	-49.436,81
80	Saldo aus der Investitionstätigkeit	210.924,97	0,00	0,00	-17.016,77	-17.016,77

Teil B 2 Gesamt-Teilrechnungen Jahresabschluss 2012

Teilfinanzrechnung Haushaltsjahr 2012 -in EUR- Produkt 31201 Leistungen zur Sicherung des						
Landkreis Havelland						
Produktbereich	31-35	Soziale Hilfen				
Produktgruppe	312	Grundsicherung für Arbeitssuchende nach dem SGB II				
Produkt	31201	Leistungen zur Sicherung des Lebensunterhaltes nach SGB II				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Ansatz Haushaltsjahr 2012	fortgeschrieben Ansatz des HHJ 2012	Ergebnis des HHJ 2012	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ergebnis
61	Einzahlungen					
62	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
63	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
64	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Einz. aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgl. Rechten, Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
66	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
67	Einzahlungen aus den Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
68	Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
69	= Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70	Auszahlungen					
71	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	Auszahlungen für den Erwerb vom immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Ausz. für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgl. Rechten, Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
76	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
78	Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
79	= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
80	Saldo aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teil B 2 Gesamt-Teilrechnungen Jahresabschluss 2012

Teilfinanzrechnung Haushaltsjahr 2012 -in EUR- Produkt 31202 Leistungen des Jobcenter Have						
Landkreis Havelland						
Produktbereich	31-35	Soziale Hilfen				
Produktgruppe	312	Grundsicherung für Arbeitssuchende nach dem SGB II				
Produkt	31202	Leistungen des Jobcenter Havelland				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Ansatz Haushaltsjahr 2012	fortgeschrieben Ansatz des HHJ 2012	Ergebnis des HHJ 2012	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ergebnis
61	Einzahlungen					
62	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	330.700,00	363.843,00	110.115,38	-253.727,62
63	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
64	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Einz. aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgl. Rechten, Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
66	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
67	Einzahlungen aus den Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
68	Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
69	= Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	330.700,00	363.843,00	110.115,38	-253.727,62
70	Auszahlungen					
71	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	Auszahlungen für den Erwerb vom immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	-265.000,00	-246.741,06	-55.850,07	190.890,99
74	Ausz. für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgl. Rechten, Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	-125.000,00	-176.401,94	-69.552,06	106.849,88
76	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
78	Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
79	= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	-390.000,00	-423.143,00	-125.402,13	297.740,87
80	Saldo aus der Investitionstätigkeit	0,00	-59.300,00	-59.300,00	-15.286,75	44.013,25

Teil B 2 Gesamt-Teilrechnungen Jahresabschluss 2012

Teilfinanzrechnung Haushaltsjahr 2012 -in EUR- Produkt 31301 Hilfen für Asylbewerber						
Landkreis Havelland						
Produktbereich	31-35	Soziale Hilfen				
Produktgruppe	313	Hilfen für Asylbewerber				
Produkt	31301	Hilfen für Asylbewerber				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Ansatz Haushaltsjahr 2012	fortgeschrieben Ansatz des HHJ 2012	Ergebnis des HHJ 2012	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ergebnis
61	Einzahlungen					
62	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
63	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
64	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Einz. aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgl. Rechten, Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
66	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
67	Einzahlungen aus den Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
68	Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
69	= Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70	Auszahlungen					
71	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	Auszahlungen für den Erwerb vom immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Ausz. für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgl. Rechten, Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
76	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
78	Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
79	= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
80	Saldo aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teil B 2 Gesamt-Teilrechnungen Jahresabschluss 2012

Teilfinanzrechnung Haushaltsjahr 2012 -in EUR- Produkt 31501 Soziale Einrichtungen für Ausssi						
Landkreis Havelland						
Produktbereich	31-35	Soziale Hilfen				
Produktgruppe	315	Soziale Einrichtungen				
Produkt	31501	Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Ansatz Haushaltsjahr 2012	fortgeschrieben Ansatz des HHJ 2012	Ergebnis des HHJ 2012	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ergebnis
61	Einzahlungen					
62	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
63	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
64	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Einz. aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgl. Rechten, Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
66	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
67	Einzahlungen aus den Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
68	Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
69	= Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70	Auszahlungen					
71	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	Auszahlungen für den Erwerb vom immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Ausz. für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgl. Rechten, Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
76	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
78	Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
79	= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
80	Saldo aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teil B 2 Gesamt-Teilrechnungen Jahresabschluss 2012

Teilfinanzrechnung Haushaltsjahr 2012 -in EUR- Produkt 33101 Förderung von Trägern der Wo						
Landkreis Havelland						
Produktbereich	31-35	Soziale Hilfen				
Produktgruppe	331	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege				
Produkt	33101	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Ansatz Haushaltsjahr 2012	fortgeschrieben Ansatz des HHJ 2012	Ergebnis des HHJ 2012	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ergebnis
61	Einzahlungen					
62	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
63	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
64	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Einz. aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgl. Rechten, Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
66	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
67	Einzahlungen aus den Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
68	Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
69	= Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70	Auszahlungen					
71	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	Auszahlungen für den Erwerb vom immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Ausz. für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgl. Rechten, Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
76	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
78	Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
79	= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
80	Saldo aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teil B 2 Gesamt-Teilrechnungen Jahresabschluss 2012

Teilfinanzrechnung Haushaltsjahr 2012 -in EUR- Produkt 34101 Unterhaltsbeistand/ Unterhaltstv						
Landkreis Havelland						
Produktbereich	31-35	Soziale Hilfen				
Produktgruppe	341	Unterhaltsbeistand/ Unterhaltsvorschussleistungen				
Produkt	34101	Unterhaltsbeistand/ Unterhaltsvorschussleistungen				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Ansatz Haushaltsjahr 2012	fortgeschrieben Ansatz des HHJ 2012	Ergebnis des HHJ 2012	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ergebnis
61	Einzahlungen					
62	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
63	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
64	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Einz. aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgl. Rechten, Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
66	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
67	Einzahlungen aus den Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
68	Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
69	= Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70	Auszahlungen					
71	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	Auszahlungen für den Erwerb vom immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Ausz. für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgl. Rechten, Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
76	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
78	Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
79	= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
80	Saldo aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teil B 2 Gesamt-Teilrechnungen Jahresabschluss 2012

Teilfinanzrechnung Haushaltsjahr 2012 -in EUR- Produkt 34201 Regionale Arbeitsmarktpolitik						
Landkreis Havelland						
Produktbereich	31-35	Soziale Hilfen				
Produktgruppe	342	Regionale Arbeitsmarktpolitik				
Produkt	34201	Regionale Arbeitsmarktpolitik				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Ansatz Haushaltsjahr 2012	fortgeschrieben Ansatz des HHJ 2012	Ergebnis des HHJ 2012	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ergebnis
61	Einzahlungen					
62	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
63	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
64	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Einz. aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgl. Rechten, Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
66	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
67	Einzahlungen aus den Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
68	Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
69	= Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70	Auszahlungen					
71	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	Auszahlungen für den Erwerb vom immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Ausz. für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgl. Rechten, Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
76	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
78	Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
79	= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
80	Saldo aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teil B 2 Gesamt-Teilrechnungen Jahresabschluss 2012

Teilfinanzrechnung Haushaltsjahr 2012 -in EUR- Produkt 34202 Förderung sozialversicherungs						
Landkreis Havelland						
Produktbereich	31-35	Soziale Hilfen				
Produktgruppe	342	Regionale Arbeitsmarktpolitik				
Produkt	34202	Förderung sozialversicherungspflichtiger Arbeitsverhältnisse				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Ansatz Haushaltsjahr 2012	fortgeschrieben Ansatz des HHJ 2012	Ergebnis des HHJ 2012	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ergebnis
61	Einzahlungen					
62	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
63	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
64	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Einz. aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgl. Rechten, Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
66	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
67	Einzahlungen aus den Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
68	Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
69	= Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70	Auszahlungen					
71	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	Auszahlungen für den Erwerb vom immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Ausz. für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgl. Rechten, Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
76	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
78	Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
79	= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
80	Saldo aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teil B 2 Gesamt-Teilrechnungen Jahresabschluss 2012

Teilfinanzrechnung Haushaltsjahr 2012 -in EUR- Produkt 34301 Betreuungsleistungen						
Landkreis Havelland						
Produktbereich	31-35	Soziale Hilfen				
Produktgruppe	343	Betreuungsleistungen				
Produkt	34301	Betreuungsleistungen				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Ansatz Haushaltsjahr 2012	fortgeschrieben Ansatz des HHJ 2012	Ergebnis des HHJ 2012	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ergebnis
61	Einzahlungen					
62	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
63	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
64	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Einz. aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgl. Rechten, Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
66	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
67	Einzahlungen aus den Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
68	Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
69	= Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70	Auszahlungen					
71	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	Auszahlungen für den Erwerb vom immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Ausz. für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgl. Rechten, Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
76	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
78	Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
79	= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
80	Saldo aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teil B 2 Gesamt-Teilrechnungen Jahresabschluss 2012

Teilfinanzrechnung Haushaltsjahr 2012 -in EUR- Produkt 34401 Aufgaben nach dem Unterhalts						
Landkreis Havelland						
Produktbereich	31-35	Soziale Hilfen				
Produktgruppe	344	Aufgaben nach dem Unterhaltssicherungsgesetz				
Produkt	34401	Aufgaben nach dem Unterhaltssicherungsgesetz				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Ansatz Haushaltsjahr 2012	fortgeschrieben Ansatz des HHJ 2012	Ergebnis des HHJ 2012	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ergebnis
61	Einzahlungen					
62	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
63	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
64	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Einz. aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgl. Rechten, Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
66	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
67	Einzahlungen aus den Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
68	Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
69	= Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70	Auszahlungen					
71	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	Auszahlungen für den Erwerb vom immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Ausz. für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgl. Rechten, Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
76	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
78	Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
79	= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
80	Saldo aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teil B 2 Gesamt-Teilrechnungen Jahresabschluss 2012

Teilfinanzrechnung Haushaltsjahr 2012 -in EUR- Produkt 35101 Sonstige soziale Angelegenheit						
Landkreis Havelland						
Produktbereich	31-35	Soziale Hilfen				
Produktgruppe	351	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen				
Produkt	35101	Sonstige soziale Angelegenheiten (Zuständigkeit Bund)				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Ansatz Haushaltsjahr 2012	fortgeschrieben Ansatz des HHJ 2012	Ergebnis des HHJ 2012	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ergebnis
61	Einzahlungen					
62	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
63	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
64	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Einz. aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgl. Rechten, Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
66	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
67	Einzahlungen aus den Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
68	Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
69	= Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70	Auszahlungen					
71	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	Auszahlungen für den Erwerb vom immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Ausz. für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgl. Rechten, Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
76	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
78	Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
79	= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
80	Saldo aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teil B 2 Gesamt-Teilrechnungen Jahresabschluss 2012

Teilfinanzrechnung Haushaltsjahr 2012 -in EUR- Produktbereich 36 Kinder-, Jugend- und Famili Landkreis Havelland						
Produktbereich 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Ansatz Haushaltsjahr 2012	fortgeschrieben Ansatz des HHJ 2012	Ergebnis des HHJ 2012	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ergebnis
61	Einzahlungen					
62	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	23.554,84	13.000,00	13.000,00	7.810,92	-5.189,08
63	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
64	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Einz. aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgl. Rechten, Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
66	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
67	Einzahlungen aus den Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
68	Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
69	= Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	23.554,84	13.000,00	13.000,00	7.810,92	-5.189,08
70	Auszahlungen					
71	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	Auszahlungen für den Erwerb vom immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	-381,34	-381,34
74	Ausz. für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgl. Rechten, Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	-1.494,70	-1.494,70
76	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	-21.678,80	-13.000,00	-13.000,00	-7.810,92	5.189,08
78	Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
79	= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	-21.678,80	-13.000,00	-13.000,00	-9.686,96	3.313,04
80	Saldo aus der Investitionstätigkeit	1.876,04	0,00	0,00	-1.876,04	-1.876,04

Teil B 2 Gesamt-Teilrechnungen Jahresabschluss 2012

Teilfinanzrechnung Haushaltsjahr 2012 -in EUR- Produkt 36101 Förderung von Kindern in Tage						
Landkreis Havelland						
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe				
Produktgruppe	361	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege				
Produkt	36101	Förderung von Kindern in Tagesbetreuung und Tagesmütter				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Ansatz Haushaltsjahr 2012	fortgeschrieben Ansatz des HHJ 2012	Ergebnis des HHJ 2012	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ergebnis
61	Einzahlungen					
62	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	21.678,80	13.000,00	13.000,00	7.810,92	-5.189,08
63	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
64	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Einz. aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgl. Rechten, Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
66	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
67	Einzahlungen aus den Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
68	Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
69	= Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	21.678,80	13.000,00	13.000,00	7.810,92	-5.189,08
70	Auszahlungen					
71	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	Auszahlungen für den Erwerb vom immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Ausz. für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgl. Rechten, Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
76	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	-21.678,80	-13.000,00	-13.000,00	-7.810,92	5.189,08
78	Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
79	= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	-21.678,80	-13.000,00	-13.000,00	-7.810,92	5.189,08
80	Saldo aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teil B 2 Gesamt-Teilrechnungen Jahresabschluss 2012

Teilfinanzrechnung Haushaltsjahr 2012 -in EUR- Produkt 36201 Kinder- und Jugendberufshilfe						
Landkreis Havelland						
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe				
Produktgruppe	362	Jugendarbeit				
Produkt	36201	Kinder- und Jugendberufshilfe				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Ansatz Haushaltsjahr 2012	fortgeschrieben Ansatz des HHJ 2012	Ergebnis des HHJ 2012	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ergebnis
61	Einzahlungen					
62	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
63	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
64	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Einz. aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgl. Rechten, Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
66	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
67	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
68	Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
69	= Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70	Auszahlungen					
71	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Ausz. für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgl. Rechten, Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
76	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
78	Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
79	= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
80	Saldo aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teil B 2 Gesamt-Teilrechnungen Jahresabschluss 2012

Teilfinanzrechnung Haushaltsjahr 2012 -in EUR- Produkt 36202 Sonstige Jugendarbeit						
Landkreis Havelland						
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe				
Produktgruppe	362	Jugendarbeit				
Produkt	36202	Sonstige Jugendarbeit				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Ansatz Haushaltsjahr 2012	fortgeschrieben Ansatz des HHJ 2012	Ergebnis des HHJ 2012	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ergebnis
61	Einzahlungen					
62	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
63	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
64	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Einz. aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgl. Rechten, Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
66	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
67	Einzahlungen aus den Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
68	Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
69	= Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70	Auszahlungen					
71	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	Auszahlungen für den Erwerb vom immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Ausz. für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgl. Rechten, Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
76	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
78	Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
79	= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
80	Saldo aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teil B 2 Gesamt-Teilrechnungen Jahresabschluss 2012

Teilfinanzrechnung Haushaltsjahr 2012 -in EUR- Produkt 36301 Jugendsozialarbeit, Erzieherisc						
Landkreis Havelland						
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe				
Produktgruppe	363	Sonstige Leistungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe				
Produkt	36301	Jugendsozialarbeit, Erzieherischer Kinder- u. Jugendschutz				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Ansatz Haushaltsjahr 2012	fortgeschrieben Ansatz des HHJ 2012	Ergebnis des HHJ 2012	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ergebnis
61	Einzahlungen					
62	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
63	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
64	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Einz. aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgl. Rechten, Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
66	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
67	Einzahlungen aus den Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
68	Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
69	= Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70	Auszahlungen					
71	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	Auszahlungen für den Erwerb vom immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Ausz. für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgl. Rechten, Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
76	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
78	Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
79	= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
80	Saldo aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teil B 2 Gesamt-Teilrechnungen Jahresabschluss 2012

Teilfinanzrechnung Haushaltsjahr 2012 -in EUR- Produkt 36302 Förderung der Erziehung in der						
Landkreis Havelland						
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe				
Produktgruppe	363	Sonstige Leistungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe				
Produkt	36302	Förderung der Erziehung in der Familie				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Ansatz Haushaltsjahr 2012	fortgeschrieben Ansatz des HHJ 2012	Ergebnis des HHJ 2012	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ergebnis
61	Einzahlungen					
62	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
63	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
64	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Einz. aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgl. Rechten, Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
66	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
67	Einzahlungen aus den Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
68	Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
69	= Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70	Auszahlungen					
71	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	Auszahlungen für den Erwerb vom immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Ausz. für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgl. Rechten, Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
76	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
78	Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
79	= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
80	Saldo aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teil B 2 Gesamt-Teilrechnungen Jahresabschluss 2012

Teilfinanzrechnung Haushaltsjahr 2012 -in EUR- Produkt 36303 Hilfen zur Erziehung						
Landkreis Havelland						
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe				
Produktgruppe	363	Sonstige Leistungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe				
Produkt	36303	Hilfen zur Erziehung				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Ansatz Haushaltsjahr 2012	fortgeschrieben Ansatz des HHJ 2012	Ergebnis des HHJ 2012	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ergebnis
61	Einzahlungen					
62	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
63	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
64	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Einz. aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgl. Rechten, Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
66	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
67	Einzahlungen aus den Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
68	Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
69	= Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70	Auszahlungen					
71	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	Auszahlungen für den Erwerb vom immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Ausz. für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgl. Rechten, Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
76	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
78	Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
79	= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
80	Saldo aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teil B 2 Gesamt-Teilrechnungen Jahresabschluss 2012

Teilfinanzrechnung Haushaltsjahr 2012 -in EUR- Produkt 36304 Hilfen f. junge Volljährige/ Inob						
Landkreis Havelland						
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe				
Produktgruppe	363	Sonstige Leistungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe				
Produkt	36304	Hilfen f. junge Volljährige/ Inobhutnahme/ Eingliederungshilfe				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Ansatz Haushaltsjahr 2012	fortgeschrieben Ansatz des HHJ 2012	Ergebnis des HHJ 2012	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ergebnis
61	Einzahlungen					
62	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
63	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
64	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Einz. aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgl. Rechten, Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
66	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
67	Einzahlungen aus den Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
68	Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
69	= Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70	Auszahlungen					
71	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	Auszahlungen für den Erwerb vom immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Ausz. für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgl. Rechten, Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
76	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
78	Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
79	= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
80	Saldo aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teil B 2 Gesamt-Teilrechnungen Jahresabschluss 2012

Teilfinanzrechnung Haushaltsjahr 2012 -in EUR- Produkt 36305 Adoptionsvermittlung, Beistand						
Landkreis Havelland						
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe				
Produktgruppe	363	Sonstige Leistungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe				
Produkt	36305	Adoptionsvermittlung, Beistandschaft, Amtsvormundschaft, Gerichtshilfen				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Ansatz Haushaltsjahr 2012	fortgeschrieben Ansatz des HHJ 2012	Ergebnis des HHJ 2012	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ergebnis
61	Einzahlungen					
62	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
63	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
64	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Einz. aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgl. Rechten, Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
66	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
67	Einzahlungen aus den Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
68	Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
69	= Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70	Auszahlungen					
71	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	Auszahlungen für den Erwerb vom immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Ausz. für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgl. Rechten, Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
76	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
78	Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
79	= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
80	Saldo aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teil B 2 Gesamt-Teilrechnungen Jahresabschluss 2012

Teilfinanzrechnung Haushaltsjahr 2012 -in EUR- Produkt 36306 übrige Hilfen						
Landkreis Havelland						
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe				
Produktgruppe	363	Sonstige Leistungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe				
Produkt	36306	übrige Hilfen				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Ansatz Haushaltsjahr 2012	fortgeschrieben Ansatz des HHJ 2012	Ergebnis des HHJ 2012	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ergebnis
61	Einzahlungen					
62	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
63	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
64	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Einz. aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgl. Rechten, Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
66	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
67	Einzahlungen aus den Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
68	Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
69	= Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70	Auszahlungen					
71	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	Auszahlungen für den Erwerb vom immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Ausz. für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgl. Rechten, Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
76	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
78	Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
79	= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
80	Saldo aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teil B 2 Gesamt-Teilrechnungen Jahresabschluss 2012

Teilfinanzrechnung Haushaltsjahr 2012 -in EUR- Produkt 36501 Förderung von Kindertagesstät						
Landkreis Havelland						
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe				
Produktgruppe	365	Tageseinrichtungen für Kinder				
Produkt	36501	Förderung von Kindertagesstätten				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Ansatz Haushaltsjahr 2012	fortgeschrieben Ansatz des HHJ 2012	Ergebnis des HHJ 2012	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ergebnis
61	Einzahlungen					
62	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.876,04	0,00	0,00	0,00	0,00
63	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
64	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Einz. aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgl. Rechten, Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
66	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
67	Einzahlungen aus den Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
68	Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
69	= Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	1.876,04	0,00	0,00	0,00	0,00
70	Auszahlungen					
71	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	Auszahlungen für den Erwerb vom immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	-381,34	-381,34
74	Ausz. für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgl. Rechten, Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	-1.494,70	-1.494,70
76	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
78	Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
79	= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	-1.876,04	-1.876,04
80	Saldo aus der Investitionstätigkeit	1.876,04	0,00	0,00	-1.876,04	-1.876,04

Teil B 2 Gesamt-Teilrechnungen Jahresabschluss 2012

Teilfinanzrechnung Haushaltsjahr 2012 -in EUR- Produktbereich 41 Gesundheitsdienst Landkreis Havelland						
Produktbereich 41 Gesundheitsdienst						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Ansatz Haushaltsjahr 2012	fortgeschrieben Ansatz des HHJ 2012	Ergebnis des HHJ 2012	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ergebnis
61	Einzahlungen					
62	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
63	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
64	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Einz. aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgl. Rechten, Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
66	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	595,00	595,00
67	Einzahlungen aus den Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
68	Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
69	= Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	595,00	595,00
70	Auszahlungen					
71	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	-3.000,00	-2.451,90	548,10
73	Auszahlungen für den Erwerb vom immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Ausz. für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgl. Rechten, Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	-9.718,99	-6.700,00	-7.700,00	-7.240,68	459,32
76	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
78	Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
79	= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	-9.718,99	-6.700,00	-10.700,00	-9.692,58	1.007,42
80	Saldo aus der Investitionstätigkeit	-9.718,99	-6.700,00	-10.700,00	-9.097,58	1.602,42

Teil B 2 Gesamt-Teilrechnungen Jahresabschluss 2012

Teilfinanzrechnung Haushaltsjahr 2012 -in EUR- Produkt 41201 Sozialpsychiatrischer Dienst und						
Landkreis Havelland						
Produktbereich	41	Gesundheitsdienst				
Produktgruppe	412	Gesundheitseinrichtungen				
Produkt	41201	Sozialpsychiatrischer Dienst und Schwangerenberatung				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Ansatz Haushaltsjahr 2012	fortgeschrieben Ansatz des HHJ 2012	Ergebnis des HHJ 2012	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ergebnis
61	Einzahlungen					
62	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
63	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
64	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Einz. aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgl. Rechten, Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
66	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
67	Einzahlungen aus den Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
68	Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
69	= Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70	Auszahlungen					
71	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	Auszahlungen für den Erwerb vom immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Ausz. für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgl. Rechten, Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	-214,83	-600,00	-1.600,00	-1.479,60	120,40
76	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
78	Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
79	= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	-214,83	-600,00	-1.600,00	-1.479,60	120,40
80	Saldo aus der Investitionstätigkeit	-214,83	-600,00	-1.600,00	-1.479,60	120,40

Teil B 2 Gesamt-Teilrechnungen Jahresabschluss 2012

Teilfinanzrechnung Haushaltsjahr 2012 -in EUR- Produkt 41401 Amtsärztlicher Dienst						
Landkreis Havelland						
Produktbereich	41	Gesundheitsdienst				
Produktgruppe	414	Maßnahmen der Gesundheitspflege				
Produkt	41401	Amtsärztlicher Dienst				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Ansatz Haushaltsjahr 2012	fortgeschrieben Ansatz des HHJ 2012	Ergebnis des HHJ 2012	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ergebnis
61	Einzahlungen					
62	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
63	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
64	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Einz. aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgl. Rechten, Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
66	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
67	Einzahlungen aus den Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
68	Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
69	= Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70	Auszahlungen					
71	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	Auszahlungen für den Erwerb vom immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Ausz. für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgl. Rechten, Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	-200,00	-200,00	0,00	200,00
76	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
78	Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
79	= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	-200,00	-200,00	0,00	200,00
80	Saldo aus der Investitionstätigkeit	0,00	-200,00	-200,00	0,00	200,00

Teil B 2 Gesamt-Teilrechnungen Jahresabschluss 2012

Teilfinanzrechnung Haushaltsjahr 2012 -in EUR- Produkt 41402 Kinder- und Jugendgesundheit						
Landkreis Havelland						
Produktbereich	41	Gesundheitsdienst				
Produktgruppe	414	Maßnahmen der Gesundheitspflege				
Produkt	41402	Kinder- und Jugendgesundheitsdienst				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Ansatz Haushaltsjahr 2012	fortgeschrieben Ansatz des HHJ 2012	Ergebnis des HHJ 2012	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ergebnis
61	Einzahlungen					
62	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
63	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
64	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Einz. aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgl. Rechten, Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
66	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	595,00	595,00
67	Einzahlungen aus den Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
68	Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
69	= Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	595,00	595,00
70	Auszahlungen					
71	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	Auszahlungen für den Erwerb vom immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Ausz. für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgl. Rechten, Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	-472,90	-5.700,00	-5.700,00	-5.761,08	-61,08
76	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
78	Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
79	= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	-472,90	-5.700,00	-5.700,00	-5.761,08	-61,08
80	Saldo aus der Investitionstätigkeit	-472,90	-5.700,00	-5.700,00	-5.166,08	533,92

Teil B 2 Gesamt-Teilrechnungen Jahresabschluss 2012

Teilfinanzrechnung Haushaltsjahr 2012 -in EUR- Produkt 41403 Hygiene und Infektionsschutz						
Landkreis Havelland						
Produktbereich	41	Gesundheitsdienst				
Produktgruppe	414	Maßnahmen der Gesundheitspflege				
Produkt	41403	Hygiene und Infektionsschutz				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Ansatz Haushaltsjahr 2012	fortgeschrieben Ansatz des HHJ 2012	Ergebnis des HHJ 2012	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ergebnis
61	Einzahlungen					
62	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
63	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
64	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Einz. aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgl. Rechten, Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
66	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
67	Einzahlungen aus den Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
68	Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
69	= Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70	Auszahlungen					
71	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	Auszahlungen für den Erwerb vom immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Ausz. für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgl. Rechten, Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	-5.031,26	-200,00	-200,00	0,00	200,00
76	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
78	Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
79	= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	-5.031,26	-200,00	-200,00	0,00	200,00
80	Saldo aus der Investitionstätigkeit	-5.031,26	-200,00	-200,00	0,00	200,00

Teil B 2 Gesamt-Teilrechnungen Jahresabschluss 2012

Teilfinanzrechnung Haushaltsjahr 2012 -in EUR- Produkt 41404 Lebensmitteluntersuchungen ei						
Landkreis Havelland						
Produktbereich	41	Gesundheitsdienst				
Produktgruppe	414	Maßnahmen der Gesundheitspflege				
Produkt	41404	Lebensmitteluntersuchungen einschl. Fleischbeschau des Veterinäramtes				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Ansatz Haushaltsjahr 2012	fortgeschrieben Ansatz des HHJ 2012	Ergebnis des HHJ 2012	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ergebnis
61	Einzahlungen					
62	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
63	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
64	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Einz. aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgl. Rechten, Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
66	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
67	Einzahlungen aus den Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
68	Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
69	= Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70	Auszahlungen					
71	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	-3.000,00	-2.451,90	548,10
73	Auszahlungen für den Erwerb vom immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Ausz. für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgl. Rechten, Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	-4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
76	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
78	Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
79	= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	-4.000,00	0,00	-3.000,00	-2.451,90	548,10
80	Saldo aus der Investitionstätigkeit	-4.000,00	0,00	-3.000,00	-2.451,90	548,10

Teil B 2 Gesamt-Teilrechnungen Jahresabschluss 2012

Teilfinanzrechnung Haushaltsjahr 2012 -in EUR- Produktbereich 42 Sportförderung Landkreis Havelland						
Produktbereich 42 Sportförderung						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Ansatz Haushaltsjahr 2012	fortgeschrieben Ansatz des HHJ 2012	Ergebnis des HHJ 2012	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ergebnis
61	Einzahlungen					
62	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
63	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
64	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Einz. aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgl. Rechten, Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
66	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
67	Einzahlungen aus den Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
68	Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
69	= Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70	Auszahlungen					
71	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	Auszahlungen für den Erwerb vom immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Ausz. für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgl. Rechten, Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
76	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	-169.919,39	-300.000,00	-469.479,50	-358.827,39	110.652,11
78	Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
79	= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	-169.919,39	-300.000,00	-469.479,50	-358.827,39	110.652,11
80	Saldo aus der Investitionstätigkeit	-169.919,39	-300.000,00	-469.479,50	-358.827,39	110.652,11

Teil B 2 Gesamt-Teilrechnungen Jahresabschluss 2012

Teilfinanzrechnung Haushaltsjahr 2012 -in EUR- Produkt 42101 Sportförderung							
Landkreis Havelland							
NKF-Produktbereich							
Produktbereich		42	Sportförderung				
Produktgruppe		421	Förderung des Sports	421	Förderung des Sports		
Produkt		42101	Sportförderung				
Nr.	Bezeichnung		Ergebnis des Vorjahres 2011	Ansatz Haushaltsjahr 2012	fortgeschrieben Ansatz des HHJ 2012	Ergebnis des HHJ 2012	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ergebnis
61	Einzahlungen						
62	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
63	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
64	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Einz. aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgl. Rechten, Gebäuden		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
66	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
67	Einzahlungen aus den Veräußerung von Finanzanlagevermögen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
68	Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
69	= Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70	Auszahlungen						
71	Auszahlungen für Baumaßnahmen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	Auszahlungen für den Erwerb vom immateriellen Vermögensgegenständen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Ausz. für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgl. Rechten, Gebäuden		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
76	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter		-169.919,39	-300.000,00	-469.479,50	-358.827,39	110.652,11
78	Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
79	= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit		-169.919,39	-300.000,00	-469.479,50	-358.827,39	110.652,11
80	Saldo aus der Investitionstätigkeit		-169.919,39	-300.000,00	-469.479,50	-358.827,39	110.652,11

Teil B 2 Gesamt-Teilrechnungen Jahresabschluss 2012

Teilfinanzrechnung Haushaltsjahr 2012 -in EUR- Produktbereich 51 Räumliche Planung und En Landkreis Havelland						
Produktbereich 51 Räumliche Planung und Entwicklung						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Ansatz Haushaltsjahr 2012	fortgeschrieben Ansatz des HHJ 2012	Ergebnis des HHJ 2012	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ergebnis
61	Einzahlungen					
62	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
63	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
64	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Einz. aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgl. Rechten, Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
66	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	12.800,00	10.000,00	10.000,00	0,00	-10.000,00
67	Einzahlungen aus den Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
68	Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
69	= Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	12.800,00	10.000,00	10.000,00	0,00	-10.000,00
70	Auszahlungen					
71	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	Auszahlungen für den Erwerb vom immateriellen Vermögensgegenständen	-3.595,19	-56.000,00	-80.500,00	-38.619,17	41.880,83
74	Ausz. für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgl. Rechten, Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	-19.351,82	-20.000,00	-38.800,00	-2.348,57	36.451,43
76	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
78	Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
79	= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	-22.947,01	-76.000,00	-119.300,00	-40.967,74	78.332,26
80	Saldo aus der Investitionstätigkeit	-10.147,01	-66.000,00	-109.300,00	-40.967,74	68.332,26

Teil B 2 Gesamt-Teilrechnungen Jahresabschluss 2012

Teilfinanzrechnung Haushaltsjahr 2012 -in EUR- Produkt 51101 Kataster- und Vermessungsauf						
Landkreis Havelland						
Produktbereich	51	Räumliche Planung und Entwicklung				
Produktgruppe	511	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen				
Produkt	51101	Kataster- und Vermessungsaufgaben				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Ansatz Haushaltsjahr 2012	fortgeschrieben Ansatz des HHJ 2012	Ergebnis des HHJ 2012	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ergebnis
61	Einzahlungen					
62	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
63	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
64	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Einz. aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgl. Rechten, Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
66	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	12.800,00	10.000,00	10.000,00	0,00	-10.000,00
67	Einzahlungen aus den Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
68	Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
69	= Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	12.800,00	10.000,00	10.000,00	0,00	-10.000,00
70	Auszahlungen					
71	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	Auszahlungen für den Erwerb vom immateriellen Vermögensgegenständen	-3.595,19	-56.000,00	-80.500,00	-38.619,17	41.880,83
74	Ausz. für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgl. Rechten, Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	-19.351,82	-20.000,00	-38.800,00	-2.348,57	36.451,43
76	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
78	Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
79	= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	-22.947,01	-76.000,00	-119.300,00	-40.967,74	78.332,26
80	Saldo aus der Investitionstätigkeit	-10.147,01	-66.000,00	-109.300,00	-40.967,74	68.332,26

Teil B 2 Gesamt-Teilrechnungen Jahresabschluss 2012

Teilfinanzrechnung Haushaltsjahr 2012 -in EUR- Produkt 51102 Kreisentwicklung und Projekte						
Landkreis Havelland						
Produktbereich	51	Räumliche Planung und Entwicklung				
Produktgruppe	511	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen				
Produkt	51102	Kreisentwicklung und Projekte				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Ansatz Haushaltsjahr 2012	fortgeschrieben Ansatz des HHJ 2012	Ergebnis des HHJ 2012	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ergebnis
61	Einzahlungen					
62	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
63	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
64	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Einz. aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgl. Rechten, Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
66	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
67	Einzahlungen aus den Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
68	Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
69	= Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70	Auszahlungen					
71	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	Auszahlungen für den Erwerb vom immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Ausz. für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgl. Rechten, Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
76	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
78	Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
79	= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
80	Saldo aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teil B 2 Gesamt-Teilrechnungen Jahresabschluss 2012

Teilfinanzrechnung Haushaltsjahr 2012 -in EUR- Produktbereich 52 Bauen und Wohnen Landkreis Havelland						
Produktbereich 52 Bauen und Wohnen						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Ansatz Haushaltsjahr 2012	fortgeschrieben Ansatz des HHJ 2012	Ergebnis des HHJ 2012	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ergebnis
61	Einzahlungen					
62	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
63	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
64	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Einz. aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgl. Rechten, Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
66	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
67	Einzahlungen aus den Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
68	Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
69	= Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70	Auszahlungen					
71	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	Auszahlungen für den Erwerb vom immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Ausz. für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgl. Rechten, Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	-4.400,00	-4.400,00	0,00	4.400,00
76	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
78	Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
79	= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	-4.400,00	-4.400,00	0,00	4.400,00
80	Saldo aus der Investitionstätigkeit	0,00	-4.400,00	-4.400,00	0,00	4.400,00

Teil B 2 Gesamt-Teilrechnungen Jahresabschluss 2012

Teilfinanzrechnung Haushaltsjahr 2012 -in EUR- Produkt 52101 Aufgaben der Bauordnung und						
Landkreis Havelland						
Produktbereich	52	Bauen und Wohnen				
Produktgruppe	521	Bau- und Grundstücksordnung				
Produkt	52101	Aufgaben der Bauordnung und Bauaufsicht				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Ansatz Haushaltsjahr 2012	fortgeschrieben Ansatz des HHJ 2012	Ergebnis des HHJ 2012	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ergebnis
61	Einzahlungen					
62	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
63	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
64	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Einz. aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgl. Rechten, Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
66	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
67	Einzahlungen aus den Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
68	Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
69	= Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70	Auszahlungen					
71	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	Auszahlungen für den Erwerb vom immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Ausz. für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgl. Rechten, Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	-4.400,00	-4.400,00	0,00	4.400,00
76	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
78	Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
79	= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	-4.400,00	-4.400,00	0,00	4.400,00
80	Saldo aus der Investitionstätigkeit	0,00	-4.400,00	-4.400,00	0,00	4.400,00

Teil B 2 Gesamt-Teilrechnungen Jahresabschluss 2012

Teilfinanzrechnung Haushaltsjahr 2012 -in EUR- Produkt 52301 Denkmalschutz und -pflege						
Landkreis Havelland						
Produktbereich	52	Bauen und Wohnen				
Produktgruppe	523	Denkmalschutz und -pflege				
Produkt	52301	Denkmalschutz und -pflege				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Ansatz Haushaltsjahr 2012	fortgeschrieben Ansatz des HHJ 2012	Ergebnis des HHJ 2012	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ergebnis
61	Einzahlungen					
62	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
63	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
64	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Einz. aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgl. Rechten, Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
66	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
67	Einzahlungen aus den Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
68	Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
69	= Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70	Auszahlungen					
71	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	Auszahlungen für den Erwerb vom immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Ausz. für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgl. Rechten, Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
76	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
78	Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
79	= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
80	Saldo aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teil B 2 Gesamt-Teilrechnungen Jahresabschluss 2012

Teilfinanzrechnung Haushaltsjahr 2012 -in EUR- Produktbereich 53 Ver- und Entsorgung Landkreis Havelland						
Produktbereich 53 Ver- und Entsorgung						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Ansatz Haushaltsjahr 2012	fortgeschrieben Ansatz des HHJ 2012	Ergebnis des HHJ 2012	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ergebnis
61	Einzahlungen					
62	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
63	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
64	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Einz. aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgl. Rechten, Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
66	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	5.000,00	0,00	0,00	735,00	735,00
67	Einzahlungen aus den Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
68	Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
69	= Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	5.000,00	0,00	0,00	735,00	735,00
70	Auszahlungen					
71	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-9.114,07	-630.000,00	-605.164,27	-491.979,40	113.184,87
73	Auszahlungen für den Erwerb vom immateriellen Vermögensgegenständen	-11.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Ausz. für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgl. Rechten, Gebäuden	-73.391,92	0,00	0,00	-5.945,25	-5.945,25
75	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	-33.671,95	-48.000,00	-72.835,73	-28.307,42	44.528,31
76	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
78	Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
79	= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	-128.077,94	-678.000,00	-678.000,00	-526.232,07	151.767,93
80	Saldo aus der Investitionstätigkeit	-123.077,94	-678.000,00	-678.000,00	-525.497,07	152.502,93

Teil B 2 Gesamt-Teilrechnungen Jahresabschluss 2012

Teilfinanzrechnung Haushaltsjahr 2012 -in EUR- Produkt 53701 Abfallwirtschaft (örE)						
Landkreis Havelland						
Produktbereich	53	Ver- und Entsorgung				
Produktgruppe	537	Abfallwirtschaft				
Produkt	53701	Abfallwirtschaft (örE)				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Ansatz Haushaltsjahr 2012	fortgeschrieben Ansatz des HHJ 2012	Ergebnis des HHJ 2012	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ergebnis
61	Einzahlungen					
62	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
63	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
64	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Einz. aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgl. Rechten, Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
66	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	5.000,00	0,00	0,00	735,00	735,00
67	Einzahlungen aus den Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
68	Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
69	= Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	5.000,00	0,00	0,00	735,00	735,00
70	Auszahlungen					
71	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-9.114,07	-630.000,00	-605.164,27	-491.979,40	113.184,87
73	Auszahlungen für den Erwerb vom immateriellen Vermögensgegenständen	-11.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Ausz. für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgl. Rechten, Gebäuden	-73.391,92	0,00	0,00	-5.945,25	-5.945,25
75	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	-33.671,95	-48.000,00	-72.835,73	-28.307,42	44.528,31
76	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
78	Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
79	= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	-128.077,94	-678.000,00	-678.000,00	-526.232,07	151.767,93
80	Saldo aus der Investitionstätigkeit	-123.077,94	-678.000,00	-678.000,00	-525.497,07	152.502,93

Teil B 2 Gesamt-Teilrechnungen Jahresabschluss 2012

Teilfinanzrechnung Haushaltsjahr 2012 -in EUR- Produkt 53702 Beseitigung tierischer Nebenpr						
Landkreis Havelland						
Produktbereich	53	Ver- und Entsorgung				
Produktgruppe	537	Abfallwirtschaft				
Produkt	53702	Beseitigung tierischer Nebenprodukte				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Ansatz Haushaltsjahr 2012	fortgeschrieben Ansatz des HHJ 2012	Ergebnis des HHJ 2012	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ergebnis
61	Einzahlungen					
62	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
63	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
64	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Einz. aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgl. Rechten, Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
66	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
67	Einzahlungen aus den Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
68	Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
69	= Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70	Auszahlungen					
71	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	Auszahlungen für den Erwerb vom immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Ausz. für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgl. Rechten, Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
76	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
78	Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
79	= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
80	Saldo aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teil B 2 Gesamt-Teilrechnungen Jahresabschluss 2012

Teilfinanzrechnung Haushaltsjahr 2012 -in EUR- Produktbereich 54 Verkehrsflächen, -anlagen Landkreis Havelland						
Produktbereich 54 Verkehrsflächen, -anlagen und ÖPNV						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Ansatz Haushaltsjahr 2012	fortgeschrieben Ansatz des HHJ 2012	Ergebnis des HHJ 2012	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ergebnis
61	Einzahlungen					
62	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.263.524,96	1.476.200,00	1.476.200,00	865.881,60	-610.318,40
63	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
64	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Einz. aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgl. Rechten, Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
66	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	17.500,00	0,00	0,00	3.081,00	3.081,00
67	Einzahlungen aus den Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
68	Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
69	= Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	1.281.024,96	1.476.200,00	1.476.200,00	868.962,60	-607.237,40
70	Auszahlungen					
71	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.350.475,08	-1.835.000,00	-1.983.026,22	-944.907,86	1.038.118,36
73	Auszahlungen für den Erwerb vom immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Ausz. für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgl. Rechten, Gebäuden	-21.810,75	0,00	0,00	0,00	0,00
75	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	-273.323,35	-36.500,00	-37.858,00	-38.697,04	-839,04
76	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	-753.959,94	-171.200,00	-470.651,80	-438.750,00	31.901,80
78	Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
79	= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	-2.399.569,12	-2.042.700,00	-2.491.536,02	-1.422.354,90	1.069.181,12
80	Saldo aus der Investitionstätigkeit	-1.118.544,16	-566.500,00	-1.015.336,02	-553.392,30	461.943,72

Teil B 2 Gesamt-Teilrechnungen Jahresabschluss 2012

Teilfinanzrechnung Haushaltsjahr 2012 -in EUR- Produkt 54201 Bau und Unterhaltung von Krei						
Landkreis Havelland						
Produktbereich	54	Verkehrsflächen, -anlagen und ÖPNV				
Produktgruppe	542	Kreisstraßen				
Produkt	54201	Bau und Unterhaltung von Kreisstraßen/ Radwegen				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Ansatz Haushaltsjahr 2012	fortgeschrieben Ansatz des HHJ 2012	Ergebnis des HHJ 2012	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ergebnis
61	Einzahlungen					
62	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	759.081,96	1.305.000,00	1.305.000,00	694.631,60	-610.368,40
63	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
64	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Einz. aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgl. Rechten, Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
66	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	12.000,00	0,00	0,00	2.581,00	2.581,00
67	Einzahlungen aus den Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
68	Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
69	= Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	771.081,96	1.305.000,00	1.305.000,00	697.212,60	-607.787,40
70	Auszahlungen					
71	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.350.475,08	-1.835.000,00	-1.983.026,22	-944.907,86	1.038.118,36
73	Auszahlungen für den Erwerb vom immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Ausz. für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgl. Rechten, Gebäuden	-21.810,75	0,00	0,00	0,00	0,00
75	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	-204.238,49	-1.500,00	-33.858,00	-34.852,64	-994,64
76	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
78	Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
79	= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	-1.576.524,32	-1.836.500,00	-2.016.884,22	-979.760,50	1.037.123,72
80	Saldo aus der Investitionstätigkeit	-805.442,36	-531.500,00	-711.884,22	-282.547,90	429.336,32

Teil B 2 Gesamt-Teilrechnungen Jahresabschluss 2012

Teilfinanzrechnung Haushaltsjahr 2012 -in EUR- Produkt 54501 Straßenreinigung und Winterdi						
Landkreis Havelland						
Produktbereich	54	Verkehrsflächen, -anlagen und ÖPNV				
Produktgruppe	545	Straßenreinigung				
Produkt	54501	Straßenreinigung und Winterdienst				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Ansatz Haushaltsjahr 2012	fortgeschrieben Ansatz des HHJ 2012	Ergebnis des HHJ 2012	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ergebnis
61	Einzahlungen					
62	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
63	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
64	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Einz. aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgl. Rechten, Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
66	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	5.500,00	0,00	0,00	500,00	500,00
67	Einzahlungen aus den Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
68	Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
69	= Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	5.500,00	0,00	0,00	500,00	500,00
70	Auszahlungen					
71	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	Auszahlungen für den Erwerb vom immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Ausz. für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgl. Rechten, Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	-69.084,86	-35.000,00	-4.000,00	-3.844,40	155,60
76	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
78	Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
79	= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	-69.084,86	-35.000,00	-4.000,00	-3.844,40	155,60
80	Saldo aus der Investitionstätigkeit	-63.584,86	-35.000,00	-4.000,00	-3.344,40	655,60

Teil B 2 Gesamt-Teilrechnungen Jahresabschluss 2012

Teilfinanzrechnung Haushaltsjahr 2012 -in EUR- Produkt 54701 ÖPNV						
Landkreis Havelland						
Produktbereich	54	Verkehrsflächen, -anlagen und ÖPNV				
Produktgruppe	547	ÖPNV				
Produkt	54701	ÖPNV				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Ansatz Haushaltsjahr 2012	fortgeschrieben Ansatz des HHJ 2012	Ergebnis des HHJ 2012	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ergebnis
61	Einzahlungen					
62	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	504.443,00	171.200,00	171.200,00	171.250,00	50,00
63	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
64	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Einz. aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgl. Rechten, Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
66	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
67	Einzahlungen aus den Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
68	Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
69	= Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	504.443,00	171.200,00	171.200,00	171.250,00	50,00
70	Auszahlungen					
71	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	Auszahlungen für den Erwerb vom immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Ausz. für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgl. Rechten, Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
76	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	-753.959,94	-171.200,00	-470.651,80	-438.750,00	31.901,80
78	Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
79	= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	-753.959,94	-171.200,00	-470.651,80	-438.750,00	31.901,80
80	Saldo aus der Investitionstätigkeit	-249.516,94	0,00	-299.451,80	-267.500,00	31.951,80

Teil B 2 Gesamt-Teilrechnungen Jahresabschluss 2012

Teilfinanzrechnung Haushaltsjahr 2012 -in EUR- Produktbereich 55 Natur- und Landschaftspfle						
Landkreis Havelland						
Produktbereich 55 Natur- und Landschaftspflege						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Ansatz Haushaltsjahr 2012	fortgeschrieben Ansatz des HHJ 2012	Ergebnis des HHJ 2012	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ergebnis
61	Einzahlungen					
62	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
63	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
64	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Einz. aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgl. Rechten, Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
66	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
67	Einzahlungen aus den Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
68	Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
69	= Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70	Auszahlungen					
71	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	Auszahlungen für den Erwerb vom immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Ausz. für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgl. Rechten, Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
76	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
78	Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
79	= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
80	Saldo aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teil B 2 Gesamt-Teilrechnungen Jahresabschluss 2012

Teilfinanzrechnung Haushaltsjahr 2012 -in EUR- Produkt 55301 Kriegsgräberpflege und -unterh						
Landkreis Havelland						
Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege				
Produktgruppe	553	Friedhofs- und Bestattungswesen				
Produkt	55301	Kriegsgräberpflege und -unterhaltung				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Ansatz Haushaltsjahr 2012	fortgeschrieben Ansatz des HHJ 2012	Ergebnis des HHJ 2012	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ergebnis
61	Einzahlungen					
62	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
63	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
64	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Einz. aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgl. Rechten, Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
66	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
67	Einzahlungen aus den Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
68	Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
69	= Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70	Auszahlungen					
71	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	Auszahlungen für den Erwerb vom immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Ausz. für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgl. Rechten, Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
76	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
78	Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
79	= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
80	Saldo aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teil B 2 Gesamt-Teilrechnungen Jahresabschluss 2012

Teilfinanzrechnung Haushaltsjahr 2012 -in EUR- Produkt 55401 Aufgaben der Unteren Natursch						
Landkreis Havelland						
Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege				
Produktgruppe	554	Naturschutz- und Landschaftspflege				
Produkt	55401	Aufgaben der Unteren Naturschutzbehörde				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Ansatz Haushaltsjahr 2012	fortgeschrieben Ansatz des HHJ 2012	Ergebnis des HHJ 2012	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ergebnis
61	Einzahlungen					
62	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
63	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
64	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Einz. aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgl. Rechten, Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
66	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
67	Einzahlungen aus den Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
68	Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
69	= Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70	Auszahlungen					
71	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	Auszahlungen für den Erwerb vom immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Ausz. für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgl. Rechten, Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
76	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
78	Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
79	= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
80	Saldo aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teil B 2 Gesamt-Teilrechnungen Jahresabschluss 2012

Teilfinanzrechnung Haushaltsjahr 2012 -in EUR- Produkt 55501 Landwirtschaftliche Angelegen						
Landkreis Havelland						
Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege				
Produktgruppe	555	Land- und Forstwirtschaft				
Produkt	55501	Landwirtschaftliche Angelegenheiten				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Ansatz Haushaltsjahr 2012	fortgeschrieben Ansatz des HHJ 2012	Ergebnis des HHJ 2012	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ergebnis
61	Einzahlungen					
62	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
63	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
64	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Einz. aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgl. Rechten, Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
66	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
67	Einzahlungen aus den Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
68	Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
69	= Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70	Auszahlungen					
71	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	Auszahlungen für den Erwerb vom immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Ausz. für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgl. Rechten, Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
76	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
78	Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
79	= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
80	Saldo aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teil B 2 Gesamt-Teilrechnungen Jahresabschluss 2012

Teilfinanzrechnung Haushaltsjahr 2012 -in EUR- Produktbereich 56 Umweltschutz Landkreis Havelland						
Produktbereich 56 Umweltschutz						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Ansatz Haushaltsjahr 2012	fortgeschrieben Ansatz des HHJ 2012	Ergebnis des HHJ 2012	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ergebnis
61	Einzahlungen					
62	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
63	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
64	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Einz. aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgl. Rechten, Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
66	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
67	Einzahlungen aus den Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
68	Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
69	= Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70	Auszahlungen					
71	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	Auszahlungen für den Erwerb vom immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Ausz. für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgl. Rechten, Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
76	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
78	Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
79	= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
80	Saldo aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teil B 2 Gesamt-Teilrechnungen Jahresabschluss 2012

Teilfinanzrechnung Haushaltsjahr 2012 -in EUR- Produkt 56101 Umweltschutz - Klimaschutzma						
Landkreis Havelland						
Produktbereich	56	Umweltschutz				
Produktgruppe	561	Umweltschutzmaßnahmen				
Produkt	56101	Umweltschutz - Klimaschutzmaßnahmen				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Ansatz Haushaltsjahr 2012	fortgeschrieben Ansatz des HHJ 2012	Ergebnis des HHJ 2012	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ergebnis
61	Einzahlungen					
62	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
63	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
64	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Einz. aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgl. Rechten, Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
66	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
67	Einzahlungen aus den Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
68	Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
69	= Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70	Auszahlungen					
71	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	Auszahlungen für den Erwerb vom immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Ausz. für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgl. Rechten, Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
76	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
78	Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
79	= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
80	Saldo aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teil B 2 Gesamt-Teilrechnungen Jahresabschluss 2012

Teilfinanzrechnung Haushaltsjahr 2012 -in EUR- Produktbereich 57 Wirtschaft und Tourismus Landkreis Havelland						
Produktbereich 57 Wirtschaft und Tourismus						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Ansatz Haushaltsjahr 2012	fortgeschrieben Ansatz des HHJ 2012	Ergebnis des HHJ 2012	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ergebnis
61	Einzahlungen					
62	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	211.066,51	280.200,00	425.200,00	48.581,02	-376.618,98
63	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
64	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Einz. aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgl. Rechten, Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
66	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
67	Einzahlungen aus den Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
68	Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
69	= Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	211.066,51	280.200,00	425.200,00	48.581,02	-376.618,98
70	Auszahlungen					
71	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-451.544,45	-384.500,00	-682.118,78	-417.941,48	264.177,30
73	Auszahlungen für den Erwerb vom immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Ausz. für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgl. Rechten, Gebäuden	-7.048,55	0,00	0,00	-63.862,56	-63.862,56
75	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	-282,24	-196.300,00	-275.700,00	-160.107,46	115.592,54
76	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	-142.899,70	-495.000,00	-479.520,00	-246.429,32	233.090,68
78	Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
79	= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	-601.774,94	-1.075.800,00	-1.437.338,78	-888.340,82	548.997,96
80	Saldo aus der Investitionstätigkeit	-390.708,43	-795.600,00	-1.012.138,78	-839.759,80	172.378,98

Teil B 2 Gesamt-Teilrechnungen Jahresabschluss 2012

Teilfinanzrechnung Haushaltsjahr 2012 -in EUR- Produkt 57101 Wirtschaftsförderung und -ent						
Landkreis Havelland						
Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus				
Produktgruppe	571	Wirtschaftsförderung				
Produkt	57101	Wirtschaftsförderung und -entwicklung				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Ansatz Haushaltsjahr 2012	fortgeschrieben Ansatz des HHJ 2012	Ergebnis des HHJ 2012	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ergebnis
61	Einzahlungen					
62	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
63	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
64	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Einz. aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgl. Rechten, Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
66	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
67	Einzahlungen aus den Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
68	Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
69	= Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70	Auszahlungen					
71	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	Auszahlungen für den Erwerb vom immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Ausz. für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgl. Rechten, Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
76	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	-28.863,12	-280.000,00	-280.000,00	-60.505,00	219.495,00
78	Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
79	= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	-28.863,12	-280.000,00	-280.000,00	-60.505,00	219.495,00
80	Saldo aus der Investitionstätigkeit	-28.863,12	-280.000,00	-280.000,00	-60.505,00	219.495,00

Teil B 2 Gesamt-Teilrechnungen Jahresabschluss 2012

Teilfinanzrechnung Haushaltsjahr 2012 -in EUR- Produkt 57301 Allgemeine Einrichtungen und						
Landkreis Havelland						
Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus				
Produktgruppe	573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen				
Produkt	57301	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Ansatz Haushaltsjahr 2012	fortgeschrieben Ansatz des HHJ 2012	Ergebnis des HHJ 2012	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ergebnis
61	Einzahlungen					
62	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	45.496,15	195.100,00	340.100,00	0,00	-340.100,00
63	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
64	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Einz. aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgl. Rechten, Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
66	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
67	Einzahlungen aus den Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
68	Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
69	= Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	45.496,15	195.100,00	340.100,00	0,00	-340.100,00
70	Auszahlungen					
71	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-93.732,45	-164.500,00	-340.492,43	-4.612,43	335.880,00
73	Auszahlungen für den Erwerb vom immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Ausz. für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgl. Rechten, Gebäuden	0,00	0,00	0,00	-55.651,46	-55.651,46
75	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	-282,24	-196.300,00	-275.700,00	-160.107,46	115.592,54
76	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	-170.000,00	-159.020,00	-159.950,00	-930,00
78	Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
79	= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	-94.014,69	-530.800,00	-775.212,43	-380.321,35	394.891,08
80	Saldo aus der Investitionstätigkeit	-48.518,54	-335.700,00	-435.112,43	-380.321,35	54.791,08

Teil B 2 Gesamt-Teilrechnungen Jahresabschluss 2012

Teilfinanzrechnung Haushaltsjahr 2012 -in EUR- Produkt 57501 Tourismus						
Landkreis Havelland						
Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus				
Produktgruppe	575	Tourismus				
Produkt	57501	Tourismus				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Ansatz Haushaltsjahr 2012	fortgeschrieben Ansatz des HHJ 2012	Ergebnis des HHJ 2012	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ergebnis
61	Einzahlungen					
62	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	165.570,36	0,00	0,00	41.449,35	41.449,35
63	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
64	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Einz. aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgl. Rechten, Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
66	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
67	Einzahlungen aus den Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
68	Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
69	= Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	165.570,36	0,00	0,00	41.449,35	41.449,35
70	Auszahlungen					
71	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-340.859,10	0,00	-64.526,35	-174.601,35	-110.075,00
73	Auszahlungen für den Erwerb vom immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Ausz. für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgl. Rechten, Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
76	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	-44.036,58	-45.000,00	-40.500,00	-25.974,32	14.525,68
78	Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
79	= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	-384.895,68	-45.000,00	-105.026,35	-200.575,67	-95.549,32
80	Saldo aus der Investitionstätigkeit	-219.325,32	-45.000,00	-105.026,35	-159.126,32	-54.099,97

Teil B 2 Gesamt-Teilrechnungen Jahresabschluss 2012

Teilfinanzrechnung Haushaltsjahr 2012 -in EUR- Produkt 57502 Förderung des Fremdenverkehr						
Landkreis Havelland						
Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus				
Produktgruppe	575	Tourismus				
Produkt	57502	Förderung des Fremdenverkehrs				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Ansatz Haushaltsjahr 2012	fortgeschrieben Ansatz des HHJ 2012	Ergebnis des HHJ 2012	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ergebnis
61	Einzahlungen					
62	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	85.100,00	85.100,00	7.131,67	-77.968,33
63	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
64	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Einz. aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgl. Rechten, Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
66	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
67	Einzahlungen aus den Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
68	Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
69	= Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	85.100,00	85.100,00	7.131,67	-77.968,33
70	Auszahlungen					
71	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-16.952,90	-220.000,00	-277.100,00	-238.727,70	38.372,30
73	Auszahlungen für den Erwerb vom immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Ausz. für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgl. Rechten, Gebäuden	-7.048,55	0,00	0,00	-8.211,10	-8.211,10
75	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
76	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	-70.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
78	Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
79	= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	-94.001,45	-220.000,00	-277.100,00	-246.938,80	30.161,20
80	Saldo aus der Investitionstätigkeit	-94.001,45	-134.900,00	-192.000,00	-239.807,13	-47.807,13

Teil B 2 Gesamt-Teilrechnungen Jahresabschluss 2012

Teilfinanzrechnung Haushaltsjahr 2012 -in EUR- Produktbereich 61 Allgemeine Finanzwirtschaft Landkreis Havelland						
Produktbereich 61 Allgemeine Finanzwirtschaft						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Ansatz Haushaltsjahr 2012	fortgeschrieben Ansatz des HHJ 2012	Ergebnis des HHJ 2012	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ergebnis
61	Einzahlungen					
62	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	5.680.927,00	5.172.000,00	5.172.000,00	5.172.038,00	38,00
63	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
64	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Einz. aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgl. Rechten, Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
66	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
67	Einzahlungen aus den Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
68	Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
69	= Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	5.680.927,00	5.172.000,00	5.172.000,00	5.172.038,00	38,00
70	Auszahlungen					
71	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	Auszahlungen für den Erwerb vom immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Ausz. für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgl. Rechten, Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
76	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
78	Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
79	= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
80	Saldo aus der Investitionstätigkeit	5.680.927,00	5.172.000,00	5.172.000,00	5.172.038,00	38,00

Teil B 2 Gesamt-Teilrechnungen Jahresabschluss 2012

Teilfinanzrechnung Haushaltsjahr 2012 -in EUR- Produkt 61101 Steuern und allgemeine Umlag						
Landkreis Havelland						
Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft				
Produktgruppe	611	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen				
Produkt	61101	Steuern und allgemeine Umlagen und Zuweisungen				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Ansatz Haushaltsjahr 2012	fortgeschrieben Ansatz des HHJ 2012	Ergebnis des HHJ 2012	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ergebnis
61	Einzahlungen					
62	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	5.680.927,00	5.172.000,00	5.172.000,00	5.172.038,00	38,00
63	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
64	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Einz. aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgl. Rechten, Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
66	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
67	Einzahlungen aus den Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
68	Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
69	= Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	5.680.927,00	5.172.000,00	5.172.000,00	5.172.038,00	38,00
70	Auszahlungen					
71	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	Auszahlungen für den Erwerb vom immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Ausz. für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgl. Rechten, Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
76	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
78	Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
79	= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
80	Saldo aus der Investitionstätigkeit	5.680.927,00	5.172.000,00	5.172.000,00	5.172.038,00	38,00

Teil B 2 Gesamt-Teilrechnungen Jahresabschluss 2012

Teilfinanzrechnung Haushaltsjahr 2012 -in EUR- Produkt 61201 Sonstige allgemeine Finanzwirt						
Landkreis Havelland						
Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft				
Produktgruppe	612	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft				
Produkt	61201	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Ansatz Haushaltsjahr 2012	fortgeschrieben Ansatz des HHJ 2012	Ergebnis des HHJ 2012	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ergebnis
61	Einzahlungen					
62	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
63	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
64	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Einz. aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgl. Rechten, Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
66	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
67	Einzahlungen aus den Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
68	Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
69	= Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70	Auszahlungen					
71	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	Auszahlungen für den Erwerb vom immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Ausz. für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgl. Rechten, Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
76	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
78	Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
79	= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
80	Saldo aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teil B 2 Gesamt-Teilrechnungen Jahresabschluss 2012

Teilfinanzrechnung Haushaltsjahr 2012 -in EUR- Produkt 61301 Abwicklung Geschäftsvorgäng						
Landkreis Havelland						
Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft				
Produktgruppe	613	Abwicklung Geschäftsvorgänge Altforderungen				
Produkt	61301	Abwicklung Geschäftsvorgänge Altforderungen				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Ansatz Haushaltsjahr 2012	fortgeschrieben Ansatz des HHJ 2012	Ergebnis des HHJ 2012	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ergebnis
61	Einzahlungen					
62	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
63	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
64	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Einz. aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgl. Rechten, Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
66	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
67	Einzahlungen aus den Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
68	Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
69	= Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70	Auszahlungen					
71	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	Auszahlungen für den Erwerb vom immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Ausz. für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgl. Rechten, Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
76	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
78	Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
79	= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
80	Saldo aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2012 des Landkreises Havelland



Inhaltsübersicht

1. wesentliche Abweichungen zum Vorjahr
 - a. Ergebnisrechnung
 - b. Bilanz
 - c. Finanzrechnung
2. abweichende Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden, Veränderungen von Nutzungsdauern der Vermögensgegenstände
3. Vermögensgegenstände mit ungeklärten Eigentumsverhältnissen
4. mittelbare Pensionsverpflichtungen
5. sonstige Hinweise aus dem Ergebnis der Prüfung des Jahresabschlusses Vorjahr (2010, 2011)
6. Übertragung von Haushaltsermächtigungen gemäß § 24 KomHKV (Flexibilisierung der Haushaltsführung)

1. wesentliche Abweichungen zum Vorjahr

Die wesentlichen Abweichungen zu den Jahresabschlusswerten des Vorjahres 2011 werden in der Darstellung gegliedert nach:

- 1.a. Ergebnisrechnung
- 1.b. Bilanz
- 1.c. Finanzrechnung

1.a. Ergebnisrechnung – wesentliche Abweichungen zum Vorjahr

Ergebnisrechnung
Eckdaten im
Vergleich

Ergebnisrechnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Ergebnis des HHJ 2012	Abweichung	Abw. in %
Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	200.871.397 €	263.083.362 €	62.211.965 €	30,97
Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-200.187.005 €	-261.567.269 €	-61.380.264 €	30,66
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	684.392 €	1.516.093 €	831.702 €	121,52
Zinsen und sonstige Finanzerträge	1.637.264 €	1.577.730 €	-59.534 €	-3,64
- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-513.254 €	-1.197.937 €	-684.683 €	133,40
= Finanzergebnis	1.124.010 €	379.793 €	-744.216 €	-66,21
= ordentliches Jahresergebnis	1.808.401 €	1.895.887 €	87.485 €	4,84
außerordentliche Erträge	2.733.505 €	130.963 €	-2.602.542 €	-95,21
=- außerordentliche Aufwendungen	-3.437.177 €	-171.466 €	3.265.711 €	-95,01
= außerordentliches Jahresergebnis	-703.672 €	-40.503 €	663.169 €	-94,24
= Gesamtüberschuss/Gesamtfehlbetrag	1.104.729 €	1.855.384 €	750.655 €	67,95
Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	1.104.729 €	1.855.384 €	750.655 €	67,95
== Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.077.847 €	1.830.019 €	752.172 €	69,78
=- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.077.847 €	-1.830.019 €	-752.172 €	69,78
= Gesamtergebnis des Teilhaushalts	1.104.729 €	1.855.384 €	750.655 €	67,95

Das im Rahmen des Jahresabschluss für die Bewertung eines Haushaltsausgleichs relevante Ergebnis wird entsprechend der haushaltsrechtlichen Regelungen im Land Brandenburg im Ergebnishaushalt anhand der Wertentwicklung ermittelt.

Das Ergebnis 2012 ist wie im Jahr 2011 ein Überschuss.

Der Überschuss 2012 ist um € 750.655 höher als 2011.

Ursächlich hierfür ist der geringere Fehlbetrag aus dem außerordentlichen Ergebnis.

Überschuss

Überschuss aus Jahresabschluss

2010	2011	2012
2.740.486 €	1.104.729 €	1.855.384 €

Das ordentliche Jahresergebnis als Teilergebnis beträgt € 1.896.062 und liegt damit knapp über dem Ergebnis 2011 mit € 1.808.401.

2012 fällt das Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit gegenüber 2011 um € 831.877 höher aus (Steigerung um 31%). Das Finanzergebnis 2012 als zweiter Bestandteil des ordentlichen Ergebnisses ist um € 744.216 gesunken. Ursächlich hierfür ist die Verlustübernahme der Havelbus GmbH.

ordentliches
Ergebnis

Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres 2011	%	Ergebnis des HHJ 2012	%	Abweichung	Abweichung in %
Steuern und ähnliche Abgaben	10.960.446 €	5,46	9.108.263 €	3,46	-1.852.183 €	-16,90
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	125.861.572 €	62,66	189.191.628 €	71,91	63.330.057 €	50,32
sonstige Transfererträge	3.935.407 €	1,96	7.443.035 €	2,83	3.507.628 €	89,13
öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	23.981.310 €	11,94	25.111.669 €	9,55	1.130.359 €	4,71
privatrechtliche Leistungsentgelte	1.031.889 €	0,51	691.330 €	0,26	-340.559 €	-33,00
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	30.082.859 €	14,98	28.826.657 €	10,96	-1.256.202 €	-4,18
sonstige ordentliche Erträge	4.990.332 €	2,48	2.670.703 €	1,02	-2.319.629 €	-46,48
aktivierte Eigenleistungen	27.581 €	0,01	40.077 €	0,02	12.496 €	45,31
Bestandsveränderungen					0 €	
= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	200.871.397 €	100,00	263.083.362 €	100,00	62.211.965 €	30,97

Erhebliche rund € 62.211.965. sind gegenüber 2011 an Erträgen mehr verbucht. Hier sind die Positionen Zuwendungen und allg. Umlagen, sonstige Transfererträge sowie öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte ursächlich. Kostenerstattungen und Kostenumlagen im Bereich der Landeserstattungen für soziale Hilfen sowie privatrechtliche Leistungsentgelte hingegen sind rückläufig.

In Erläuterung der erheblichen Steigerung der Position Zuwendung und allg. Umlagen ist die Übernahme der SGB II Aufgaben mittels Optionswahrnehmung nach § 6a SGB II zu benennen. Hier wird auf die Ausführungen in Punkt 3.3.2. im Rechenschaftsbericht verwiesen. Für Bundesleistungen sind hier Erstattungsbeträge in Höhe von € 41 Mio. verbucht, welche im Haushalt 2011 nicht enthalten sind.

Mithin ist eine Steigerung der Beträge aus der Kreisumlage in Höhe von 8,6% bei gleichbleibendem Hebesatz in Höhe von 43,5% ersichtlich. Damit ist ablesbar, dass sich die Steuerkraft der kreisangehörigen Gemeinden positiv entwickelt hat. In diesem Zusammenhang ist ebenfalls die Steigerung der Allgemeinen Schlüsselzuweisung von € 4,8 Mio. zu erwähnen.

Der vorgenannten Ertragssteigerung in Höhe von rund € 62.211.965 steht eine Aufwandsteigerung aus laufender Verwaltungstätigkeit in Höhe von rund € 61.380.264 gegenüber.

Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres 2011	%	Ergebnis des HHJ 2012	%	Abweichung	Abweichung in %
Personalaufwendungen	-36.197.058 €	18,08	-44.589.557 €	17,05	-8.392.498 €	23,19
Versorgungsaufwendungen	606.651 €	-0,30	210.926 €	-0,08	-395.725 €	-65,23
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-9.964.708 €	4,98	-9.813.922 €	3,75	150.786 €	-1,51
Abschreibungen	-7.648.637 €	3,82	-7.442.165 €	2,85	206.473 €	-2,70
Transferaufwendungen	-89.436.942 €	44,68	-167.180.859 €	63,92	-77.743.917 €	86,93
sonstige ordentliche Aufwendungen	-57.546.310 €	28,75	-32.751.692 €	12,52	24.794.618 €	-43,09
= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-200.187.005 €	100,00	-261.567.269 €	100,00	-61.380.264 €	30,66

Die Aufwandssteigerungen zeigen sich in 2 Aufwandspositionen. Schwerpunkte sind:

- Transferaufwendungen (Übernahme Aufgaben SGB II § 6a SGB II)
- Personalaufwendungen (höhere Anzahl Stellen durch Übernahme Personal Jobcenter im Rahmen der Aufgabenübertragung SGB II)

Dagegen weist die Position sonstige ordentliche Aufwendungen eine erhebliche Senkung in Höhe von rund € 23 Mio. aus. Diese Senkung resultiert im Wesentlichen aus der Aufgabenübernahme SGB II. Der Anteil der SGB II Aufwendungen in 2011 ist ab 2012 entsprechend der Kontensystematik laut KomHKV der Position Transferaufwendungen zuzuordnen. Insofern liegt hier nur eine Darstellungsänderung, keine Aufwandsenkung vor.

Einen Fehlbetrag weist das außerordentliche Ergebnis aus. Der Überschuss des Jahres 2010 mit € 399.325 ist in 2011 vollständig zur Deckung herangezogen worden. Abschließend verbleibt in 2011 ein Fehlbetrag von € 703.672. Dieser Fehlbetrag erhöht sich in 2012 um weitere € 40.503.

außer-
ordentliches
Ergebnis
Fehlbetrag

Der Fehlbetrag resultiert aus dem Verkauf von Grundstücken in Entwicklung – hier Gebäude und Garage in der Rosa-Luxemburg-Str. 4-5 sowie Berliner Str. 30 in Rathenow.

1.b. Bilanz – wesentliche Abweichungen zum Vorjahr

Bilanz

	2010	%	2011	%	2012	%
Aktiva						
Anlagevermögen	200.564.775 €	81,89	202.964.249 €	81,29	203.708.220 €	78,76
davon Sachanlagevermögen	162.845.699 €	66,49	165.260.463 €	66,19	165.855.152 €	64,12
Umlaufvermögen	35.704.089 €	14,58	37.351.943 €	14,96	42.665.283 €	16,50
davon Kassenbestand	26.456.220 €	10,80	27.184.544 €	10,89	27.417.059 €	10,60
aktive Rechnungsabgrenzungen	8.636.904 €	3,53	9.360.456 €	3,75	12.277.242 €	4,75
Bilanzsumme	244.905.768 €	100,00	249.676.648 €	100,00	258.650.745 €	100,00
Passiva						
Eigenkapital	103.280.038 €	42,17	105.780.173 €	42,37	107.789.793 €	41,67
Sonderposten	86.413.706 €	35,28	90.749.961 €	36,35	92.211.892 €	35,85
Rückstellungen	31.046.359 €	12,68	29.761.169 €	11,92	32.349.590 €	12,51
Verbindlichkeiten	20.886.865 €	8,53	19.754.280 €	7,91	19.302.062 €	7,46
davon Verbindlichkeiten gg. Kreditinstitute	13.998.856 €	5,72	12.252.024 €	4,91	10.668.986 €	4,12
Passive Rechnungsabgrenzung	3.278.799 €	1,34	3.631.065 €	1,45	6.997.406 €	2,71
Bilanzsumme	244.905.768 €	100,00	249.676.648 €	100,00	258.650.745 €	100,00

Eckdaten im
Vergleich

Die Bilanzsumme weist im Vergleich zu 2011 einen um € 8,974 Mio. höheren Betrag aus (Veränderung rund 3,6%).

Bilanzsumme

2010	2011	2012
244.905.768 €	249.676.648 €	258.650.745 €

Wesentliche Veränderungen im Bestand beinhalten die Bilanzpositionen:

Aktiva

Aktiva

A.1.2 Sachanlagevermögen insbesondere

- Betriebs- und Geschäftsausstattung (+555.439 €)
- Geleistete Anzahlungen im Bau – Bauprojekte, die in 2011/2012 nicht fertiggestellt und folglich noch nicht endgültig in den Positionen 1.2.2. bzw. 1.2.3. aktivierbar sind (-3.396.235 €)
- bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte – Aktivierung der fertiggestellten Bauprojekte aus A1.2.8. Geleistete Anzahlungen im Bau (+3.528.593 €)

A.2. Umlaufvermögen

- Grundstücke in Entwicklung (siehe auch Punkt 1a – außerordentliches Ergebnis), Abweichung um –168.000 €
- Forderungen (wesentlich: aus Transferleistungen, siehe hierzu Punkt 3.3.2 im Rechenschaftsbericht), Abweichung +8.183.499 €
- Kassenbestand - Erhöhung durch positives Saldo im Finanzhaushalt (siehe Punkt 1.c. Finanzhaushalt), Abweichung +232.515 €

B.1.2. Rücklage aus Überschüssen – im Bestand € 6,0 Mio.

- Die Zuführung zur Rücklage des ordentlichen Ergebnisses in 2012 ist geringer als 2011 (siehe auch Ausführungen 1.a.).

B.1.3. Sonderrücklage

- Aus nicht verwendeten investiven Schlüsselzuweisungen von Land im Rahmen des Finanzausgleiches sind 2012 € 399.897 der Rücklage entnommen. Mithin ist hier der sinkende Zuweisungsbetrag ursächlich sowie die Rechnungslegung der im Rahmen des Konjunkturpaketes bereits im Vorjahr begonnen Bauprojekte.

B 1.4. Fehlbetragsvortrag

- Der Fehlbetrag aus außerordentlichem Ergebnis hat sich gegenüber dem Vorjahr um € 40.500 und somit der Fehlbetragsvortrag auf € 344.850 erhöht.

B3. Rückstellungen

- Gegenüber 2011 ist der Bestand an Rückstellungen um € 2,588 Mio. gestiegen. Verringerungen von Rückstellungen sind für unterlassene Instandhaltungen sowie Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien ersichtlich.

Hingegen sind Zuführungen für Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen sowie für sonstige Rückstellungen gem. § 48 Absatz 1 Nr. 7-9 KomHKV aus drohenden Verpflichtungen erfolgt: Die wesentlichen Zuführungen für Rückstellungen (ohne Auflösungen bzw. Inanspruchnahmen) sind:

rund € 790.000 - Gebührenüberschuss Rettungsdienst
€ 1.354.851 - aus Gebührenüberschuss Abfallentsorgung
€ 2.005.624 - für Verbindlichkeiten gegenüber Bund aus SGB II Transferforderungen
€ 71.300 - für Verbindlichkeiten aus Demografieprojekt
€ 2.390.000 - für Verbindlichkeiten Havelbus – Neuorganisation

1.c. Finanzrechnung – wesentliche Abweichungen zum Vorjahr

Finanzhaushalt

Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Ergebnis des HHJ 2012	Abweichung zum Vorjahr	Abweichung in %
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	193.742.267 €	252.470.729 €	58.728.462 €	30,31
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-192.841.604 €	-251.443.468 €	-58.601.864 €	30,39
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	900.662 €	1.027.261 €	126.599 €	14,06
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	8.551.953 €	6.747.269 €	-1.804.685 €	-21,10
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-7.498.662 €	-7.368.894 €	129.768 €	-1,73
= Saldo aus der Investitionstätigkeit	1.053.292 €	-621.625 €	-1.674.917 €	-159,02
= Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag	1.953.954 €	405.636 €	-1.548.318 €	-79,24
Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit			0 €	
Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	-1.746.832 €	-1.432.248 €	314.584 €	-18,01
= Saldo aus der Finanzierungstätigkeit	-1.746.832 €	-1.432.248 €	314.584 €	-18,01
= Veränderung des Bestandes an eigenen Zahlungsmitteln	207.122 €	-1.026.612 €	-1.233.734 €	-595,66
+ voraussichtlicher Bestand an Zahlungsmitteln am Anfang des HH-Jahres	26.456.220 €	27.184.544 €	728.325 €	
+ Bestand an fremden Finanzmitteln	521.203 €	1.259.127 €	737.924 €	
= Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des HH-Jahres	27.184.544 €	27.417.059 €	232.515 €	0,86

Eckdaten im Vergleich

Der in der Finanzrechnung ermittelte Bestand an Zahlungsmitteln zum 31.12. des Jahres 2012 ist gegenüber dem Vorjahreszeitpunkt um 0,8% mit einem Betrag von € 232.515 gestiegen.

Zahlungsmittel

Davon erhöhen € 1.027.216 Finanzmittel aus den laufenden Verwaltungszahlungen den Zahlungsmittelbestand. Die Investitionszahlungen hingegen senken den Bestand um - € 621.625 wie auch die Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit um - € 1.432.248.

Der Bestand an fremden Finanzmitteln beträgt € 1.259.127 (§ 9 KomHKV durchlaufende Finanzmittel, Verwahrungen o.Ä.). Ursache hier ist ein hoher Bestand an Verwahrgeldern aus dem SGB II Bereich. Im Rahmen der Übernahme der SGB II Aufgaben sind bis Jahresende nicht alle Einzahlungen den Forderungen zugeordnet - €1.216.983. Dieser Betrag würde bei Zuordnung zu den Forderungen die Finanzmittel aus laufenden Verwaltungszahlungen und damit die eigenen Finanzmittel erhöhen.

Zahlungsmittel

Bestand Zahlungsmittel	2011	2012
Veränderung Bestand eigene Zahlungsmittel	207.122 €	-1.026.612 €
Gesamt Bestand zum 31.12.	27.184.544 €	27.417.059 €

Im Jahr 2012 sind insbesondere Zahlungsmittel aus Investitionszahlungen sowie Kredittilgungen Ursache für den negativen Betrag der Veränderung des Bestandes eigener Zahlungsmittel.

Zahlungen für Kredittilgungen betrugen 2010 € 2.984.560. In 2011 beträgt die Tilgung € 1.746.832 in 2012 € 1.432.248. Neue Kreditaufnahmen sind nicht erfolgt. Tendenziell ist kein Bedarf für weitere Kreditaufnahmen erkennbar. Schwerpunkt der Haushaltsführung liegt hier somit mittelfristig in der Kredittilgung.

Finanzierungstätigkeit

Stand Verbindlichkeiten aus Krediten

2010	2011	2012
13.998.856 €	12.252.024 €	10.668.986 €

Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres 2011	%	Ergebnis des HHJ 2012	%	Abweichung zum Vorjahr	Abweichung in %
Steuern und ähnliche Abgaben	10.960.446 €	5,66	9.108.263 €	3,61	-1.852.183 €	-16,90
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	120.558.894 €	62,23	179.067.737 €	70,93	58.508.843 €	48,53
sonstige Transfereinzahlungen	3.955.324 €	2,04	4.707.380 €	1,86	752.056 €	19,01
öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	23.060.629 €	11,90	24.888.239 €	9,86	1.827.610 €	7,93
privatrechtliche Leistungsentgelte	927.318 €	0,48	672.661 €	0,27	-254.657 €	-27,46
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	30.115.368 €	15,54	29.132.064 €	11,54	-983.304 €	-3,27
sonstige Einzahlungen	2.520.020 €	1,30	2.919.061 €	1,16	399.041 €	15,83
Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.644.269 €	0,85	1.975.324 €	0,78	331.055 €	20,13
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	193.742.267 €	100,00	252.470.729 €	100,00	58.728.462 €	30,31
Personalauszahlungen	-35.295.898 €	18,30	-43.019.262 €	17,11	-7.723.364 €	21,88
Versorgungsauszahlungen	-101.400 €	0,05	-94.400 €	0,04	7.000 €	-6,90
Auszahlung für Sach- und Dienstleistungen	-12.123.530 €	6,29	-12.310.690 €	4,90	-187.159 €	1,54
Transferauszahlungen	-89.063.756 €	46,18	-168.658.230 €	67,08	-79.594.473 €	89,37
Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-56.257.019 €	29,17	-27.360.886 €	10,88	28.896.133 €	-51,36
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-192.841.604 €	100,00	-251.443.468 €	100,00	-58.601.864 €	30,39
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9./15)	900.662 €		1.027.261 €		126.599 €	14,06

lfd. Verwaltungstätigkeit

Der Saldo der Zahlungen für laufende Verwaltungstätigkeit ist gegenüber 2011 höher. Die Differenz aus Ein- und Auszahlungen zeigt weiterhin verfügbare Zahlungsmittel für Investitionen oder Finanzierungstätigkeiten bzw. eine Erhöhung des Zahlungsmittelbestandes (siehe vorherige Ausführungen zum Zahlungsmittelbestand).

Saldo Zahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit

2010	2011	2012
4.629.854 €	900.662 €	1.027.261 €

Wie auch bereits für die Ergebnisrechnung – ordentliches Ergebnis erläutert, sind auch in der Finanzrechnung entsprechend die Abweichungen der Ein- und Auszahlungen im Vergleich der Jahre 2011 und 2012 erheblich. Dabei ist die Einzahlungserhöhung geringfügig höher als die Steigerung der Auszahlungen:

Differenz Ein- und Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit 2011 zu 2012

Einzahlungen Auszahlungen

Differenz	€ 58.728.462	€ 58.601.864

Hinsichtlich der Schwerpunkte der Erhöhungen wird auf die Ausführungen der Ergebnisrechnung 1.a. zu den Erträgen und Aufwendungen verwiesen.

Der Saldo aus Investitionszahlungen ist von € 4.775.679 in 2010 auf € 1.053.292 in 2011 und für 2012 auf negative € 621.625 verringert.

Investitionen

Einzahlungen für Investitionstätigkeiten sind um 21% der Einzahlungen 2011 in Höhe von € 8.551.953 gesunken. Diese Senkung basiert überwiegend auf dem Rückgang der investiven Schlüsselzuweisungen des Landes Brandenburg im Rahmen des Finanzausgleiches. Dieser Rückgang wird sich mit Auslaufen des „Solidarpaktes“ auch für die Folgejahre fortsetzen. Hier ist ein Risiko zu benennen. Mittelfristig kann ein Ausgleich für Investitionen aus der Sonderrücklage erzielt werden. Aus der Sonderrücklage sind in 2012 bereits € 399.897 für die zweckentsprechende Deckung von Investitionszahlungen entnommen. Es verbleiben in der Sonderrücklage € 2.178.762.

Auszahlungen für Investitionstätigkeiten sind demgegenüber nur um 1,7% gesunken. Investitionen durch Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen sind dabei als Veränderungsposition zu benennen. Bemessen an den Gesamtauszahlungen der Finanzrechnung 2012 des Landkreises Havelland in Höhe von € 260.244.610 stellen die Auszahlungen für Investitionstätigkeiten einen Anteil von 2,8% dar. Für 2011 betrug dieser Anteil 3,7% und für 2010 4,7%.

Die Investitionstätigkeiten des Landkreises sind monetär rückläufig.

2. abweichende Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden, Veränderungen von Nutzungsdauern der Vermögensgegenstände

Der Haushalt 2012 ist auf der Grundlage der Brandenburgischen Kommunalverfassung, der Kommunalen Haushalts- und Kassenverordnung (KomHKV), dem HGB, den Grundsätzen der ordnungsgemäßen Buchführung, mit Beachtung des Bewertungsleitfadens des Landes Brandenburg sowie der internen Regelung des Landkreises Havelland bewirtschaftet worden. Regelungen der BbgKVerf werden aktuell einer Evaluation unterzogen (siehe Bericht des Ministeriums des Inneren Land Brandenburg vom Februar 02/2012). Deren Änderungen sind im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten 2012 berücksichtigt.

Die Bewertung des Anlagevermögens ist grundsätzlich nach den Anschaffungs- und Herstellungskosten im Einzelbewertungsverfahren erfolgt.

Grundsätzlich wurde von der Normativen Nutzungsdauer der Brandenburgischen Abschreibungstabelle ausgegangen.

Es sind keine Abweichungen zur linearen Abschreibungsmethode erfolgt.

Der Einbeziehung von Zinsen für Fremdkapital in die Herstellungskosten bedarf es für den Landkreis Havelland nicht.

Anlagevermögen/Finanzergebnis Investition

Anlagevermögen

- **Bilanz Position A.1.2. Sachanlagevermögen**

Mit Fertigstellung der Baumaßnahmen „energetische Sanierung/Grundinstandsetzung“ Bildungsstandort OSZ Havelland und „Sanierung der Gebäudehülle“ Waldemardamm Nauen sind aufgrund der damit verbundenen Verlängerungen der Nutzungsdauern Wertverbesserungen und Erhöhungen der Gebrauchswerte der Gebäude erfolgt. Damit werden die Bauauszahlungen und erhaltenen Zuwendungen (Konjunkturpaket II) entsprechend der Nutzungsdauern als Abschreibungen und Auflösungen der Zuwendungen ergebniswirksam.

Grundstücke und Bauten des Infrastrukturvermögens und sonstiger Sonderflächen sind im Vergleich zum Vorjahresergebnis rückläufig. Der zu verzeichnende Rückgang begründet sich durch die Bildung von Abschreibungen.

Mit der Übernahme des Jobcenters im Haushaltsjahr 2012 kann ein Zugang im Sachanlagevermögen sowie bei Immateriellen Vermögensgegenständen i.H.v. rund € 355.000,00 verzeichnet werden.

Ergebnishaushalt

- Außerordentliche Aufwendungen und Erträge resultieren aus dem Verkauf von Grundstücken in Entwicklung (Verkauf: Gebäude und Garage Rosa- Luxemburg-Str.4 + 5/ Gebäude Berliner Str.30). Aufwand

Zuschreibungen zum Anlagevermögen und außerplanmäßige Abschreibungen sind im Haushaltsjahr 2012 nicht erfolgt. außerplanmäßige Abschreibung

Es sind keine Sachverhalte bekannt, aus denen sich künftig finanzielle Verpflichtungen (z.B. aus Bürgschaften, Gewährleistungsverträge) ergeben.

Vom Landkreis Havelland bewirtschaftete Treuhandmittel sind nicht vorhanden. Stiftungsvermögen ist in Form der Kulturstiftung Havelland mit einem Buchwert in Höhe von 1 € vorhanden.

Sonstiges – periodenfremde Ertragsbuchung

Ertragsbuchung

Eine geringfügige Anzahl von Verwahreinzahlungen (ohne direkte Zuordnung im Einzahlungsbeleg) ist nicht periodengerecht in 2011 als Ertragsbuchungen verbucht. Die Verbuchung erfolgte irrtümlich in 2012. Der Gesamtbetrag in Höhe von € 164.131 wird wegen geringfügiger Beeinflussung des Gesamtergebnisses der Ergebnisrechnung nicht korrigiert. Der Betrag erhöht damit den Ertrag für das Haushaltsjahr 2012.

3. Vermögensgegenstände mit ungeklärten Eigentumsverhältnissen

Im Landkreis Havelland sind keine Vermögensgegenstände mit ungeklärten Eigentumsverhältnissen gemäß § 58 Absatz II Nr. 7 KomHKV zu verzeichnen.

4. mittelbare Pensionsverpflichtungen

Zum Bilanzstichtag 31.12.2012 ergibt sich der im Anhang auszuweisende Gesamtbetrag der in der Bilanz nicht ausgewiesenen mittelbaren Pensionsverpflichtungen aus der Zusatzversorgung unter Berücksichtigung des Vermögens der KVBbg – ZVK wie folgt:

(Rechnerische) Unterdeckung der KVBbg – ZVK zum 31.12.2012	447.000.000 EUR
Maßgeblicher Anteilsatz für den Arbeitgeber Landkreis Havelland	1,28439 %
Im Anhang des Arbeitsgebers Landkreis Havelland für mittelbare Pensionsverpflichtungen aus der Zusatzversorgung auszuweisender Gesamtbetrag	5.741.223 EUR

5. sonstige Hinweise mit Bezug auf das Ergebnis der Prüfung des Jahresabschlusses Vorjahr (2010, 2011)

Mit Zeitpunkt der Erstellung der Jahresabschlussunterlagen für 2012 lag lediglich ein festgestellter, durch das Rechnungs- und Gemeindeamt geprüfter und durch den Kreistag beschlossener Jahresabschluss, für das Jahr 2010, vor. Der Jahresabschluss des Jahres 2011 befand sich in Prüfung. Die Prüfung des Jahresabschlusses 2011 konnte in 2014 abgeschlossen werden. Die Feststellung durch den Kreistag erfolgte mit Beschlussvorlage BV-0011/14 am 29.09.2014.

Die Ergebnisse der Prüfung des Jahresabschlusses 2011 wurden bei der Erstellung des Jahresabschlusses 2012 während der Prüfung durch das Rechnungs- und Gemeindeprüfungsamt berücksichtigt.

Rechnungsabgrenzungen bilanzielle Darstellung

Rechnungs-
abgrenzungen

Die vom Land erhaltenen Fördermittel für Investitionen an Dritte im ÖPNV-Bereich sowie im Jugendamt werden weiterhin in der Bilanz auf der Passivseite wie auch auf der Aktivseite als Abgrenzungen für Investitionen dargestellt.

Zu diesen Fällen liegt aktuell keine klare Regelung in der KomHKV vor. § 47 Absatz V wird hier analog angewandt.

Im Ergebnis der Rechnungsprüfung für den Jahresabschluss 2011 ist hier eine Änderung der Buchungsverfahren ab 2014 festgelegt worden. Folglich werden 2011, 2012 und 2013 Zuweisungen für Investitionen von Dritten in den Bilanzen als passive Rechnungsabgrenzung (B.5.) auf der Passivseite der Bilanz ausgewiesen. Ab 2014 erfolgt diese Darstellung verbucht als Sonderposten (B.2.), ebenfalls auf der Passivseite der Bilanz.

Wesentlichkeit

Intern festgelegte Wesentlichkeitsgrenzen für die Entscheidungsfindung zur Rechnungsabgrenzung sind nicht vollständig umgesetzt. Aufgrund der Geringfügigkeit der Beträge bleiben diese Buchungen in Abwägung des Aufwand-Nutzen-Verhältnisses bestehen.

Rückstellungen **Ergebnishaushalt - ergebniswirksam**

Rückstellungen

Die in 2010 gebildete Rückstellung aus Gebührenüberdeckung für das Katasteramt in Höhe von € 242.320,55 wird in 2012 als Ertrag aufgelöst. Dem Hinweis des Rechnungs- und Gemeindeprüfungsamtes im Rahmen der Prüfung des Jahresabschlusses 2010 wird damit gefolgt.

Ergebnishaushalt - ergebniswirksam

In Anwendung aktueller Regelungen zur Evaluation der BbgKVerf wird die Bildung von Rückstellung für Personalaufwendungen aus aperiodischen Urlaubsansprüchen seit 2011 nicht weiter umgesetzt.

Landkreis Havelland
Entscheidungsvorlage für Übertragung
Haushaltsansätze 2012 nach 2013 § 24 KomHKV

lfd. Nr.	Kosten- stelle	Kosten- träger	Bilanz- konto	Inv.-Nr.	geplanter Ansatz 2012	Ansatzänderung durch ÜPL/APL	Ansatzänderung durch HH-Rest	Gesamt Ermächtigung 2012	verfügt per 31.12.12		verfügbar Übertragungs- möglichkeit	beantragte Übertragung Fachamt	Vorschlag 20.1	Festsetzung Übertragung durch 20	Differenz Antrag zu Festsetzung	
									lfd. HH	HH-Rest					Ablehnung	
1	10000	1110404	013101	10.IVG.001	256.000,00	-49.005,57	0,00	206.994,43	123.464,99	0,00	83.529,44	83.483,57	83.483,57	83.483,57	0,00	
2	10000	2160101	013101	10.IVG.001	4.900,00	0,00	0,00	4.900,00	892,50	0,00	4.007,50	294,07	294,07	294,07	0,00	
3	10000	2170101	013101	10.IVG.001	19.200,00	0,00	487,02	19.687,02	2.103,11	487,02	17.096,89	643,28	643,28	643,28	0,00	
4	10000	2210101	013101	10.IVG.001	2.200,00	0,00	0,00	2.200,00	357,00	0,00	1.843,00	110,28	110,28	110,28	0,00	
5	10000	2210102	013101	10.IVG.001	1.800,00	0,00	0,00	1.800,00	773,50	0,00	1.026,50	128,66	128,66	128,66	0,00	
6	10000	2210103	013101	10.IVG.001	4.900,00	0,00	0,00	4.900,00	773,50	0,00	4.126,50	294,07	294,07	294,07	0,00	
7	10000	2210105	013101	10.IVG.001	4.500,00	0,00	0,00	4.500,00	2.315,23	0,00	2.184,77	294,07	294,07	294,07	0,00	
8	10000	2310101	013101	10.IVG.001	54.300,00	0,00	0,00	54.300,00	2.840,83	0,00	51.459,17	3.306,90	3.306,90	3.306,90	0,00	
9	10000	2310101	013101	10.IVG.002	39.200,00	0,00	0,00	39.200,00	0,00	0,00	39.200,00	39.200,00	39.200,00	39.200,00	0,00	
10	10000	2310101	082102	10.BGA.001	16.800,00	0,00	0,00	16.800,00	0,00	0,00	16.800,00	2.951,20	2.951,20	2.951,20	0,00	
11	10000	2310101	082102	10.BGA.002	30.600,00	0,00	0,00	30.600,00	0,00	0,00	30.600,00	30.600,00	30.600,00	30.600,00	0,00	
12	10000	1110404	082104	10.BGA.001	256.600,00	0,00	0,00	256.600,00	83.117,24	0,00	173.482,76	99.592,09	99.592,09	99.592,09	0,00	
13	10000	2160101	082104	10.BGA.001	21.200,00	0,00	0,00	21.200,00	5.261,54	0,00	15.938,46	7.412,40	7.412,40	7.412,40	0,00	
14	10000	2170101	082104	10.BGA.001	71.500,00	-4.232,27	0,00	67.267,73	1.459,99	0,00	65.807,74	16.439,80	16.439,80	16.439,80	0,00	
15	10000	2210101	082104	10.BGA.001	7.500,00	622,99	0,00	8.122,99	775,12	0,00	7.347,87	7.347,87	7.347,87	7.347,87	0,00	
16	10000	2210102	082104	10.BGA.001	5.100,00	3.609,28	0,00	8.709,28	474,42	0,00	8.234,86	8.234,86	8.234,86	8.234,86	0,00	
17	10000	2210104	082104	10.BGA.001	12.200,00	0,00	0,00	12.200,00	2.844,56	0,00	9.355,44	6.906,17	6.906,17	6.906,17	0,00	
18	10000	2310101	082104	10.BGA.001	32.000,00	0,00	0,00	32.000,00	16.266,98	0,00	15.733,02	8.853,13	8.853,13	8.853,13	0,00	
19	10000	2310101	082104	10.BGA.002	32.300,00	0,00	0,00	32.300,00	0,00	0,00	32.300,00	32.300,00	32.300,00	32.300,00	0,00	
20	10000	1110403	082201	10.BGA.001	215.600,00	57.370,81	15.929,13	288.899,94	256.972,31	15.929,13	15.998,50	15.998,50	15.998,50	15.998,50	0,00	
21	10000	1110404	082201	10.BGA.001	30.000,00	-14.242,31	0,00	15.757,69	2.612,36	0,00	13.145,33	963,90	963,90	963,90	0,00	
22	10000	2160101	082201	10.BGA.001	10.500,00	3.519,60	16.630,25	30.649,85	0,00	16.630,25	14.019,60	13.319,67	13.319,67	13.319,67	0,00	
23	10000	2170101	082201	10.BGA.001	22.100,00	22.575,70	0,00	44.675,70	0,00	0,00	44.675,70	44.655,70	44.655,70	44.655,70	0,00	
24	10000	2210101	082201	10.BGA.001	3.300,00	3.333,40	5.341,91	11.975,31	0,00	5.341,91	6.633,40	6.633,40	6.633,40	6.633,40	0,00	
25	10000	2210102	082201	10.BGA.001	1.600,00	5.185,21	1.333,99	8.119,20	0,00	1.333,99	6.785,21	6.785,21	6.785,21	6.785,21	0,00	
26	10000	2210103	082201	10.BGA.001	3.300,00	7.972,68	8.662,01	19.934,69	0,00	8.662,01	11.272,68	11.272,68	11.272,68	11.272,68	0,00	
27	10000	2210104	082201	10.BGA.001	11.600,00	4.321,06	1.986,11	17.907,17	0,00	1.986,11	15.921,06	15.921,06	15.921,06	15.921,06	0,00	
28	10000	2210105	082201	10.BGA.001	13.400,00	1.099,53	2.685,83	17.185,36	0,00	2.685,83	14.499,53	14.499,53	14.499,53	14.499,53	0,00	
29	10000	2310101	082201	10.BGA.001	78.200,00	-48.007,18	12.308,79	42.501,61	478,99	12.308,79	29.713,83	29.461,38	29.461,38	29.461,38	0,00	
30	10000	2310101	082201	10.BGA.002	37.700,00	0,00	0,00	37.700,00	0,00	0,00	37.700,00	37.700,00	37.700,00	37.700,00	0,00	
31	10000	2430101	082201	10.BGA.001	3.300,00	0,00	0,00	3.300,00	0,00	0,00	3.300,00	2.297,75	2.297,75	2.297,75	0,00	
32	10000	2310101	231201	10.BGA.002	-99.600,00	0,00	0,00	-99.600,00	0,00	0,00	-99.600,00	-99.600,00	-99.600,00	0,00	-99.600,00	WV (Mehre WV zur Notv Zeitpunkt
33	Summe KST 10000				1.203.800,00	-5.877,07	65.365,04	1.263.287,97	503.784,17	65.365,04	694.138,76	448.301,20	448.301,20	547.901,20	-99.600,00	
34																
35	32211	1270101	082201	32.BGA.001	0,00	5.500,00	0,00	5.500,00	1.870,26	0,00	3.629,74	1.740,58	1.740,58	1.740,58	0,00	
36	Summe KST 32211				0,00	5.500,00	0,00	5.500,00	1.870,26	0,00	3.629,74	1.740,58	1.740,58	1.740,58	0,00	
37																
38	40000	2160101	082102	40.BGA.001	0,00	3.252,27	0,00	3.252,27	0,00	0,00	3.252,27	3.252,27	3.252,27	3.252,27	0,00	
39	40000	2170101	082201	40.BGA.001	14.700,00	4.641,99	2.865,50	22.207,49	18.576,98	2.865,50	765,01	765,00	765,00	765,00	0,00	
40	40000	2210101	082201	40.BGA.001	4.200,00	-847,08	1.609,36	4.962,28	2.569,75	1.609,36	783,17	603,87	603,87	603,87	0,00	
41	40000	2210102	082201	40.BGA.001	18.800,00	-7.885,37	258,23	11.172,86	9.107,61	258,23	1.807,02	1.807,02	1.807,02	1.807,02	0,00	
42	40000	2210104	033301	40.BVR.001	0,00	17.046,75	0,00	17.046,75	9.339,05	0,00	7.707,70	7.707,70	7.707,70	7.707,70	0,00	
43	40000	2210105	082201	40.BGA.001	7.400,00	-3.345,40	1.339,96	5.394,56	1.745,60	1.339,96	2.309,00	2.309,00	2.309,00	2.309,00	0,00	
44	40000	2310101	082201	40.BGA.001	25.000,00	-7.263,18	0,00	17.736,82	16.393,31	0,00	1.343,51	1.343,51	1.343,51	1.343,51	0,00	
45	40000	2430103	191203	40.IAD.001	130.000,00	0,00	41.253,55	171.253,55	67.183,43	40.770,30	63.299,82	60.497,39	60.497,39	60.497,39	0,00	Festsetzung auf 191224
46	Summe KST 40000				200.100,00	5.599,98	47.326,60	253.026,58	124.915,73	46.843,35	81.267,50	78.285,76	78.285,76	78.285,76	0,00	
47																

Landkreis Havelland
Entscheidungsvorlage für Übertragung
Haushaltsansätze 2012 nach 2013 § 24 KomHKV

Ifd. Nr.	Kosten- stelle	Kosten- träger	Bilanz- konto	Inv.-Nr.	geplanter Ansatz 2012	Ansatzänderung durch ÜPL/APL	Ansatzänderung durch HH-Rest	Gesamt Ermächtigung 2012	verfügt per 31.12.12		verfügbar	beantragte Übertragung Fachamt	Vorschlag 20.1	Festsetzung Übertragung durch 20	Differenz Antrag zu Festsetzung	
48	41000	2630101	082201	41.BGA.001	15.600,00	1.500,00	0,00	17.100,00	14.953,75	0,00	2.146,25	738,36	738,36	738,36	0,00	Unterschrift Fachamt fehlt
49	41000	4210101	191204	41.IAD.001	300.000,00	0,00	169.479,50	469.479,50	80.616,37	32.253,91	356.609,22	103.773,71	103.773,71	103.773,71	0,00	Festsetzung auf 191226
50	41000	4210101	191250		0,00	0,00	0,00	0,00	65.459,46	97.218,42	-162.677,88	0,00	0,00	0,00	0,00	Festsetzung auf 191230
51	41000	5750101	191206	41.IAD.002	45.000,00	-4.500,00	0,00	40.500,00	19.298,65	0,00	21.201,35	11.750,00	11.750,00	11.750,00	0,00	
52	Summe KST 41000				360.600,00	-3.000,00	169.479,50	527.079,50	180.328,23	129.472,33	217.278,94	116.262,07	116.262,07	116.262,07	0,00	
53																
54	62000	5110102	013101	62.IVG.001	0,00	49.699,20	0,00	49.699,20	37.699,20	0,00	12.000,00	11.995,20	11.995,20	11.995,20	0,00	
55	62000	5110105	082104	62.BGA.001	0,00	4.000,00	0,00	4.000,00	0,00	0,00	4.000,00	3.125,70	3.125,70	3.125,70	0,00	
56	62000	5110103	082104	62.BGA.001	0,00	4.000,00	0,00	4.000,00	0,00	0,00	4.000,00	3.125,70	3.125,70	3.125,70	0,00	
57	62000	5110107	082104	62.BGA.001	0,00	1.600,00	0,00	1.600,00	0,00	0,00	1.600,00	1.562,85	1.562,85	1.562,85	0,00	
58	62000	5110102	082104	62.BGA.001	0,00	1.600,00	0,00	1.600,00	0,00	0,00	1.600,00	1.562,85	1.562,85	1.562,85	0,00	
59	62000	5110101	082104	62.BGA.001	6.000,00	19.600,00	0,00	25.600,00	2.348,57	0,00	23.251,43	23.248,33	23.248,33	23.248,33	0,00	Achtung bei den KTR!
60	62000	5110101	013101	62.IVG.001	56.000,00	-25.199,20	0,00	30.800,80	11.914,19	0,00	18.886,61	18.837,70	18.837,70	18.837,70	0,00	Achtung bei den KTR!
61	Summe KST 62000				62.000,00	55.300,00	0,00	117.300,00	51.961,96	0,00	65.338,04	63.458,33	63.458,33	63.458,33	0,00	
62																
63	65000	1111302	041101	65.INF.002	1.000,00	0,00	55.169,72	56.169,72	0,00	6.112,87	50.056,85	50.056,86	50.056,86	50.056,86	0,00	HVL 16
64	65000	1111302	041101	neu!	0,00	0,00	2.126,32	2.126,32	0,00	2.126,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	HVL 08
65	65000	1111302	041101	neu!	0,00	0,00	850,46	850,46	0,00	850,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	HVL 04
66	65000	1111302	041101	65.INF.006	0,00	0,00	22.353,50	22.353,50	0,00	18.075,75	4.277,75	4.277,75	4.277,75	4.277,75	0,00	HVL 15
67	65000	1111302	041101		1.000,00	0,00	80.500,00	81.500,00	0,00	27.165,40	54.334,60	54.334,61	54.334,61	54.334,61	0,00	Aufteilung Inv.Nr. nach Festsetzung
68	die nachfolgenden Positionen sind im Zusammenhang zu betrachten															
69	65000	1111302	191206	65.IAD.001	75.000,00	0,00	0,00	75.000,00	0,00	0,00	75.000,00	71.582,38	71.582,38	71.582,38	0,00	Achtung Festsetzung auf 191230
70	65000	1111302	039201	65.BEG.001	280.000,00	44.900,00	0,00	324.900,00	0,00	0,00	324.900,00	105.377,29	105.377,29	105.377,29	0,00	
71	65000	1111302	191250	65.IAD.001	0,00	0,00	0,00	0,00	3.417,62	0,00	-3.417,62	0,00	0,00	0,00	0,00	
72	65000	1111302	096100	65.BEG.001	0,00	0,00	0,00	0,00	219.522,71	0,00	-219.522,71	0,00	0,00	0,00	0,00	
73					355.000,00	44.900,00	0,00	399.900,00	222.940,33	0,00	176.959,67	176.959,67	176.959,67	176.959,67	0,00	
74	die drei nachfolgenden Positionen sind im Zusammenhang zu betrachten															
75	65000	2210102	033201	65.BEG.010	740.000,00	0,00	333.457,14	1.073.457,14	0,00	0,00	1.073.457,14	301.096,01	301.096,01	301.096,01	0,00	
76	65000	2210102	096100		0,00	0,00	0,00	0,00	470.874,26	286.009,16	-756.883,42	0,00	0,00	0,00	0,00	
77	65000	2210102	096200		0,00	0,00	0,00	0,00	5.113,41	7.852,19	-12.965,60	0,00	0,00	0,00	0,00	
78					740.000,00	0,00	333.457,14	1.073.457,14	475.987,67	293.861,35	303.608,12	301.096,01	301.096,01	301.096,01	0,00	
79	die zwei nachfolgenden Positionen sind im Zusammenhang zu betrachten															
80	65000	2310101	33201	65.BEG.006	140.000,00	90.000,00	56.545,79	286.545,79	0,00	0,00	286.545,79	90.000,00	90.000,00	90.000,00	0,00	
81	65000	2310101	96100		0,00	0,00	0,00	0,00	128.981,20	17.669,93	-146.651,13	0,00	0,00	0,00	0,00	
82					140.000,00	90.000,00	56.545,79	286.545,79	128.981,20	17.669,93	139.894,66	90.000,00	90.000,00	90.000,00	0,00	
83	die drei nachfolgenden Positionen sind im Zusammenhang zu betrachten															
84	65000	2630101	039201	65.BEG.004	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	0,00	
85	65000	2630101	096100		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
86	65000															
87					100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	0,00	
88	die zwei nachfolgenden Positionen sind im Zusammenhang zu betrachten															
89	65000	5420101	045101	65.BEG.007	1.835.000,00	140.126,22	7.900,00	1.983.026,22	1.010.181,05	0,00	972.845,17	192.315,75	192.315,75	192.315,75	0,00	
90	65000	5420101	096103		0,00	0,00	0,00	0,00	10.459,75	7.900,00	-18.359,75	0,00	0,00	0,00	0,00	
91					1.835.000,00	140.126,22	7.900,00	1.983.026,22	1.020.640,80	7.900,00	954.485,42	192.315,75	192.315,75	192.315,75	0,00	
92	die zwei nachfolgenden Positionen sind im Zusammenhang zu betrachten															

lfd. Nr.	Kosten- stelle	Kosten- träger	Bilanz- konto	Inv.-Nr.	geplanter Ansatz 2012	Ansatzänderung durch ÜPL/APL	Ansatzänderung durch HH-Rest	Gesamt Ermächtigung 2012	verfügt per 31.12.12	verfügbar	beantragte Übertragung Fachamt	Vorschlag 20.1	Festsetzung Übertragung durch 20	Differenz Antrag zu Festsetzung	
93	65000	5730101	34401	65.BEG.007	134.500,00	26.000,00	0,00	160.500,00	4.992,43	0,00	155.507,57	124.663,49	124.663,49	124.663,49	0,00
94	65000	5730101	96102		0,00	0,00	0,00	0,00	29.196,82	0,00	-29.196,82	0,00	0,00	0,00	0,00
95					134.500,00	26.000,00	0,00	160.500,00	34.189,25	0,00	126.310,75	124.663,49	124.663,49	124.663,49	0,00
96	die zwei nachfolgenden Positionen sind im Zusammenhang zu betrachten														
97	65000	5730101	34201	65.BEG.005	30.000,00	145.000,00	0,00	175.000,00	0,00	0,00	175.000,00	93.907,41	93.907,41	93.907,41	0,00
98	65000	5730101	96102		0,00	0,00	0,00	0,00	68.145,03	4.612,43	-72.757,46	0,00	0,00	0,00	0,00
99					30.000,00	145.000,00	0,00	175.000,00	68.145,03	4.612,43	102.242,54	93.907,41	93.907,41	93.907,41	0,00
100	die zwei nachfolgenden Positionen sind im Zusammenhang zu betrachten														
101	65000	5750201	034201	65.BEG.011	135.000,00	4.100,00	0,00	139.100,00	134.380,75	0,00	4.719,25	2.603,18	2.603,18	2.603,18	0,00
102	65000	5750201	096100		0,00	0,00	0,00	0,00	2.116,07	0,00	-2.116,07	0,00	0,00	0,00	0,00
103					135.000,00	4.100,00	0,00	139.100,00	136.496,82	0,00	2.603,18	2.603,18	2.603,18	2.603,18	0,00
104	die zwei nachfolgenden Positionen sind im Zusammenhang zu betrachten														
105	65000	5750201	034201	65.BEG.009	0,00	18.000,00	0,00	18.000,00	0,00	0,00	18.000,00	17.912,83	17.912,83	17.912,83	0,00
106	65000	5750201	096100		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
107					0,00	18.000,00	0,00	18.000,00	0,00	0,00	18.000,00	17.912,83	17.912,83	17.912,83	0,00
108	Summe KST 65000				3.470.500,00	468.126,22	478.402,93	4.417.029,15	2.087.381,10	351.209,11	1.978.438,94	1.153.792,95	1.153.792,95	1.153.792,95	0,00
109															
110	66000	5370101	047201	66.INF.004	630.000,00	-176.728,05	0,00	453.271,95	383.104,44	0,00	70.167,51				
111			047101	66.INF.004											Korrekte Zuordnung des SK
112					630.000,00	-176.728,05	0,00	453.271,95	383.104,44	0,00	70.167,51	70.140,77	70.140,77	70.140,77	0,00
113												70.140,77	70.140,77	70.140,77	0,00
114	Summe KST 66000				630.000,00	-176.728,05	0,00	453.271,95	383.104,44	0,00	70.167,51	70.140,77	70.140,77	70.140,77	0,00
115	die drei nachfolgenden Positionen sind im Zusammenhang zu betrachten														
116	80000	5470101	191202	80.IAD.002	171.200,00	0,00	299.451,80	470.651,80							

Landkreis Havelland
Entscheidungsvorlage für Übertragung
Haushaltsansätze 2012 nach 2013 § 24 KomHKV

lfd. Nr.	Kosten- stelle	Kosten- träger	Bilanz- konto	Inv.-Nr.	geplanter Ansatz 2012	Ansatzänderung durch ÜPL/APL	Ansatzänderung durch HH-Rest	Gesamt Ermächtigung 2012	verfügt per 31.12.12		verfügbar	beantragte Übertragung Fachamt	Vorschlag 20.1	Festsetzung Übertragung durch 20	Differenz Antrag zu Festsetzung
													M.z. 20.1 Kähne		
Anträge nachträglich am 15.11.2013 gestellt															
9	10000	2310101	013101	10.IVG.002	19.600,00	0,00	0,00	19.600,00	0,00	0,00	19.600,00	19.600,00	19.600,00	19.600,00	0,00
9. Stand 15.11.13	10000	2310101	013101	10.IVG.002							19.600,00	19.600,00			
				Summe							19.600,00	39.200,00			
19	10000	2310101	082104	10.BGA.002	25.500,00	0,00	0,00	25.500,00	0,00	0,00	25.500,00	25.500,00	25.500,00	25.500,00	0,00
19 Stand 15.11.2013	10000	2310101	082104	10.BGA.002							25.500,00	25.500,00			
				Summe							25.500,00	6.800,00			
11	10000	2310101	082102	10.BGA.002	16.800,00	0,00	0,00	16.800,00	0,00	0,00	16.800,00	16.800,00	16.800,00	16.800,00	0,00
11 Stand 15.11.2013	10000	2310101	082102	10.BGA.002							16.800,00	13.800,00			
				Summe							16.800,00	30.600,00			
126	Gesamtsumme				6.058.000,00	359.901,08	1.060.025,87	7.477.926,95	3.564.350,97	315.389,83	3.598.186,15	1.905.059,31	1.905.059,31	2.004.659,31	-99.600,00
126 Stand 15.11.2013	Gesamtsumme										0,00	40.200,00			
												1.945.259,31			

Teil C Anlagen Jahresabschluss 2012

Forderungsübersicht Haushaltsjahr 2012 - in TEUR -

Landkreis Havelland

Nr.	Bezeichnung	Stand zum 31.12. des Vorjahres 2011	Stand zum 31.12. des HH-Jahres 2012	davon mit einer Restlaufz.bis zu 1 Jahr	davon mit einer Restlaufz. von 1-5 Jahren	davon mit einer Restlaufz.>5 Jahren	Mehr(+)/Wenige ggü.Vorjahr
A2.2.1	Öff.-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	2.616,2	10.799,7	10.616,1	166,2	17,4	8.183,5
A2.2.1.1	Gebühren	2.341,4	2.500,4	2.490,5	9,8	0,0	158,9
A2.2.1.2	Beiträge	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
A2.2.1.3	Wertber. auf Gebühren und Beiträge	-1.050,0	-978,8	-978,8	0,0	0,0	71,2
A2.2.1.4	Steuern	877,6	75,1	75,1	0,0	0,0	-802,5
A2.2.1.5	Transferleistungen	907,8	11.453,3	11.279,5	156,4	17,4	10.545,5
A2.2.1.6	Sonstige öffentl.-rechtl. Forderungen	-105,6	-374,5	-374,5	0,0	0,0	-268,9
A2.2.1.7	Wertbericht. a. Steuern, Transferl. und sonst. öffentl.-rechtl. Forderungen	-355,0	-1.875,7	-1.875,7	0,0	0,0	-1.520,7
A2.2.2	Privatrechtliche Forderungen	908,8	458,3	458,3	0,0	0,0	-450,4
A2.2.2.1	gegenü. dem priv. und dem öff. Bereich	793,2	180,7	180,7	0,0	0,0	-612,4
A2.2.2.2	gegen Sondervermögen	6,0	6,0	6,0	0,0	0,0	0,0
A2.2.2.3	gegen verbundene Unternehmen	270,4	393,5	393,5	0,0	0,0	123,1
A2.2.2.4	gegen Zweckverbände	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
A2.2.2.5	gegen sonstige Beteiligungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
A2.2.2.6	Wertberichtigung auf privatrechtliche Forderungen	-160,8	-121,9	-121,9	0,0	0,0	38,9
A2.2.3	sonstige Vermögensgegenstände	6.350,8	3.868,3	3.868,3	0,0	0,0	-2.482,5
A2.2.9	Gesamtsumme Forderungen	9.875,7	15.126,3	14.942,7	166,2	17,4	5.250,6

Teil C Anlagen Jahresabschluss 2012

Verbindlichkeitenübersicht Haushaltsjahr 2012 - in TEUR -

Landkreis Havelland

Nr.	Bezeichnung	Stand zum 31.12.2010	Stand zum 31.12.2011	davon mit einer Restlaufz.bis zu 1 Jahr	davon mit einer Restlaufz. von 1-5 Jahren	davon mit einer Restlaufz.>5 Jahren	Voraussichtliche Stand zum 31.12.2012
B401	Anleihen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
B402	Verbindlichkeiten aus Krediten f.Investitionen u.Inv.förderungsmaßnahmen	13.998,9	12.252,0	2.597,1	2.799,6	5.272,3	10.669,0
B403	Verbindlichkeiten aus der Aufnahme von Kassenkrediten	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
B404	Verbindlichkeiten aus Rechtsgeschäften, die Kreditaufnahmen wirtsch.gleichkommen	0,4	1,4	0,0	0,0	0,0	0,0
B405	Erhaltene Anzahlungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
B406	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	2.258,9	2.962,8	2.235,7	253,5	0,0	2.489,1
B407	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	3.800,7	4.064,8	3.292,7	0,0	0,0	3.292,7
B408	Verbindlichkeiten ggü.Sondervermögen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
B409	Verbindlichkeiten ggü.verbundenen Unternehmen	93,1	79,4	1.271,8	0,0	0,0	1.271,8
B410	Verbindlichkeiten ggü.Zweckverbänden	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
B411	Verbindlichkeiten ggü.sonstigen Beteiligungen	-14,2	-14,2	502,7	0,0	0,0	502,7
B412	Sonstige Verbindlichkeiten	749,0	407,9	1.076,7	0,0	0,0	1.076,7
B900	Gesamtverbindlichkeiten	20.886,9	19.754,3	10.976,7	3.053,0	5.272,3	19.302,1

Teil C Anlagen Jahresabschluss 2012

Rückstellungsübersicht Haushaltsjahr 2012 - in TEUR -							
Landkreis Havelland							
Nr.	Bezeichnung	Stand zum 31.12.2010	Voraussichtl. Stand zum 31.12.2011	Zuführung im Haushaltsjahr	Inanspruchnah im Haushaltsjahr	Auflösung im Haushaltsjahr	Voraussichtl. Sta zum 31.12.2012
R1	für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen §48INr.1-3KomHKV	11.146,4	10.845,1	2.183,5	-1.512,4	-39,4	11.476,9
R1.1	davon Pensionsrückstellungen	4.173,7	4.203,1	327,8	0,0	-39,4	4.491,5
R1.2	davon Beihilferückstellungen	1.651,8	1.808,2	601,6	0,0	0,0	2.409,8
R1.3	davon Altersteilzeitrückstellungen	5.320,9	4.833,9	1.254,1	-1.512,4	0,0	4.575,6
R2	für unterlassene Instandhaltung §48INr.4KomHKV	350,0	350,0	0,0	-275,5	-74,5	0,0
R3	für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien §48INr.5KomHKV	15.600,2	13.479,7	0,0	-2.788,1	0,0	10.691,6
R4	für die Sanierung von Altlasten §48INr.6KomHKV	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
R5	sonstige Rückstellungen §48INr.7-9KomHKV	3.949,8	5.086,3	7.061,1	-1.339,1	-627,2	10.181,1
R5.1	davon für ungewisse Verb. (Finanzausgleich, Steuerschuldverh.)	381,8	382,7	0,0	-103,6	0,0	279,1
R5.2	davon für drohende Verpflichtungen	1.331,8	1.064,9	271,1	-23,4	-73,0	685,4
R5.2.1	aus Bürgschaften	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
R5.2.2	aus Gewährleistungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
R5.2.3	aus anhängigen Gerichtsverfahren	1.331,8	1.064,9	271,1	-23,4	-73,0	685,4
R5.3	davon aus Gebührenüberdeckungen	1.269,1	2.375,5	1.902,3	0,0	0,0	4.277,9
R5.4	davon für sonstige wesentliche Verpflichtungen	967,1	1.263,2	4.887,7	-1.212,0	0,0	4.938,8
R7	Gesamtsumme Rückstellungen	31.046,4	29.761,2	9.244,6	-5.915,2	-741,0	32.349,6
	nachrichtlich:						
R6	Auflösung Bestand Rückstellungen der Eröffnungsbilanz (ergebnisunwirksam)	0,0	0,0	0,0	0,0	-554,1	0,0
INFO:	Erhöhung des AB EÖB Rückstellung Rekultivierung Deponie über 3.335.842,72 EUR						
	Einbuchung per 31.12.2013. Die Eröffnungsbilanz gilt damit als geändert.						
	Dieser Betrag ist in der Spalte Zuführung nicht enthalten.						

Anlage Jahresabschluss 2012

Rücklagenübersicht Haushaltsjahr 2012

-in TEUR-

Rücklagenarten	Stand zum 31.12. des Vorvorjahres 2010	Stand zum 31.12. des Vorjahres 2011	Zuführungen im HH-Jahr 2012	Inanspruch- nahme im HH-Jahr 2012	Vorraussichtl. Stand zum 31.12.2012
	1	2	3	4	5
Rücklage aus Überschüssen d.ordentl.Ergebnisses	2.341,2	4.149,5	1.895,9	0,0	6.045,4
Rücklage aus Überschüssen d.außerordentl.Ergebnisses	399,3	0,0	0,0	0,0	0,0
Gesamtsumme Überschussrücklagen	2.740,5	4.149,5	1.895,9	0,0	6.045,4
Sonderrücklagen					
dav.aus noch nicht verwendeten investiven Schlüsselzuweisungen	1.525,6	2.578,9	0,0	-399,9	2.179,0
dav.aus der ehemaligen kameralen allgemeinen Rücklage	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Gesamtsumme Sonderrücklagen	1.525,6	2.578,9	0,0	-399,9	2.179,0

§ 70 BbgKVerf - Überplanmäßige und Außerplanmäßige Ansatzänderungen in 2012 im Landkreis Havelland

Spalte1	Spalte2	Spalte3	Spalte4	Spalte5	Spalte6	Spalte7	Spalte8	Spalte9	Spalte10	Spalte11	Spalte12	Spalte13	Spalte14
Nr.	Datum	Art		nehmende				gebende					Beschreibung/
Genehmigung	Genehmigung	ÜPL/ APL	Fachamt	Kostenstelle	Kosten-träger	Sachkonto	beantragter Mehrbedarf	Kostenstelle	Kosten-träger	Sachkonto	Minder-aufwendungen/-auszahlungen	Mehrerträge/-einzahlungen	Bemerkung
001	24.05.2012	Üpl	10	10000	1110403	082102	1.416,10	10000	1110403	082201	-1.416,10		Ersatzbeschaffung Brieföffner
002	24.05.2012	Üpl	10	10000	1110403	082102	4.460,97	10000	1110403	082201	-4.460,97		Teeküche Hofgebäude
003	29.05.2012	Üpl	41	41000	2630101	061101	4.500,00	41000	2630101	082102	-4.500,00		Ankauf Kunstgegenstand
004	04.06.2012	Üpl	65	65000	5420101	072101	4.800,00	65000	5450101	072101	-4.800,00		Wassertank
005	04.06.2012	Üpl	65	65000	5420101	071102	22.200,00	65000	5450101	072101	-22.200,00		Ersatzbeschaffung Hänger
006	10.04.2012	Üpl	83	83000	4140402	039301	3.000,00	83000	1220501	082102	-3.000,00		Laborarbeitstisch
007	21.05.2012	Üpl	10	10000	1110602	082201	6.058,71	20000	6120101	551700	-6.058,71		Ausstattung Büromöbel
008	04.06.2012	Apl	41	41000	2810101	531801	25.000,00	41000	2810101	414100		25.000,00	Zweckgeb.Mittel für Theater-u.Orchesterförderung
009	07.06.2012	Apl	32	32211	1270101	082201	5.800,00	32000	1220301	071102	-5.800,00		Sopo Ausst.zentr.Abrechnungsstelle des RD
010	13.06.2012	Apl	32	32000	1220201	082104	5.278,66	32000	1220301	071102	-5.278,66		Beschaffung Aufrufanlage
011	14.06.2012	Apl	10	10000	2720101	082102	407,00	10000	2720101	082201	-407,00		Erwerb Fernseher u. DVD-Recorder Bibliothek
012	25.06.2012	Apl	92	92100	3120206	082201	26.498,38	92100	3120206	231101		26.498,38	Beschaffung Inventar für Team Perspektive 50 +
013	09.07.2012	Üpl	65	65000	1111302	039201	49.900,00	65000	1111402	039201	-49.900,00		Errichtung Hundehaus Tierh. F'see
014	18.12.2012	Apl	32	32000	1220201	013101	1.657,66	32000	1220301	071102	-1.657,66		Installationsarbeiten Aufrufanlage
015	09.07.2012	Üpl	65	65000	1111302	072101	1.400,00	65000	1111401	082201	-1.400,00		Beschaffung Kehrmaschine
018	07.08.2012	Apl	53	53000	4120101	082201	1.000,00	53000	4140201	073105	-1.000,00		Beschaffung für sozialpsych.Dienst Diagnostikkoffer
019	09.08.2012	Üpl	62	62000	5110101	082104	19.300,00	62000	5110101	527100	-19.300,00		Beschaffung Hardware-Server,Arbeitsplatzrechner
020	30.08.2012	Üpl	65	65000	5750201	034401	25.000,00	65000	1111402	039201	-25.000,00		Zugang Außenanlagen Schloss Ribbeck
021	29.08.2012	Apl	40	40000	2210105	033401	1.475,66	40000	2210105	082201	-1.475,66		Montage Sport -u.Trimmgeräte
022	03.09.2012	Apl	92	92100	3120206	082102	400,00	92100	3120206	231101		400,00	Beschaffung Inventar Team Perspektive 50+
023	21.08.2012	Apl	40	40000	2430101	013101	534,00	40000	2430101	082201	-534,00		Beschaffung Software
024	04.09.2012	Apl	65	65000	1111302	039100	5.000,00	65000	1111302	039201	-5.000,00		Grunderwerb Wegefläche

§ 70 BbgKVerf - Überplanmäßige und Außerplanmäßige Ansatzänderungen in 2012 im Landkreis Havelland

Spalte1 Nr.	Spalte2 Datum	Spalte3 Art	Spalte4	Spalte5 nehmende	Spalte6	Spalte7	Spalte8	Spalte9 gebende	Spalte10	Spalte11	Spalte12	Spalte13	Spalte14 Beschreibung/ Bemerkung
Genehmigung	Genehmigung	ÜPL/ APL	Fachamt	Kosten- stelle	Kosten- träger	Sachkonto	beantragter Mehrbedarf	Kosten- stelle	Kosten- träger	Sachkonto	Minder- aufwendungen/ -auszahlungen	Mehrerträge/ -einzahlungen	
025	05.09.2012	Üpl	92	92000	3120201	082104	10.000,00	92000	3120201	013101	-10.000,00		EDV Hardware
026	10.09.2012	Apl	83	83000	1220401	082104	10.000,00	83000	5730101	191207	-10.000,00		Tablet-PC/Client-Software/mobile Drucker
027	13.09.2012	Üpl	10	10000	2710101	082104	248,00	10000	2710101	013101	-248,00		Beschaffung Beamer zur Ausst.Kabinette KVHS
028	26.09.2012	Apl	40	40000	2170101	013101	305,15	40000	2170101	082201	-305,15		Digitaler Atlas Marie-Curie-Gymn.
029	26.09.2012	Apl	40	40000	2210102	013101	625,00	40000	2210102	082201	-625,00		Beschaffung Lernsoftware Förderschule Spektrum RN
030	26.09.2012	Apl	40	40000	2310101	013101	8.781,96	40000	2310101	082201	-8.781,96		Beschaffung Lernsoftware Oberstufenzentrum HVL
031	27.09.2012	Üpl	65	65000	5420101	522100	21.000,00	65000	5420101	446101		21.000,00	Instandsetzung K6329 (PRAP)
032	Schluss Nr.BV-0291/12												
032	11.06.2012	Üpl	41	41000	2810101	531801	300.000,00	80000	1110801	469100		300.000,00	KT-Beschluss Nr. BV-0291/12
033	11.10.2012	Apl	92	92100	3120206	082102	178,00	92100	3120206	231101		178,00	Beschaffung Blitzlicht zum Fotoapparat Team Perspektive 50 +
034	15.10.2012	Üpl	53	53000	4140201	082201	1.000,00	53000	4140301	501900	-1.000,00		Beschaffung Diagnostik
035	17.10.2012	Üpl	66	66000	1220801	082201	261,71	66000	1220701	013101	-261,71		Beschaffung Fototechnik Naturschutzbehörde
036	20.09.2012	Üpl	65	65000	5750201	034201	2.000,00	65000	5750201	521107	-2.000,00		Vermessungsleistungen Sanitärgebäude Schloss Ribbeck
037	20.09.2012	Üpl	65	65000	5750201	034401	10.000,00	65000	5730101	521107	-10.000,00		Außenanlagen Schloss Ribbeck
038	20.09.2012	Apl	62	62000	5110102	013101	37.699,20	62000	5110101	013101	-35.699,20		Erweiterung vorhandener Software
								62000	5110101	527100	-2.000,00		
039	23.10.2012	Apl	40	40000	2210102	082102	3.567,62	40000	2210102	082201	-3.567,62		Ausstattung Förderschule "Spektrum" RN
040	30.10.2012	Apl	65	65000	5750101	034401	4.192,80	65000	1111402	039201	-4.192,80		Außenanlagen Schloss Ribbeck
041	30.10.2012	Apl	32	32000	1220201	071102	30.000,00	83000	5370201	531700	-30.000,00		Beschaffung Fahrzeug
042	30.10.2012	Üpl	40	40000	2210102	033301	2.869,56	40000	2430103	082102	-2.392,22		Ausstattung FS "Spektrum" -Küchenzeile-
								40000	2210102	082201	-477,34		
043	17.10.2012	Üpl	41	41000	2810101	531806	4.000,00	41000	2810101	414100		4.000,00	Zuw.Projekt"Friedrich der Große im Film"

§ 70 BbgKVerf - Überplanmäßige und Außerplanmäßige Ansatzänderungen in 2012 im Landkreis Havelland

Spalte1 Nr.	Spalte2 Datum	Spalte3 Art	Spalte4 Fachamt	Spalte5 nehmende	Spalte6 Kosten- stelle	Spalte7 Kosten- träger	Spalte8 Sachkonto	Spalte9 beantragter Mehrbedarf	Spalte10 Kosten- stelle	Spalte11 Kosten- träger	Spalte11 Sachkonto	Spalte12 Minder- aufwendungen/ -auszahlungen	Spalte13 Mehrerträge/ -einzahlungen	Spalte14 Beschreibung/ Bemerkung
044	14.11.2012	Üpl	65	65000	5420102	082201		1.258,00	65000	1111401	082201	-1.258,00		Beschaffung Hochentaster u.Motorkettensäge
045	15.11.2012	Apl	40	40000	2210103	082102		4.810,58	40000	2210103	082201	-705,04		Beschaffung Spielgerät "Regenbogenschule"Nauen
									40000	2210105	082102	-928,95		
									40000	2210105	082201	-3.176,59		
046	15.11.2012	Apl	40	40000	2210104	033301		9.339,05	40000	2430103	082102	-3.923,97		Ausstattung WAT-Fachraum"J.-H. Pestalozzi" RN
									40000	2210104	082102	-5.415,08		
047	22.11.2012	Üpl	65	65000	5730101	034401		26.000,00	65000	5730101	521107	-26.000,00		Wasserspielewelt MAFZ Paaren
048	22.11.2012	Üpl	65	65000	5750201	034201		18.000,00	65000	1111402	039201	-18.000,00		Nutzung Nahwärme Biogasanlage f.Schloss Ribbeck
049	22.11.2012	Üpl	65	65000	5420101	045101		46.100,00	65000	5420101	522100	-36.100,00		Planungskosten HVL 31(ehem.L175)
									65000	1111402	039201	-10.000,00		
050	22.11.2012	Üpl	40	40000	2310101	082201		661,27	40000	2310101	082102	-661,27		Beschaffung Ausst.-gegenstände OSZ HVL
051	26.11.2012	Apl	65	65000	5420101	071102		4.000,00	40000	5450101	072101	-4.000,00		Regalsystem Fahrzeug HVL ED 731
052	26.11.2012	Üpl	65	65000	5750201	034201		2.100,00	65000	1111402	039201	-2.100,00		Außenanlagen Schloss Ribbeck
053	28.11.2012	Apl	62	62000	5110102	013101		12.000,00	62000	5110102	522201	-12.000,00		Erweiterung vorhandener Software
054	11.12.2012	Üpl	41	41000	2810101	531801		50.000,00	80000	1110801	465100		40.000,00	Kulturstiftung
									80000	1110801	469100		10.000,00	
055	12.12.2012	Üpl	41	41000	2630101	082102		4.500,00	41000	5750101	191206	-4.500,00		Anschaffung Instrumente
056	10.12.2012	Üpl	41	41000	2630101	082201		400,00	10000	2710101	082102	-400,00		Anschaffung Verstärkeranlage Musik- u.Kunstschule
057	18.12.2012	Üpl	62	62000	5110101	013101		10.000,00	62000	5110102	522201	-10.000,00		Erweiterung vorhandener Software
058	22.01.2013	Üpl	40	40000	2210102	082102		6.331,82	40000	2430103	082102	-2.642,43		Beschaffung Mobiliar FS Spektrum Rathenow
									40000	2210102	082201	-3.467,71		
									40000	2430101	082201	-221,68		

§ 70 BbgKVerf - Überplanmäßige und Außerplanmäßige Ansatzänderungen in 2012 im Landkreis Havelland

Spalte1 Nr.	Spalte2 Datum	Spalte3 Art	Spalte4	Spalte5 nehmende	Spalte6	Spalte7	Spalte8	Spalte9 gebende	Spalte10	Spalte11	Spalte12	Spalte13	Spalte14 Beschreibung/
Genehmigung	Genehmigung	ÜPL/ APL	Fachamt	Kostenstelle	Kosten-träger	Sachkonto	beantragter Mehrbedarf	Kostenstelle	Kosten-träger	Sachkonto	Minder-aufwendungen/-auszahlungen	Mehrerträge/-einzahlungen	Bemerkung
059	30.11.2012	Üpl	40	40000	2170101	082201	3.982,50	40000	2430103	082102	-3.982,50		Ausstattung computergest.Lehr-u.Lernmittel
060	18.12.2012	Üpl	40	40000	2170101	082201	964,64	40000	2170101	082102	-964,64		Beschaffung techn.Geräte
061	30.11.2012	Üpl	40	40000	2210101	033301	5.419,17	40000	2430103	082102	-5.419,17		Neuausstattung Küchenzeile
062	18.12.2012	Apl	40	40000	2160101	082102	3.252,27	40000	2160101	082201	-3.252,27		Beschaffung Zeichenschränke
063	18.12.2012	Üpl	40	40000	2210104	082201	316,68	40000	2160101	082201	-32,21		Beschaffung Stuhl
								40000	2170101	082102	-284,47		
064	Beschluss Nr.BV-0287/12												
064	11.06.2012	Üpl	65	65000	5730101	034201	145.000,00	65000	5730101	235101		145.000,00	KT-Beschluss Nr.BV-0287/12 v.11.06.2012
065	Beschluss Nr.BV-0287/12												
065	11.06.2012	Üpl	65	65000	5730101	521107	185.000,00	65000	5730101	414104		185.000,00	KT-Beschluss Nr.BV-0287/12 v.11.06.2012
066	21.12.2012	Apl	65	65000	5450101	071102	4.000,00	65000	5450101	072101	-4.000,00		Beschaffung Rasentraktor
067	20.12.2012	Apl	62	62000	5110105	082104	4.000,00	62000	5110105	082201	-3.600,00		Beschaffung PC's
								62000	5110102	082201	-400,00		
068	20.12.2012	Apl	62	62000	5110103	082104	4.000,00	62000	5110103	082201	-3.600,00		Beschaffung PC's
								62000	5110102	0822101	-400,00		
069	27.12.2012	Apl	40	40000	2210104	033301	7.707,70	40000	2430103	082102	-3.013,37		Ausstattung Lehrküche
								40000	2210104	082102	-4.584,92		
								40000	2430101	082201	-109,41		
079	27.12.2012	Apl	65	65000	5420101	072101	100,00	65000	1111302	072101	-100,00		Beschaffung Wassertank
080	09.01.2013	Üpl	41	41000	2630101	082201	1.100,00	41000	2630101	082102	-1.100,00		Beschaffung Instrumente
081	11.01.2013	Apl	32	32211	1270101	082104	1.177,17	32000	1220301	071102	-1.177,17		Beschaffung Laserdrucker
082	11.01.2013	Üpl	41	41000	2630101	501900	48.300,00	41000	2630101	414100		25.000,00	Honorarkosten
								41000	2630101	414102		13.000,00	
								41000	2630101	432108		10.300,00	
083	17.12.2012	Üpl	92	92100	3120206	082102	6.066,62	92100	3120206	231101		6.066,62	Beschaffung Notebookwagen

§ 70 BbgKVerf - Überplanmäßige und Außerplanmäßige Ansatzänderungen in 2012 im Landkreis Havelland

Spalte1 Nr.	Spalte2 Datum	Spalte3 Art	Spalte4 Fachamt	Spalte5 nehmende	Spalte6 Kosten- träger	Spalte7 Sachkonto	Spalte8 beantragter Mehrbedarf	Spalte9 gebende	Spalte10 Kosten- träger	Spalte11 Sachkonto	Spalte12 Minder- aufwendungen/ -auszahlungen	Spalte13 Mehrerträge/ -einzahlungen	Spalte14 Beschreibung/ Bemerkung
Geneh- migung	Genehmigung	ÜPL/ APL		Kosten- stelle	Kosten- träger	Sachkonto		Kosten- stelle	Kosten- träger	Sachkonto			
084	17.01.2013	Üpl	10	10000	1110403	082201	49.005,57	10000	1110404	013101	-49.005,57		Beschaffung Mobiliar
085	16.01.2013	Üpl	40	40000	2210102	082201	252,30	1001	1110202	527101	-252,30		Beschaffung Congas(Trommeln)
086	22.01.2013	Üpl	10	10000	2210104	082201	4.321,06	10000	2310101	082201	-4.321,06		Beschaffung PC's
087	22.01.2013	Üpl	10	10000	2210103	082201	7.972,68	10000	2310101	082201	-7.972,68		Beschaffung PC's
088	22.01.2013	Üpl	10	10000	2210105	082201	1.099,53	10000	2310101	082201	-1.099,53		Beschaffung PC's
089	22.01.2013	Üpl	10	10000	2210102	082201	5.185,21	10000	2310101	082201	-5.185,21		Beschaffung PC's u.Notebooks
090	22.01.2013	Üpl	10	10000	2210101	082201	3.333,40	10000	2310101	082201	-3.333,40		Beschaffung PC's u.Notebooks
091	22.01.2013	Üpl	10	10000	2170101	082201	22.575,70	10000	2310101	082201	-22.575,70		Beschaffung PC's u.Notebooks
092	22.01.2013	Üpl	10	10000	2160101	082201	3.519,60	10000	2310101	082201	-3.519,60		Beschaffung PC's
093	22.01.2013	Üpl	10	10000	2210102	082104	3.609,28	10000	2170101	082104	-3.609,28		Beschaffung ActivBoard,Netzwerkkomponenten
094	22.01.2013	Üpl	10	10000	2210101	082104	622,99	10000	2170101	082104	-622,99		Beschaffung ActivBoard
095	22.01.2013	Üpl	92	92000	3120201	082104	8.258,94	92000	3120201	013101	-8.258,94		Beschaffung Hardware
096	22.01.2013	Üpl	40	40000	2210105	082201	1.306,85	40000	2210101	082201	-79,89		Beschaffung Wandkarte
								40000	2210105	082102	-400,98		
								40000	2430101	082201	-825,98		
097	22.01.2013	Üpl	40	40000	2210105	082102	815,00	40000	2430103	082102	-815,00		Beschaffung Airwalker III
098	16.01.2013	Apl	92	92100	3120206	581100	226.596,25	92100	3120206	419302		226.596,25	Sachkostenpauschale Interne Leistungsverrechnung
099	21.01.2013	Üpl	40	40000	2310101	082201	857,51	40000	2210101	082201	-767,19		Beschaffung Moderationskoffer, Whiteboardtafeln
								40000	2210101	033301	-90,32		
100	04.02.2013	Apl	65	65000	1111302	082102	2.100,00	65000	1111302	072101	-2.100,00		Beschaffung Gerätetester
101	04.02.2013	Apl	51	51100	3630201	527102	14.300,00	51100	3630201	414100		14.300,00	Zuw.FM Initiative Netzwerk (Verw.-aufw.)
102	04.02.2012	Apl	92	92100	3120202	573200	6.585,32	92100	3120202	419200		6.585,32	Einzelwertberichtigung von Forderungen
103	04.02.2013	Apl	92	92100	3120203	573200	3.203,44	92100	3120203	419100		3.203,44	Einzelwertberichtigung von Forderungen

§ 70 BbgKVerf - Überplanmäßige und Außerplanmäßige Ansatzänderungen in 2012 im Landkreis Havelland

Spalte1	Spalte2	Spalte3	Spalte4	Spalte5	Spalte6	Spalte7	Spalte8	Spalte9	Spalte10	Spalte11	Spalte12	Spalte13	Spalte14
Nr.	Datum	Art		nehmende				gebende					Beschreibung/
Genehmigung	Genehmigung	ÜPL/ APL	Fachamt	Kostenstelle	Kosten-träger	Sachkonto	beantragter Mehrbedarf	Kostenstelle	Kosten-träger	Sachkonto	Minder-aufwendungen/-auszahlungen	Mehrerträge/-einzahlungen	Bemerkung
104	04.02.2013	Üpl	10	10000	1110403	082201	14.242,31	10000	1110404	082201	-14.242,31		Beschaffung Mobiliar
105	Beschluss Nr.BV-0313/12												
105	06.03.2013	Üpl	65	65000	5420101	045101	94.026,22	65000	1111402	039201	-94.026,22		KT-Beschluss Nr.BV-0313/12
106	Beschluss Nr.BV-0313/12												
106	06.03.2013	Üpl	65	65000	2310101	033201	90.000,00	65000	1111402	039201	-90.000,00		KT-Beschluss Nr.BV-0313/12
107	22.03.2013	Üpl	40	40000	2210103	082201	2.500,00	40000	2210103	233101		2.500,00	Beschaffung Spielturm Regenbogenschule Nauen
108	21.01.2013	Üpl	62	62000	5110101	082101	300,00	62000	5110101	082201	-300,00		Beschaffung Hardware GIS-System
109	21.01.2013	Apl	62	62000	5110102	082104	1.600,00	62000	5110102	082201	-1.600,00		Ersatzbeschaffung vorhandener Hardware(PC)
110	21.01.2013	Üpl	62	62000	5110101	013101	500,00	62000	5110101	082201	-500,00		Beschaffung Lizenzen für das GIS-System
111	21.01.2013	Apl	62	62000	5110107	082104	1.600,00	62000	5110107	082201	-1.200,00		Ersatzbeschaffung vorh.Hardware(PC)
								62000	5110106	082201	-400,00		
112	03.04.2013	Apl	66	66000	5370101	082102	24.437,67	66000	5370101	047201	-24.437,67		Investition des Containers für Betriebsmittel
113	30.04.2013	Apl	83	83000	1220501	082201	980,00	83000	5730101	191207	-980,00		Beschaffung Lesegeräte
114	Beschluss Nr.BV-0372/13												
114	03.04.2013	Apl	66	66000	5730101	047101	127.086,62	66000	5370101	047201	-127.086,62		KT-Beschluss Nr.BV-0372/13
115	09.07.2013	Apl	66	66000	5370101	082102	398,06	66000	5370101	047201	-398,06		Beschaffung Container (Mobilraumkombination)
116	12.07.2013	Apl	66	66000	5370101	047101	24.805,80	66000	5370101	047201	-24.805,80		Inv.BEG 179:Sicherstellungshalle Wertstoffhof Bölkershof
117	20.09.2013	APL	65	65000	1111302	191206	75.000,00	65000	1111302	039201	-75.000,00		Brandschutzmaßnahme/ Fluchttreppe Kita Borstel
Gesamt:							2.100.700,92				-1.036.072,91	1.064.628,01	
Deckung							2.100.700,92				-2.100.700,92		

Anlagenübersicht
Haushaltsjahr 2012
- in EUR -

Rubriknr.	Anlagevermögen	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen				Buchwert	
		Stand am 31.12. des Vorjahres	Zugänge im HH-Jahr	Abgänge im HH-Jahr	Umbuchungen im HH-Jahr	Stand 31.12. des HH-Jahres	Abschreibungen im HH-Jahr	Zuschreibungen im HH-Jahr	Abschreibungen auf Abgänge	Kummulierte Abschreibg. am 31.12. des HHJ	am 31.12. des HH-Jahres	am 31.12. des Vorjahres
			+	./.	+ /-		./.	+	./.	./.		
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	3.067.146,19	437.276,05			3.504.422,24	-347.994,33			-2.972.535,53	531.886,71	442.604,99
1.2	Sachanlagen	266.736.174,68	6.205.168,64	-215.151,55	-3.417,62	272.722.774,15	-5.599.931,70		-207.550,81	-106.868.092,51	165.855.151,64	165.260.463,06
1.2.1	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	4.682.082,83		-198		4.681.884,83					4.681.884,83	4.682.082,83
1.2.1.1	Grünflächen	45.953,12				45.953,12					45.953,12	45.953,12
1.2.1.2	Ackerland	102.694,97		-198		102.496,97					102.496,97	102.694,97
1.2.1.3	Wald, Forsten	39.986,99				39.986,99					39.986,99	39.986,99
1.2.1.4	Sonstige unbebaute Grundstücke	4.493.447,75				4.493.447,75					4.493.447,75	4.493.447,75
1.2.2	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	172.997.141,49	287.767,00	-7.656,00	5.584.989,39	178.862.241,88	-2.341.694,88		-5.187,65	-66.252.420,12	112.609.821,76	109.081.228,60
1.2.2.1	Wohnbauten	340.704,00				340.704,00	-2.308,41			-86.687,92	254.016,08	256.324,49
1.2.2.2	Soziale Einrichtungen	6.795.652,00				6.795.652,00	-55.972,30			-4.967.119,28	1.828.532,72	1.884.505,02
1.2.2.3	Schulen	90.012.040,19	118.154,32	-7.656,00	2.770.238,99	92.892.777,50	-1.192.383,92		-5.187,65	-31.411.588,76	61.481.188,74	59.787.647,70
1.2.2.4	Kultur-, Sport- und Gartenanlagen	28.434.273,44	162.399,87		567.967,59	29.164.640,90	-412.373,97			-7.620.152,44	21.544.488,46	21.226.494,97
1.2.2.5	Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	47.414.471,86	7.212,81		2.246.782,81	49.668.467,48	-678.656,28			-22.166.871,72	27.501.595,76	25.926.256,42
1.2.3	Infrastrukturvermögen	71.797.400,08	35.395,64		1.542.892,81	73.375.688,53	-2.055.071,01			-32.716.683,93	40.659.004,60	41.135.787,16
1.2.3.1	Grund und Boden der Infrastruktur	846.087,44	35.395,64		-2.285,00	879.198,08					879.198,08	846.087,44
1.2.3.2	Brücken und Tunnel	7.319.152,00				7.319.152,00	-104.945,63			-1.323.134,18	5.996.017,82	6.100.963,45
1.2.3.3	Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen											
1.2.3.4	Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen											
1.2.3.5	Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrlenkungsanlagen	53.208.860,38			1.010.181,05	54.219.041,43	-1.533.419,14			-22.458.496,24	31.760.545,19	32.283.783,28
1.2.3.6	Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	10.423.300,26			534.996,76	10.958.297,02	-416.706,24			-8.935.053,51	2.023.243,51	1.904.952,99
1.2.4	Bauten auf fremden Grund und Boden											
1.2.5	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	4.501,00	4.500,00			9.001,00	-451,04			-822,07	8.178,93	4.129,97
1.2.6	Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	6.506.256,99	630.930,67	-15.747,79		7.121.439,87	-553.029,19		-15.746,79	-4.697.820,26	2.423.619,61	2.345.719,13
1.2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung	4.258.243,90	1.215.597,17	-191.549,76	-5.538,85	5.276.752,46	-649.685,58		-186.616,37	-3.200.346,13	2.076.406,33	1.520.966,98
1.2.8	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	6.490.548,39	4.031.448,16		-7.125.760,97	3.396.235,58					3.396.235,58	6.490.548,39
1.3	Finanzanlagevermögen	37.261.181,24	60.000,00			37.321.651,24					37.321.651,24	37.261.181,24
1.3.1	Rechte an Sondervermögen											
1.3.2	Anteile an verbundenen Unternehmen	26.650.602,42	60.000,00			26.710.602,42					26.710.602,42	26.650.602,42
1.3.3	Mitgliedschaft in Zweckverbänden	1				1					1	1
1.3.4	Anteile an sonstigen Beteiligungen	10.610.577,82				10.610.577,82					10.610.577,82	10.610.577,82
1.3.5	Wertpapiere des Anlagevermögens											
1.3.6	Ausleihungen											
1.3.6.1	an Sondervermögen											
1.3.6.2	an verbundenen Unternehmen											
1.3.6.3	an Zweckverbände											
1.3.6.4	an sonstigen Beteiligungen											
1.3.6.5	sonstige Ausleihungen											
	Gesamtsumme Anlagevermögen	307.064.502,11	6.702.444,69	-215.151,55	-3.417,62	313.548.847,63	-5.947.926,03		-207.550,81	-109.840.628,04	203.708.219,59	202.964.249,29

Jahresabschluss 2012 des Landkreises Havelland

