



Jahresabschluss 2014 Gemeinde Apensen

Inhaltsverzeichnis

Seiten

1.	Ergebnisrechnung (§ 50 GemHKVO)	1
2.	Finanzrechnung (§ 51 GemHKVO)	2 - 3
3.	Bilanz (§ 54 GemHKVO)	4 - 6
4.	Anhang (§ 55 GemHKVO)	
4.1	Angaben zu Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden	7
4.2	Aktiva	7 - 11
4.3	Passiva	12 - 14
4.4	Erträge	15 - 20
4.5	Aufwendungen	21 - 25
4.6	Sonstige Angaben	26 - 27
5.	Anlagen zum Anhang (§ 56 GemHKVO)	
5.1	Anlagenübersicht (§ 56 Abs. 1 GemHKVO)	28 - 29
5.2	Forderungsübersicht (§ 56 Abs. 2 GemHKVO)	30
5.3	Schuldenübersicht (§ 56 Abs. 3 GemHKVO)	31
5.4	Übersicht der Übertragung von Haushaltsermächtigungen	32
6.	Rechenschaftsbericht zum Jahresabschluss (§ 57 GemHKVO)	
6.1	Vorbericht und Erläuterungen	33
6.2	Finanzwirtschaftliche Lage der Gemeinde Apensen	33 - 34
6.3	Geldschulden und Bestand an Zahlungsmitteln	34 - 35
6.4	Verlauf der Haushaltswirtschaft	35 - 40
	Einzahlungen/Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	37 - 39
6.5	Übertragung von Mitteln	40
6.6	Über- und außerplanmäßige Aufwendungen/Auszahlungen	41
6.7	Verpflichtungsermächtigungen	41
6.8	Feststellung gem. § 129 Abs. 1 Satz 2 NKomVG	41
6.9	Abweichungsanalysen Bilanz, Ergebnis- und Finanzrechnung	42 - 46
6.10	Kennzahlen des Jahresabschlusses	47 - 57
7.	Teilrechnungen	58 - 129

Apensen

Gesamt-Rechnung 2014

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2013 EUR	Ergebnis 2014 EUR	Ansatz 2014 EUR	mehr (+) weniger (-) 2014 EUR	über-/außer- planm. Aufw. 2014 EUR *
Ordentliche Erträge						
1	Steuern und ähnliche Abgaben	4.150.193,22	4.341.571,97	3.848.100,00	493.471,97	
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
3	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	259.280,45	271.022,66	257.900,00	13.122,66	
4	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
5	+ Öffentlich-rechtliche Entgelte	3.020,00	4.674,30	1.500,00	3.174,30	
6	+ Privatrechtliche Entgelte	84.861,37	98.049,11	116.400,00	-18.350,89	
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	103.318,25	3.035,45	0,00	3.035,45	
8	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge	12.177,34	13.417,36	5.500,00	7.917,36	
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
11	+ Sonstige ordentliche Erträge	865.402,03	459.272,74	549.500,00	-90.227,26	
12	= Ordentliche Erträge	5.478.252,66	5.191.043,59	4.778.900,00	412.143,59	
Ordentliche Aufwendungen						
13	- Personalaufwendungen	24.281,70	29.140,54	35.900,00	-6.759,46	
14	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
15	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	312.135,48	323.080,36	257.600,00	65.480,36	
16	- Bilanzielle Abschreibungen	400.214,97	437.905,49	409.500,00	28.405,49	
17	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	114.709,49	90.781,83	93.700,00	-2.918,17	
18	- Transferaufwendungen	3.531.300,22	3.499.771,89	2.933.900,00	565.871,89	
19	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	194.125,17	131.055,82	143.400,00	-12.344,18	
20	= Ordentliche Aufwendungen	4.576.767,03	4.511.735,93	3.874.000,00	637.735,93	
21	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 und 20)	901.485,63	679.307,66	904.900,00	-225.592,34	
22	+ Außerordentliche Erträge	0,00	5.427,35	0,00	5.427,35	
23	- Außerordentliche Aufwendungen	28.261,31	0,00	0,00	0,00	
24	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 22 und 23)	-28.261,31	5.427,35	0,00	5.427,35	
27	= Jahresergebnis (= Zeilen 21 und 24)	873.224,32	684.735,01	904.900,00	-220.164,99	

* Bisher nicht bewilligte über- und außerplanmäßige Aufwendungen.

Apensen

Gesamt-Rechnung 2014

Finanzrechnung

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Ergebnis	Ansatz	mehr (+) weniger (-)	über-/außer- planm. Ausz.
		2013 EUR	2014 EUR	2014 EUR	2014 EUR	2014 EUR *
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
1	Steuern und ähnliche Abgaben	4.134.239,80	4.360.852,50	3.848.100,00	512.752,50	
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.080,00	4.674,30	1.500,00	3.174,30	
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	84.861,37	98.049,11	116.400,00	-18.350,89	
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	92.222,92	12.473,59	0,00	12.473,59	
7	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	10.596,18	14.613,52	5.500,00	9.113,52	
8	+ Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	
9	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	865.267,03	459.201,27	549.500,00	-90.298,73	
10	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.190.267,30	4.949.864,29	4.521.000,00	428.864,29	
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
11	- Personalauszahlungen	24.195,72	29.162,38	35.900,00	-6.737,62	
12	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	271.461,08	355.843,20	257.600,00	98.243,20	
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	114.709,49	90.781,83	93.700,00	-2.918,17	
14	- Transferauszahlungen	2.931.421,22	3.548.852,89	3.475.900,00	72.952,89	
16	- Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	194.880,64	131.531,06	143.400,00	-11.868,94	
17	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.536.668,15	4.156.171,36	4.006.500,00	149.671,36	
18	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 und 17)	1.653.599,15	793.692,93	514.500,00	279.192,93	
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
19	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	152.000,00	115.785,29	113.700,00	2.085,29	
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	68.000,00	5.510,00	0,00	5.510,00	
22	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	220.000,00	121.295,29	113.700,00	7.595,29	
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
25	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	20.410,41	131.589,67	135.000,00	-3.410,33	
26	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	203.685,74	907.966,87	1.785.400,00	-877.433,13	
27	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	3.485,45	160.594,95	44.500,00	116.094,95	
28	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
30	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
31	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	227.581,60	1.200.151,49	1.964.900,00	-764.748,51	
32	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 24 und 31)	-7.581,60	-1.078.856,20	-1.851.200,00	772.343,80	
33	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 18 und 32)	1.646.017,55	-285.163,27	-1.336.700,00	1.051.536,73	
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
34	+ Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	1.332.801,16	1.587.833,23	0,00	1.587.833,23	
35	- Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	1.454.900,22	1.770.730,30	157.000,00	1.613.730,30	
36	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 34 und 35)	-122.099,06	-182.897,07	-157.000,00	-25.897,07	
37	= Finanzmittelbestand (= Zeilen 33 und 36)	1.523.918,49	-468.060,34	-1.493.700,00	1.025.639,66	
38	+ haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. Geldanlagen, Liquiditätskredite)	0,00	0,00	0,00	0,00	
39	- haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. Geldanlagen, Liquiditätskredite)	0,00	0,00	0,00	0,00	

Gesamt-Rechnung 2014**Finanzrechnung**

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Ergebnis	Ansatz	mehr (+) weniger (-)	über-/außer- planm. Ausz.
		2013 EUR	2014 EUR	2014 EUR	2014 EUR	2014 EUR *
40	= Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen (Zeile 38 und 39)	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	+/- Anfangsbestand an Finanzmitteln zu Beginn des Jahres	1.037.328,96	2.561.247,45	2.561.247,45	0,00	
42	= Endbestand an Zahlungsmitteln (Liquide Mittel am Ende des Jahres) Summe aus Zeilen 37, 40 und 41)	2.561.247,45	2.093.187,11	1.067.547,45	1.025.639,66	

* Bisher nicht bewilligte über- und außerplanmäßige Auszahlungen.



Schlussbilanz der Gemeinde Apensen zum 31.12.2014

Aktiva	Schlussbilanz 31.12.2013 -Euro-	Schlussbilanz 31.12.2014 -Euro-	Passiva	Schlussbilanz 31.12.2013 -Euro-	Schlussbilanz 31.12.2014 -Euro-
1. Immaterielles Vermögen			1. Nettoposition		
1.1 Konzessionen	0,00	0,00	1.1 Basis-Reinvermögen		
1.2 Lizenzen	0,00	0,00	1.1.1 Reinvermögen	3.142.186,84	3.142.896,49
1.3 Ähnliche Rechte			1.1.2 Sollfehlbetrag aus kameralem Abschluss (Minusbetrag)	0,00	0,00
1.4 Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	1.271.767,23	1.177.042,53	1.2 Rücklagen		
1.5 Aktivierter Umstellungsaufwand	0,00	0,00	1.2.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	475.360,06	1.348.584,38
1.6 Sonstiges immaterielles Vermögen	0,00	0,00	1.2.2 Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	0,00	0,00
2. Sachvermögen			1.2.4 Zweckgebundene Rücklagen	0,00	0,00
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	310.053,49	310.053,49	1.2.5 Sonstige Rücklagen	0,00	0,00
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	2.706.955,42	3.802.724,12	1.3 Jahresergebnis		
2.3 Infrastrukturvermögen	6.492.796,77	7.286.664,86	1.3.1 Fehlbeträge aus Vorjahren	0,00	0,00
2.4 Bauten auf fremden Grundstücken	14.274,85	11.294,54	1.3.2 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag mit Angabe des Betrages der Vor- belastung aus Haushaltsresten für Aufwendungen (in Klammern)	873.224,32 (42.656,29)	684.735,01 (0,00)
2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	3,00	3,00	1.4 Sonderposten		
2.6 Maschinen und technische Anlagen; Fahrzeuge	41,33	5,03	1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse	4.674.836,25	5.630.412,19
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere	97.417,08	226.715,31	1.4.2 Beiträge und ähnliche Entgelte	615.745,52	553.765,95
2.8 Vorräte	0,00	0,00	1.4.3 Gebührenaussgleich	0,00	0,00
2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	235.474,34	125.486,33	1.4.4 Bewertungsausgleich	0,00	0,00
3. Finanzvermögen			1.4.5 erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten	0,00	0,00
3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	1.4.6 Sonstige Sonderposten	0,00	0,00
3.2 Beteiligungen	900,00	900,00	2. Schulden		
3.3 Sondervermögen mit Sonderrechnung	0,00	0,00	2.1 Geldschulden		
3.4 Ausleihungen	0,00	0,00	2.1.1 Anleihen	0,00	0,00
3.5 Wertpapiere	0,00	0,00	2.1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	3.296.448,84	3.113.551,77
3.6 Öffentlich-rechtliche Forderungen	28.999,69	9.079,47	2.1.3 Liquiditätskredite	0,00	0,00
3.7 Forderungen aus Transferleistungen	0,00	0,00	2.1.4 Sonstige Geldschulden	0,00	0,00
3.8 Sonstige privatrechtliche Forderungen	11.095,33	1.657,19	2.2. Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00	0,00
3.9 Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00	2.3 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	49.478,83	15.664,71
4. Liquide Mittel	2.561.247,45	2.093.187,11	2.4 Transferverbindlichkeiten		
5. Aktive Rechnungsabgrenzung	0,00	0,00	2.4.1 Finanzausgleichverbindlichkeiten	0,00	0,00
			2.4.2 Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke	400,00	0,00
			2.4.3 Verbindlichkeiten aus	0,00	0,00
			2.4.4 Soziale Leistungsverbindlichkeiten	0,00	0,00
			2.4.5 Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	0,00
			2.4.6 Steuerverbindlichkeiten	0,00	0,00
			2.4.7 Andere Transferverbindlichkeiten	0,00	0,00



Schlussbilanz der Gemeinde Apensen zum 31.12.2014

Aktiva	Schlussbilanz 31.12.2013 -Euro-	Schlussbilanz 31.12.2014 -Euro-	Passiva	Schlussbilanz 31.12.2013 -Euro-	Schlussbilanz 31.12.2014 -Euro-
			2.5 Sonstige Verbindlichkeiten		
			2.5.1 Durchlaufende Posten	0,00	0,00
			2.5.1.2 Abzuführende Lohn- und Kirchensteuer	0,00	0,00
			2.5.1.3 Sonstige durchlaufende Posten	0,00	0,00
			2.5.2 Abzuführende Gewerbesteuer	61.062,00	69.381,00
			2.5.3 Empfangene Anzahlungen	0,00	0,00
			2.5.4 Andere sonstige Verbindlichkeiten	0,00	0,00
			3. Rückstellungen		
			3.1 Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen	0,00	0,00
			3.2 Rückstellungen für Altersteilzeitarbeit ähnlichen Maßnahmen	52,98	106,14
			3.3 Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	0,00	0,00
			3.4 Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge geschlossener AbfalldPONien	0,00	0,00
			3.5 Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	0,00	0,00
			3.6 Rückstellungen im Rahmen des Finanz- ausgleichs und von Steuerschuld- verhältnissen	542.000,00	485.000,00
			3.7 Rückstellungen f. drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren	0,00	0,00
			3.8 Andere Rückstellungen	0,00	0,00
			4. Passive Rechnungsabgrenzung	230,34	715,34
Bilanzsumme	Schlussbilanz 31.12.2013 -Euro- 13.731.025,98	Schlussbilanz 31.12.2014 -Euro- 15.044.812,98	Bilanzsumme	Schlussbilanz 31.12.2013 -Euro- 13.731.025,98	Schlussbilanz 31.12.2014 -Euro- 15.044.812,98

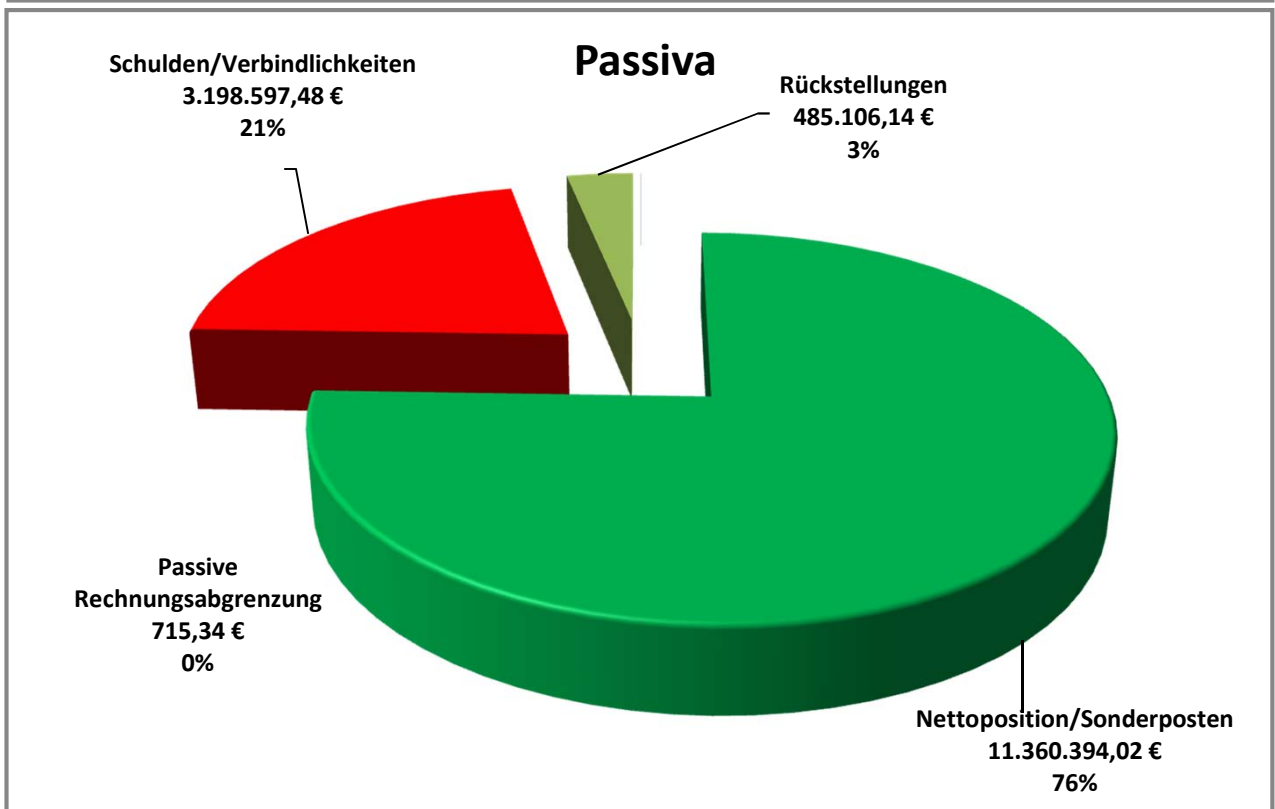
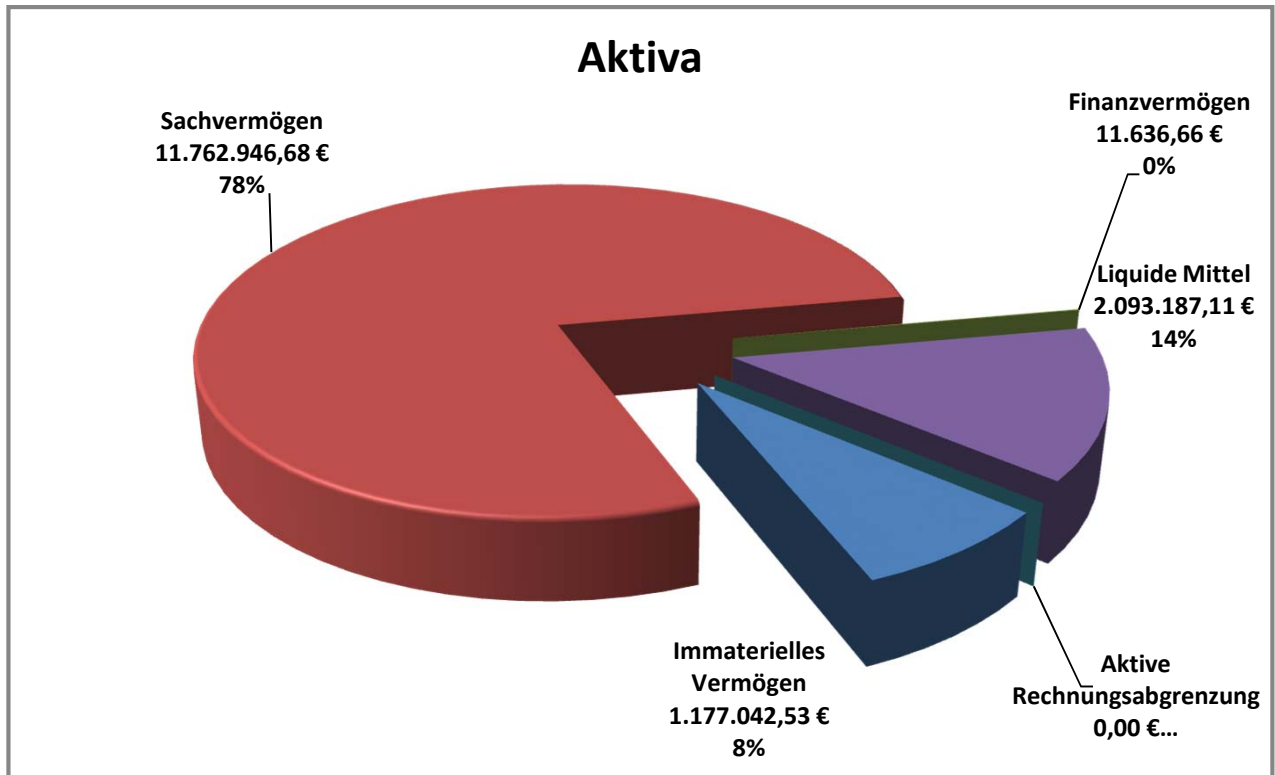
21641 Apensen den _____ 2015
 (Matthies) (Sommer)
 Bürgermeister Gemeindedirektor

Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre

1. Das Haushaltsjahr 2015 ist gem. § 54 (5) GemHKVO durch Haushaltsreste vorbelastet:	
Ermächtigungsübertragungen für den Ergebnishaushalt:	0,00 €
Ermächtigungsübertragungen für Investitionen:	1.420.234,24 €
2. Bürgschaften	0,00 €
3. Gewährleistungsverträge	0,00 €
4. In Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen	0,00 €
5. Verpflichtungsermächtigungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00 €
6. Über das Haushaltsjahr hinaus gestundete Beträge	0,00 €
Summe Vorbelastungen:	1.420.234,24 €

Schlussbilanz der Gemeinde Apensen zum 31.12.2014

Aktiva	Haushaltsjahr -Euro-	Passiva	Haushaltsjahr -Euro-
Immaterielles Vermögen	1.177.042,53	Nettoposition/Sonderposten	11.360.394,02
Sachvermögen	11.762.946,68	Schulden/Verbindlichkeiten	3.198.597,48
Finanzvermögen	11.636,66	Rückstellungen	485.106,14
Liquide Mittel	2.093.187,11	Passive Rechnungsabgrenzung	715,34
Aktive Rechnungsabgrenzung	0,00		
Bilanzsumme	15.044.812,98	Bilanzsumme	15.044.812,98





4. Anhang (§ 55 GemHKVO)

Der Jahresabschluss 2014 ist der fünfte Jahresabschluss der Gemeinde Apensen nach Umstellung ihres Rechnungswesens von der Kameralistik auf die Doppik. Der Jahresabschluss beinhaltet alle Rechnungslegungs-Komponenten, die die GemHKVO vorsieht:

auf Ebene des Gesamthaushaltes (sogenannte Dreikomponenten-Rechnung):

1. Vermögensrechnung (entspricht einer Bilanz)
2. Ergebnisrechnung (entspricht einer Gewinn- und Verlustrechnung)
3. Finanzrechnung (entspricht einer Cash-Flow-Rechnung)

Die Teilhaushalte wurden entsprechend der Produktstruktur der Gemeinde aufgestellt. Damit entsprechen die Teilhaushalte organisatorischen Verantwortungsbereichen und haben die Funktion von Budgets. Im Jahresabschluss erfolgt eine entsprechende Produktrechnung.

4.1 Angaben zu Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Zugänge im Anlagevermögen sind grundsätzlich zu Anschaffungs- oder Herstellungskosten abzgl. Abschreibungen bewertet. Als Abschreibungsmethode findet ausschließlich die lineare Abschreibung Anwendung. Die Abschreibungen wurden nach Maßgabe der Abschreibungstabelle für kommunale Gebietskörperschaften unter Berücksichtigung der erwarteten wirtschaftlichen, technischen und rechtlichen Nutzungsdauer festgelegt. Die Zugänge an geringwertigen Vermögensgegenständen wurden mit ihren Anschaffungskosten in das Anlagevermögen übernommen und im gleichen Jahr vollständig abgeschrieben.

Eine detaillierte Darstellung der gewählten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden wurde in der Eröffnungsbilanz der Gemeinde Apensen vorgenommen. In allen Folgeabschlüssen wird auf diese detaillierte Darstellung verzichtet. Es gilt der Grundsatz der formellen und materiellen Bilanzkontinuität.

In dem Jahresabschluss wurden die Vermögensgegenstände und Schulden nach § 124 Abs. 4 Niedersächsisches Kommunalverfassungsgesetz (NKomVG) nach Maßgabe der Absätze 2 bis 8 des § 45 GemHKVO bewertet. Bezüglich der einzelnen Wertansätze ergeben sich in diesem Zusammenhang folgende Anmerkungen:

4.2 Aktiva

Immaterielles Vermögen

Immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Investitionszuweisungen und –zuschüssen

Geleistete Zuschüsse für Investitionen sind gem. § 42 Abs. 4 GemHKVO als immaterielle Vermögensgegenstände in Höhe des Nominalwertes aktiviert und über die Nutzungsdauer der damit finanzierten Vermögensgegenstände abgeschrieben worden.

Schlussbilanz 2012	Zugang 2014	Abschreibungen 2014	Schlussbilanz 2014
1.271.767,23 €	+ 0,00 €	- 94.724,70 €	1.177.042,53 €

Sachvermögen

Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

<i>Inventarobjekt</i>	<i>Anschaffungs- werte</i>	<i>Zugänge / Abgänge 2014</i>	<i>Restbuchwert am 31.12.2014</i>
Grünflächen	85.574,46 €	0,00 €	85.574,46 €
Ackerland	55.447,79 €	0,00 €	55.447,79 €
Wald, Forsten	130.075,64 €	0,00 €	130.075,64 €
Grün- und Weideland	22.174,60 €	0,00 €	22.174,60 €
Sonst. Unbebaute Grundstücke	16.781,00 €	0,00 €	16.781,00 €
	310.053,49 €	0,00 €	310.053,49 €

Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

Zugänge im Anlagevermögen sind grundsätzlich zu Anschaffungs- oder Herstellungskosten abzgl. Abschreibungen bewertet. Als Abschreibungsmethode findet ausschließlich die lineare Abschreibung Anwendung.

Bebaute Grundstücke	Anschaffungs- werte	Zugang/ Abgang 2014	Abschreibungen		Restbuchwert am 31.12.2014
			bis 12/2013	2014	
Grund und Boden mit Wohnbauten	434,60 €	- €	- €	- €	434,60 €
Grund und Boden mit sozialen Einrichtungen	172.667,52 €	132.562,38 €	- €	- €	305.229,90 €
Gebäude und Aufbauten bei Sozialen Einrichtungen	1.797.032,32 €	997.986,84 €	310.517,67 €	28.399,33 €	2.456.102,16 €
Grund und Boden mit Kultur-, Sport-, Freizeit- und Gartenanlagen	420.771,34 €	- €	- €	- €	420.771,34 €
Gebäude und Aufbauten bei Kultur-, Sport-, Freizeit- und Gartenanlagen	734.453,71 €	- €	245.437,82 €	6.302,73 €	482.713,16 €
Grund und Boden mit sonstigen Dienst-Geschäfts- und anderen Betriebsgebäuden	136.923,78 €	- €	- €	- €	136.923,78 €
Gebäude und Aufbauten bei sonstigen Dienst-, Geschäfts- und anderen Betriebsgebäuden	1.961,29 €	- €	1.333,65 €	78,46 €	549,18 €
	3.264.244,56 €	1.130.549,22 €	557.289,14 €	34.780,52 €	3.802.724,12 €

Schlussbilanz 2013	Zugang 2014	Abschreibungen 2014	Schlussbilanz 2014
2.706.955,42 €	1.130.549,22 €	- 34.780,52 €	3.802.724,12 €

Veränderungen 2014:

Kaufvertrag UR 477/2013 vom 07.11.2013, Apensen, Heidort, Fl. 4, F1St. 65/42 mit 3.400,0 qm (Gesamtkosten 132.562,38 €).

Erweiterung und Umbau Kindertagesstätte Apensen - Die Freunde = 997.986,84 €

Die Abschreibungen/Nutzungsdauer entsprechen alle der Abschreibungssätze in der Kommunalverwaltung für Niedersachsen gem. RdErl. d. MI v. 04.12.2006 (Nds. MBl. Nr.2/2007, S.42).

Infrastrukturvermögen

Zu dem unbeweglichen Sachanlagevermögen zählt auch das Infrastrukturvermögen. Es umfasst die öffentlichen Einrichtungen, die ausschließlich nach ihrer Bauweise und Funktion für den öffentlichen Gemeindegebrauch bestimmt sind.

Infrastrukturvermögen	Anschaffungswerte	Zugang/ Abgang 2014	Abschreibungen		Restbuchwert am 31.12.2014
			bis 12/2013	2014	
Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	794.662,06 €	627,00 €	- €	- €	795.289,06 €
Gebäude und Aufbauten für Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	2.620.709,89 €	129.542,64 €	760.471,77 €	51.569,74 €	1.938.211,02 €
Grund und Boden für Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	46.318,33 €	- €	- €	- €	46.318,33 €
Straßen, Wege, Plätze, Verkehrslenkungsanlagen	5.416.829,82 €	877.973,64 €	1.873.753,72 €	211.735,11 €	4.209.314,63 €
Strom-, Gas-, Wasserleitungen und zugehörige Anlagen	297.867,60 €	62.833,93 €	49.368,44 €	13.804,27 €	297.528,82 €
Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	5.974,44 €	- €	5.971,44 €	- €	3,00 €
	9.182.362,14 €	1.070.977,21 €	2.689.565,37 €	277.109,12 €	7.286.664,86 €

Schlussbilanz 2013	Zugang/Abgang 2014	Abschreibungen 2014	Schlussbilanz 2014
6.492.796,77 €	+ 1.070.977,21 €	- 277.109,12 €	7.286.664,86 €

Veränderungen 2014:

Die Erschließung des 2. Bauabschnitts B-Plan 8 „Neukloster Straße/Beim Butterberge“ wurde fertiggestellt und vom Erschließungsträger unentgeltlich an die Gemeinde Apensen übertragen. Die Kosten wurden vom Ingenieurbüro ermittelt.

Verkehrsflächen - Beim Butterberge - Teilumlegungsplan 8	709,65 €
Regenrückhaltebecken / Löschwasserentnahmestelle - östlich der Neukloster Straße	59.415,07 €
Regenwasserkanäle (Erschließung B-Plan 8)	70.127,57 €
Straßen aus Verbundsteinpflaster (Erschließung B-Plan 8)	874.951,46 €
Anschaffung eines Geschwindigkeitsinformationssystems	3.022,18 €
1 Straßenlampe Kulturzentrum, Erschließung B-Plan 8 und 3 Straßenlampen Zufahrt Waldorfschule	62.833,93 €
Diverse Grundstückskaufverträge - Beim Butterberge Apensen	- 82,65 €
	1.070.977,21 €

Bauten auf fremden Grundstücken

Um Bauten auf fremdem Grund und Boden handelt es sich bei solchen Baulichkeiten, die von der Gemeinde auf einem fremden Grundstück errichtet worden sind.

Schlussbilanz 2013	Zugang 2014	Abschreibungen 2014	Schlussbilanz 2014
14.274,85 €	+ 0,00 €	- 2.980,31 €	11.294,54 €

Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler

3,00 €

Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler (Kriegerdenkmäler) wurden mit einem Erinnerungswert in Höhe von je 1,00 € bewertet, sofern sie aus künstlerischer Sicht unbedeutend sind.

Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge

Unter dieser Position werden sämtliche Fahrzeuge, technische Anlagen und Maschinen der Gemeinde Apensen mit ihren fortgeschriebenen Anschaffungskosten angesetzt. Zugänge im Anlagevermögen sind grundsätzlich zu Anschaffungs- oder Herstellungskosten abzgl. Abschreibungen bewertet. Als Abschreibungsmethode findet ausschließlich die lineare Abschreibung Anwendung.

Schlussbilanz 2013	Zugang 2014	Abschreibungen 2014	Schlussbilanz 2014
41,33 €	+ 0,00 €	- 36,30 €	5,03 €

Betriebs- und Geschäftsausstattung

Unter diese Bilanzposition fallen sämtliche Einrichtungsgegenstände von Büros und Werkstätten (Stühle, Tische, Schränke, PC, Werkzeuge) mit ihren fortgeschriebenen Anschaffungskosten.

Die Vermögensgegenstände der Betriebs- und Geschäftsausstattung wurden mittels einer Buchinventur ermittelt. Die Anschaffungskosten wurden aus den Rechnungsakten übernommen und um die Abschreibungen reduziert.

	Schlussbilanz 2013	Zugang 2014	Abschreibungen 2014	Schlussbilanz 2014
Betriebs- und Geschäftsausstattung	87.311,61 €	117.486,43 €	- 14.843,31 €	189.954,73 €
Sammelposten für bewegliche Vermögensgegenstände über 150,- bis 1.000,- €	10.105,47 €	40.086,34 €	- 13.431,23 €	36.760,58 €
	97.417,08 €	157.572,77 €	- 28.274,54 €	226.715,31 €

Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau

Alle baulichen Maßnahmen, die bisher angefangen, jedoch noch nicht abgeschlossen sind, werden hier mit den entsprechenden Rechnungsbeträgen bewertet, planmäßige Abschreibungen sind erst ab dem Zeitpunkt der Fertigstellung vorzunehmen.

Maßnahme	bis 2013	Zugänge 2014	Abgänge 2014	Bilanzsumme
Grunderwerb Erweiterung Kita Apensen "Die Freunde"	972,71 €	- €	-972,71 €	- €
Beleuchtung Radweg von Apensen nach Beckdorf	- €	1.398,26 €	- €	1.398,26 €
Straßenbeleuchtung	4.879,18 €	3.959,61 €	-8.838,79 €	- €
	5.851,89 €	5.357,87 €	-9.811,50 €	1.398,26 €

Maßnahme	bis 2013	Zugänge 2014	Abgänge 2014	Bilanzsumme
Aus- Umbau der Kindertagesstätte Apensen "Die Freunde"	198.433,31 €	799.553,53 €	-997.986,84 €	- €
Lärmschutzwand an der Neuklosterstraße	31.189,14 €	6.244,01 €	- €	37.433,15 €
Radweg an der L130 von Grundoldendorf nach Apensen	- €	1.576,52 €	- €	1.576,52 €
Regenwasserkanalisation im Ortszentrum Apensen	- €	85.078,40 €	- €	85.078,40 €
	229.622,45 €	892.452,46 €	-997.986,84 €	124.088,07 €

Finanzvermögen

Beteiligungen

Die Geschäftsanteile an der Volksbank Geest eG. wurden als Beteiligung bilanziert.

Schlussbilanz 2013	Zugang 2014	Abgang 2014	Schlussbilanz 2014
900,00 €	+ 0,00 €	- 0,00 €	900,00 €

Öffentlich-rechtliche Forderungen

Aus der Jahresrechnung 2014 wurden Forderungen in Höhe von 101.117,91 € übernommen. In die Bilanz wurden 9.079,47 € eingestellt. Diese Forderungen sind nach Prüfung der Werthaltigkeit als einwandfrei bewertet. Uneinbringliche Forderungen in Höhe von 92.038,44 € wurden zu 100 % einzeln wertberichtigt. Auf die Bildung einer Pauschalwertberichtigung wurde wegen Geringfügigkeit verzichtet.

Name:	Budget:	Konto:	lfd. Rest
Grundsteuer A	20-611	601100	62,00 €
Grundsteuer B	20-611	601200	391,16 €
Gewerbesteuer	20-611	601300	8.115,81 €
Hundesteuer	20-611	603200	107,50 €
Verzinsung von Steuernachforderungen	20-611	669100	403,00 €
Summe			9.079,47 €

Sonstige Privatrechtliche Forderungen

Aus der Jahresrechnung 2014 wurden Forderungen in Höhe von 2.980,72 € übernommen. In die Bilanz wurden 1.657,19 € eingestellt.

Uneinbringliche Forderungen in Höhe von 1.323,53 € wurden zu 100 % einzeln wertberichtigt. Auf die Bildung einer Pauschalwertberichtigung wurde wegen Geringfügigkeit verzichtet.

Name:	Budget:	Konto:	lfd. Rest
Erstattungen Strom Straßenbeleuchtung	42-545	648800	1.657,19 €

Liquide Mittel

Bilanz 2014

2.093.187,11 €

Unter dieser Position sind die Liquiden Mittel der Gemeinde in der Einheitskasse der Samtgemeinde ausgewiesen. Die Bestände stimmen mit dem korrespondierenden Ausweis bei der Samtgemeindekasse überein. Sie sind mit dem Nennwert angesetzt. Die Bestände werden angemessen verzinst.

4.3 Passiva

Nettoposition

Die Nettoposition setzt sich in der Bilanz zusammen aus

dem Reinvermögen	3.142.896,49 €
den Sonderposten	6.184.178,14 €
und Ergebnisvortrag aus Vorjahren	1.348.584,38 €
und das Jahresergebnis 2014	684.735,04 €

Reinvermögen

Schlussbilanz 2013	Zugang 2014	Abgang 2014	Schlussbilanz 2014
3.142.186,84 €	+ 709,65 €	- 0,00 €	3.142.896,49 €

Im Rahmen des Umlegungsverfahrens wurden nachstehende Flächen unentgeltlich an die Gemeinde Apensen übertragen:

- Verkehrsflächen - Beim Butterberge - Teilumlegungsplan 8 709,65 €

Kommunal genutzte Flächen, die unentgeltlich in das Eigentum der Gemeinde übergegangen sind, wurden nach dem aktuellen Bodenrichtwert bewertet. Nach § 42 Abs. 5 S. 2 GemHKVO werden diese Vermögenswerte auf der Passivseite im Reinvermögen nachgewiesen (AG Doppik 07.02.2008).

Sonderposten

Investitionszuweisungen und –zuschüsse

Die erhaltenen Investitionszuweisungen und -zuschüsse sind durch entsprechende Bescheide, der unentgeltliche Erwerb von Straßenausbauten durch Berechnungsunterlagen eines Ingenieurbüros nachgewiesen.

Eine planmäßige Auflösung erfolgt über die Restnutzungszeit des dazugehörigen Vermögensgegenstandes.

Schlussbilanz 2013	Zugang 2014	Auflösung 2014	Schlussbilanz 2014
4.674.836,25 €	+ 1.164.619,03 €	- 209.043,09 €	5.630.412,19 €

Veränderungen 2014:

Kindertagesstätte Apensen - Die Freunde (Erweiterung und Umbau) - Zuwendung Land	113.785,29 €
Unentgeltlicher Erwerb – Regenwasserkanäle B-Plan 8	70.127,57 €
Unentgeltlicher Erwerb – Regenrückhaltebecken B-Plan 8	53.627,07 €
Unentgeltlicher Erwerb – Straßenausbauten B-Plan 8	874.951,46 €
Unentgeltlicher Erwerb – Straßenbeleuchtung B-Plan 8	50.127,64 €
Landkreis Stade – Zuschuss Geschwindigkeitsdisplay	2.000,00 €
	1.164.619,03 €

Beiträge und ähnliche Entgelte

Der Beitrag wird erfolgsneutral als Sonderposten passiviert. Die Ergebnisrechnung wird erst durch Auflösung des Sonderpostens aus Beiträgen tangiert. Die Auflösung erfolgt über die Gesamtnutzungsdauer des Vermögensgegenstandes (z.B. Straße).

Schlussbilanz 2013	Zugang 2014	Auflösung 2014	Schlussbilanz 2014
615.745,52 €	+ 0,00 €	- 61.979,57 €	553.765,95 €

Schulden

Der Stand der Schulden zum 31.12.2014 ist gemäß § 56 Abs. 3 GemHKVO in der beiliegenden Schuldenübersicht nachgewiesen.

Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen

Der Bestand der Investitionskredite ist durch Bankauszüge nachgewiesen und mit dem Nominalwert angesetzt.

Schlussbilanz 2013	Zugang 2014	Tilgung 2014	Schlussbilanz 2014
3.296.448,84 €	+ 0,00 €	- 182.897,07 €	3.113.551,77 €

Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

Die Informationen, die bezüglich der Verbindlichkeiten veröffentlicht werden müssen, sind in den Anlagen zum Anhang des Jahresabschlusses in tabellarischer Form mit Hilfe einer Verbindlichkeitenübersicht zusammengefasst abzubilden (§ 56 Abs. 3 GemHKVO).

Schlussbilanz 2013	Veränderungen 2014	Schlussbilanz 2014
49.478,83 €	- 33.814,12 €	15.664,71 €

Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke

Die Informationen, die bezüglich der Verbindlichkeiten veröffentlicht werden müssen, sind in den Anlagen zum Anhang des Jahresabschlusses in tabellarischer Form mit Hilfe einer Verbindlichkeitenübersicht zusammengefasst abzubilden (§ 56 Abs. 3 GemHKVO).

Schlussbilanz 2013	Veränderungen 2014	Schlussbilanz 2014
400,00 €	- 400,00 €	0,00 €

Die Verbindlichkeiten sind durch entsprechende Belege nachgewiesen. Sie sind mit dem Nominalwert bewertet.

Sonstige Verbindlichkeiten

Abzuführende Gewerbesteuer

Der Bescheid über die Durchführung des Gemeindefinanzreformgesetzes; Zahlungstermin 01.02.2015 sah eine Nachzahlung der Gewerbesteuerumlage in Höhe von 69.381,00 € vor.

Schlussbilanz 2013	Verbrauch 2014	Zugang 2014	Schlussbilanz 2014
61.062,00 €	- 61.062,00 €	69.381,00 €	69.381,00 €

Rückstellungen

Rückstellungen werden für Verbindlichkeiten gebildet, die der Fälligkeit oder der Höhe nach ungewiss sind und deren Aufwand der Verursachungsperiode zugerechnet werden soll. Der Unterschied zu den Verbindlichkeiten liegt darin, dass diese grundsätzlich im Zeitpunkt ihrer Fälligkeit und in ihrer Höhe genau bestimmbar sind.

Rückstellungen für Leistungsentgelte

Die Rückstellungen setzen sich wie folgt zusammen:

Art der Rückstellung	Schlussbilanz 2013	Zugang 2014	Auflösung 2014	Schlussbilanz 2014
Leistungsentgelt	52,98 €	+ 53,16 €	- 0,00 €	106,14 €
Summe	52,98 €	+ 53,16 €	- 0,00 €	106,14 €

Das Leistungsentgelt 2013 und 2014 an die Beschäftigten wurde in Höhe von 6 % des September-gehaltes ausgezahlt. Der Rest aus dem Budget wurde als Rückstellung gebucht.

Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs

Schlussbilanz 2013	Abgang 2014	Zugang 2014	Schlussbilanz 2014
542.000,00 €	- 542.000,00 €	+ 485.000,00 €	485.000,00 €

Durch die erhöhten Einzahlungen der Gewerbesteuer und Gemeindeanteil an der Einkommensteuer werden im Jahr 2014 die Zahlungen für die Kreisumlage und Samtgemeindeumlage für die Gemeinde Apensen erheblich steigen.

Für diese Mehraufwendungen wurden Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs (§ 43 Abs. 1 Nr. 6 GemHKVO) gebildet:

- Rückstellung Kreisumlage 219.000,00 €
 - Rückstellung Samtgemeindeumlage 266.000,00 €
- 485.000,00 €**

Passive Rechnungsabgrenzung

Auf der Passivseite werden Rechnungsabgrenzungsposten gebildet, wenn Einzahlungen vor dem Abschlussstichtag vorliegen, diese aber Erträge der Folgeperiode darstellen. Nur für derartige transitorische Vorgänge dürfen Rechnungsabgrenzungsposten gebildet werden.

Schlussbilanz 2013	Abgang 2014	Zugang 2014	Schlussbilanz 2014
230,34 €	- 230,34 €	+ 715,34 €	715,34 €

Insgesamt erfolgten Einzahlungen für Grundsteuern und Gewerbesteuer in Höhe von 715,34 € im Jahr 2014, deren Fälligkeit erst in 2015 liegen.

4.4 Erträge

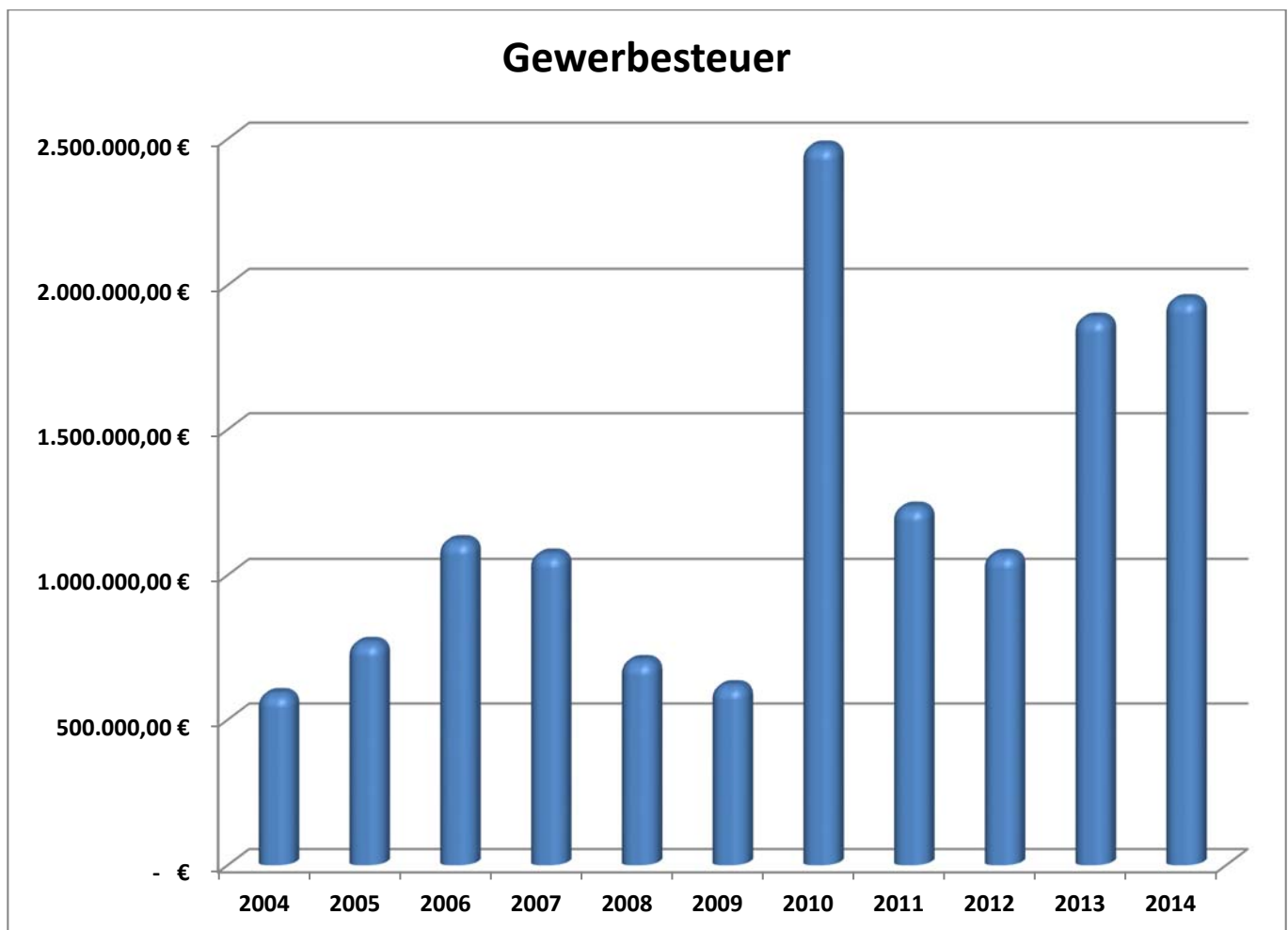
Steuern und ähnliche Abgaben

Haushalt 2014	Ergebnis 2014	Mehrerträge 2014
3.848.100,00 €	4.341.571,97 €	493.471,97 €

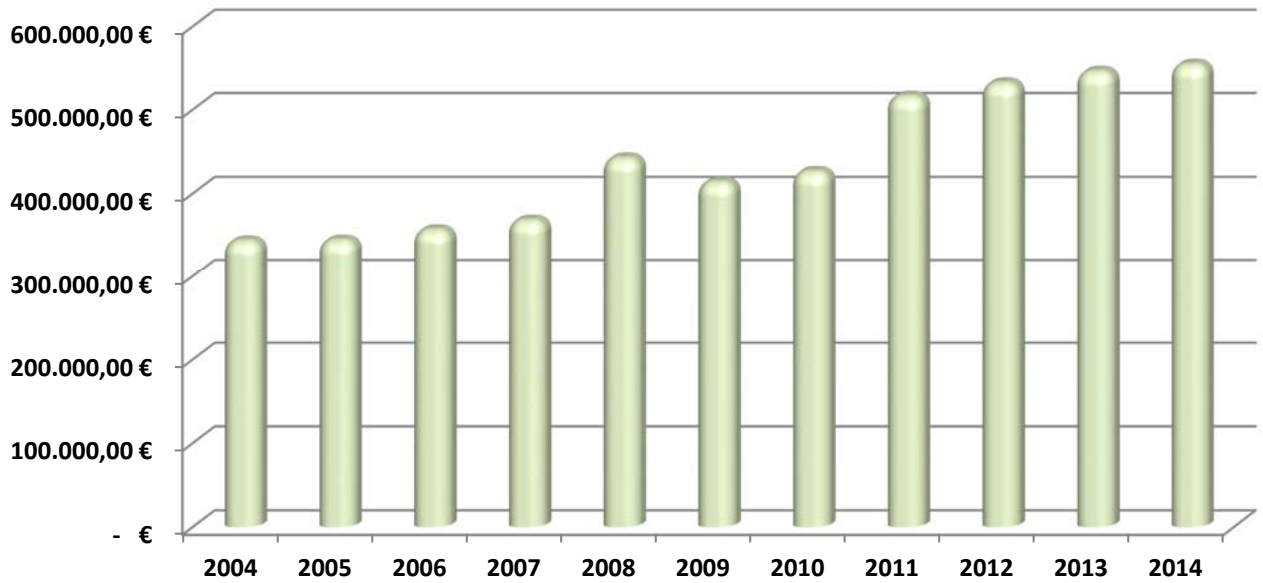
Davon entfallen auf:

NAME	Ansatz 2014	Ergebnis 2014	verfügbar
Grundsteuer A	52.500,00 €	52.009,00 €	-491,00 €
Grundsteuer B	554.000,00 €	554.094,00 €	94,00 €
Gewerbsteuer	1.548.000,00 €	1.949.027,00 €	401.027,00 €
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	1.585.000,00 €	1.665.309,00 €	80.309,00 €
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	98.000,00 €	108.998,00 €	10.998,00 €
Vergnügungssteuer	600,00 €	600,00 €	0,00 €
Hundsteuer	10.000,00 €	11.534,97 €	1.534,97 €
	3.848.100,00 €	4.341.571,97 €	493.471,97 €

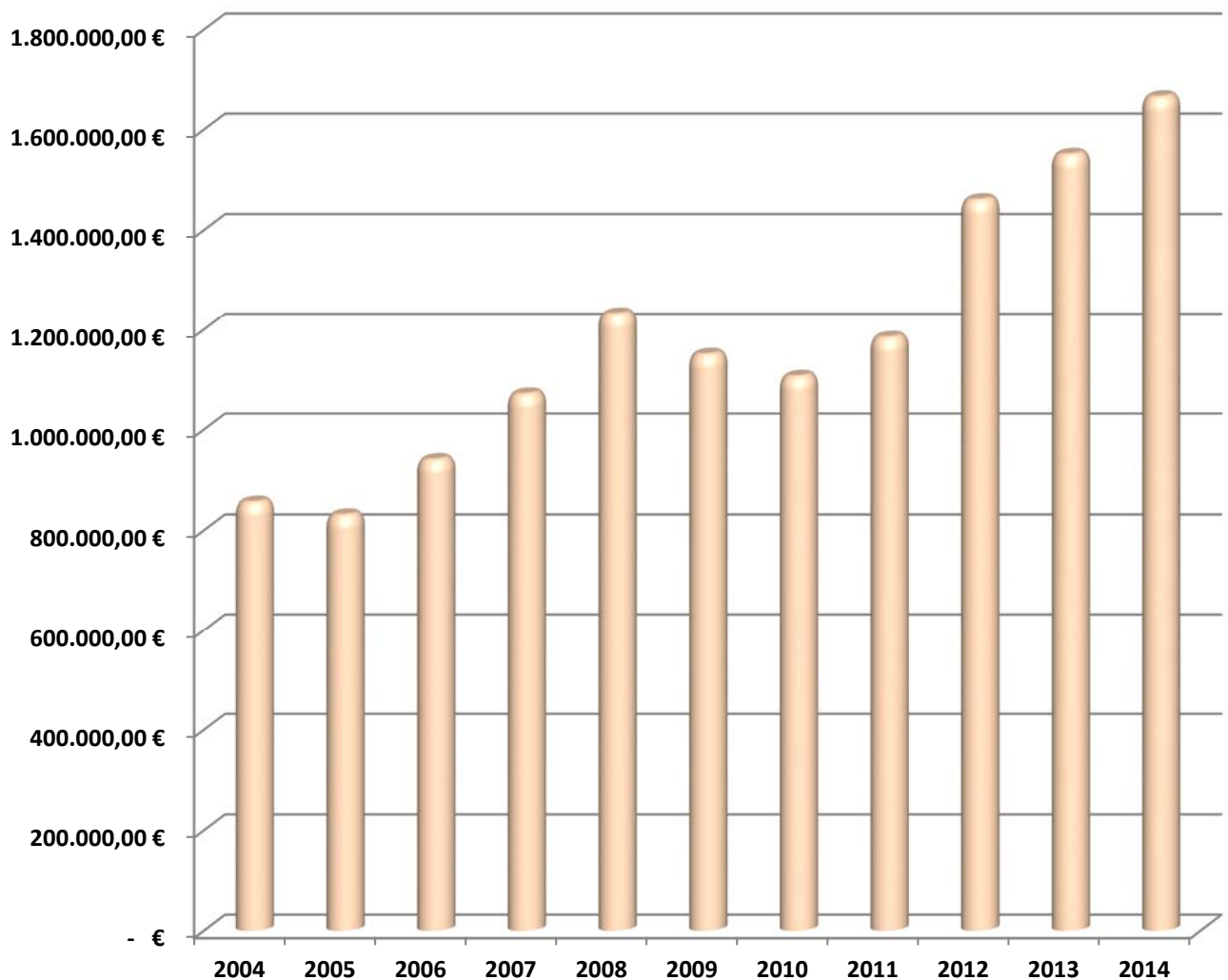
Aus Gewerbesteuern wurden in 2014 Mehrerträge in Höhe von 401.027,00 € ausgewiesen. Aus den Gemeindeanteilen der Einkommenssteuer wurden 80.309,00 € Mehrerträge realisiert.



Grundsteuer B



Gemeindeanteil an der Einkommensteuer



Auflösungserträge aus Sonderposten

Haushalt 2014	Ergebnis 2014	Mehrerträge 2014
257.900,00 €	271.022,66 €	13.122,66 €

BUDGET	NAME	Ansatz 2014	Ergebnis 2014	Abweichung
12-362 Jugendarbeit	aus Investitionszuweisungen	600,00 €	666,23 €	66,23 €
12-365-1 Kindertagesstätte Apensen "Arche Noah"	aus Investitionszuweisungen	4.600,00 €	4.692,77 €	92,77 €
12-365-2 Kindertagesstätte Apensen "Die Freunde"	aus Investitionszuweisungen	9.400,00 €	10.228,89 €	828,89 €
13-281 Heimat- und Kulturpflege	aus Investitionszuweisungen	300,00 €	1.970,17 €	1.670,17 €
13-424 Sportstätten	aus Investitionszuweisungen	100,00 €	178,95 €	78,95 €
40-511 Räumliche Planung und Entwicklung	aus Investitionszuweisungen	15.600,00 €	5.200,15 €	-10.399,85 €
41-538 Abwasserbeseitigung	aus Investitionszuweisungen	13.900,00 €	15.798,46 €	1.898,46 €
42-541 Gemeindestraßen	aus Investitionszuweisungen	143.400,00 €	167.919,64 €	24.519,64 €
42-541 Gemeindestraßen	für Beiträge und ähnliche Entgelte	68.400,00 €	61.118,57 €	-7.281,43 €
42-542 Klassifizierte Straßen	aus Investitionszuweisungen	100,00 €	222,22 €	122,22 €
42-542 Klassifizierte Straßen	für Beiträge und ähnliche Entgelte	800,00 €	861,00 €	61,00 €
42-545 Straßenbeleuchtung	aus Investitionszuweisungen	700,00 €	2.165,61 €	1.465,61 €
		257.900,00 €	271.022,66 €	13.122,66 €

40-511 Räumliche Planung und Entwicklung und 42-541 Gemeindestraßen

Die Auflösungserträge aus Investitionszuweisungen und für Beiträge und ähnliche Entgelte für Zuschüsse vom Land (Beihilfen Dorferneuerung), Zuschüsse vom Land (Ortsdurchfahrt Buxtehuder Straße und Ablösebeiträge sind ausgelaufen.

Öffentlich-rechtliche Entgelte

Haushalt 2014	Ergebnis 2014	Mehrerträge 2014
1.500,00 €	4.674,30 €	3.174,30 €

Budget	Konto	Ansatz 2014	Ergebnis 2013	Abweichung
40-511 Räumliche Planung und Entwicklung	Verwaltungsgebühren	1.000,00 €	2.190,00 €	1.190,00 €
42-541 Gemeindestraßen	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	500,00 €	2.484,30 €	1.984,30 €
		1.500,00 €	4.674,30 €	3.174,30 €

Privatrechtliche Entgelte

Erträge Mieten, Pachten und sonstigen privatrechtliche Leistungsentgelten

Haushalt 2014	Ergebnis 2014	Mindererträge 2014
116.400,00 €	98.049,11 €	-18.350,89 €

BUDGET	NAME	Ansatz 2014	Ergebnis 2014	Abweichung
11-111-6 Zentrale Dienste	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	400,00 €	636,00 €	236,00 €
12-365-1 Kindertagesstätte Apensen "Arche Noah"	Mieten und Pachten	19.200,00 €	19.208,64 €	8,64 €
12-365-2 Kindertagesstätte Apensen "Die Freunde"	Mieten und Pachten	80.200,00 €	46.623,00 €	-33.577,00 €
13-281 Heimat- und Kulturpflege	Mieten und Pachten	1.600,00 €	1.626,00 €	26,00 €
13-281 Heimat- und Kulturpflege	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00 €	1.162,47 €	1.162,47 €
40-111-12 Grundstücks- und Gebäudemanagement	Mieten und Pachten	7.300,00 €	7.450,80 €	150,80 €
40-111-12 Grundstücks- und Gebäudemanagement	Erbbauzins Junkernhof	7.200,00 €	7.112,28 €	-87,72 €
40-111-12 Grundstücks- und Gebäudemanagement	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00 €	4.468,64 €	4.468,64 €
40-511 Räumliche Planung und Entwicklung	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00 €	8.921,02 €	8.921,02 €
42-545 Straßenbeleuchtung	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	500,00 €	840,26 €	340,26 €
		116.400,00 €	98.049,11 €	-18.350,89 €

12-365-2 Kindertagesstätte Apensen "Die Freunde"

Mieterträge für den Neubau/Umbau erfolgen durch die Fertigstellung erst 2015.

40-111-12 Grundstücks- und Gebäudemanagement

Für die Vandalismus Schäden (Wohnung GS Apensen) wurden 4.468,64 € von der Versicherung erstattet.

40-511 Räumliche Planung und Entwicklung

Für die Umsetzung der Ausgleichsmaßnahme B-Plan Nr. 27a und die Kostenabrechnung B-Plan Nr. 15, 2. Änderung erfolgten Erstattungen in Höhe von insgesamt 8.921,02 €

Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Haushalt 2014	Ergebnis 2014	Mehrerträge 2014
0,00 €	1.378,26 €	1.378,26 €

BUDGET	NAME	Ansatz 2014	Ergebnis 2014	Abweichung
13-281 Heimat- und Kulturpflege	Erstattungen von übrigen Bereichen	0,00 €	319,51 €	319,51 €
40-111-12 Grundstücks- und Gebäudemanagement	Erstattungen von übrigen Bereichen	0,00 €	174,86 €	174,86 €
40-511 Räumliche Planung und Entwicklung	Erstattungen von übrigen Bereichen	0,00 €	335,26 €	335,26 €
42-541 Gemeindestraßen	Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00 €	420,00 €	420,00 €
42-545 Straßenbeleuchtung	Erstattungen von übrigen Bereichen	0,00 €	128,63 €	128,63 €
		0,00 €	1.378,26 €	1.378,26 €

Zinsen und ähnliche Finanzerträge

Haushalt 2014	Ergebnis 2014	Mehrerträge 2014
5.500,00 €	13.417,36 €	7.917,36 €

BUDGET	NAME	Ansatz 2014	Ergebnis 2014	Abweichung
20-611 Steuern, allgemeine Zuweisungen	Verzinsung von Steuernachforderungen und -erstattungen	2.500,00 €	6.731,00 €	4.231,00 €
20-612 Sonstige allg. Finanzwirtschaft	Zinserträge von Gemeinden und Gemeindeverbänden	2.000,00 €	6.653,22 €	4.653,22 €
20-612 Sonstige allg. Finanzwirtschaft	Zinseinzahlungen von Kreditinstituten	1.000,00 €	33,14 €	-966,86 €
		5.500,00 €	13.417,36 €	7.917,36 €

Führt die Festsetzung der Gewerbesteuer zu einem Unterschiedsbetrag im Sinne des § 233a (3) AO 1977, ist dieser zu verzinsen. Maßgebend für die Zinsberechnung ist die festgesetzte Steuer, vermindert um die anzurechnenden Steuerabzugsbeträge und um die bis zum Beginn des Zinslaufs festgesetzten Vorauszahlungen (Unterschiedsbetrag). Für die Verzinsung von Steuererstattungen wurden 6.731,00 € angeordnet.

Zinserträge von Kreditinstituten, der Samtgemeinde und Mitgliedsgemeinden konnten in Höhe von 6.686,36 € erwirtschaftet werden.

Sonstige ordentliche Erträge

Haushalt 2014	Ergebnis 2014	Mindererträge 2014
549.500,00 €	459.272,74 €	-90.227,26 €

BUDGET	NAME	Ansatz 2014	Ergebnis 2014	Abweichung
20-531 Elektrizitätsversorgung	Konzessionsabgaben	116.000,00 €	113.026,04 €	-2.973,96 €
20-532 Gasversorgung	Konzessionsabgaben	13.500,00 €	14.993,23 €	1.493,23 €
20-611 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Wertberichtigungen auf Forderungen	0,00 €	71,47 €	71,47 €
40-511 Räumliche Planung und Entwicklung	Andere sonstige ordentliche Erträge	420.000,00 €	331.182,00 €	-88.818,00 €
		549.500,00 €	459.272,74 €	-90.227,26 €

Die Gemeinde gestattet den Elektrizitäts- und Gasversorgern, das Gemeindegebiet mit Strom bzw. Gas zu versorgen und erteilt damit das Recht, hierzu öffentliche Straßen, Brücken, Wege und Plätze zur Führung von Leitungen sowie zur Herstellung und Unterhaltung aller für eine ordnungsgemäße Versorgung erforderlichen Anlagen zu benutzen. Die Erträge für die Elektrizitätsversorgung im Haushaltsjahr 2014 betragen 113.026,04 € (Vorjahr 116.329,93 €).

Für die Gasversorgung 14.993,23 € (Vorjahr 13.268,10 €).

Wertabschöpfung Umlegungsverfahren B-Plan 8

Im Rahmen der Umsetzung des B-Planes Nr. 8 „Neukloster Straße / Beim Butterberge“ sind diverse externe Maßnahmen erforderlich, um aus den Ackerflächen Bauland zu machen. Die Kosten hierfür wurden mit 27,- €/m² Nettobaulandfläche ermittelt. Dieser Betrag wird im Umlegungsverfahren von den Grundstückseigentümern als Umlegungsvorteil an die Gemeinde gezahlt. Bei den Flächen, die sich im Eigentum des Erschließungsträgers befinden, wurden die 27,- €/m² Nettobaulandfläche für externe Maßnahmen (größte Position Lärmschutz) im städtebaulichen Vertrag berücksichtigt. Der Vorhabenträger zahlt hier zweimal jährlich nach verkauften Grundstücken. Für die Jahre 2008 und 2009 wird von einem Verkauf von ca. 25 Grundstücken, ab 2010 von einem

Verkauf von ca. 20 Grundstücken ausgegangen. Die Wertabschöpfung Umlegungsverfahren B-Plan Nr. 8 wurde in 2014 mit 420.000,00 € veranschlagt.
 Rechnungsergebnis 2014 = 331.182,00 €

Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Wertberichtigungen auf Forderungen (Einzelwertberichtigungen) erfolgten in Höhe von 71,47 € durch Zahlungen.

Außerordentliche Erträge

Haushalt 2014	Ergebnis 2014	Mehrerträge 2014
0,00 €	5.427,35 €	5.427,35 €

BUDGET	KONTO	Ansatz 2014	Ergebnis 2014	Abweichung
42-541 Gemeindestraßen	Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden und anderen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00 €	5.427,35 €	5.427,35 €
		0,00 €	5.427,35 €	5.427,35 €

42-541 Gemeindestraßen

Diverse Grundstückskaufverträge - Beim Butterberge Apensen in Höhe von 5.427,35 € über dem Restbuchwert.

4.5 Aufwendungen

Personalaufwendungen

Haushalt 2014	Ergebnis 2014	Minderaufwand 2014
35.900,00 €	29.140,54 €	- 6.759,46 €

	Personalaufwand	Ansatz 2014	Ergebnis 2014	Abweichung
11-111-4	Gemeindegremien	2.300,00 €	2.255,95 €	44,05 €
11-111-5	Personalangelegenheiten	0,00 €	53,16 €	-53,16 €
11-111-6	Zentrale Dienste	1.200,00 €	697,76 €	502,24 €
13-281	Heimat- und Kulturpflege	4.700,00 €	912,06 €	3.787,94 €
13-421	Förderung des Sports	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Fachbereich 1	8.200,00 €	3.918,93 €	4.281,07 €
40-511	Räumliche Planung und Entwicklung	5.300,00 €	3.496,35 €	1.803,65 €
40-521	Bau- und Grundstücksordnung	4.600,00 €	4.511,92 €	88,08 €
40-522	Bereitstellung von Bauland	13.700,00 €	13.535,77 €	164,23 €
42-541	Gemeindestraßen	4.100,00 €	3.677,57 €	422,43 €
42-542	Klassifizierte Straßen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Fachbereich 4	27.700,00 €	25.221,61 €	2.478,39 €
	Gesamt	35.900,00 €	29.140,54 €	6.759,46 €

13-281 Heimat- und Kulturpflege / Dienstaufwendungen sonstige Beschäftigte
Aufwendungen für die Reinigung des Kulturzentrums wurden mit 4.700,00 € im Haushaltsplan veranschlagt. Es wurden nur 912,06 € in Anspruch genommen.

Der Personalaufwand entspricht **0,65 %** der ordentlichen Aufwendungen.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Haushalt 2014	Ergebnis 2014	Mehraufwand 2014
257.600,00 €	323.080,36 €	65.480,36 €

Budget	Konto	Ansatz 2014	Ergebnis 2014	verfügbar
11-111-4 Gemeindegremien	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	1.100,00 €	1.306,03 €	-206,03 €
12-362 Jugendarbeit	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.600,00 €	1.738,80 €	-138,80 €
12-362 Jugendarbeit	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	0,00 €	0,00 €	0,00 €
12-365-2 Kindertagesstätte Apensen "Die Freunde"	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	17.000,00 €	464,97 €	16.535,03 €
12-365-2 Kindertagesstätte Apensen "Die Freunde"	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	0,00 €	49.889,14 €	-49.889,14 €
13-281 Heimat- und Kulturpflege	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	4.600,00 €	3.550,32 €	1.049,68 €
13-281 Heimat- und Kulturpflege	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	0,00 €	19,44 €	-19,44 €
13-281 Heimat- und Kulturpflege	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	1.400,00 €	971,06 €	428,94 €
13-281 Heimat- und Kulturpflege	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	4.500,00 €	3.344,19 €	1.155,81 €
13-424 Sportstätten	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	4.700,00 €	2.059,37 €	2.640,63 €

Budget	Konto	Ansatz 2014	Ergebnis 2014	verfügbar
13-424 Sportstätten	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	300,00 €	2.296,43 €	-1.996,43 €
13-424 Sportstätten	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	0,00 €	128,33 €	-128,33 €
13-424 Sportstätten	Mieten und Pachten	400,00 €	306,78 €	93,22 €
13-424 Sportstätten	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	6.000,00 €	4.274,96 €	1.725,04 €
40-111-12 Grundstücks- und Gebäudemanagement	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	3.000,00 €	6.285,77 €	-3.285,77 €
40-111-12 Grundstücks- und Gebäudemanagement	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.000,00 €	365,28 €	634,72 €
40-111-12 Grundstücks- und Gebäudemanagement	Mieten und Pachten	600,00 €	511,29 €	88,71 €
40-111-12 Grundstücks- und Gebäudemanagement	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	2.000,00 €	1.785,17 €	214,83 €
40-111-12 Grundstücks- und Gebäudemanagement	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	200,00 €	215,56 €	-15,56 €
40-511 Räumliche Planung und Entwicklung	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00 €	5.366,90 €	-5.366,90 €
40-511 Räumliche Planung und Entwicklung	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	5.200,00 €	14.382,89 €	-9.182,89 €
41-538 Abwasserbeseitigung	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	100.000,00 €	88.035,76 €	11.964,24 €
42-541 Gemeindestraßen	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	30.000,00 €	43.083,81 €	-13.083,81 €
42-541 Gemeindestraßen	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	0,00 €	0,00 €	0,00 €
42-545 Straßenbeleuchtung	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	36.000,00 €	61.635,05 €	-25.635,05 €
42-545 Straßenbeleuchtung	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	25.000,00 €	27.808,41 €	-2.808,41 €
42-555 Feld- und Wirtschaftswege	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	13.000,00 €	3.254,65 €	9.745,35 €
		257.600,00 €	323.080,36 €	-65.480,36 €

12-365-2 Kindertagesstätte Apensen "Die Freunde"

Aus- und Umbau der Mensa und Betreuungsräume

Für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände waren Haushaltsreste von 15.800,00 € aus dem Jahr 2014 übertragen worden. 35.001,03 € wurden überplanmäßig bereitgestellt.

40-111-12 Grundstücks- und Gebäudemanagement

Für die Vandalismus Schäden (Wohnung GS Apensen) zusätzlich Ausgaben erforderlich. 4.468,64 € wurden von der Versicherung erstattet.

40-511 Räumliche Planung und Entwicklung

Für Aufstellung von Bauleitplänen wurden 14.382,89 € und für Ersatzpflanzungen wurden 5.366,90 € angeordnet.

41-538 Abwasserbeseitigung

Für die Sanierung der Regenwasserkanäle wurden im Haushaltsjahr 2014 Haushaltsmittel in Höhe von 100.000,00 € bereitgestellt. Aufwendungen sind in Höhe von 88.035,76 € entstanden.

42-541 Gemeindestraßen

Unterhaltungskosten der Straßen und Wege sind höher ausgefallen als veranschlagt.

42-545 Straßenbeleuchtung

Ausgaben für die Sanierung der Straßenbeleuchtung (Austausch der Leuchtköpfe) wurden 26.856,29 € aus dem Haushalt 2013 als Haushaltsrest übertragen.

42-555 Feld- und Wirtschaftswege

Unterhaltungskosten der Feld- und Wirtschaftswege sind geringer ausgefallen als veranschlagt.

Bilanzielle Abschreibungen

Haushalt 2014	Ergebnis 2014	Mehraufwand 2014
409.500,00 €	437.905,49 €	28.405,49 €

Konto	Kontobezeichnung	Betrag
471101	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	94.724,70 €
471120	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an bebauten Grundstücken	9.158,67 €
471130	Abschreibungen auf Gebäude	28.602,16 €
471140	Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen	277.109,12 €
471150	Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen	36,30 €
471170	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	14.843,31 €
471180	Auflösung Sammelposten	13.431,23 €
472111	Abschreibungen auf Forderungen wegen Uneinbringlichkeit	0,00 €
	Summe	437.905,49 €

Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

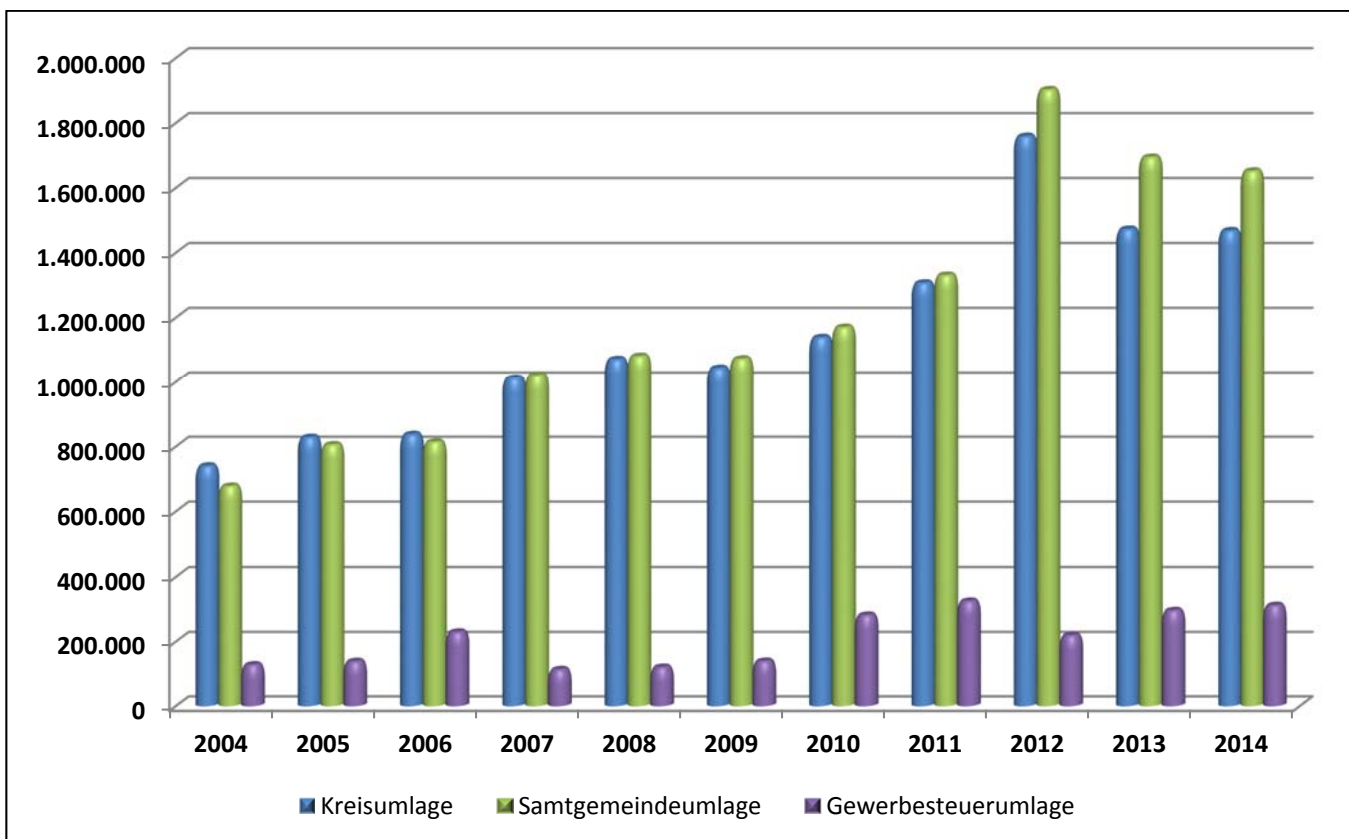
Haushalt 2014	Ergebnis 2014	Minderaufwand 2014
93.700,00 €	90.781,84 €	- 2.918,16 €

Konto	Ansatz 2014	Ergebnis 2014	Abweichung
Verzinsung von Steuernachzahlungen	2.000,00 €	1.026,00 €	974,00 €
Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	91.700,00 €	89.755,84 €	1.944,16 €
	93.700,00 €	90.781,84 €	2.918,16 €

Transferaufwendungen

Haushalt 2014	Ergebnis 2014	Mehraufwand 2014
2.933.900,00 €	3.499.771,89 €	565.871,89 €

BUDGET	NAME	Ansatz 2014	Ergebnis 2014	Abweichung
12-362 Jugendarbeit	Zuweisungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	26.400,00 €	26.400,00 €	0,00 €
13-281 Heimat- und Kulturpflege	Zuschüsse an übrige Bereiche	300,00 €	0,00 €	300,00 €
13-281 Heimat- und Kulturpflege	Zuschüsse an übrige Bereiche	0,00 €	0,00 €	0,00 €
20-611 Steuern, allgemeine Umlagen	Gewerbesteuerumlage	240.000,00 €	312.237,00 €	-72.237,00 €
20-611 Steuern, allgemeine Umlagen	Kreisumlage	1.244.800,00 €	1.467.936,00 €	-223.136,00 €
20-611 Steuern, allgemeine Umlagen	Samtgemeindeumlage	1.381.000,00 €	1.651.878,00 €	-270.878,00 €
42-541 Gemeindestraßen	Zuweisungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	5.900,00 €	6.076,00 €	-176,00 €
42-547 Öffentlicher Personen- und Nahverkehr	Zuschüsse an private Unternehmen	2.500,00 €	2.432,36 €	67,64 €
42-555 Feld- und Wirtschaftswege	Zuschüsse an übrige Bereiche	100,00 €	39,00 €	61,00 €
43-552 Wasserbauliche Anlagen	Zuschüsse an übrige Bereiche	32.500,00 €	32.373,53 €	126,47 €
44-315 Soziale Unterbringungseinrichtungen	Zuschüsse an übrige Bereiche	400,00 €	400,00 €	0,00 €
		2.933.900,00 €	3.499.771,89 €	-565.871,89 €



Die Gewerbesteuerumlage ist auf das Istaufkommen der Gewerbesteuer an Land und Bund abzuführen.

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Haushalt 2014	Ergebnis 2014	Minderaufwand 2014
143.400,00 €	131.055,82 €	- 12.344,18 €

BUDGET	NAME	Ansatz 2014	Ergebnis 2014	Abweichung
11-111-4 Gemeindegremien	Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	11.600,00 €	10.465,00 €	1.135,00 €
11-111-4 Gemeindegremien	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	300,00 €	209,99 €	90,01 €
11-111-4 Gemeindegremien	Geschäftsaufwendungen	300,00 €	224,00 €	76,00 €
11-111-6 Zentrale Dienste	Geschäftsaufwendungen	5.600,00 €	5.600,00 €	0,00 €
11-111-6 Zentrale Dienste	Geschäftsaufwendungen	1.000,00 €	1.121,22 €	-121,22 €
11-111-6 Zentrale Dienste	Geschäftsaufwendungen (Dienstreisen)	300,00 €	300,00 €	0,00 €
11-111-6 Zentrale Dienste	Geschäftsaufwendungen	1.000,00 €	3.163,72 €	-2.163,72 €
11-111-6 Zentrale Dienste	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	3.800,00 €	3.440,85 €	359,15 €
13-281 Heimat- und Kulturpflege	Geschäftsaufwendungen	1.500,00 €	841,89 €	658,11 €
40-511 Räumliche Planung und Entwicklung	Geschäftsaufwendungen	0,00 €	147,44 €	-147,44 €
40-511 Räumliche Planung und Entwicklung	Erstattungen an private Unternehmen	50.000,00 €	45.000,00 €	5.000,00 €
40-511 Räumliche Planung und Entwicklung	Erstattungen an private Unternehmen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
42-541 Gemeindestraßen	Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	68.000,00 €	60.541,71 €	7.458,29 €
		143.400,00 €	131.055,82 €	12.344,18 €

40-511 Räumliche Planung und Entwicklung

Für das Umlegungsverfahren sind geringere Aufwendungen entstanden.

42-541 Gemeindestraßen

Die Samtgemeindearbeiter wurden im Haushaltsjahr 2014 mit 1.420,5 Stunden x 42,62 €/Std. in Anspruch genommen.

Abrechnung 2010	1.065,5 Stunden
Abrechnung 2011	1.405,5 Stunden
Abrechnung 2012	1.231,5 Stunden
Abrechnung 2013	1.308,0 Stunden
Abrechnung 2014	1.420,5 Stunden

Außerordentliche Aufwendungen

Haushalt 2014	Ergebnis 2014	Mehraufwand 2014
0,00 €	0,00 €	0,00 €

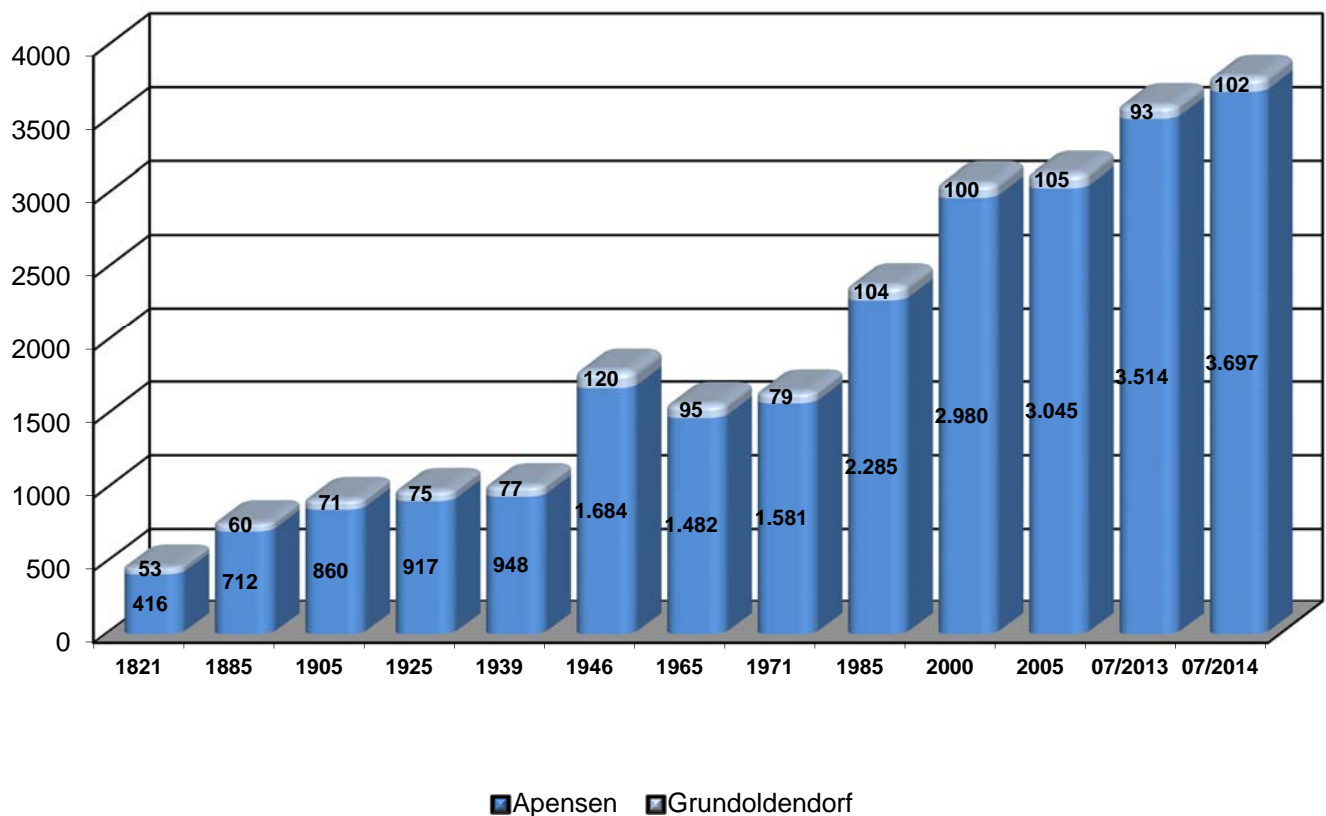
4.6 Sonstige Angaben

- Zinsen für Fremdkapital wurde in die Herstellungswerte nicht einbezogen.
- Haftungsverhältnisse, die auch dann anzugeben sind, wenn ihnen gleichwertige Rückgriffsforderungen gegenüberstehen bestehen nicht.
- Sachverhalte, aus denen sich finanzielle Verpflichtungen ergeben können bestehen nicht.

Die Gemeinde Apensen liegt im Süden des Landkreises Stade, hat per 30.06.2014 (nach eigener Fortschreibung) **3.799** Einwohner. Sie grenzt unmittelbar an die Stadt Buxtehude, was für ihre Darstellung und Entwicklung von erheblicher Bedeutung ist.

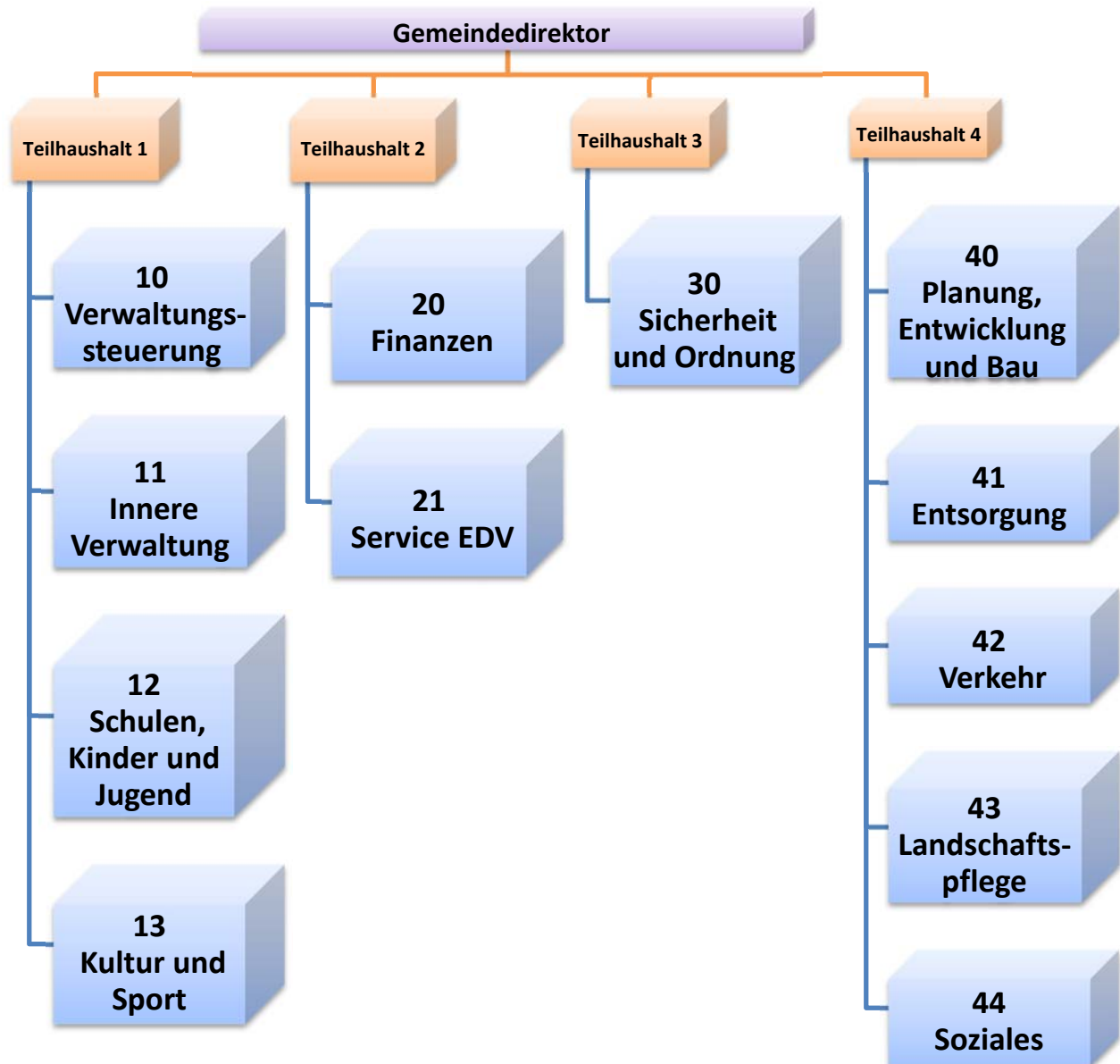
Zur Gemeinde Apensen gehört der Ortsteil Grundoldendorf.

Bevölkerungsentwicklung in der Gemeinde Apensen



Durch Gesetz zur Neuordnung des Gemeindehaushaltsrechts und zur Änderung gemeindefinanzrechtlicher Vorschriften vom 15. November 2005 haben die Gemeinden spätestens zum 01.01.2012 ein neues kommunales Rechnungswesen (NKR) einzuführen. Der Rat der Samtgemeinde Apensen hat am 23.03.2006 beschlossen, das NKR zum 01.01.2010 einzuführen.

Der Haushaltsplan der Gemeinde Apensen ist gem. § 4 Abs. 1 GemHKVO in folgende 4 Teilhaushalte gegliedert



Anlagenübersicht 2014

Anlagevermögen ^{1) 2)}	Entwicklung der Anschaffungs- und Herstellungskosten					Entwicklung der Abschreibungen					Buchwerte	
	Stand am 31.12.2013	Zugänge 2014	Abgänge 2014	Umbuchungen 2014	Stand am 31.12.2014	Stand am 31.12.2013	Abschreibungen 2014	Auf- lösun- gen ³⁾	Zuschreibungen 2014	Stand am 31.12.2014	am 31.12.2014	am 31.12.2013
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
		+	-	+/-			-	-	+			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1. Immaterielle Vermögensgegenstände	2.441.974,94	0,00	0,00	0,00	2.441.974,94	1.170.207,71	94.724,70	0,00	0,00	1.264.932,41	1.177.042,53	1.271.767,23
2. Sachvermögen	13.389.101,00	3.238.992,18	1.007.880,99	0,00	15.638.212,19	3.532.084,72	343.180,79	0,00	0,00	3.875.265,51	11.762.946,68	9.857.016,28
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	310.053,49	0,00	0,00	0,00	310.053,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	310.053,49	310.053,49
2.1.1 Grünflächen	85.574,46	0,00	0,00	0,00	85.574,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	85.574,46	85.574,46
2.1.2 Ackerland	55.447,79	0,00	0,00	0,00	55.447,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	55.447,79	55.447,79
2.1.3 Wald, Forsten	130.075,64	0,00	0,00	0,00	130.075,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	130.075,64	130.075,64
2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	38.955,60	0,00	0,00	0,00	38.955,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38.955,60	38.955,60
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	3.264.244,56	1.130.549,22	0,00	0,00	4.394.793,78	557.289,14	34.780,52	0,00	0,00	592.069,66	3.802.724,12	2.706.955,42
2.2.1 Grundstücke mit Wohnbauten	434,60	0,00	0,00	0,00	434,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	434,60	434,60
2.2.2 Grundstücke mit sozialen Einrichtungen	1.969.699,84	1.130.549,22	0,00	0,00	3.100.249,06	310.517,67	28.399,33	0,00	0,00	338.917,00	2.761.332,06	1.659.182,17
2.2.3 Grundstücke mit Schulen	220.672,20	0,00	0,00	0,00	220.672,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	220.672,20	220.672,20
2.2.4 Grundstücke mit Kultur-, Sport-, Freizeit- und Gartenanlagen	934.552,85	0,00	0,00	0,00	934.552,85	245.437,82	6.302,73	0,00	0,00	251.740,55	682.812,30	689.115,03
2.2.5 Grundstücke für Brandschutz, Rettungsdienst und Katastrophenschutz	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.6 Grundstücke mit sonstigen Dienst-, Geschäfts- und anderen Betriebsgebäuden	138.885,07	0,00	0,00	0,00	138.885,07	1.333,65	78,46	0,00	0,00	1.412,11	137.472,96	137.551,42
2.3 Infrastrukturvermögen	9.182.362,14	1.071.059,86	82,65	0,00	10.253.339,35	2.689.565,37	277.109,12	0,00	0,00	2.966.674,49	7.286.664,86	6.492.796,77
2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	794.662,06	709,65	82,65	0,00	795.289,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	795.289,06	794.662,06
2.3.2 Brücken und Tunnel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	2.667.028,22	129.542,64	0,00	0,00	2.796.570,86	760.471,77	51.569,74	0,00	0,00	812.041,51	1.984.529,35	1.906.556,45
2.3.5 Straßen, Wege, Plätze, Verkehrslenkungsanlagen	5.416.829,82	877.973,64	0,00	0,00	6.294.803,46	1.873.753,72	211.735,11	0,00	0,00	2.085.488,83	4.209.314,63	3.543.076,10
2.3.6 Strom-, Gas-, Wasserleitungen und zugehörige Anlagen	297.867,60	62.833,93	0,00	0,00	360.701,53	49.368,44	13.804,27	0,00	0,00	63.172,71	297.528,82	248.499,16
2.3.7 Wasserbauliche Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3.8 Friedhöfe und Bestattungseinrichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3.9 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	5.974,44	0,00	0,00	0,00	5.974,44	5.971,44	0,00	0,00	0,00	5.971,44	3,00	3,00

Anlagenübersicht 2014

Anlagevermögen ^{1) 2)}	Entwicklung der Anschaffungs- und Herstellungskosten					Entwicklung der Abschreibungen					Buchwerte	
	Stand am 31.12.2013	Zugänge 2014	Abgänge 2014	Umbuchungen 2014	Stand am 31.12.2014	Stand am 31.12.2013	Abschreibungen 2014	Auf- lösun- gen ³⁾	Zuschreibungen 2014	Stand am 31.12.2014	am 31.12.2014	am 31.12.2013
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
	+	-	+/-			-	-	+				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	142.250,42	0,00	0,00	0,00	142.250,42	127.975,57	2.980,31	0,00	0,00	130.955,88	11.294,54	14.274,85
2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	3,00	0,00	0,00	0,00	3,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3,00	3,00
2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	12.759,62	0,00	0,00	0,00	12.759,62	12.718,29	36,30	0,00	0,00	12.754,59	5,03	41,33
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	241.953,43	157.572,77	0,00	0,00	399.526,20	144.536,35	28.274,54	0,00	0,00	172.810,89	226.715,31	97.417,08
2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	235.474,34	897.810,33	1.007.798,34	0,00	125.486,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	125.486,33	235.474,34
3. Finanzvermögen	900,00	0,00	0,00	0,00	900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	900,00	900,00
3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2 Beteiligungen	900,00	0,00	0,00	0,00	900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	900,00	900,00
3.3 Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.4 Ausleihungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.5 Wertpapiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
insgesamt	15.831.975,94	3.238.992,18	1.007.880,99	0,00	18.081.087,13	4.702.292,43	437.905,49	0,00	0,00	5.140.197,92	12.940.889,21	11.129.683,51

¹⁾ Gliederung richtet sich nach der Bilanz

²⁾ Im Falle der Vermögenstrennung jeweils auch das realisierbare Vermögen

³⁾ Kumulierte Abschreibungen für Abgänge

Forderungsübersicht zum 31.12.2014

Forderungsübersicht gemäß § 56 Abs. 2 GemHKVO

Art der Forderungen	Gesamtbetrag am 31.12. des Haushaltsjahres	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag am 31.12. des Vorjahres	Mehr (+)/ weniger (-)
		bis zu 1 Jahr	über 1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre		
1	2	3	4	5	6	7
1. Öffentlich-rechtliche Forderungen	9.079,47 €	9.079,47 €	- €	- €	28.999,69 €	- 19.920,22 €
2. Forderungen aus Transferleistungen	- €	- €	- €	- €	- €	- €
3. Sonstige Privatrechtliche Forderungen	1.657,19 €	1.657,19 €	- €	- €	11.095,33 €	- 9.438,14 €
Summe aller Forderungen	10.736,66 €	10.736,66 €	- €	- €	40.095,02 €	- 29.358,36 €

Schuldenübersicht zum 31.12.2014

Schuldenübersicht gemäß § 56 Abs. 3 GemHKVO

Art der Schulden	Gesamtbetrag am 31.12. des Haushaltsjahres	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag am 31.12. des Vorjahres	Mehr (+)/ weniger (-)
		bis zu 1 Jahr	über 1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre		
1	2	3	4	5	6	7
1. Geldschulden						
1.1 Anleihen	- €	- €	- €	- €	- €	- €
1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	3.113.551,77 €	- €	- €	3.113.551,77 €	3.296.448,84 €	- 182.897,07 €
1.3 Liquiditätskredite	- €	- €	- €	- €	- €	- €
1.4 sonstigen Geldschulden	- €	- €	- €	- €	- €	- €
2. Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	- €	- €	- €	- €	- €	- €
3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	15.664,71 €	15.664,71 €	- €	- €	49.478,83 €	- 33.814,12 €
4. Transferverbindlichkeiten	- €	- €	- €	- €	400,00 €	- 400,00 €
5. Sonstige Verbindlichkeiten	69.381,00 €	69.381,00 €	- €	- €	61.062,00 €	8.319,00 €
Schulden insgesamt	3.198.597,48 €	85.045,71 €	- €	3.113.551,77 €	3.407.389,67 €	- 208.792,19 €

Übersicht der Übertragung von Haushaltsermächtigungen zum 31.12.2014

a) Übertragung von Haushaltsermächtigungen (Ergebnishaushalt) - Übersicht gemäß § 128 Abs. 3 Nr. 5 NKomVG

Budget/Name	Konto	HH-Rest 2013	HH-Rest 2014	Begründungen (§ 20 Abs. 5 GemHKVO)
Keine		0,00 €	0,00 €	
Ermächtigungen gesamt		0,00 €	0,00 €	

b) Übertragung von Haushaltsermächtigungen (Finanzhaushalt) - Übersicht gemäß § 128 Abs. 3 Nr. 5 NKomVG

Budget/Name	Konto	HH-Rest 2013	HH-Rest 2014	Begründungen (§ 20 Abs. 5 GemHKVO)
12-365-2 – Kinder- tagesstätte Apensen	782100	0,00 €	103.000,00 €	Der Grunderwerb wurde noch nicht getätigt.
12-365-2 – Kinder- tagesstätte Apensen	787100	0,00 €	140.500,00 €	Aus- und Umbau der Mensa und Betreuungsräume (Die Baumaßnahme wird erst in 2015 abgeschlossen)
12-365-2 – Kinder- tagesstätte Apensen	783120	0,00 €	39.600,00 €	Aus- und Umbau der Mensa und Betreuungsräume - Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 150 - 1.000 Euro (Die Baumaßnahme wird erst in 2015 abgeschlossen)
41-538 Abwasserbeseitigung	787200	0,00 €	133.900,00 €	Ausgaben für den Regenwasserkanal Ortszentrum Apensen werden erst in 2015 abgeschlossen.
42-541 Gemeindestraßen	787100	0,00 €	877.000,00 €	Der Ausbau "Am kleinen Moor" und "Lärmschutzeinrichtungen" werden erst in 2015 begonnen.
42-542 Klassifizierte Straßen	787100	0,00 €	80.800,00 €	Der Neubau des Radweges an der L130 (Apensen-Grundoldendorf) wurde in 2014 nicht abgeschlossen.
42-545 Straßenbeleuchtung	787300	0,00 €	45.434,24 €	Die Errichtung einer Beleuchtungsanlage auf dem Radweg zwischen Apensen und Beckdorf ist noch nicht abgeschlossen.
Ermächtigungen gesamt		0,00 €	1.420.234,24 €	

6. Rechenschaftsbericht

6.1 Vorbemerkung

Nach § 128 NKomVG ist der Anhang Teil des Jahresabschlusses. Dem Anhang ist ein Rechenschaftsbericht beizufügen. Gemäß § 57 GemHKVO werden im Rechenschaftsbericht, den tatsächlichen Verhältnissen entsprechend, der Verlauf der Haushaltswirtschaft und die finanzwirtschaftliche Lage der Gemeinde dargestellt. Dabei wird eine Bewertung der Jahresabschlussrechnungen vorgenommen. Der Rechenschaftsbericht soll auch Vorgänge von besonderer Bedeutung, die nach dem Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind, und zu erwartende mögliche finanzwirtschaftliche Risiken für die Aufgabenerfüllung von besonderer Bedeutung darstellen.

Des Weiteren sind gemäß § 20 Abs. 5 GemHKVO die Gründe für die Übertragung von Ermächtigungen im Rechenschaftsbericht darzulegen.

Für die Aufstellung des Jahresabschlusses 2014 wurde das Finanzwesenverfahren KAI-DOPPIK angewendet.

6.2 Finanzwirtschaftliche Lage der Gemeinde Apensen

6.2.1 Ergebnisrechnung

Die **Ergebnisrechnung 2014** weist bei **ordentlichen** Erträgen in Höhe von 5.191.043,59 € und **ordentlichen** Aufwendungen in Höhe von 4.511.735,93 € ein ordentliches Ergebnis in Höhe von **679.307,66 €** aus.

Für 2014 werden **außerordentliche** Erträge von **5.427,35 €** und Aufwendungen von **0,00 €** und damit ein **außerordentliches** Ergebnis in Höhe von **5.427,35 €** ausgewiesen.

Die Ergebnisrechnung 2014 weist somit insgesamt einen Jahresüberschuss in Höhe von **684.735,01 €** aus.

6.2.2 Finanzrechnung

Die **Finanzrechnung** gliedert sich in

- die Ein- und Auszahlungen aus **laufender Verwaltungstätigkeit**,
- die Ein- und Auszahlungen für bzw. aus **Investitionstätigkeit** sowie
- die Ein- und Auszahlungen aus **Finanzierungstätigkeit**.

In der Finanzrechnung 2014 ergibt sich aus den Ein- und Auszahlungen aus der **laufenden Verwaltungstätigkeit** ein Überschuss (Saldo) in Höhe von **793.962,93 €**. Die Differenz zum Überschuss des Ergebnishaushaltes ist darauf zurückzuführen, dass bestimmte Erträge des Ergebnishaushaltes (Erträge aus der Auflösung von Sonderposten und aus aktivierten Eigenleistungen) und bestimmte Aufwendungen des Ergebnishaushaltes (Abschreibungen und Zuführungen zu den Rückstellungen) **nicht** zahlungswirksam sind.

Auszahlungen für **Investitionstätigkeit** wurden in Höhe von **1.200.151,49 €** getätigt. Die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit belaufen sich auf **121.295,29 €**, sodass sich aus der Investitionstätigkeit ein Saldo in Höhe von **- 1.078.856,20 €** ergab.

Es ergibt sich danach folgendes Ergebnis:

Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	793.962,93 €
Saldo aus Investitionstätigkeit	<u>-1.078.856,20 €</u>
Finanzmittelfehlbetrag	- 285.163,27 €

Die **Finanzierungstätigkeit** umfasst die Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für **Investitionen** und die **Tilgung** von in der Vergangenheit aufgenommenen Krediten für die Investitionstätigkeit. Neue **Kredite** für Investitionen wurden in 2014 **nicht** aufgenommen. Umschuldungen wurden in Höhe von 1.587.833,23 € vorgenommen.

Die Auszahlungen für die **ordentliche Tilgung** belaufen sich nach den Saldenbestätigungen für die Investitionskredite in 2014 auf **182.897,07 €**

Aus der Finanzierungstätigkeit ergibt sich somit ein Saldo in Höhe von **-182.897,07 €**. Das Ergebnis des **Finanzrechnung 2014** stellt sich danach im Einzelnen wie folgt dar:

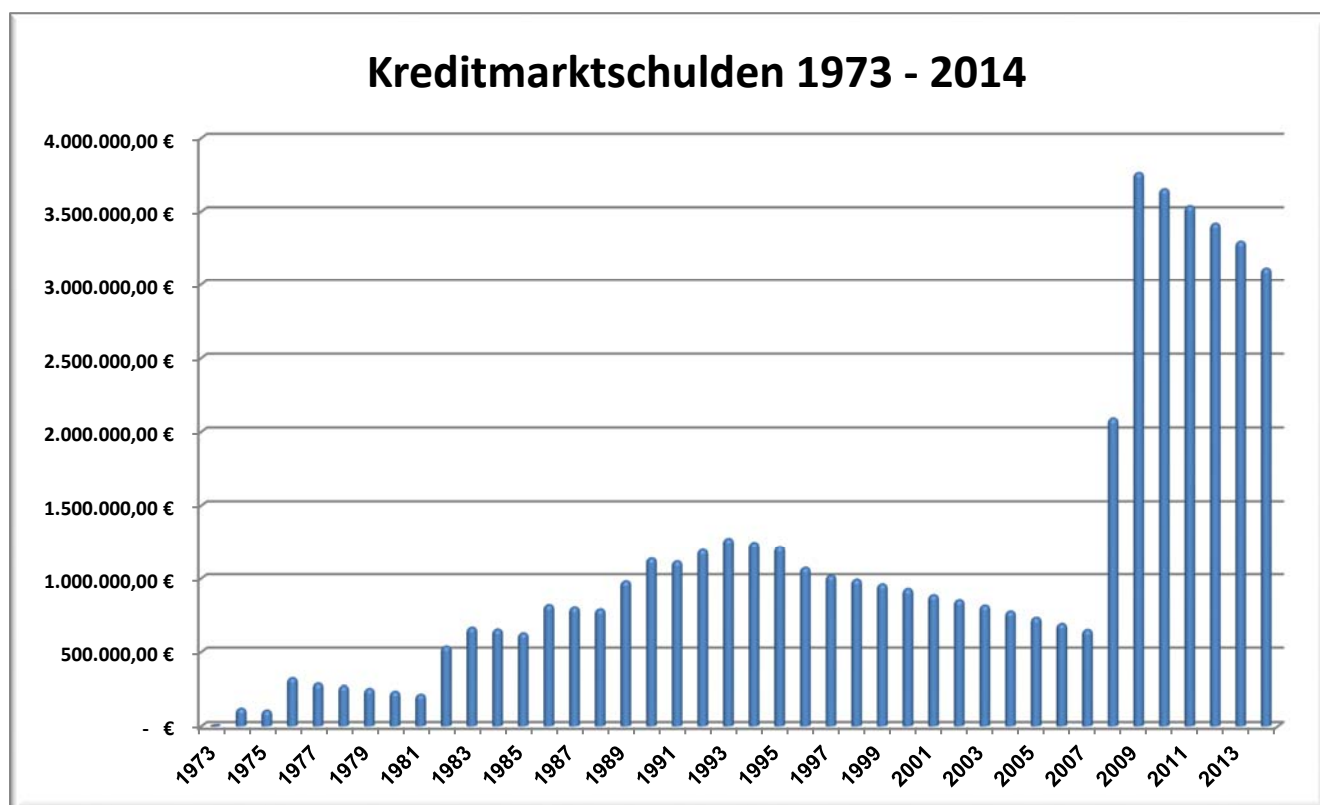
Finanzmittelfehlbetrag aus laufender Verwaltungstätigkeit und Investitionstätigkeit	- 285.163,27 €
+ Saldo aus Finanzierungstätigkeit	<u>- 182.897,07 €</u>
Ergebnis = Fehlbetrag	- 468.060,34 €

6.3 Geldschulden und Bestand an Zahlungsmitteln

Trotz der gegenwärtig schwierigen haushaltswirtschaftlichen Situation kann ein stetiger Rückgang der gemeindlichen Verschuldung verzeichnet werden. Dies ist ein weiteres Indiz für die solide Haushaltswirtschaft.

Die Verbindlichkeiten des Haushaltes aus in der Vergangenheit aufgenommenen Krediten für Investitionen beliefen sich zum 1. Januar 2014 auf **3.296.448,84 €**. Da im Haushaltsjahr 2014 keine neuen Kredite aufgenommen wurden, aber ordentliche Tilgungen in Höhe von **182.897,07 €** erfolgen, beträgt der Bestand der Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen zum 31. Dezember 2014 **3.113.551,77 €**

Die nachfolgende Grafik zeigt die Entwicklung der Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen:



In der Finanzrechnung 2014 ist ausgehend von einem Anfangsbestand an Zahlungsmitteln in Höhe von **2.561.247,45 €** und unter Berücksichtigung des Saldos der haushaltsunwirksamen Auszahlungen (0,00 €) ein **Bestand an Zahlungsmitteln** zum Ende des Haushaltsjahres 2014 von **2.093.187,11 €** erreicht worden.

6.4 Verlauf der Haushaltswirtschaft

6.4.1 Gesamt-Ergebnisrechnung

Das Haushaltsjahr 2014 schloss mit folgenden Ergebnissen ab:

	Haushaltsansatz 2014	Ergebnisrechnung 2014	Abweichung 2014
+ Ordentliche Erträge	4.778.900,00 €	5.191.043,59 €	412.143,59 €
- Ordentliche Aufwendungen	3.874.000,00 €	4.511.735,93 €	637.735,93 €
= Ordentliches Ergebnis	904.900,00 €	679.307,66 €	- 225.592,34 €
+ Außerordentliche Erträge	0,00 €	5.427,35 €	5.427,35 €
- Außerordentliche Aufwendungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
= Außerordentliches Ergebnis	0,00 €	5.427,35 €	5.427,35 €
= Jahresergebnis	904.900,00 €	684.735,01 €	- 220.164,99 €

Nach der Gesamt-Ergebnisrechnung 2014 ergibt sich durch Mehrerträge bei den ordentlichen Erträgen in Höhe von **412.143,59 €** und Mehraufwendungen bei den ordentlichen Aufwendungen in Höhe von **637.735,93 €** für das ordentliche Ergebnis eine Ergebnisverschlechterung in Höhe von **- 225.897,69 €**. Das Ergebnis ist vor allem auf höhere Erträge bei der Gewerbesteuer und beim Gemeindeanteil an der

Einkommensteuer zurückzuführen. Die Ergebnisverbesserung wurde durch die Mehraufwendungen bei den ordentlichen Aufwendungen reduziert, die vor allem auf höhere Transferaufwendungen zurückzuführen ist.

6.4.2 Gesamt-Finanzrechnung

Das Haushaltsjahr 2014 schloss mit folgenden Ergebnissen ab:

	Finanzplan 2014	Finanzrechnung 2014	Abweichung 2014
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.521.000,00 €	4.949.864,29 €	428.864,29 €
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.006.500,00 €	4.156.171,36 €	149.671,36 €
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	514.500,00 €	793.692,93 €	279.192,93 €
Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten	113.700,00 €	121.295,29 €	7.595,29 €
Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten	1.964.900,00 €	1.200.151,49 €	- 764.748,51 €
Saldo aus Investitionstätigkeiten	-1.851.200,00 €	-1.078.856,20 €	772.343,80 €
Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-1.336.700,00 €	-285.163,27 €	1.051.536,73 €
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00 €	1.587.833,23 €	1.587.833,23 €
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	157.000,00 €	1.770.730,30 €	1.613.730,30 €
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	- 157.000,00 €	-182.897,07 €	-25.897,06 €
Finanzmittelbestand	-1.493.700,00 €	-468.060,34 €	1.025.639,66 €
Haushaltsunwirksame Einzahlungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Haushaltsunwirksame Auszahlungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Anfangsbestand an Finanzmitteln	2.561.247,45 €	2.561.247,45 €	0,00 €
Endbestand an Zahlungsmitteln	1.067.547,45 €	2.093.187,11 €	1.025.639,66 €

In der Gesamt-Finanzrechnung 2014 ergibt sich durch Mehreinzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit in Höhe von **428.864,29 €** und Mehrauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit in Höhe von **149.671,36 €** eine Ergebnisverbesserung in Höhe von **279.192,93 €**. Die deutliche Ergebnisverbesserung ist vor allem auf Mehreinzahlungen bei Gewerbesteuern und Gemeindeanteil an der Einkommensteuer zurückzuführen.

Die Ergebnisverschlechterung ist vor allem auf eine Erhöhung der Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und Transferauszahlungen zurückzuführen.

Als Saldo aus Mehreinzahlungen aus Investitionstätigkeit in Höhe von **7.595,29 €** und Minderauszahlungen in Höhe von **- 764.748,51 €** ergibt sich für die Investitionstätigkeit eine Ergebnisverbesserung in Höhe von **772.343,80 €**.

Insgesamt stellte sich die Investitionstätigkeit in 2014 wie folgt dar:

Einzahlungen aus Investitionstätigkeit

Budget/Name	Maßnahme	Rest aus 2013	Ansatz 2014	Ergebnis 2014
Einzahlungen für Investitionsmaßnahmen				
12-365-2 Kindertagesstätte Apensen "Die Freunde"	Investitionszuweisungen vom Land	0,00 €	113.700,00 €	113.785,29 €
42-542 Klassifizierte Straßen	Investitionszuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00 €	0,00 €	2.000,00 €
		0,00 €	113.700,00 €	115.785,29 €
Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen				
42-541 Gemeindestraßen	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken	0,00 €	0,00 €	5.510,00 €
		0,00 €	0,00 €	-5.510,00 €
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00 €	113.700,00 €	121.295,29 €

12-365-2 Kindertagesstätte Apensen "Die Freunde"

Für die Erweiterung der Krippe (15 neue Plätze) wurden Zuwendungen der Nds. Landesschulbehörde von 113.785,26 € eingezahlt.

42-542 Klassifizierte Straßen

Vom Landkreis Stade erfolgte ein Zuschuss für die Geschwindigkeitsanzeige von 2.000,00 €.

42-541 Gemeindestraßen

Verkauf von Grundstücken - Beim Butterberge Apensen.

Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

Budget	Maßnahme	Rest aus 2013	Konto	Ansatz 2014	Ergebnis 2014
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken					
12-365-2 Kindertagesstätte Apensen	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0,00 €	782100	135.000,00 €	131.589,67 €
		0,00 €		135.000,00 €	131.589,67 €
Auszahlungen für Baumaßnahmen					
12-365-2 Kindertagesstätte Apensen	Aus- und Umbau der Kindertagesstätte Apensen	802.900,00 €	787100	186.000,00 €	800.054,57 €
41-538 Abwasserbeseitigung	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	6.700,00 €	787200	220.000,00 €	90.866,40 €
42-541 Gemeindestraßen	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	0,00 €	787100	1.297.000,00 €	6.244,01 €
42-542 Klassifizierte Straßen	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	0,00 €	787100	82.400,00 €	1.576,52 €
42-545 Straßenbeleuchtung	Erweiterung der Straßenbeleuchtung	0,00 €	787200	0,00 €	5.265,76 €
42-545 Straßenbeleuchtung	Erweiterung der Straßenbeleuchtung	3.959,61 €	787300	0,00 €	3.959,61 €
		813.559,61 €		1.785.400,00 €	907.966,87 €
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen					
12-362 Jugendarbeit	Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 1.000 Euro	0,00 €	783110	0,00 €	9.095,48 €
12-362 Jugendarbeit	Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 150 Euro bis 1.000 Euro	10.000,00 €	783120	300,00 €	626,25 €

Budget	Maßnahme	Rest aus 2013	Konto	Ansatz 2014	Ergebnis 2014
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen					
12-365-2 Kindertagesstätte Apensen	Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 1.000 Euro	47.300,00 €	783110	0,00 €	108.390,95 €
12-365-2 Kindertagesstätte Apensen	Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 150 Euro bis 1.000 Euro	56.000,00 €	783120	20.000,00 €	37.646,01 €
13-281 Heimat- und Kulturpflege	Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 1.000 Euro	0,00 €	783110	1.000,00 €	0,00 €
13-281 Heimat- und Kulturpflege	Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 150 Euro bis 1.000 Euro	0,00 €	783120	1.200,00 €	1.814,08 €
42-542 Klassifizierte Straßen	Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 1.000 Euro	0,00 €	783110	0,00 €	3.022,18 €
42-545 Straßen- beleuchtung	Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 1.000 Euro	0,00 €	783110	22.000,00 €	0,00 €
		113.300,00 €		44.500,00 €	160.594,95 €
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	926.859,61 €		1.964.900,00 €	1.200.151,49 €

12-365-2 Kindertagesstätte Apensen "Die Freunde"

Notarkosten für den Grunderwerb aus Kaufvertrag UR 477/2013 vom 07.11.2013
Der Kaufpreis für die Fläche an der Kindertagesstätte Apensen wurde erst in 2014
überwiesen. Haushaltsreste wurden in Höhe von 103.000,00 € neu gebildet.

Für den Aus- und Umbau der Mensa und Betreuungsräume wurden 800.054,57 €
ausgezahlt. Haushaltsreste wurden in Höhe von 140.500,00 € neu gebildet.
Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 1.000 Euro erfolgten
in Höhe von 108.390,95 €, Auszahlungen für den Erwerb von
Vermögensgegenständen über 150 Euro bis 1.000 Euro von 37.646,01 €
Haushaltsreste wurden in Höhe von 39.600,00 € neu gebildet.

41-538 Abwasserbeseitigung

Für die Erneuerung der Regenwasserkanalisation im Ortszentrum von Apensen
wurden 86.067,89 € angezahlt. Haushaltsreste wurden in Höhe von 133.900,00 € neu
gebildet. Ausgaben von 4.798,51 € erfolgten für das Regenrückhaltebecken
Gewerbegebiet B-Plan 8 (Löschwasserentnahmestelle).

42-541 Gemeindestraßen

Für die Lärmschutzwand wurden 6.244,01 € ausgezahlt. Haushaltsreste wurden in
Höhe von 655.000,00 € neu gebildet. Für den Ausbau "Am kleinen Moor" wurden
Haushaltsreste von 222.000,00 € neu gebildet.

42-542 Klassifizierte Straßen

Auszahlungen für den Neubau Radweges an der L130 (Apensen-Grundoldendorf)
erfolgten in Höhe von 1.576,52 €. Haushaltsreste wurden in Höhe von 80.800,00 € neu
gebildet. Für ein Dialog-Display (Zevener Straße) wurden 3.022,18 € angewiesen.

42-545 Straßenbeleuchtung

Für eine neue Lampe (Schulstraße/Kulturzentrum) wurden 3.867,50 €, für eine neue Straßenlampe (Zufahrt zur Waldorfschule) wurden 3.959,61 € und Honorarkosten für die Beleuchtung Radweg von Apensen nach Beckdorf wurden 1.398,26 € ausgezahlt. Haushaltsreste wurden in Höhe von 45.434,24 € neu gebildet.

12-362 Jugendarbeit

Für Spielgeräte (Kletterkombination) wurden 9.095,48 € überplanmäßig bereitgestellt. Für ein Dreierreck wurden 626,25 € ausgezahlt.

13-281 Heimat- und Kulturpflege

Für Velux-Rollos wurden 1.212,32 € und für die Beschilderung wurden 601,76 € angewiesen.

6.4.3 Finanzierungstätigkeit

Umschuldungen wurden in Höhe von 1.587.833,23 € durchgeführt.
Tilgungen von Investitionskrediten erfolgte in Höhe von 182.897,07 €

6.5 Übertragung von Mitteln

Gemäß § 20 GemHKVO können Ermächtigungen für Aufwendungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit sowie aus der Finanzierungstätigkeit und für Investitionsauszahlungen in das Folgejahr übertragen werden. Mit dem Abschluss des Jahres 2013 wurden folgende Ermächtigungen nach 2014 übertragen und eingesetzt bzw. nach 2015 weiter übertragen:

Budget/Name	Kontoname	HH-Rest 2013	angeordnet 2014	Abgang 2014	Weiterleitung 2015
12-365-2 – Kindertagesstätte Apensen	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	15.800,00 €	15.800,00 €	- 0,00 €	0,00 €
12-365-2 – Kindertagesstätte Apensen	Aus- und Umbau der Mensa und Betreuungsräume	802.900,00 €	799.553,53 €	- 3.346,47 €	0,00 €
41-538 Abwasserbeseitigung	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	6.700,00 €	4.798,51 €	- 1.901,49 €	0,00 €
42-545 Straßenbeleuchtung	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	26.856,29 €	26.856,29 €	- 0,00 €	0,00 €
42-545 Straßenbeleuchtung	Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	3.959,61 €	3.959,61 €	- 0,00 €	0,00 €
12-362 Jugendarbeit	Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 150 -1.000 €	10.000,00 €	626,25 €	- 9.373,75 €	0,00 €
12-365-2 - Kindertagesstätte Apensen	Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 1.000 €	47.300,00 €	47.300,00 €	- 0,00 €	0,00 €
12-365-2 - Kindertagesstätte Apensen	Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 150 -1.000 €	56.000,00 €	56.000,00 €	- 0,00 €	0,00 €
		969.515,90 €	954.894,19 €	-14.621,71 €	0,00 €

Aus den Haushaltsansätzen 2014 wurden folgende Ermächtigungen nach 2015 übertragen:

Budget/Name	Konto	Kontoname	Übertragung
12-365-2 – Kindertagesstätte Apensen	782100	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	103.000,00 €
12-365-2 – Kindertagesstätte Apensen	787100	Aus- und Umbau der Mensa und Betreuungsräume	140.500,00 €
12-365-2 – Kindertagesstätte Apensen	783120	Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 150 Euro bis 1.000 Euro	39.600,00 €
41-538 Abwasserbeseitigung	787200	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	133.900,00 €
42-541 Gemeindestraßen	787100	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen (Lärmschutzeinrichtungen für den nächsten Bauabschnitt im B-Plan Nr. 8	655.000,00 €
42-541 Gemeindestraßen	787100	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen (Ausbau "Am kleinen Moor")	222.000,00 €
42-542 Klassifizierte Straßen	787100	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen (Neubau Radweg an der L130 Apensen-Grundoldendorf)	80.800,00 €
42-545 Straßenbeleuchtung	787200	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen (Straßenbeleuchtung Radweg von Apensen nach Beckdorf)	45.434,24 €
			1.420.234,24 €

Die Maßnahmen werden erst in 2015 fertiggestellt.

6.6 Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen

Über- und außerplanmäßige Ausgaben sind zulässig, wenn sie unvorhergesehen und unabweisbar sind. Ihre Deckung muss gewährleistet sein. Zu den Geschäften der laufenden Verwaltung zählen über- und außerplanmäßige Aufwendungen/Auszahlungen, bis zur Höhe von 5.000,00 €.

Bei den nachstehenden Konten entstanden überplanmäßige Ausgaben:

lfd. Nr.	Budget	Ergebnis-haushalt	Finanz-haushalt	erforderliche Überschreitung	Deckung durch Budget/Konto
1	42-542		783110	3.022,18 €	42-541/787100
2	41-538		721100	1.532,66 €	42-555/721200
3	11-111-6		743101	101,47 €	20-611/603200
4	12-362	421100	721100	21,85 €	40-111-12/421101+721101
5	12-362	421100	721100	117,39 €	42-555/421200+721200
6	12-365-2		782100	100.000,00 €	42-541/787100
7	12-365-2	422200	722200	33.043,40 €	20-611/301300+601300
8	12-365-2		783120	13.000,00 €	42-541/787100
9	41-538		721100	19.231,55 €	20-611/601300
10	12-365-2	422200	722200	1.957,63 €	20-611/301300+601300
11	11-111-6	443103	743103	1.823,56 €	20-611/301300+601300
12	42-545	421200		1.118,28 €	20-611/301300
13	42-545		787200	28.700,00 €	20-611/601300
#				203.669,97 €	

6.7 Verpflichtungsermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen wurden nicht in Anspruch genommen (§ 54 Abs. 5 GemHKVO).

6.8 Feststellung gem. § 129 Abs. 1 Satz 2 NKomVG

Die Vollständigkeit und Richtigkeit des Jahresabschlusses 2014 wird hiermit festgestellt.

21641 Apensen, den _____.2015

(Sommer)
Gemeindedirektor

Gemeinde Apensen - Analyse der Vermögenslage

Aktiva	Schlussbilanz 31.12.2013	%	Schlussbilanz 31.12.2014	%	Abweichung	%
1. Immaterielles Vermögen						
1.1 Konzessionen	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
1.2 Lizenzen	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
1.3 Ähnliche Rechte	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
1.4 Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	1.271.767,23 €	9,26	1.177.042,53 €	7,82	-94.724,70 €	-1,44
1.5 Aktivierter Umstellungsaufwand	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
1.6 Sonstiges immaterielles Vermögen	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
2. Sachvermögen						
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	310.053,49 €	2,26	310.053,49 €	2,06	0,00 €	-0,20
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	2.706.955,42 €	19,71	3.802.724,12 €	25,28	1.095.768,70 €	5,57
2.3 Infrastrukturvermögen	6.492.796,77 €	47,29	7.286.664,86 €	48,43	793.868,09 €	1,14
2.4 Bauten auf fremden Grundstücken	14.274,85 €	0,10	11.294,54 €	0,08	-2.980,31 €	-0,02
2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	3,00 €	0,00	3,00 €	0,00	0,00 €	0,00
2.6 Maschinen und technische Anlagen; Fahrzeuge	41,33 €	0,00	5,03 €	0,00	-36,30 €	0,00
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere	97.417,08 €	0,71	226.715,31 €	1,51	129.298,23 €	0,80
2.8 Vorräte	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	235.474,34 €	1,71	125.486,33 €	0,83	-109.988,01 €	-0,88
3. Finanzvermögen						
3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
3.2 Beteiligungen	900,00 €	0,01	900,00 €	0,01	0,00 €	0,00
3.3 Sondervermögen mit Sonderrechnung	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
3.4 Ausleihungen	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
3.5 Wertpapiere	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
3.6 Öffentlich-rechtliche Forderungen	28.999,69 €	0,21	9.079,47 €	0,06	-19.920,22 €	-0,15
3.7 Forderungen aus Transferleistungen	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
3.8 Sonstige privatrechtliche Forderungen	11.095,33 €	0,08	1.657,19 €	0,01	-9.438,14 €	-0,07
3.9 Sonstige Vermögensgegenstände	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
4. Liquide Mittel						
	2.561.247,45 €	18,65	2.093.187,11 €	13,91	-468.060,34 €	-4,74
5. Aktive Rechnungsabgrenzung						
	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
Bilanzsumme	13.731.025,98 €	100,0	15.044.812,98 €	100,0	1.313.787,00 €	0,0

BASISZEILE (100 %) = BILANZSUMME

Gemeinde Apensen - Analyse der Vermögenslage

Passiva	Schlussbilanz 31.12.2013	%	Schlussbilanz 31.12.2014	%	Abweichung	%
1. Nettoposition						
1.1 Basis-Reinvermögen						
1.1.1 Reinvermögen	3.142.186,84 €	22,88	3.142.896,49 €	20,89	709,65 €	-1,99
1.1.2 Sollfehlbetrag aus kameralem Abschluss	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
1.2 Rücklagen						
1.2.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	475.360,06 €	3,46	1.348.584,38 €	8,96	873.224,32 €	5,50
1.2.2 Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
1.2.4 Zweckgebundene Rücklagen	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
1.2.5 Sonstige Rücklagen	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
1.3 Jahresergebnis						
1.3.1 Fehlbeträge aus Vorjahren	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
1.3.2 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	873.224,32 €	6,36	684.735,01 €	4,55	-188.489,31 €	-1,81
1.4 Sonderposten						
1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse	4.674.836,25 €	34,05	5.630.412,19 €	37,42	955.575,94 €	3,37
1.4.2 Beiträge und ähnliche Entgelte	615.745,52 €	4,48	553.765,95 €	3,68	-61.979,57 €	-0,80
1.4.3 Gebührenaussgleich	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
1.4.4 Bewertungsausgleich	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
1.4.5 erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
1.4.6 Sonstige Sonderposten	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
2. Schulden						
2.1 Geldschulden						
2.1.1 Anleihen	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
2.1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	3.296.448,84 €	24,01	3.113.551,77 €	20,70	-182.897,07 €	-3,31
2.1.3 Liquiditätskredite	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
2.1.4 Sonstige Geldschulden	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
2.2 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
2.3 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	49.478,83 €	0,36	15.664,71 €	0,10	-33.814,12 €	-0,26
2.4 Transferverbindlichkeiten						
2.4.1 Finanzausgleichverbindlichkeiten	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
2.4.2 Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke	400,00 €	0,00	0,00 €	0,00	-400,00 €	0,00
2.4.3 Verbindlichkeiten aus	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
2.4.4 Soziale Leistungsverbindlichkeiten	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
2.4.5 Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
2.4.6 Steuerverbindlichkeiten	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
2.4.7 Andere Transferverbindlichkeiten	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
2.5 Sonstige Verbindlichkeiten						
2.5.1 Durchlaufende Posten	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
2.5.1.2 Abzuführende Lohn- und Kirchensteuer	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
2.5.1.3 Sonstige durchlaufende Posten	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
2.5.2 Abzuführende Gewerbesteuer	61.062,00 €	0,44	69.381,00 €	0,46	8.319,00 €	0,02
2.5.3 Empfangene Anzahlungen	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
2.5.4 Andere sonstige Verbindlichkeiten	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
3. Rückstellungen						
3.1 Pensionsrückstellungen u.ä. Verpflichtungen	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
3.2 Rückstellungen für Altersteilzeitarbeit ähnlichen Maßnahmen	52,98 €	0,00	0,00 €	0,00	-52,98 €	0,00
3.3 Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
3.4 Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge geschlossener Abfalldeponien	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
3.5 Rückstellungen f. die Sanierung von	0,00 €	0,00	106,14 €	0,00	106,14 €	0,00
3.6 Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs und von Steuerschuldverhältnissen	542.000,00 €	3,95	485.000,00 €	3,22	-57.000,00 €	-0,73
3.7 Rückstellungen f. drohende Verpflichtungen und anhängigen Gerichtsverfahren	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
3.8 Andere Rückstellungen	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
4. Passive Rechnungsabgrenzung	230,34 €	0,00	715,34 €	0,00	485,00 €	0,00
Bilanzsumme	13.731.025,98 €	100,0	15.044.812,98 €	100,0	1.313.787,00 €	-0,0

Gemeinde Apensen - Abweichungsanalysen

a) Ergebnisrechnung (Vergleich Planung und Ausführung)

Nr	Bezeichnung	Ansatz 2014	%	Ergebnis 2014	%	Abweichung	%
Ordentliche Erträge							
1	Steuern und ähnliche Abgaben	3.848.100,00 €	80,52	4.341.571,97 €	83,64	493.471,97 €	3,12
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
3	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	257.900,00 €	5,40	271.022,66 €	5,22	13.122,66 €	-0,18
4	+ Sonstige Transfererträge	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
5	+ Öffentlich-rechtliche Entgelte	1.500,00 €	0,03	4.674,30 €	0,09	3.174,30 €	0,06
6	+ Privatrechtliche Entgelte	116.400,00 €	2,44	98.049,11 €	1,89	-18.350,89 €	-0,55
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00 €	0,00	3.035,45 €	0,06	3.035,45 €	0,06
8	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge	5.500,00 €	0,12	13.417,36 €	0,26	7.917,36 €	0,14
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
11	+ Sonstige ordentliche Erträge	549.500,00 €	11,50	459.272,74 €	8,85	-90.227,26 €	-2,65
12	= Ordentliche Erträge	4.778.900,00 €	100,0	5.191.043,59 €	100,0	412.143,59 €	0,00
Ordentliche Aufwendungen							
13	- Personalaufwendungen	35.900,00 €	0,75	29.140,54 €	0,56	-6.759,46 €	-0,19
14	- Versorgungsaufwendungen	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
15	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	257.600,00 €	5,39	323.080,36 €	6,22	65.480,36 €	0,83
16	- Bilanzielle Abschreibungen	409.500,00 €	8,57	437.905,49 €	8,44	28.405,49 €	-0,13
17	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	93.700,00 €	1,96	90.781,83 €	1,75	-2.918,17 €	-0,21
18	- Transferaufwendungen	2.933.900,00 €	61,39	3.499.771,89 €	67,42	565.871,89 €	6,03
19	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	143.400,00 €	3,00	131.055,82 €	2,52	-12.344,18 €	-0,48
20	= Ordentliche Aufwendungen	3.874.000,00 €	81,1	4.511.735,93 €	86,9	637.735,93 €	5,85
21	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 und 20)	904.900,00 €		679.307,66 €		-225.592,34 €	
22	+ Außerordentliche Erträge	0,00 €		5.427,35 €		5.427,35 €	
23	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00 €		0,00 €		0,00 €	
24	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 22 und 23)	0,00 €		5.427,35 €		5.427,35 €	
27	= Jahresergebnis (= Zeilen 21 und 24)	904.900,00 €		684.735,01 €		-220.164,99 €	

BASISZEILE (100 %) = ORDENTLICHE ERTRÄGE

b) Ergebnisrechnung (Vergleich Ergebnis Haushaltsjahr und Vorjahr)

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2013	%	Ergebnis 2014	%	Abweichung	%
Ordentliche Erträge							
1	Steuern und ähnliche Abgaben	4.150.193,22 €	75,76	4.341.571,97 €	83,64	191.378,75 €	7,88
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	- €	0,00	- €	0,00	0,00 €	0,00
3	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	259.280,45 €	4,73	271.022,66 €	5,22	11.742,21 €	0,49
4	+ Sonstige Transfererträge	- €	0,00	- €	0,00	0,00 €	0,00
5	+ Öffentlich-rechtliche Entgelte	3.020,00 €	0,06	4.674,30 €	0,09	1.654,30 €	0,03
6	+ Privatrechtliche Entgelte	84.861,37 €	1,55	98.049,11 €	1,89	13.187,74 €	0,34
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	103.318,25 €	1,89	3.035,45 €	0,06	-100.282,80 €	-1,83
8	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge	12.177,34 €	0,22	13.417,36 €	0,26	1.240,02 €	0,04
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	- €	0,00	- €	0,00	0,00 €	0,00
10	+/- Bestandsveränderungen	- €	0,00	- €	0,00	0,00 €	0,00
11	+ Sonstige ordentliche Erträge	865.402,03 €	15,80	459.272,74 €	8,85	-406.129,29 €	-6,95
12	= Ordentliche Erträge	5.478.252,66 €	100,0	5.191.043,59 €	100,0	-287.209,07 €	-0,00
Ordentliche Aufwendungen							
13	- Personalaufwendungen	24.281,70 €	0,44	29.140,54 €	0,56	4.858,84 €	0,12
14	- Versorgungsaufwendungen	- €	0,00	- €	0,00	0,00 €	0,00
15	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	312.135,48 €	5,70	323.080,36 €	6,22	10.944,88 €	0,52
16	- Bilanzielle Abschreibungen	400.214,97 €	7,31	437.905,49 €	8,44	37.690,52 €	1,13
17	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	114.709,49 €	2,09	90.781,83 €	1,75	-23.927,66 €	-0,34
18	- Transferaufwendungen	3.531.300,22 €	64,46	3.499.771,89 €	67,42	-31.528,33 €	2,96
19	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	194.125,17 €	3,54	131.055,82 €	2,52	-63.069,35 €	-1,02
20	= Ordentliche Aufwendungen	4.576.767,03 €	83,5	4.511.735,93 €	86,9	-65.031,10 €	3,37
21	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 und 20)	901.485,63 €		679.307,66 €		-222.177,97 €	
22	+ Außerordentliche Erträge	0,00 €		5.427,35 €		5.427,35 €	
23	- Außerordentliche Aufwendungen	28.261,31 €		0,00 €		-28.261,31 €	
24	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 22 und 23)	-28.261,31 €		5.427,35 €		33.688,66 €	
27	= Jahresergebnis (= Zeilen 21 und 24)	873.224,32 €		684.735,01 €		-188.489,31 €	

BASISZEILE (100 %) = ORDENTLICHE ERTRÄGE

Gemeinde Apensen - Abweichungsanalysen
c) Finanzrechnung (Vergleich Planung und Ausführung)

Nr	Bezeichnung	Ansatz 2014	%	Ergebnis 2014	%	Abweichung	%
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
1	Steuern und ähnliche Abgaben	3.848.100,00 €	85,12	4.360.852,50 €	88,10	512.752,50 €	2,98
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.500,00 €	0,03	4.674,30 €	0,09	3.174,30 €	0,06
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	116.400,00 €	2,57	98.049,11 €	1,98	-18.350,89 €	-0,59
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00 €	0,00	12.473,59 €	0,25	12.473,59 €	0,25
7	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	5.500,00 €	0,12	14.613,52 €	0,30	9.113,52 €	0,18
8	+ Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
9	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	549.500,00 €	12,15	459.201,27 €	9,28	-90.298,73 €	-2,87
10	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.521.000,00 €	100,0	4.949.864,29 €	100,0	428.864,29 €	-0,0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
11	- Personalauszahlungen	35.900,00 €	0,79	29.162,38 €	0,59	-6.737,62 €	-0,20
12	- Versorgungsauszahlungen	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
13	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	257.600,00 €	5,70	355.843,20 €	7,19	98.243,20 €	1,49
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	93.700,00 €	2,07	90.781,83 €	1,83	-2.918,17 €	-0,24
15	- Transferauszahlungen	3.475.900,00 €	76,88	3.548.852,89 €	71,70	72.952,89 €	-5,18
16	- Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	143.400,00 €	3,17	131.531,06 €	2,66	-11.868,94 €	-0,51
17	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.006.500,00 €	88,62	4.156.171,36 €	83,97	149.671,36 €	-4,64
18	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	514.500,00 €	11,38	793.692,93 €	16,03	279.192,93 €	4,65
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
<div style="border: 1px solid black; background-color: #4a7ebb; color: white; padding: 2px; display: inline-block;"> BASISZEILE (100 %) = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit </div>							
19	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	113.700,00 €		115.785,29 €		2.085,29 €	
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00 €		0,00 €		0,00 €	
21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00 €		5.510,00 €		5.510,00 €	
22	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00 €		0,00 €		0,00 €	
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00 €		0,00 €		0,00 €	
24	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	113.700,00 €		121.295,29 €		7.595,29 €	
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
25	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	135.000,00 €		131.589,67 €		-3.410,33 €	
26	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.785.400,00 €		907.966,87 €		-877.433,13 €	
27	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	44.500,00 €		160.594,95 €		116.094,95 €	
28	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00 €		0,00 €		0,00 €	
29	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00 €		0,00 €		0,00 €	
30	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00 €		0,00 €		0,00 €	
31	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.964.900,00 €		1.200.151,49 €		-764.748,51 €	
32	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 24 und 31)	-1.851.200,00 €		-1.078.856,20 €		772.343,80 €	
33	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-1.336.700,00 €		-285.163,27 €		1.051.536,73 €	
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
34	+ Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00 €		1.587.833,23 €		1.587.833,23 €	
35	- Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	157.000,00 €		1.770.730,30 €		1.613.730,30 €	
36	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-157.000,00 €		-182.897,07 €			
37	= Finanzmittelbestand (= Zeilen 33 und 36)	-1.493.700,00 €		-468.060,34 €			
38	+ haushaltsunwirksame Einzahlungen	0,00 €		0,00 €		0,00 €	
39	- haushaltsunwirksame Auszahlungen	0,00 €		0,00 €		0,00 €	
40	= Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen	0,00 €		0,00 €			
41	+/- Anfangsbestand an Finanzmitteln zu Beginn des Jahres	2.561.247,45 €		2.561.247,45 €		0,00 €	
42	= Endbestand an Zahlungsmitteln	1.067.547,45 €		2.093.187,11 €		1.025.639,66 €	

d) Finanzrechnung (Vergleich Ergebnis Haushaltsjahr und Vorjahr)

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2013	%	Ergebnis 2014	%	Abweichung	%
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
1	Steuern und ähnliche Abgaben	4.134.239,80 €	79,65	4.360.852,50 €	88,10	226.612,70 €	8,45
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.080,00 €	0,06	4.674,30 €	0,09	1.594,30 €	0,03
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	84.861,37 €	1,64	98.049,11 €	1,98	13.187,74 €	0,34
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	92.222,92 €	1,78	12.473,59 €	0,25	-79.749,33 €	-1,53
7	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	10.596,18 €	0,20	14.613,52 €	0,30	4.017,34 €	0,10
	+ Einzahlungen aus der Veräußerung						
8	geringwertiger Vermögensgegenstände	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
9	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	865.267,03 €	16,67	459.201,27 €	9,28	-406.065,76 €	-7,39
10	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.190.267,30 €	100,0	4.949.864,29 €	100,0	-240.403,01 €	0,00
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
11	- Personalauszahlungen	24.195,72 €	0,47	29.162,38 €	0,59	4.966,66 €	0,12
12	- Versorgungsauszahlungen	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
13	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	271.461,08 €	5,23	355.843,20 €	7,19	84.382,12 €	1,96
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	114.709,49 €	2,21	90.781,83 €	1,83	-23.927,66 €	-0,38
15	- Transferauszahlungen	2.931.421,22 €	56,48	3.548.852,89 €	71,70	617.431,67 €	15,22
16	- Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	194.880,64 €	3,75	131.531,06 €	2,66	-63.349,58 €	-1,09
17	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.536.668,15 €	68,14	4.156.171,36 €	83,97	619.503,21 €	15,8
18	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.653.599,15 €	31,86	793.692,93 €	16,03	-859.906,22 €	-15,8
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
				BASISZEILE (100 %) = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit			
19	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	152.000,00 €		115.785,29 €		-36.214,71 €	
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00 €		0,00 €		0,00 €	
21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	68.000,00 €		5.510,00 €		-62.490,00 €	
22	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00 €		0,00 €		0,00 €	
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00 €		0,00 €		0,00 €	
24	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	220.000,00 €		121.295,29 €		-98.704,71 €	
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
25	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	20.410,41 €		131.589,67 €		111.179,26 €	
26	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	203.685,74 €		907.966,87 €		704.281,13 €	
27	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	3.485,45 €		160.594,95 €		157.109,50 €	
28	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00 €		0,00 €		0,00 €	
29	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00 €		0,00 €		0,00 €	
30	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00 €		0,00 €		0,00 €	
31	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	227.581,60 €		1.200.151,49 €		972.569,89 €	
32	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 24 und 31)	-7.581,60 €		-1.078.856,20 €		-1.071.274,60 €	
33	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	1.646.017,55 €		-285.163,27 €		-1.931.180,82 €	
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
34	+ Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	1.332.801,16 €		1.587.833,23 €		255.032,07 €	
35	- Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	1.454.900,22 €		1.770.730,30 €		315.830,08 €	
36	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-122.099,06 €		-182.897,07 €			
37	= Finanzmittelbestand (= Zeilen 33 und 36)	1.523.918,49 €		-468.060,34 €			
38	+ haushaltsunwirksame Einzahlungen	0,00 €		0,00 €		0,00 €	
39	- haushaltsunwirksame Auszahlungen	0,00 €		0,00 €		0,00 €	
40	= Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen	0,00 €		0,00 €			
41	+/- Anfangsbestand an Finanzmitteln zu Beginn des Jahres	1.037.328,96 €		2.561.247,45 €		1.523.918,49 €	
42	= Endbestand an Zahlungsmitteln	2.561.247,45 €		2.093.187,11 €		-468.060,34 €	

Kennzahlen des Jahresabschlusses zum 31.12.2014

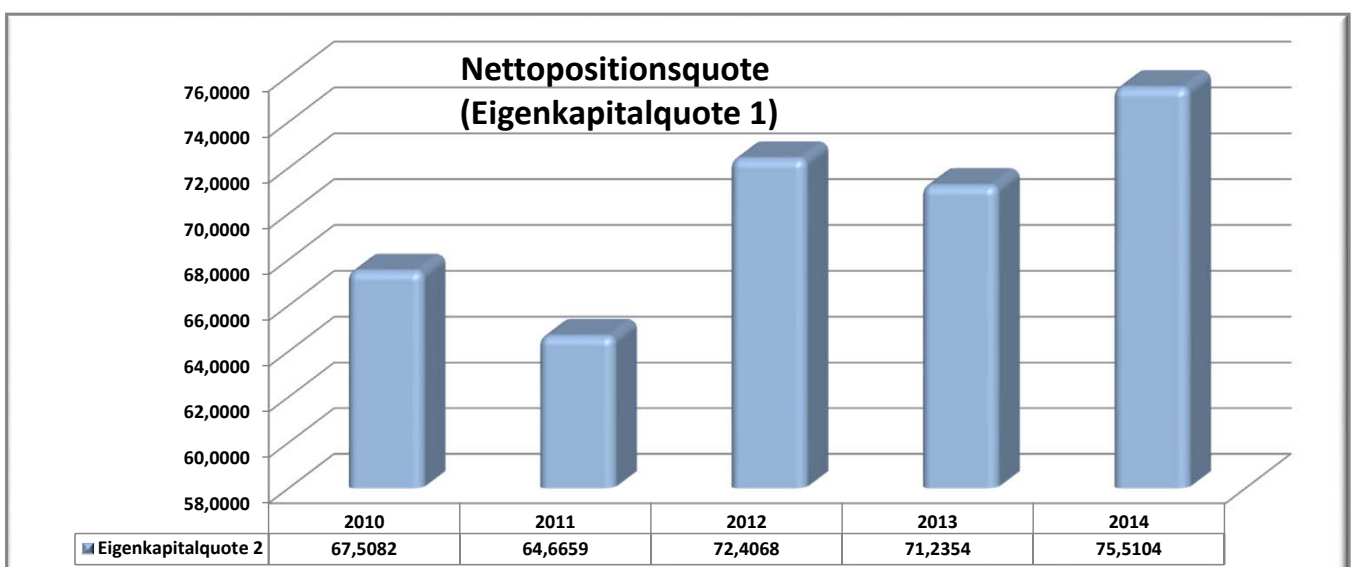
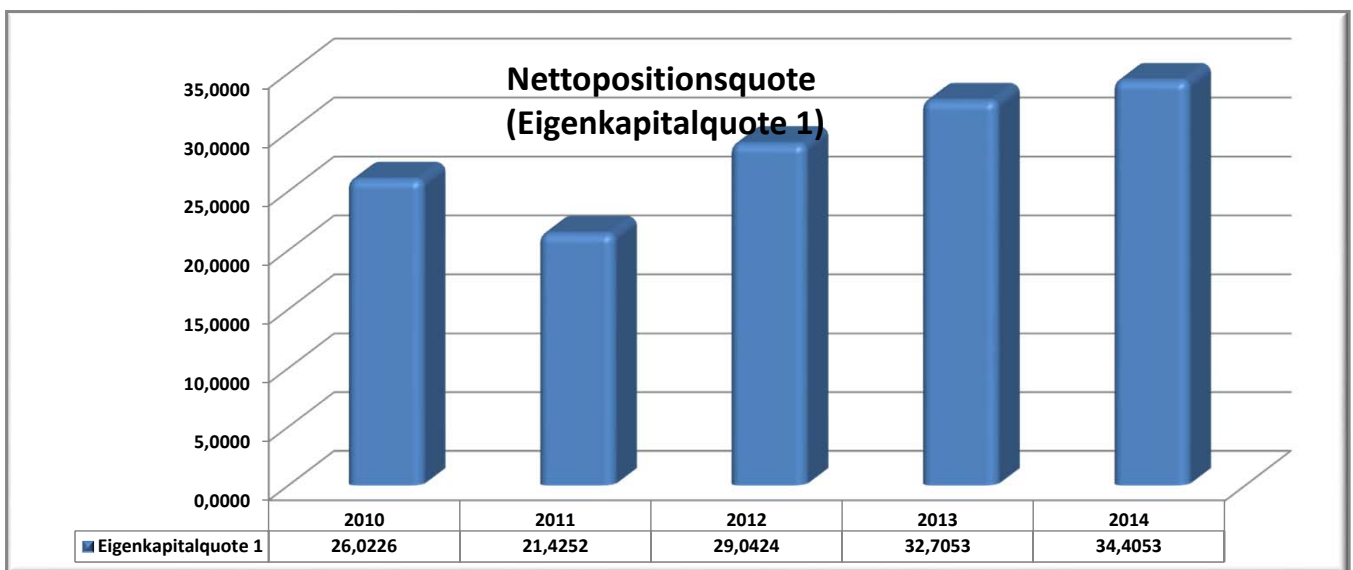
Kennzahlen sind Messwerte, die zur sinnvollen und aussagefähigen Verdichtung und Gegenüberstellung vorhandener Informationen benutzt werden. Kennzahlen benötigen Vergleichswerte oder einen Kontext, um aussagefähig zu sein. Als Kennzahlen werden in der Regel Verhältniszahlen verwendet, da diese leichter überschau- und vergleichbar sind als absolute Zahlen.

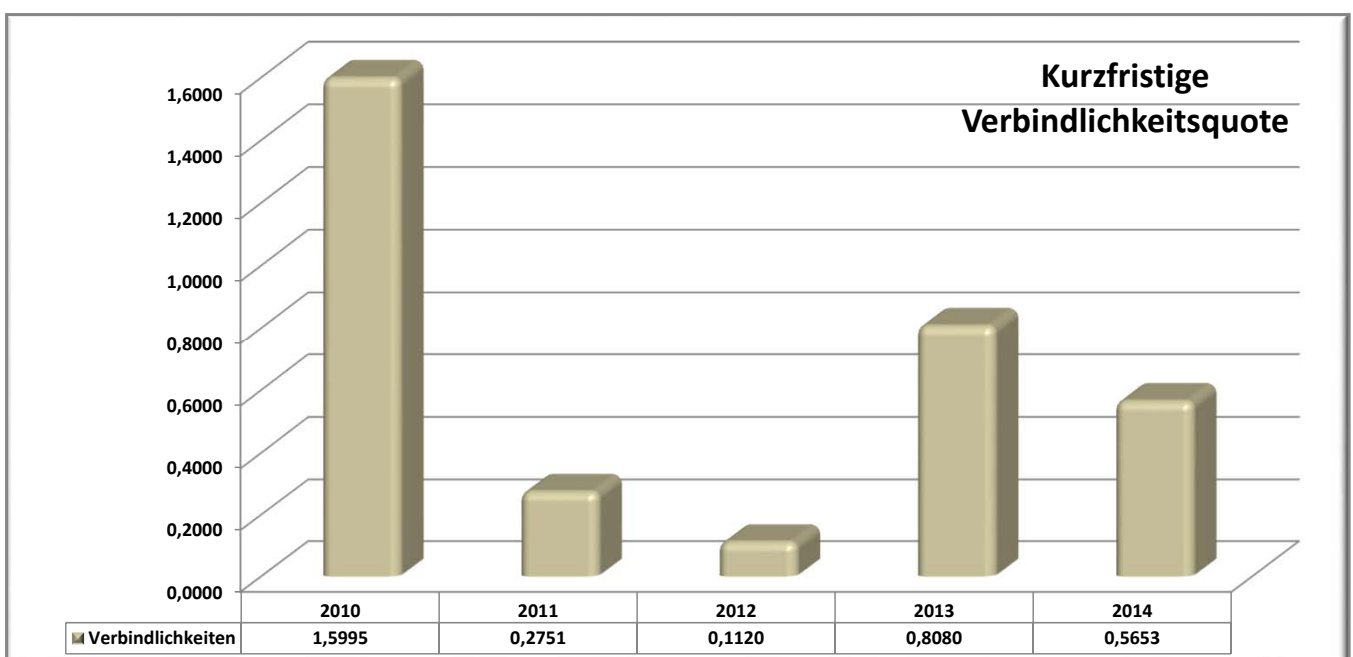
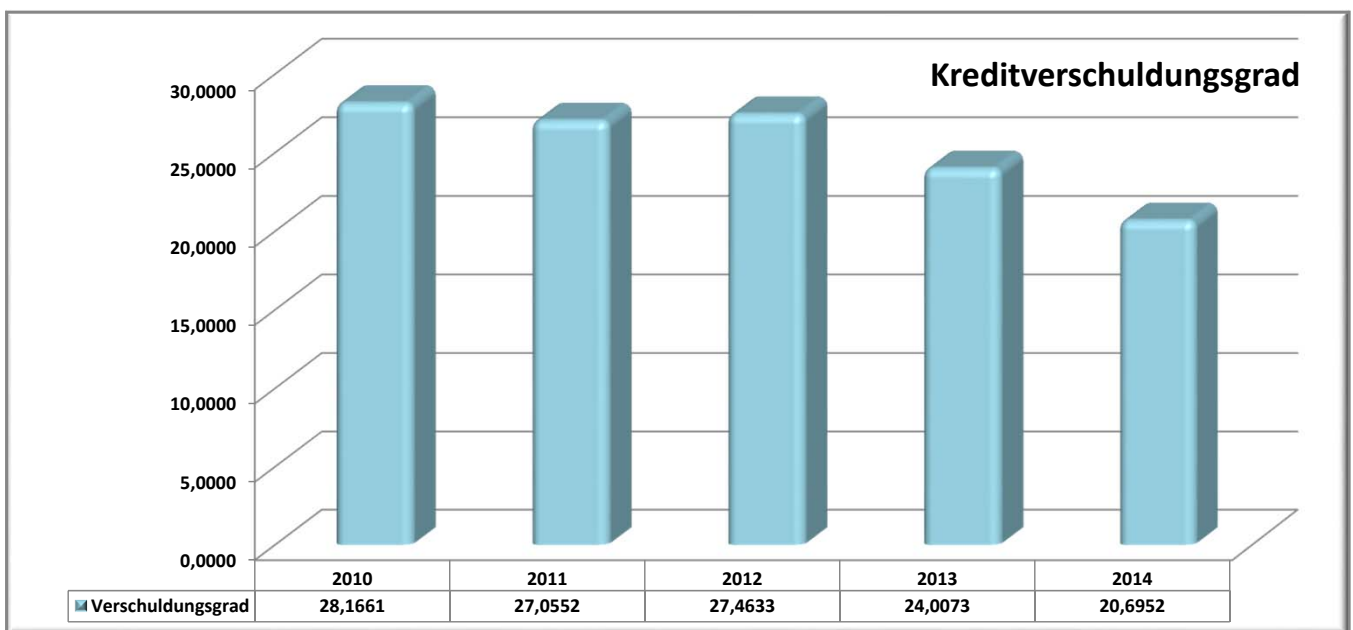
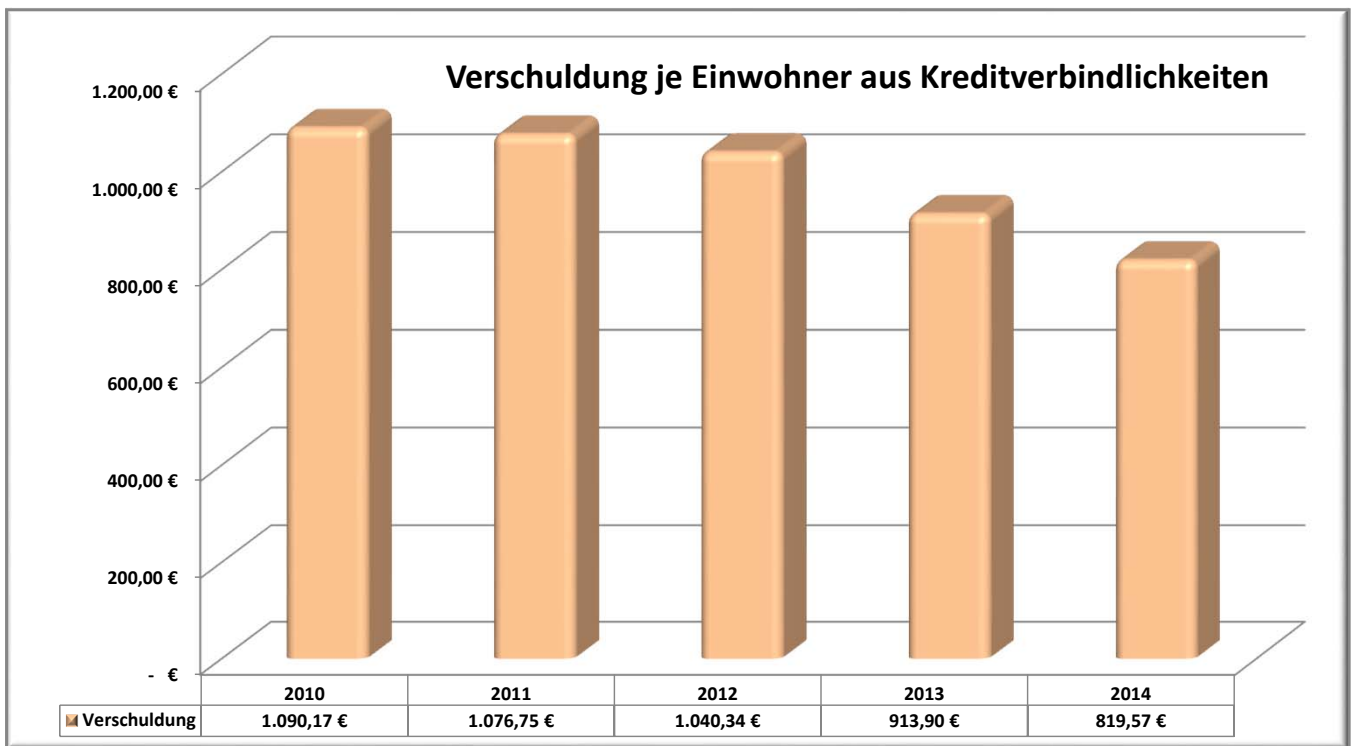
Für die Form der Darstellung wurde der Zeitvergleich gewählt, d.h. gleiche Kennzahlen werden zu verschiedenen Zeitpunkten gegenübergestellt. Bei den Bilanzkennzahlen wurden dabei auch die Daten aus der Schlussbilanzen zum Stichtag 31.12.2010 bis 2013 verwendet, da diese mit den Werten aus der Bilanz des Jahresabschlusses zum Stichtag 31.12.2014 vergleichbar sind.

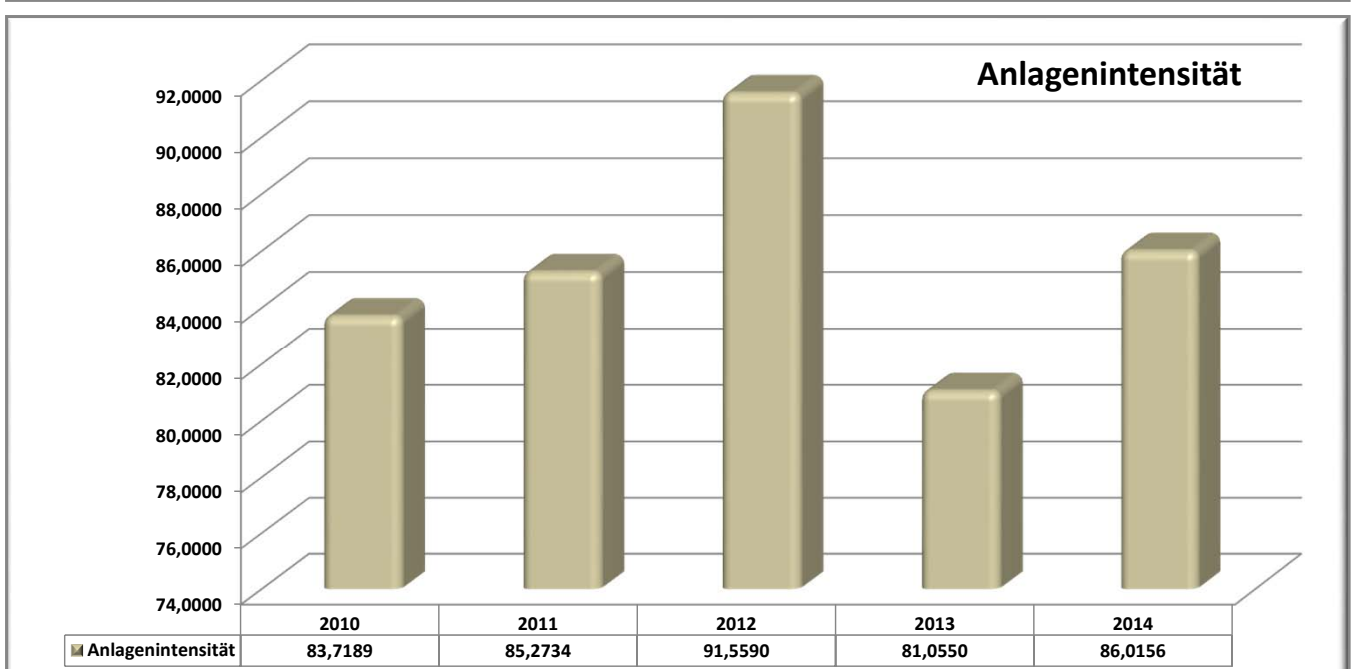
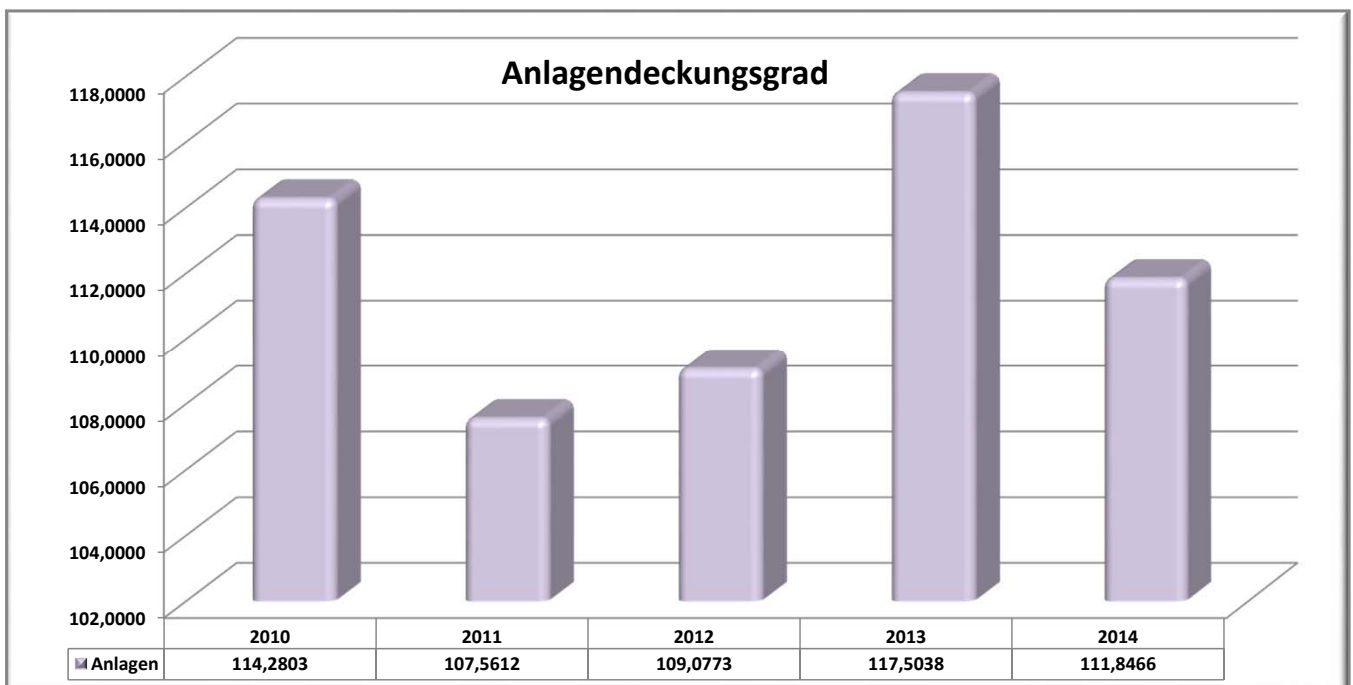
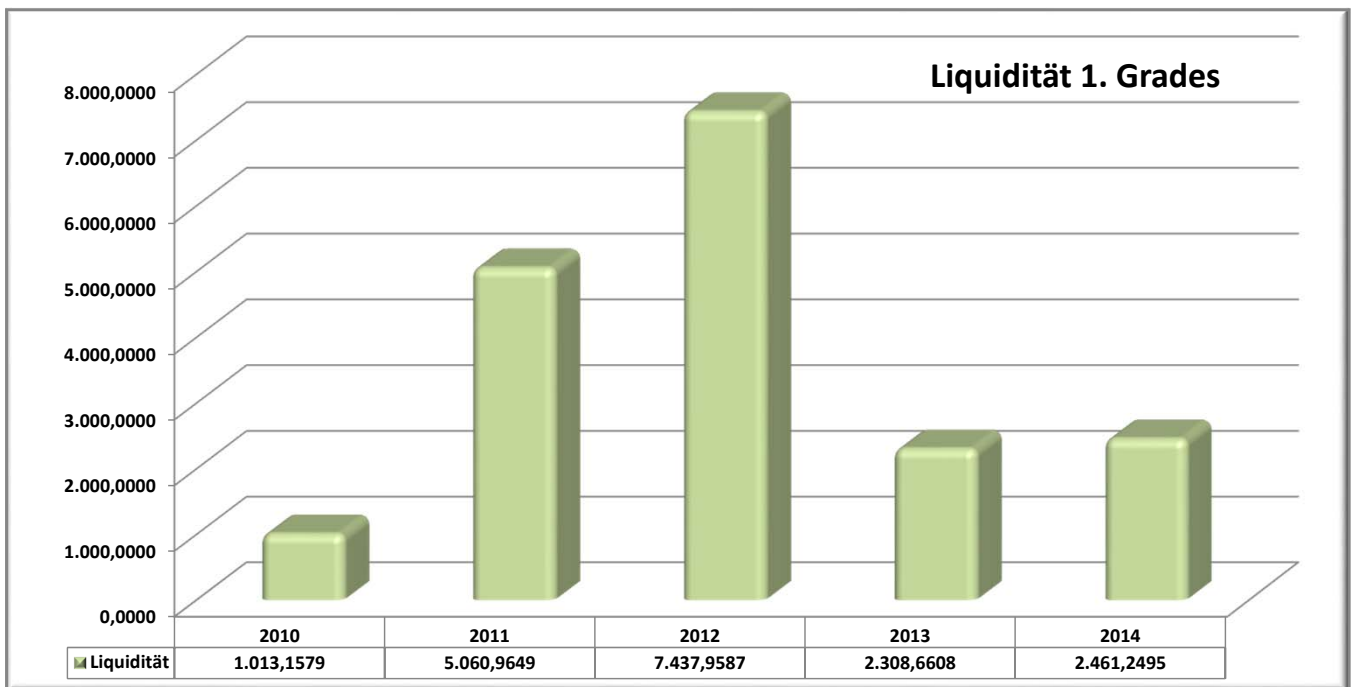
Es schließt sich eine Übersicht über die gebildeten Kennzahlen an. Anliegend folgen weitere Erläuterungen zu den einzelnen Kennzahlen.

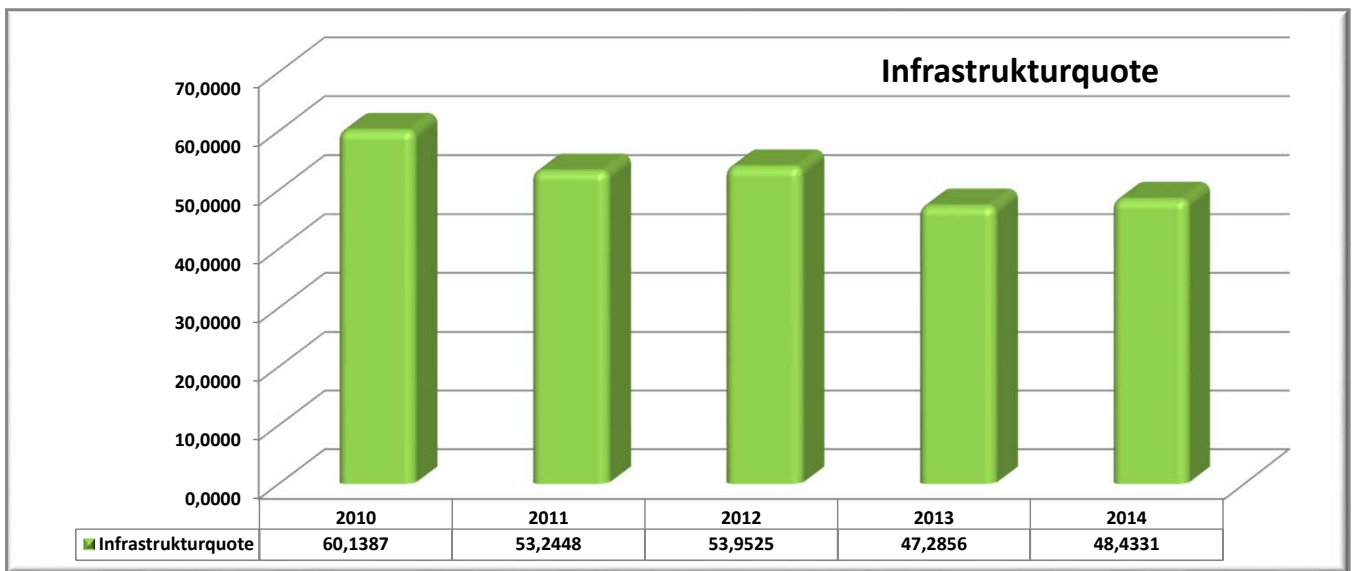
Schlussbilanz	Nettopositionsquote (Eigenkapitalquote 1)	Nettopositionsquote (Eigenkapitalquote 2)	Verschuldung je Einwohner aus Kreditverbindlichkeiten	Kreditverschuldungsgrad	Kurzfristige Verbindlichkeitsquote	Liquidität 1. Grades
31.12.2010	26,0226 %	67,5082 %	1.090,17 €	28,1661 %	1,5995 %	1.013,1579 %
31.12.2011	21,4252 %	64,6659 %	1.076,75 €	27,0552 %	0,2751 %	5.060,9649 %
31.12.2012	29,0424 %	72,4068 %	1.040,34 €	27,4633 %	0,1120 %	7.437,9587 %
31.12.2013	32,7053 %	71,2354 %	913,90 €	24,0073 %	0,8080 %	2.308,6608 %
31.12.2014	34,4053 %	75,5104 %	819,57 €	20,6952 %	0,5653 %	2.461,2495 %

Schlussbilanz	Anlagendeckungsgrad	Anlagenintensität	Infrastrukturquote
31.12.2010	114,2803 %	83,7189 %	60,1387 %
31.12.2011	107,5612 %	85,2734 %	53,2448 %
31.12.2012	109,0773 %	91,5590 %	53,9525 %
31.12.2013	117,5038 %	81,0550 %	47,2856 %
31.12.2014	111,8466 %	86,0156 %	48,4331 %





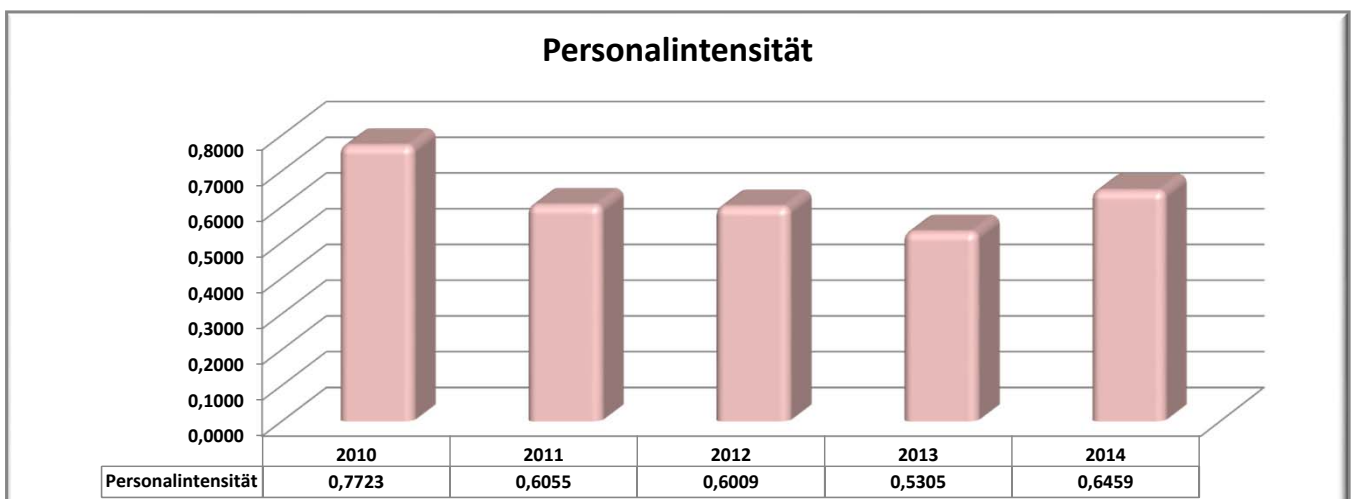
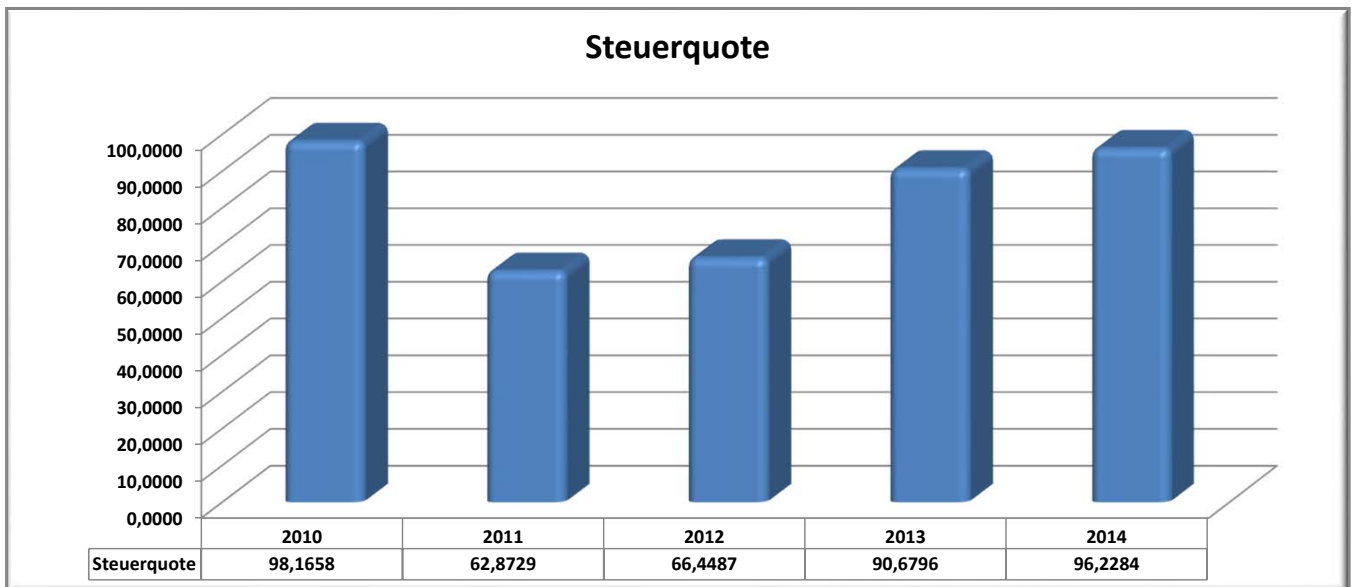


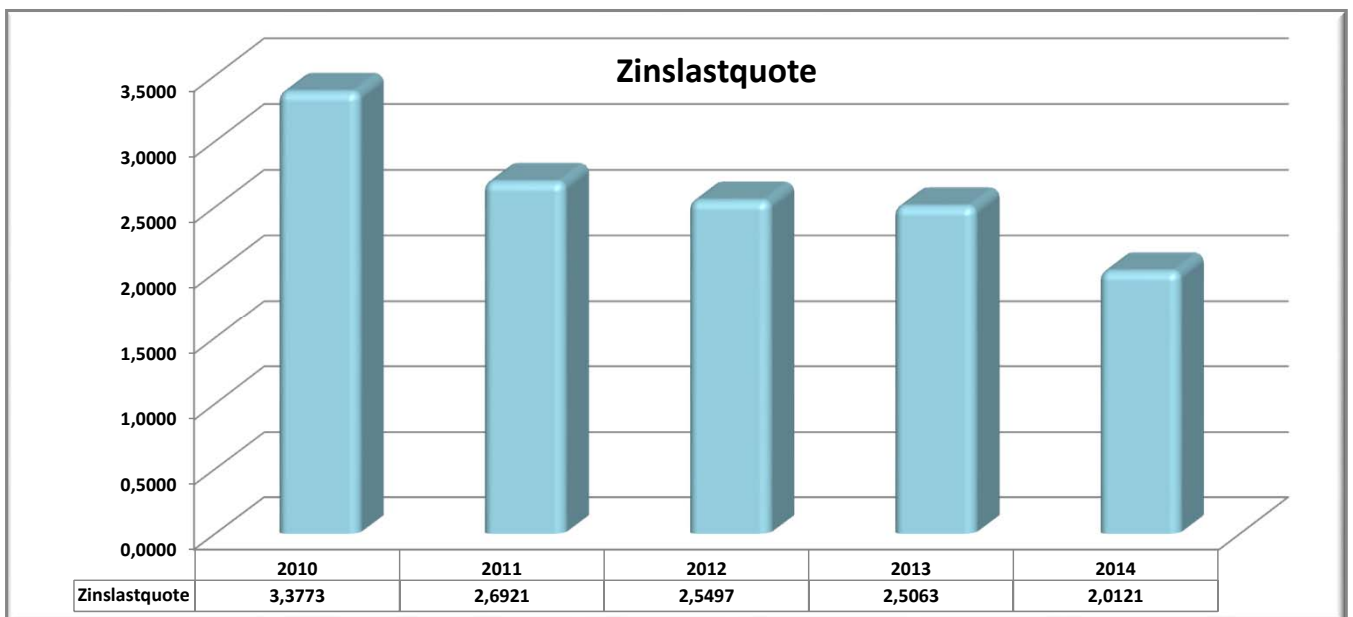
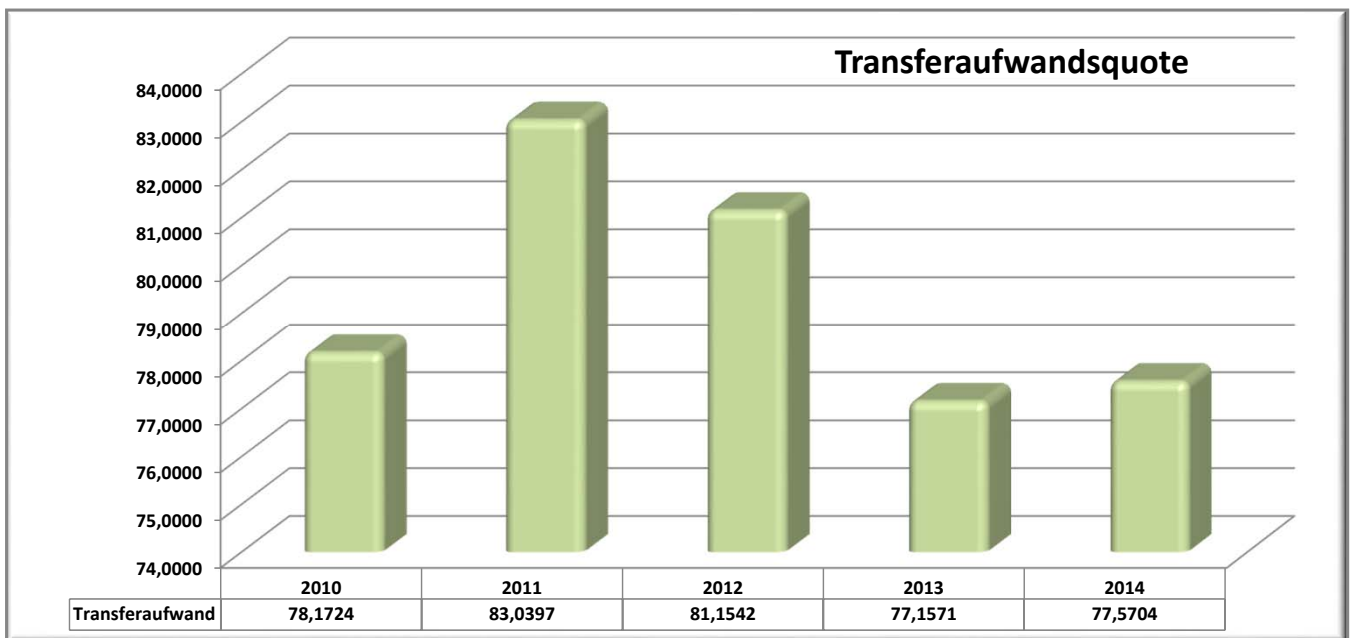
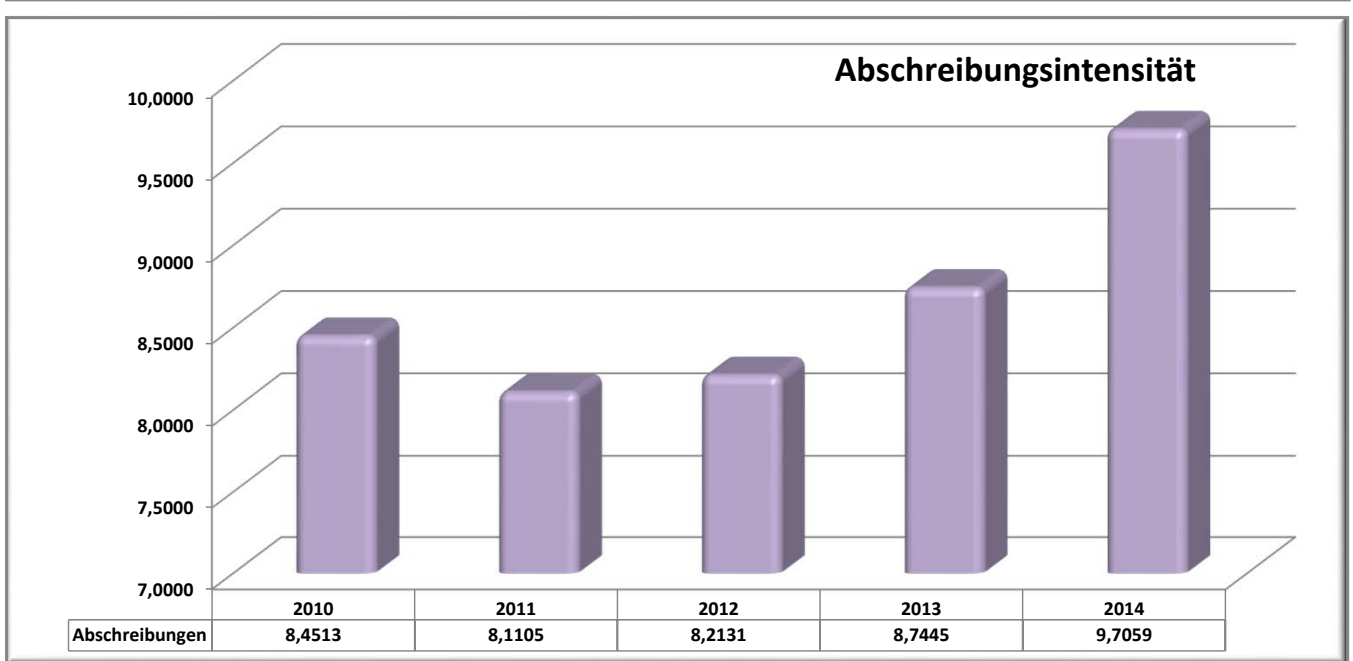


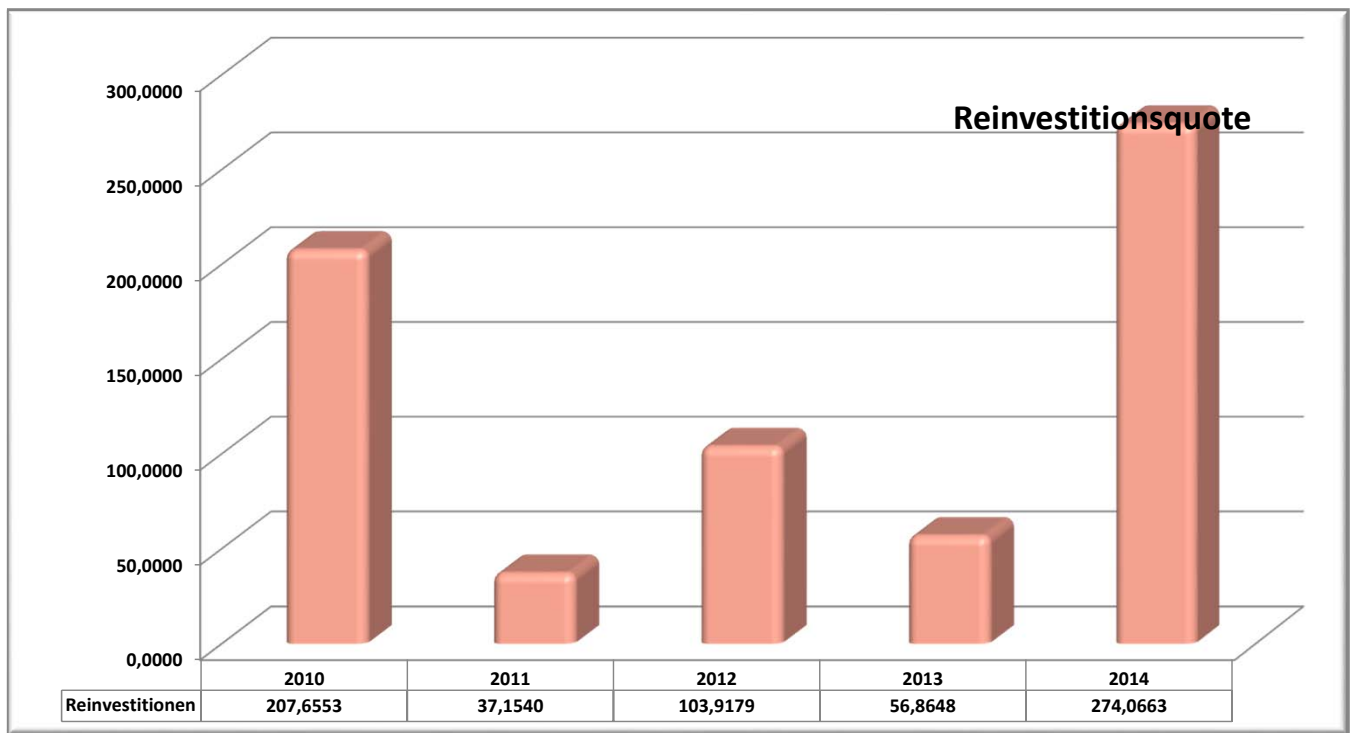
Zusammenfassend kann festgestellt werden, dass sich die Kennzahlen zur Kapitalstruktur und zur Finanzstruktur/Liquidität im Jahresabschluss 2014 im Vergleich zu den Schlussbilanzen 2010 bis 2013 verbessert haben.

Kennzahlen Ergebnisrechnung

Ergebnisrechnung	Steuerquote	Personalintensität	Abschreibungsintensität	Transferaufwandsquote	Zinslastquote	Reinvestitionsquote
2010	98,1658 %	0,7723 %	8,4513 %	78,1724 %	3,3773 %	207,6553 %
2011	62,8729 %	0,6055 %	8,1105 %	83,0397 %	2,6921 %	37,1540 %
2012	66,4487 %	0,6009 %	8,2131 %	81,1542 %	2,5497 %	103,9179 %
2013	90,6796 %	0,5305 %	8,7445 %	77,1571 %	2,5063 %	56,8648 %
2014	96,2284 %	0,6459 %	9,7059 %	77,5704 %	2,0121 %	274,0663 %







Nettopositionsquote (Eigenkapitalquote 1)

Die Kennzahl „Eigenkapitalquote 1“ misst den Anteil der Nettoposition am gesamten bilanzierten Kapital (Gesamtkapital) auf der Passivseite der kommunalen Bilanz.

Je höher der Nettopositionsanteil ist, desto unabhängiger ist die Kommune von den Entwicklungen der Zinsen am Kreditmarkt. Ein starker Zinsanstieg würde sich daher z.B. weniger auf die Ertrags-/Aufwandsstruktur auswirken.

Die Nettoposition wurde ohne Sonderposten berücksichtigt.

Nettoposition * 100		
Bilanzsumme		
	Schlussbilanz 31.12.2013	Schlussbilanz 31.12.2014
Nettoposition (1.1 bis 1.3.2):	4.490.771,22 €	5.176.215,88 €
Bilanzsumme:	13.731.025,98 €	15.044.812,98 €
	<u>449.077.122,00 €</u> = 32,7053	<u>517.621.588,00 €</u> = 34,4053
	13.731.025,98 €	15.044.812,98 €

Nettopositionsquote (Eigenkapitalquote 2)

Die Kennzahl „Eigenkapitalquote 2“ misst den Anteil des „wirtschaftlichen Eigenkapitals“ am gesamten bilanzierten Kapital (Gesamtkapital) auf der Passivseite der kommunalen Bilanz.

Weil bei den Gemeinden die Sonderposten als Bilanzposten mit Eigenkapitalcharakter einen wesentlichen Ansatz in der Bilanz darstellen, wird die Wertgröße „Nettoposition“ um die „langfristigen“ Sonderposten erweitert.

Nettoposition * 100		
Bilanzsumme		
	Schlussbilanz 31.12.2013	Schlussbilanz 31.12.2014
Nettoposition (1.1 bis 1.4.6):	9.781.352,99 €	11.360.394,02 €
Bilanzsumme:	13.731.025,98 €	15.044.812,98 €
	<u>978.135.299,00 €</u> = 71,2354	<u>#####</u> = 75,5104
	13.731.025,98 €	15.044.812,98 €

Verschuldung je Einwohner aus Kreditverbindlichkeiten

Der Verschuldungsgrad zeigt die Relation von Nettoposition zur Bilanzsumme an und gibt damit Auskunft über die Finanzierungsstruktur.

Durch die Aufnahme von Krediten erhöht sich der Verschuldungsgrad. Grundsätzlich gilt je höher der Verschuldungsgrad, desto abhängiger ist die Kommune von Gläubigern.

Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen		
Einwohner		
	Schlussbilanz 31.12.2013	Schlussbilanz 31.12.2014
Verbindlichkeiten aus Krediten (2.1.2):	3.296.448,84 €	3.113.551,77 €
Einwohnerzahl:	3.607	3.799
	<u>3.296.448,84 €</u> = 913,90 €	<u>3.113.551,77 €</u> = 819,57 €
	3.607	3.799

Kreditverschuldungsgrad

Die Verbindlichkeiten aus Krediten umfassen die Investitionskredite und Liquiditätskredite.

Verbindlichkeiten aus Krediten * 100

Bilanzsumme	Schlussbilanz 31.12.2013	Schlussbilanz 31.12.2014
Verbindlichkeiten aus Krediten (2.1.):	3.296.448,84 €	3.113.551,77 €
Bilanzsumme:	13.731.025,98 €	15.044.812,98 €
	$\frac{3.296.448,84,00 \text{ €}}{13.731.025,98 \text{ €}} = 24,0073$	$\frac{3.113.551,77,00 \text{ €}}{15.044.812,98 \text{ €}} = 20,6952$

Kurzfristige Verbindlichkeitsquote

Wie hoch die Bilanz durch kurzfristiges Fremdkapital belastet wird, kann mit Hilfe der Kennzahl „Kurzfristige Verbindlichkeitsquote“ beurteilt werden.

Die kurzfristigen Verbindlichkeiten müssen eine Restlaufzeit von bis zu einem Jahr haben.

Kurzfristige Verbindlichkeiten * 100

Bilanzsumme	Schlussbilanz 31.12.2013	Schlussbilanz 31.12.2014
Liquiditätskredite:	- €	- €
Verb. aus Lieferungen u. Leistungen:	49.478,83 €	15.664,71 €
Transferverbindlichkeiten:	400,00 €	- €
Sonstige Verbindlichkeiten:	61.062,00 €	69.381,00 €
Bilanzsumme:	13.731.025,98 €	15.044.812,98 €
	$\frac{11.094.083,00 \text{ €}}{13.731.025,98 \text{ €}} = 0,8080$	$\frac{8.504.571,00 \text{ €}}{15.044.812,98 \text{ €}} = 0,5653$

Liquidität 1. Grades

Beurteilung des Risikos der Zahlungsunfähigkeit.

Liquide Mittel * 100

Kurzfristiges Fremdkapital ≤ 1 Jahr	Schlussbilanz 31.12.2013	Schlussbilanz 31.12.2014
Kurzfristiges Fremdkapital ≤ 1 Jahr	110.940,83 €	85.045,71 €
Liquide Mittel:	2.561.247,45 €	2.093.187,11 €
	$\frac{256.124.745,00 \text{ €}}{110.940,83 \text{ €}} = 2308,6608$	$\frac{209.318.711,00 \text{ €}}{85.045,71 \text{ €}} = 2461,2495$

Anlagendeckungsgrad

Die Kennzahl „Anlagendeckungsgrad“ gibt an, wie viel Prozent des Anlagevermögens langfristig finanziert sind. Bei der Berechnung der Kennzahl werden dem Anlagevermögen die langfristigen Passivposten Nettoposition, Sonderposten aus Zuwendungen und Beiträgen und langfristiges Fremdkapital gegenüber gestellt.

(Nettoposition + Sopo / Zuwendungen / Beiträge+ langfristiges Fremdkapital) * 100

Anlagevermögen	Schlussbilanz 31.12.2013	Schlussbilanz 31.12.2014
Summe (1.1 bis 2.1.3):	13.077.801,83 €	14.473.945,79 €
Anlagevermögen (1.1 bis 3.2):	11.129.683,51 €	12.940.889,21 €
	$\frac{1.307.780.183,00 \text{ €}}{11.129.683,51 \text{ €}} = 117,5038$	$\frac{1.447.394.579,00 \text{ €}}{12.940.889,21 \text{ €}} = 111,8466$

Anlagenintensität

Die Kennzahl „Anlagenintensität“ stellt ein Verhältnis zwischen dem Anlagevermögen und dem Gesamtvermögen auf der Aktivseite der Bilanz her. Sie gibt Aufschluss darüber, ob die Höhe des Anlagevermögens den wirtschaftlichen Rahmenbedingungen der Gemeinde entspricht.

Anlagevermögen * 100				
Bilanzsumme				
	Schlussbilanz 31.12.2013		Schlussbilanz 31.12.2014	
Anlagevermögen (1.1 bis 3.2):	11.129.683,51 €		12.940.889,21 €	
Bilanzsumme:	13.731.025,98 €		15.044.812,98 €	
	$\frac{1.112.968.351,00 \text{ €}}{13.731.025,98 \text{ €}} =$	81,0550	$\frac{1.294.088.921,00 \text{ €}}{15.044.812,98 \text{ €}} =$	86,0156

Infrastrukturquote

Die Kennzahl „Infrastrukturquote“ beleuchtet als Verfeinerung der Kennzahl „Anlagenintensität“ das bei der Gemeinde vorhandene Infrastrukturvermögen. In Einzelfällen kann es sachgerecht sein, auch die Gebietsgröße der Gemeinde oder andere örtliche Besonderheiten bei der Bewertung dieser Kennzahl zu berücksichtigen.

Infrastrukturvermögen * 100				
Bilanzsumme				
	Schlussbilanz 31.12.2013		Schlussbilanz 31.12.2014	
Infrastrukturvermögen (2.3):	6.492.796,77 €		7.286.664,86 €	
Bilanzsumme:	13.731.025,98 €		15.044.812,98 €	
	$\frac{649.279.677,00 \text{ €}}{13.731.025,98 \text{ €}} =$	47,2856	$\frac{728.666.486,00 \text{ €}}{15.044.812,98 \text{ €}} =$	48,4331

Steuerquote

Die Steuerquote gibt an, zu welchem Teil sich die Gemeinde im Haushaltsjahr „selbst“ finanzieren kann. Die Kennzahl gibt dabei eine Tendenz an, inwieweit die Kommune in der Zukunft in der Lage ist, ihre Aufgaben aus eigener Kraft zu erfüllen.

Dabei sind Verzerrungen wie Wertberichtigungen u.ä. zu berücksichtigen.

Steuererträge und ähnliche Abgaben * 100

ordentliche Aufwendungen

Ergebnisrechnung 2014

Steuererträge und ähnliche Abgaben	4.341.571,97 €	$\frac{434.157.197,00 \text{ €}}{4.511.735,93 \text{ €}}$	=	96,2284
Summe ordentliche Aufwendungen:	4.511.735,93 €			

Personalintensität

Die „Personalintensität“ gibt an, welchen Anteil die Personalaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen ausmachen. Die Kennzahl gibt Auskunft darüber, in welchem Umfang Mittel jetzt und voraussichtlich auch in der Zukunft für Personalausgaben gebunden sind und anderweitig nicht zur Verfügung stehen.

Personalaufwendungen * 100

ordentliche Aufwendungen

Ergebnisrechnung 2014

Personalaufwendungen:	29.140,54 €	$\frac{2.914.054,00 \text{ €}}{4.511.735,93 \text{ €}}$	=	0,6459
Summe ordentliche Aufwendungen:	4.511.735,93 €			

Abschreibungsintensität

Die Kennzahl zeigt an, in welchem Umfang die Kommune durch die Nutzung Vermögen belastet wird.

Jahresabschreibungen auf Sachvermögen und immaterielles Vermögen * 100

ordentliche Aufwendungen

Ergebnisrechnung 2014

Summe ordentliche Aufwendungen:	4.511.735,93 €	$\frac{43.790.549,00 \text{ €}}{4.511.735,93 \text{ €}}$	=	9,7059
Abschreibungen auf Sachvermögen:	343.180,79 €			
Abschreibungen auf immaterielles Vermögen:	94.724,70 €			

Transferaufwandsquote

Die Kennzahl „Transferaufwandsquote“ stellt einen Bezug zwischen den Transferaufwendungen und die gesamten ordentlichen Aufwendungen her.

Transferaufwendungen * 100

ordentliche Aufwendungen

Ergebnisrechnung 2014

Transferaufwendungen:	3.499.771,89 €	$\frac{349.977.189,00 \text{ €}}{4.511.735,93 \text{ €}}$	=	77,5704
Summe ordentliche Aufwendungen:	4.511.735,93 €			

Zinslastquote

Die Kennzahl „Zinslastquote“ gibt die anteilmäßige Belastung der Gemeinde durch Zinsaufwendungen an. Hohe Zinslastquoten haben eingeschränkte Handlungsmöglichkeiten der Gemeinden im Haushaltsjahr und voraussichtlich auch in der Zukunft zur Folge.

Zinsaufwendungen * 100

ordentliche Aufwendungen

Ergebnisrechnung 2014

Zinsaufwendungen:	90.781,83 €	<u>9.078.183,00 €</u>	= 2,0121
Summe ordentliche Aufwendungen:	4.511.735,93 €	4.511.735,93 €	

Reinvestitionsquote

Die Kennzahl gibt an, ob die Investitionen im Haushaltsjahr ausgereicht haben, um den Wertverlust des Anlagevermögens durch Abschreibungen auszugleichen. Um eine dauerhafte Aufgabenerfüllung in gleicher Qualität zu gewährleisten, wird z.T. eine Quote von 100 % für erstrebenswert gehalten. Bei einer Quote unter 100 % werden geringere Neuinvestitionen getätigt, als durch Abschreiben verbraucht werden. Im Ergebnis müssen die Abschreibungen gedeckt werden bzw. darf das Eigenkapital nicht sinken.

Bei der Interpretation dieser Kennzahl sind ggf. Ausgliederungen, Rationalisierungseffekte, Erweiterungen des Vermögens infolge von Aufgabenübertragungen, gezielte Vermögensveräußerungen (oder gezielt unterbleibende Reinvestitionen) infolge wegfallender Aufgaben, verstärktes Leasing sowie der demographische Wandel zu berücksichtigen.

Bruttoinvestitionen * 100

Abschreibungen auf Sachvermögen und immaterielles Vermögen

Ergebnisrechnung 2014

Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.200.151,49 €	<u>120.015.149,00 €</u>	= 274,0663
Abschreibungen auf Sachvermögen:	343.180,79 €	437.905,49 €	
Abschreibungen auf immaterielles Vermögen:	94.724,70 €		

Teil-Rechnung 2014

Bereich 1 Fachbereich 1

Produktdefinition

Verantwortlich
Fachbereich 1, Herr Peter Sommer

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2013 EUR	Ergebnis 2014 EUR	Ansatz 2014 EUR	Mehr(+) weniger(-) 2014 EUR	über-/außer- planm. * 2014 EUR
3	Ordentliche Erträge					
	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	16.677,09	17.737,01	15.000,00	2.737,01	
	davon VIR	16.677,09	17.737,01	15.000,00	2.737,01	
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	68.112,95	69.256,11	101.400,00	-32.143,89	
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	210,10	494,37	0,00	494,37	
12	= Ordentliche Erträge	85.000,14	87.487,49	116.400,00	-28.912,51	
	davon VIR	16.677,09	17.737,01	15.000,00	2.737,01	
	Ordentliche Aufwendungen					
13	- Personalaufwendungen	4.850,03	3.918,93	8.200,00	-4.281,07	
	davon VIR	52,98	53,16	0,00	53,16	
15	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	17.975,51	70.349,82	41.600,00	28.749,82	
16	- Bilanzielle Abschreibungen	47.928,38	62.510,03	45.500,00	17.010,03	
	davon VIR	47.928,38	62.510,03	45.500,00	17.010,03	
18	- Transferaufwendungen	27.300,00	26.400,00	26.700,00	-300,00	
19	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	21.966,83	25.366,67	25.400,00	-33,33	
20	= Ordentliche Aufwendungen	120.020,75	188.545,45	147.400,00	41.145,45	
	davon VIR	47.981,36	62.563,19	45.500,00	17.063,19	
21	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 12 und 20)	-35.020,61	-101.057,96	-31.000,00	-70.057,96	
	davon VIR	-31.304,27	-44.826,18	-30.500,00	-14.326,18	
24	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 22 und 23)	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	= Ergebnis (= Zeilen 21 und 24)	-35.020,61	-101.057,96	-31.000,00	-70.057,96	
28	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-35.020,61	-101.057,96	-31.000,00	-70.057,96	

* Bisher nicht bewilligte über- / außerplanmäßigen Aufwendungen.

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2013 EUR	Ergebnis 2014 EUR	Ansatz 2014 EUR	Mehr(+) weniger (-) 2014 EUR	über-/außer- planm. Ausz.* 2014 EUR
Laufende Verwaltungstätigkeit						
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	68.112,95	69.256,11	101.400,00	-32.143,89	
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	210,10	494,37	0,00	494,37	
10	Summe (Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	68.323,05	69.750,48	101.400,00	-31.649,52	
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
11	- Personalauszahlungen	4.797,05	3.865,77	8.200,00	-4.334,23	
13	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	18.014,31	70.366,82	41.600,00	28.766,82	
15	- Transferauszahlungen	26.900,00	26.800,00	26.700,00	100,00	
16	- Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	21.607,66	25.841,91	25.400,00	441,91	
17	Summe (Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	71.319,02	126.874,50	101.900,00	24.974,50	
18	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeile 10 abzüglich Zeile 17)	-2.995,97	-57.124,02	-500,00	-56.624,02	

Teil-Rechnung 2014

Bereich 1 Fachbereich 1

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2013 EUR	Ergebnis 2014 EUR	Ansatz 2014 EUR	Mehr(+) weniger (-) 2014 EUR	über-/außer- planm. Ausz.* 2014 EUR
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
19	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	150.000,00	113.785,29	113.700,00	85,29	
24	Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)	150.000,00	113.785,29	113.700,00	85,29	
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
25	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	972,71	131.589,67	135.000,00	-3.410,33	
26	für Baumaßnahmen	198.806,56	800.054,57	186.000,00	614.054,57	
27	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	463,27	157.572,77	22.500,00	135.072,77	
31	Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	200.242,54	1.089.217,01	343.500,00	745.717,01	
32	Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 24 und 31)	-50.242,54	-975.431,72	-229.800,00	-745.631,72	
33	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeilen 18 und 32)	-53.238,51	-1.032.555,74	-230.300,00	-802.255,74	
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
36	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 34 und 35)	0,00	0,00	0,00	0,00	

* Bisher nicht bewilligte über- und außerplanmäßige Auszahlungen.

Finanzrechnung - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2013 EUR	Ergebnis 2014 EUR	Ansatz 2014 EUR	Mehr(+) weniger(-) 2014 EUR	über-/außer- planm. Ausz. 2014 EUR
Weitere Investitionsmaßnahmen					
Saldo	0,00	0,00	0,00	0,00	
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	

Teil-Rechnung 2014

Bereich	1	Fachbereich 1
Gruppe	11	Innere Verwaltung
Produkt/Projekt	11-111-4	Gemeindegremien

Produktdefinition

Kurzbeschreibung
Angelegenheiten der Gemeindegremien
Verantwortlich
Fachbereich 1, Herr Peter Sommer
Auftragsgrundlagen
NGO, Satzungen, Geschäftsordnung des Rates, Ratsbeschlüsse
Erläuterungen
- Geschäftsführung der politischen Gremien u.a. Vorbereitung, Einladung, Betreuung und Protokollierung von Rats- und Ausschusssitzungen
- Abrechnung und Auszahlung von Aufwandsentschädigungen und Sitzungsgeldern
- Bearbeitung von kommunalverfassungsrechtlichen Fragen
- Erstellung und Aktualisierung der Hauptsatzung und der Geschäftsordnung
Mitwirkung von wem: Bürgermeister
Ziele
Gewährleisten einer reibungslosen und rechtssicheren Gremienarbeit
Zielgruppen
Ratsmitglieder, weitere Mitglieder in Ausschüssen

Kennzahlen

Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ergebnis 2014	Ansatz 2014	Mehr(+) weniger(-) 2014
Produktumfang				
Anzahl der Sitzungen Gemeinderat	5		5	-5
Anzahl der Sitzungen Verwaltungsausschuss	8		6	-6
Anzahl der Sitzungen Finanzausschuss	1		2	-2
Anzahl der Sitzungen Planungs- / Umweltausschuss	6		5	-5
Anzahl der Sitzungen Sozial- / Kulturausschuss	1		1	-1
Anzahl der Sitzungen Umlegungsausschuss	4		5	-5

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2013 EUR	Ergebnis 2014 EUR	Ansatz 2014 EUR	Mehr(+) weniger(-) 2014 EUR	über-/außer- planm. * 2014 EUR
Ordentliche Erträge					
12 = Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
Ordentliche Aufwendungen					
13 - Personalaufwendungen	1.620,78	2.255,95	2.300,00	-44,05	
15 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.554,75	1.306,03	1.100,00	206,03	
19 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.730,00	10.898,99	12.200,00	-1.301,01	
20 = Ordentliche Aufwendungen	12.905,53	14.460,97	15.600,00	-1.139,03	
21 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 12 und 20)	-12.905,53	-14.460,97	-15.600,00	1.139,03	
24 = Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 22 und 23)	0,00	0,00	0,00	0,00	
25 = Ergebnis (= Zeilen 21 und 24)	-12.905,53	-14.460,97	-15.600,00	1.139,03	
28 = Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29 = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-12.905,53	-14.460,97	-15.600,00	1.139,03	

* Bisher nicht bewilligte über- / außerplanmäßigen Aufwendungen.

Apensen

Teil-Rechnung 2014

Bereich 1 Fachbereich 1
 Gruppe 11 Innere Verwaltung
 Produkt/Projekt 11-111-4 **Gemeindegremien**

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ergebnis	Ansatz	Mehr(+) weniger (-)	über-/außer- planm. Ausz.*
	2013 EUR	2014 EUR	2014 EUR	2014 EUR	2014 EUR
Laufende Verwaltungstätigkeit					
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
10 Summe (Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
11 - Personalauszahlungen	1.620,78	2.255,95	2.300,00	-44,05	
13 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.537,75	1.323,03	1.100,00	223,03	
16 - Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	9.554,00	11.074,99	12.200,00	-1.125,01	
17 Summe (Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	12.712,53	14.653,97	15.600,00	-946,03	
18 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeile 10 abzüglich Zeile 17)	-12.712,53	-14.653,97	-15.600,00	946,03	
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
24 Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					
31 Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	
32 Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 24 und 31)	0,00	0,00	0,00	0,00	
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeilen 18 und 32)	-12.712,53	-14.653,97	-15.600,00	946,03	
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit					
36 Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 34 und 35)	0,00	0,00	0,00	0,00	

* Bisher nicht bewilligte über- und außerplanmäßige Auszahlungen.

Finanzrechnung - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	Ergebnis	Ansatz	Mehr(+) weniger(-)	über-/außer- planm. Ausz.
	2013 EUR	2014 EUR	2014 EUR	2014 EUR	2014 EUR
Weitere Investitionsmaßnahmen					
Saldo	0,00	0,00	0,00	0,00	
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	

Teil-Rechnung 2014

Bereich 1 Fachbereich 1
 Gruppe 11 Innere Verwaltung
Produkt/Projekt 11-111-5 Personalangelegenheiten

Produktdefinition

Kurzbeschreibung Wahrnehmung aller personalwirtschaftlichen Leistungen für die gesamte Verwaltung Mitwirkung bei Verwaltungsreform- und Organisationsprojekten
Verantwortlich Fachbereich 1, Frau Christa Eickhoff
Auftragsgrundlagen Regelungen des Bundes, Landes und der Gemeinde, Tarifrecht, Dienstanweisungen
Erläuterungen 1. Zentrale Personaldienstleistungen Berechnung und Zahlbarmachung von Geldleistungen Automatisierte Arbeitszeiterfassung Personalsachbearbeitung Arbeitstechnischer Dienst, Schwerbehinderte betriebsärztlicher Dienst 2. Organisation Aufstellen und Fortführen des Stellenplans
Ziele Sicherstellung der zentralen Personaldienstleistungen

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2013 EUR	Ergebnis 2014 EUR	Ansatz 2014 EUR	Mehr(+) weniger(-) 2014 EUR	über-/außer- planm. * 2014 EUR
	Ordentliche Erträge					
12	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Ordentliche Aufwendungen					
13	- Personalaufwendungen	52,98	53,16	0,00	53,16	
	davon VIR	52,98	53,16	0,00	53,16	
20	= Ordentliche Aufwendungen	52,98	53,16	0,00	53,16	
	davon VIR	52,98	53,16	0,00	53,16	
21	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 12 und 20)	-52,98	-53,16	0,00	-53,16	
	davon VIR	-52,98	-53,16	0,00	-53,16	
24	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 22 und 23)	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	= Ergebnis (= Zeilen 21 und 24)	-52,98	-53,16	0,00	-53,16	
28	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-52,98	-53,16	0,00	-53,16	

* Bisher nicht bewilligte über- / außerplanmäßigen Aufwendungen.

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2013 EUR	Ergebnis 2014 EUR	Ansatz 2014 EUR	Mehr(+) weniger (-) 2014 EUR	über-/außer- planm. Ausz.* 2014 EUR
Laufende Verwaltungstätigkeit					

Teil-Rechnung 2014

Bereich 1 Fachbereich 1
 Gruppe 11 Innere Verwaltung
 Produkt/Projekt 11-111-5 Personalangelegenheiten

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2013 EUR	Ergebnis 2014 EUR	Ansatz 2014 EUR	Mehr(+) weniger (-) 2014 EUR	über-/außer- planm. Ausz.* 2014 EUR
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
10	Summe (Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
17	Summe (Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	
18	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeile 10 abzüglich Zeile 17)	0,00	0,00	0,00	0,00	
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
31	Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	
32	Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 24 und 31)	0,00	0,00	0,00	0,00	
33	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeilen 18 und 32)	0,00	0,00	0,00	0,00	
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
36	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 34 und 35)	0,00	0,00	0,00	0,00	

* Bisher nicht bewilligte über- und außerplanmäßige Auszahlungen.

Finanzrechnung - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Investitionsmaßnahmen		Ergebnis 2013 EUR	Ergebnis 2014 EUR	Ansatz 2014 EUR	Mehr(+) weniger(-) 2014 EUR	über-/außer- planm. Ausz. 2014 EUR
Weitere Investitionsmaßnahmen						
Saldo		0,00	0,00	0,00	0,00	
Summe der investiven Einzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	
Summe der investiven Auszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	

Teil-Rechnung 2014

Bereich	1	Fachbereich 1
Gruppe	11	Innere Verwaltung
Produkt/Projekt	11-111-6	Zentrale Dienste

Produktdefinition

Kurzbeschreibung
Zentraler Service für andere Fachämter und Einrichtungen der Gemeinde, innere Verwaltungsangelegenheiten
Verantwortlich
Fachbereich 1, Herr Peter Sommer
Auftragsgrundlagen
Regelungen des Bundes, Landes und der Gemeinde
Erläuterungen
- Beschaffung von Inventargegenständen, Büroinventar, Büromaschinen, Verbrauchs- und Arbeitsmitteln, Büchern und Druckschriften - Wegweiser, Aushänge, Werbungen und Sammlungen in Dienstgebäuden - Verwaltung der Bücher und Druckschriften incl. Umlauf von Gesetzen und Fachzeitschriften - Amtliche Bekanntmachungen - Erstellung Geschäftsverteilungsplan
Ziele
Unterstützung des rationalen Verwaltungsablaufs
Zielgruppen
Ämter, MitarbeiterInnen der Gemeindeverwaltung

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2013 EUR	Ergebnis 2014 EUR	Ansatz 2014 EUR	Mehr(+) weniger(-) 2014 EUR	über-/außer- planm. * 2014 EUR
6	Ordentliche Erträge + Privatrechtliche Leistungsentgelte	540,00	636,00	400,00	236,00	
12	= Ordentliche Erträge	540,00	636,00	400,00	236,00	
13	Ordentliche Aufwendungen - Personalaufwendungen	660,30	697,76	1.200,00	-502,24	
19	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	11.450,18	13.625,79	11.700,00	1.925,79	
20	= Ordentliche Aufwendungen	12.110,48	14.323,55	12.900,00	1.423,55	
21	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 12 und 20)	-11.570,48	-13.687,55	-12.500,00	-1.187,55	
24	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 22 und 23)	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	= Ergebnis (= Zeilen 21 und 24)	-11.570,48	-13.687,55	-12.500,00	-1.187,55	
28	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-11.570,48	-13.687,55	-12.500,00	-1.187,55	

* Bisher nicht bewilligte über- / außerplanmäßigen Aufwendungen.

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2013 EUR	Ergebnis 2014 EUR	Ansatz 2014 EUR	Mehr(+) weniger (-) 2014 EUR	über-/außer- planm. Ausz.* 2014 EUR
Laufende Verwaltungstätigkeit						
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	540,00	636,00	400,00	236,00	
10	Summe (Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	540,00	636,00	400,00	236,00	
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						

Teil-Rechnung 2014

Bereich 1 Fachbereich 1
 Gruppe 11 Innere Verwaltung
 Produkt/Projekt 11-111-6 **Zentrale Dienste**

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Ergebnis	Ansatz	Mehr(+) weniger (-)	über-/außer- planm. Ausz.*
		2013 EUR	2014 EUR	2014 EUR	2014 EUR	2014 EUR
11	- Personalauszahlungen	660,30	697,76	1.200,00	-502,24	
16	- Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	11.150,94	13.925,03	11.700,00	2.225,03	
17	Summe (Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	11.811,24	14.622,79	12.900,00	1.722,79	
18	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeile 10 abzüglich Zeile 17)	-11.271,24	-13.986,79	-12.500,00	-1.486,79	
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
31	Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	
32	Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 24 und 31)	0,00	0,00	0,00	0,00	
33	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeilen 18 und 32)	-11.271,24	-13.986,79	-12.500,00	-1.486,79	
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
36	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 34 und 35)	0,00	0,00	0,00	0,00	

* Bisher nicht bewilligte über- und außerplanmäßige Auszahlungen.

Finanzrechnung - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	Ergebnis	Ansatz	Mehr(+) weniger(-)	über-/außer- planm. Ausz.
	2013 EUR	2014 EUR	2014 EUR	2014 EUR	2014 EUR
Weitere Investitionsmaßnahmen					
Saldo	0,00	0,00	0,00	0,00	
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	

Teil-Rechnung 2014

Bereich	1	Fachbereich 1
Gruppe	12	Schulen, Kinder und Jugend
Produkt/Projekt	12-362	Jugendarbeit

Produktdefinition

Kurzbeschreibung
Leistungen im Bereich Kinder- u. Jugendarbeit, die nicht im Produkt 365 enthalten sind
Verantwortlich
Fachbereich 1, Herr Peter Sommer
Auftragsgrundlagen
Ratsbeschlüsse
Erläuterungen
- Jugendraum Apensen - Zuschüsse im Bereich der Jugendarbeit
Ziele
Optimierung der Lebensqualität von Kindern, Jugendlichen und Eltern in der Gemeinde
Zielgruppen
Eltern, Institutionen, Jugendliche, Kinder

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2013 EUR	Ergebnis 2014 EUR	Ansatz 2014 EUR	Mehr(+) weniger(-) 2014 EUR	über-/außer- planm. * 2014 EUR
3	Ordentliche Erträge					
	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	666,23	666,23	600,00	66,23	
	davon VIR	666,23	666,23	600,00	66,23	
12	= Ordentliche Erträge	666,23	666,23	600,00	66,23	
	davon VIR	666,23	666,23	600,00	66,23	
	Ordentliche Aufwendungen					
15	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	573,82	1.738,80	1.600,00	138,80	
16	- Bilanzielle Abschreibungen	1.850,38	2.732,60	1.300,00	1.432,60	
	davon VIR	1.850,38	2.732,60	1.300,00	1.432,60	
18	- Transferaufwendungen	26.400,00	26.400,00	26.400,00	0,00	
20	= Ordentliche Aufwendungen	28.824,20	30.871,40	29.300,00	1.571,40	
	davon VIR	1.850,38	2.732,60	1.300,00	1.432,60	
21	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 12 und 20)	-28.157,97	-30.205,17	-28.700,00	-1.505,17	
	davon VIR	-1.184,15	-2.066,37	-700,00	-1.366,37	
24	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 22 und 23)	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	= Ergebnis (= Zeilen 21 und 24)	-28.157,97	-30.205,17	-28.700,00	-1.505,17	
28	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-28.157,97	-30.205,17	-28.700,00	-1.505,17	

* Bisher nicht bewilligte über- / außerplanmäßigen Aufwendungen.

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2013 EUR	Ergebnis 2014 EUR	Ansatz 2014 EUR	Mehr(+) weniger (-) 2014 EUR	über-/außer- planm. Ausz.* 2014 EUR
Laufende Verwaltungstätigkeit					

Teil-Rechnung 2014

Bereich 1 Fachbereich 1
 Gruppe 12 Schulen, Kinder und Jugend
 Produkt/Projekt 12-362 Jugendarbeit

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis		Ansatz	Mehr(+) weniger (-) 2014 EUR	über-/außer- planm. Ausz.* 2014 EUR
	2013 EUR	2014 EUR	2014 EUR		
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
10 Summe (Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
13 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	573,82	1.738,80	1.600,00	138,80	
15 - Transferauszahlungen	26.400,00	26.400,00	26.400,00	0,00	
17 Summe (Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	26.973,82	28.138,80	28.000,00	138,80	
18 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeile 10 abzüglich Zeile 17)	-26.973,82	-28.138,80	-28.000,00	-138,80	
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
24 Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					
27 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	9.721,73	300,00	9.421,73	
31 Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	9.721,73	300,00	9.421,73	
32 Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 24 und 31)	0,00	-9.721,73	-300,00	-9.421,73	
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeilen 18 und 32)	-26.973,82	-37.860,53	-28.300,00	-9.560,53	
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit					
36 Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 34 und 35)	0,00	0,00	0,00	0,00	

* Bisher nicht bewilligte über- und außerplanmäßige Auszahlungen.

Finanzrechnung - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis		Ansatz	Mehr(+) weniger(-) 2014 EUR	über-/außer- planm. Ausz. 2014 EUR
	2013 EUR	2014 EUR	2014 EUR		
Weitere Investitionsmaßnahmen					
Saldo	0,00	0,00	0,00	0,00	
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	

Apensen

Teil-Rechnung 2014

Bereich	1	Fachbereich 1
Gruppe	12	Schulen, Kinder und Jugend
Produkt/Projekt	12-365-1	Kindertagesstätte Apensen "Arche Noah"

Produktdefinition

Kurzbeschreibung
Gebührenermittlung / -festlegungen, Gebührenbefreiungen
Verantwortlich
Fachbereich 1, Herr Peter Sommer
Auftragsgrundlagen
Kindertagesstättengesetz, SGB VIII, Satzungen
Erläuterungen
Gebührenermittlungen / -festlegungen, Gebührenbefreiungen Zusammenarbeit mit anderen Trägern
Ziele
Rechtsansprüche erfüllen, Zeitnahe Veranlagung der Gebühren
Zielgruppen
Sorgeberechtigte aus der Gemeinde

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2013 EUR	Ergebnis 2014 EUR	Ansatz 2014 EUR	Mehr(+) weniger(-) 2014 EUR	über-/außer- planm. * 2014 EUR
3	Ordentliche Erträge					
	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	4.692,78	4.692,77	4.600,00	92,77	
	davon VIR	4.692,78	4.692,77	4.600,00	92,77	
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	19.208,64	19.208,64	19.200,00	8,64	
12	= Ordentliche Erträge	23.901,42	23.901,41	23.800,00	101,41	
	davon VIR	4.692,78	4.692,77	4.600,00	92,77	
16	Ordentliche Aufwendungen					
	- Bilanzielle Abschreibungen	13.440,18	13.440,17	12.600,00	840,17	
	davon VIR	13.440,18	13.440,17	12.600,00	840,17	
20	= Ordentliche Aufwendungen	13.440,18	13.440,17	12.600,00	840,17	
	davon VIR	13.440,18	13.440,17	12.600,00	840,17	
21	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 12 und 20)	10.461,24	10.461,24	11.200,00	-738,76	
	davon VIR	-8.747,40	-8.747,40	-8.000,00	-747,40	
24	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 22 und 23)	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	= Ergebnis (= Zeilen 21 und 24)	10.461,24	10.461,24	11.200,00	-738,76	
28	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	10.461,24	10.461,24	11.200,00	-738,76	

* Bisher nicht bewilligte über- / außerplanmäßigen Aufwendungen.

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2013 EUR	Ergebnis 2014 EUR	Ansatz 2014 EUR	Mehr(+) weniger (-) 2014 EUR	über-/außer- planm. Ausz.* 2014 EUR
Laufende Verwaltungstätigkeit						
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	19.208,64	19.208,64	19.200,00	8,64	
10	Summe (Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	19.208,64	19.208,64	19.200,00	8,64	

Apensen

Teil-Rechnung 2014

Bereich 1 Fachbereich 1
 Gruppe 12 Schulen, Kinder und Jugend
 Produkt/Projekt 12-365-1 Kindertagesstätte Apensen "Arche Noah"

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2013 EUR	Ergebnis 2014 EUR	Ansatz 2014 EUR	Mehr(+) weniger (-) 2014 EUR	über-/außer- planm. Ausz.* 2014 EUR
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
17	Summe (Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	
18	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeile 10 abzüglich Zeile 17)	19.208,64	19.208,64	19.200,00	8,64	
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
31	Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	
32	Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 24 und 31)	0,00	0,00	0,00	0,00	
33	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeilen 18 und 32)	19.208,64	19.208,64	19.200,00	8,64	
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
36	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 34 und 35)	0,00	0,00	0,00	0,00	

* Bisher nicht bewilligte über- und außerplanmäßige Auszahlungen.

Finanzrechnung - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2013 EUR	Ergebnis 2014 EUR	Ansatz 2014 EUR	Mehr(+) weniger(-) 2014 EUR	über-/außer- planm. Ausz. 2014 EUR
Weitere Investitionsmaßnahmen					
Saldo	0,00	0,00	0,00	0,00	
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	

Apensen

Teil-Rechnung 2014

Bereich	1	Fachbereich 1
Gruppe	12	Schulen, Kinder und Jugend
Produkt/Projekt	12-365-2	Kindertagesstätte Apensen "Die Freunde"

Produktdefinition

Kurzbeschreibung
Gebührenermittlung / -festlegungen, Gebührenbefreiungen
Verantwortlich
Fachbereich 1, Herr Peter Sommer
Auftragsgrundlagen
Kindertagesstättengesetz, SGB VIII, Satzungen
Erläuterungen
Gebührenermittlungen / -festlegungen, Gebührenbefreiungen Zusammenarbeit mit anderen Trägern
Ziele
Rechtsansprüche erfüllen, Zeitnahe Veranlagung der Gebühren
Zielgruppen
Sorgeberechtigte aus der Gemeinde

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2013 EUR	Ergebnis 2014 EUR	Ansatz 2014 EUR	Mehr(+) weniger(-) 2014 EUR	über-/außer- planm. * 2014 EUR
3	Ordentliche Erträge					
	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	9.448,03	10.228,89	9.400,00	828,89	
	davon VIR	9.448,03	10.228,89	9.400,00	828,89	
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	46.623,00	46.623,00	80.200,00	-33.577,00	
12	= Ordentliche Erträge	56.071,03	56.851,89	89.600,00	-32.748,11	
	davon VIR	9.448,03	10.228,89	9.400,00	828,89	
	Ordentliche Aufwendungen					
15	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	50.354,11	17.000,00	33.354,11	
16	- Bilanzielle Abschreibungen	23.315,79	36.887,10	23.700,00	13.187,10	
	davon VIR	23.315,79	36.887,10	23.700,00	13.187,10	
20	= Ordentliche Aufwendungen	23.315,79	87.241,21	40.700,00	46.541,21	
	davon VIR	23.315,79	36.887,10	23.700,00	13.187,10	
21	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 12 und 20)	32.755,24	-30.389,32	48.900,00	-79.289,32	
	davon VIR	-13.867,76	-26.658,21	-14.300,00	-12.358,21	
24	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 22 und 23)	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	= Ergebnis (= Zeilen 21 und 24)	32.755,24	-30.389,32	48.900,00	-79.289,32	
28	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	32.755,24	-30.389,32	48.900,00	-79.289,32	

* Bisher nicht bewilligte über- / außerplanmäßigen Aufwendungen.

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2013 EUR	Ergebnis 2014 EUR	Ansatz 2014 EUR	Mehr(+) weniger (-) 2014 EUR	über-/außer- planm. Ausz. * 2014 EUR
Laufende Verwaltungstätigkeit						
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	46.623,00	46.623,00	80.200,00	-33.577,00	

Apensen

Teil-Rechnung 2014

Bereich 1 Fachbereich 1
 Gruppe 12 Schulen, Kinder und Jugend
 Produkt/Projekt 12-365-2 Kindertagesstätte Apensen "Die Freunde"

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2013 EUR	Ergebnis 2014 EUR	Ansatz 2014 EUR	Mehr(+) weniger (-) 2014 EUR	über-/außer- planm. Ausz.* 2014 EUR
10	Summe (Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	46.623,00	46.623,00	80.200,00	-33.577,00	
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
13	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	50.354,11	17.000,00	33.354,11	
17	Summe (Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	0,00	50.354,11	17.000,00	33.354,11	
18	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeile 10 abzüglich Zeile 17)	46.623,00	-3.731,11	63.200,00	-66.931,11	
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
19	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	113.785,29	113.700,00	85,29	
24	Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	113.785,29	113.700,00	85,29	
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
25	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	972,71	131.589,67	135.000,00	-3.410,33	
26	für Baumaßnahmen	197.932,27	800.054,57	186.000,00	614.054,57	
27	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	146.036,96	20.000,00	126.036,96	
31	Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	198.904,98	1.077.681,20	341.000,00	736.681,20	
32	Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 24 und 31)	-198.904,98	-963.895,91	-227.300,00	-736.595,91	
33	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeilen 18 und 32)	-152.281,98	-967.627,02	-164.100,00	-803.527,02	
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
36	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 34 und 35)	0,00	0,00	0,00	0,00	

* Bisher nicht bewilligte über- und außerplanmäßige Auszahlungen.

Finanzrechnung - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2013 EUR	Ergebnis 2014 EUR	Ansatz 2014 EUR	Mehr(+) weniger(-) 2014 EUR	über-/außer- planm. Ausz. 2014 EUR
Weitere Investitionsmaßnahmen					
Saldo	0,00	0,00	0,00	0,00	
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	

Teil-Rechnung 2014

Bereich 1 Fachbereich 1
 Gruppe 13 Kultur und Sport
Produkt/Projekt 13-281 Heimat- und Kulturpflege

Produktdefinition

Kurzbeschreibung
Bearbeitung, Durchführung und Förderung von kulturellen Angelegenheiten
Verantwortlich
Fachbereich 1, Herr Peter Sommer
Auftragsgrundlagen
Beschlüsse der politischen Gremien
Erläuterungen
- Förderung und sonstige sächliche Unterstützung der Kulturvereine und Kulturverbände - Mitwirkung an kulturellen Veranstaltungen - Zuschüsse für Heimatpflege
Ziele
Heimat- und Kulturpflege
Zielgruppen
EinwohnerInnen, interessierte Öffentlichkeit, Kulturverbände, Kulturvereine

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2013 EUR	Ergebnis 2014 EUR	Ansatz 2014 EUR	Mehr(+) weniger(-) 2014 EUR	über-/außer- planm. * 2014 EUR
3	Ordentliche Erträge					
	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	1.691,10	1.970,17	300,00	1.670,17	
	davon VIR	1.691,10	1.970,17	300,00	1.670,17	
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.626,00	2.788,47	1.600,00	1.188,47	
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	210,10	319,51	0,00	319,51	
12	= Ordentliche Erträge	3.527,20	5.078,15	1.900,00	3.178,15	
	davon VIR	1.691,10	1.970,17	300,00	1.670,17	
	Ordentliche Aufwendungen					
13	- Personalaufwendungen	769,67	912,06	4.700,00	-3.787,94	
15	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.518,68	7.885,01	10.500,00	-2.614,99	
16	- Bilanzielle Abschreibungen	6.936,50	7.299,31	5.400,00	1.899,31	
	davon VIR	6.936,50	7.299,31	5.400,00	1.899,31	
18	- Transferaufwendungen	900,00	0,00	300,00	-300,00	
19	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	786,65	841,89	1.500,00	-658,11	
20	= Ordentliche Aufwendungen	15.911,50	16.938,27	22.400,00	-5.461,73	
	davon VIR	6.936,50	7.299,31	5.400,00	1.899,31	
21	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 12 und 20)	-12.384,30	-11.860,12	-20.500,00	8.639,88	
	davon VIR	-5.245,40	-5.329,14	-5.100,00	-229,14	
24	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 22 und 23)	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	= Ergebnis (= Zeilen 21 und 24)	-12.384,30	-11.860,12	-20.500,00	8.639,88	
28	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-12.384,30	-11.860,12	-20.500,00	8.639,88	

* Bisher nicht bewilligte über- / außerplanmäßigen Aufwendungen.

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Teil-Rechnung 2014

Bereich 1 Fachbereich 1
 Gruppe 13 Kultur und Sport
 Produkt/Projekt 13-281 Heimat- und Kulturpflege

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis		Ansatz	Mehr(+) weniger (-)	über-/außer- planm. Ausz.*
	2013 EUR	2014 EUR	2014 EUR	2014 EUR	2014 EUR
Laufende Verwaltungstätigkeit					
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.626,00	2.788,47	1.600,00	1.188,47	
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	210,10	319,51	0,00	319,51	
10 Summe (Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	1.836,10	3.107,98	1.600,00	1.507,98	
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
11 - Personalauszahlungen	769,67	912,06	4.700,00	-3.787,94	
13 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	6.563,98	7.885,01	10.500,00	-2.614,99	
15 - Transferauszahlungen	500,00	400,00	300,00	100,00	
16 - Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	902,72	841,89	1.500,00	-658,11	
17 Summe (Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	8.736,37	10.038,96	17.000,00	-6.961,04	
18 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeile 10 abzüglich Zeile 17)	-6.900,27	-6.930,98	-15.400,00	8.469,02	
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
19 aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	150.000,00	0,00	0,00	0,00	
24 Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)	150.000,00	0,00	0,00	0,00	
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					
26 für Baumaßnahmen	874,29	0,00	0,00	0,00	
27 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	463,27	1.814,08	2.200,00	-385,92	
31 Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	1.337,56	1.814,08	2.200,00	-385,92	
32 Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 24 und 31)	148.662,44	-1.814,08	-2.200,00	385,92	
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeilen 18 und 32)	141.762,17	-8.745,06	-17.600,00	8.854,94	
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit					
36 Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 34 und 35)	0,00	0,00	0,00	0,00	

* Bisher nicht bewilligte über- und außerplanmäßige Auszahlungen.

Finanzrechnung - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis		Ansatz	Mehr(+) weniger(-)	über-/außer- planm. Ausz.
	2013 EUR	2014 EUR	2014 EUR	2014 EUR	2014 EUR
Weitere Investitionsmaßnahmen					
Saldo	0,00	0,00	0,00	0,00	
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	

Teil-Rechnung 2014

Bereich	1	Fachbereich 1
Gruppe	13	Kultur und Sport
Produkt/Projekt	13-421	Förderung des Sports

Produktdefinition

Kurzbeschreibung
Förderung des Sports
Verantwortlich
Fachbereich 1, Herr Peter Sommer
Auftragsgrundlagen
Beschlüsse der politischen Gremien
Erläuterungen
Gewährung Zuschüsse an Sportvereine
Zielgruppen
EinwohnerInnen, Sportvereine und -verbände

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2013 EUR	Ergebnis 2014 EUR	Ansatz 2014 EUR	Mehr(+) weniger(-) 2014 EUR	über-/außer- planm. * 2014 EUR
	Ordentliche Erträge					
12	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Ordentliche Aufwendungen					
13	- Personalaufwendungen	1.746,30	0,00	0,00	0,00	
20	= Ordentliche Aufwendungen	1.746,30	0,00	0,00	0,00	
21	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 12 und 20)	-1.746,30	0,00	0,00	0,00	
24	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 22 und 23)	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	= Ergebnis (= Zeilen 21 und 24)	-1.746,30	0,00	0,00	0,00	
28	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-1.746,30	0,00	0,00	0,00	

* Bisher nicht bewilligte über- / außerplanmäßigen Aufwendungen.

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2013 EUR	Ergebnis 2014 EUR	Ansatz 2014 EUR	Mehr(+) weniger (-) 2014 EUR	über-/außer- planm. Ausz.* 2014 EUR
Laufende Verwaltungstätigkeit						
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
10	Summe (Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
11	- Personalauszahlungen	1.746,30	0,00	0,00	0,00	
17	Summe (Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	1.746,30	0,00	0,00	0,00	
18	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeile 10 abzüglich Zeile 17)	-1.746,30	0,00	0,00	0,00	
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
31	Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	
32	Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 24 und 31)	0,00	0,00	0,00	0,00	

Teil-Rechnung 2014

Bereich 1 Fachbereich 1
 Gruppe 13 Kultur und Sport
Produkt/Projekt 13-421 Förderung des Sports

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Ergebnis	Ansatz	Mehr(+) weniger (-)	über-/außer- planm. Ausz.*
		2013 EUR	2014 EUR	2014 EUR	2014 EUR	2014 EUR
33	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeilen 18 und 32)	-1.746,30	0,00	0,00	0,00	
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
36	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 34 und 35)	0,00	0,00	0,00	0,00	

* Bisher nicht bewilligte über- und außerplanmäßige Auszahlungen.

Finanzrechnung - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Investitionsmaßnahmen		Ergebnis	Ergebnis	Ansatz	Mehr(+) weniger(-)	über-/außer- planm. Ausz.
		2013 EUR	2014 EUR	2014 EUR	2014 EUR	2014 EUR
Weitere Investitionsmaßnahmen						
Saldo		0,00	0,00	0,00	0,00	
Summe der investiven Einzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	
Summe der investiven Auszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	

Teil-Rechnung 2014

Bereich 1 Fachbereich 1
 Gruppe 13 Kultur und Sport
Produkt/Projekt 13-424 Sportstätten

Produktdefinition

Kurzbeschreibung
Sportstätten
Verantwortlich
Fachbereich 1, Herr Peter Sommer
Auftragsgrundlagen
Beschlüsse der politischen Gremien
Erläuterungen
Für Bau, Unterhaltung und Bewirtschaftung von Sportstätten ist das Produkt 40-111-12 (Grundstücks- und Gebäudemanagement) verantwortlich.
- Sportflächenmanagement in Zusammenarbeit mit den Sportvereinen und Hausmeistern - Organisation
Mitwirkung von wem: Baubetriebshof und Hausmeister
Ziele
Förderung des Sports in der Gemeinde
Zielgruppen
EinwohnerInnen, Sportvereine und -verbände

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2013 EUR	Ergebnis 2014 EUR	Ansatz 2014 EUR	Mehr(+) weniger(-) 2014 EUR	über-/außer- planm. * 2014 EUR
3	Ordentliche Erträge					
	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	178,95	178,95	100,00	78,95	
	davon VIR	178,95	178,95	100,00	78,95	
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	115,31	0,00	0,00	0,00	
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	174,86	0,00	174,86	
12	= Ordentliche Erträge	294,26	353,81	100,00	253,81	
	davon VIR	178,95	178,95	100,00	78,95	
	Ordentliche Aufwendungen					
15	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.328,26	9.065,87	11.400,00	-2.334,13	
16	- Bilanzielle Abschreibungen	2.385,53	2.150,85	2.500,00	-349,15	
	davon VIR	2.385,53	2.150,85	2.500,00	-349,15	
20	= Ordentliche Aufwendungen	11.713,79	11.216,72	13.900,00	-2.683,28	
	davon VIR	2.385,53	2.150,85	2.500,00	-349,15	
21	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 12 und 20)	-11.419,53	-10.862,91	-13.800,00	2.937,09	
	davon VIR	-2.206,58	-1.971,90	-2.400,00	428,10	
24	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 22 und 23)	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	= Ergebnis (= Zeilen 21 und 24)	-11.419,53	-10.862,91	-13.800,00	2.937,09	
28	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-11.419,53	-10.862,91	-13.800,00	2.937,09	

* Bisher nicht bewilligte über- / außerplanmäßigen Aufwendungen.

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Apensen

Teil-Rechnung 2014

Bereich 1 Fachbereich 1
 Gruppe 13 Kultur und Sport
 Produkt/Projekt 13-424 Sportstätten

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis		Ansatz	Mehr(+) weniger (-)	über-/außer- planm. Ausz.*
	2013 EUR	2014 EUR	2014 EUR	2014 EUR	2014 EUR
Laufende Verwaltungstätigkeit					
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	115,31	0,00	0,00	0,00	
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	174,86	0,00	174,86	
10 Summe (Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	115,31	174,86	0,00	174,86	
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
13 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	9.338,76	9.065,87	11.400,00	-2.334,13	
17 Summe (Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	9.338,76	9.065,87	11.400,00	-2.334,13	
18 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeile 10 abzüglich Zeile 17)	-9.223,45	-8.891,01	-11.400,00	2.508,99	
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
24 Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					
31 Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	
32 Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 24 und 31)	0,00	0,00	0,00	0,00	
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeilen 18 und 32)	-9.223,45	-8.891,01	-11.400,00	2.508,99	
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit					
36 Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 34 und 35)	0,00	0,00	0,00	0,00	

* Bisher nicht bewilligte über- und außerplanmäßige Auszahlungen.

Finanzrechnung - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis		Ansatz	Mehr(+) weniger(-)	über-/außer- planm. Ausz.
	2013 EUR	2014 EUR	2014 EUR	2014 EUR	2014 EUR
Weitere Investitionsmaßnahmen					
Saldo	0,00	0,00	0,00	0,00	
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	

Teil-Rechnung 2014

Bereich 2 Fachbereich 2

Produktdefinition

Verantwortlich
Fachbereich 2, Herr Peter Riebesell

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2013 EUR	Ergebnis 2014 EUR	Ansatz 2014 EUR	Mehr(+) weniger(-) 2014 EUR	über-/außer- planm. * 2014 EUR
1	Ordentliche Erträge					
	1 Steuern und ähnliche Abgaben	4.150.193,22	4.341.571,97	3.848.100,00	493.471,97	
	8 + Zinsen und ähnliche Finanzerträge	12.177,34	13.417,36	5.500,00	7.917,36	
	11 + Sonstige ordentliche Erträge	129.733,03	128.090,74	129.500,00	-1.409,26	
	davon VIR	135,00	71,47	0,00	71,47	
12	= Ordentliche Erträge	4.292.103,59	4.483.080,07	3.983.100,00	499.980,07	
	davon VIR	135,00	71,47	0,00	71,47	
	Ordentliche Aufwendungen					
	17 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	114.709,49	90.781,83	93.700,00	-2.918,17	
	18 - Transferaufwendungen	3.462.991,00	3.432.051,00	2.865.800,00	566.251,00	
	davon VIR	542.000,00	485.000,00	0,00	485.000,00	
20	= Ordentliche Aufwendungen	3.577.700,49	3.522.832,83	2.959.500,00	563.332,83	
	davon VIR	542.000,00	485.000,00	0,00	485.000,00	
21	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 12 und 20)	714.403,10	960.247,24	1.023.600,00	-63.352,76	
	davon VIR	-541.865,00	-484.928,53	0,00	-484.928,53	
24	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 22 und 23)	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	= Ergebnis (= Zeilen 21 und 24)	714.403,10	960.247,24	1.023.600,00	-63.352,76	
28	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	714.403,10	960.247,24	1.023.600,00	-63.352,76	

* Bisher nicht bewilligte über- / außerplanmäßigen Aufwendungen.

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2013 EUR	Ergebnis 2014 EUR	Ansatz 2014 EUR	Mehr(+) weniger (-) 2014 EUR	über-/außer- planm. Ausz.* 2014 EUR
Laufende Verwaltungstätigkeit						
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
1	Steuern und ähnliche Abgaben	4.134.239,80	4.360.852,50	3.848.100,00	512.752,50	
7	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	10.596,18	14.613,52	5.500,00	9.113,52	
9	+ Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	129.598,03	128.019,27	129.500,00	-1.480,73	
10	Summe (Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	4.274.434,01	4.503.485,29	3.983.100,00	520.385,29	
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
14	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen	114.709,49	90.781,83	93.700,00	-2.918,17	
15	- Transferauszahlungen	2.863.512,00	3.480.732,00	3.407.800,00	72.932,00	
17	Summe (Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	2.978.221,49	3.571.513,83	3.501.500,00	70.013,83	
18	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeile 10 abzüglich Zeile 17)	1.296.212,52	931.971,46	481.600,00	450.371,46	
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
31	Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	

Teil-Rechnung 2014

Bereich 2 Fachbereich 2

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2013 EUR	Ergebnis 2014 EUR	Ansatz 2014 EUR	Mehr(+) weniger (-) 2014 EUR	über-/außer- planm. Ausz.* 2014 EUR
32	Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 24 und 31)	0,00	0,00	0,00	0,00	
33	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeilen 18 und 32)	1.296.212,52	931.971,46	481.600,00	450.371,46	
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
34	+ Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	1.332.801,16	1.587.833,23	0,00	1.587.833,23	
35	- Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	1.454.900,22	1.770.730,30	157.000,00	1.613.730,30	
36	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 34 und 35)	-122.099,06	-182.897,07	-157.000,00	-25.897,07	

* Bisher nicht bewilligte über- und außerplanmäßige Auszahlungen.

Finanzrechnung - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2013 EUR	Ergebnis 2014 EUR	Ansatz 2014 EUR	Mehr(+) weniger(-) 2014 EUR	über-/außer- planm. Ausz. 2014 EUR
Weitere Investitionsmaßnahmen					
Saldo	0,00	0,00	0,00	0,00	
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	

Teil-Rechnung 2014

Bereich	2	Fachbereich 2
Gruppe	20	Finanzen
Produkt/Projekt	20-531	Elektrizitätsversorgung (Konzessionsabgabe)

Produktdefinition

Kurzbeschreibung
Sicherung der Stromversorgung
Verantwortlich
Fachbereich 2, Herr Peter Riebesell
Auftragsgrundlagen
EnWG, KAV, Konzessionsverträge
Erläuterungen
1. Vergabeverfahren 2. Abschluss und Aktualisierung von Konzessionsverträgen 3. Abrechnung Konzessionsabgaben
Mitwirkung von wem: Stadtwerke Buxtehude GmbH, EWE AG
Ziele
Versorgungssicherheit und Sicherung kommunaler Einnahmen
Zielgruppen
EinwohnerInnen, Energieversorgungsunternehmen, Institutionen

Kennzahlen

Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ergebnis 2014	Ansatz 2014	Mehr(+) weniger(-) 2014
Produktumfang				
<i>Allgemeiner Stromtarif (1,32 ct/kWh)</i>	6.983.214 kWh	6.240.000 kWh	6.240.000 kWh	
<i>Schwachlasttarife (0,61 ct/kWh)</i>	103.141 kWh	115.300 kWh	115.300 kWh	
<i>Sonderabnehmer (0,11 ct/kWh)</i>	21.122.945 kWh	19.900.000 kWh	19.900.000 kWh	

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2013 EUR	Ergebnis 2014 EUR	Ansatz 2014 EUR	Mehr(+) weniger(-) 2014 EUR	über-/außer- planm. * 2014 EUR
11	Ordentliche Erträge					
	+ Sonstige ordentliche Erträge	116.329,93	113.026,04	116.000,00	-2.973,96	
12	= Ordentliche Erträge	116.329,93	113.026,04	116.000,00	-2.973,96	
	Ordentliche Aufwendungen					
20	= Ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 12 und 20)	116.329,93	113.026,04	116.000,00	-2.973,96	
24	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 22 und 23)	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	= Ergebnis (= Zeilen 21 und 24)	116.329,93	113.026,04	116.000,00	-2.973,96	
28	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	116.329,93	113.026,04	116.000,00	-2.973,96	

* Bisher nicht bewilligte über- / außerplanmäßigen Aufwendungen.

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Teil-Rechnung 2014

Bereich 2 Fachbereich 2
 Gruppe 20 Finanzen
 Produkt/Projekt 20-531 Elektrizitätsversorgung (Konzessionsabgabe)

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis		Ansatz	Mehr(+) weniger (-)	über-/außer- planm. Ausz.*
	2013 EUR	2014 EUR	2014 EUR	2014 EUR	2014 EUR
Laufende Verwaltungstätigkeit					
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
9 + Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	116.329,93	113.026,04	116.000,00	-2.973,96	
10 Summe (Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	116.329,93	113.026,04	116.000,00	-2.973,96	
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
17 Summe (Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	
18 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeile 10 abzüglich Zeile 17)	116.329,93	113.026,04	116.000,00	-2.973,96	
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
24 Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					
31 Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	
32 Saldo aus laufender Investitionstätigkeit (= Zeile 24 und 31)	0,00	0,00	0,00	0,00	
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeilen 18 und 32)	116.329,93	113.026,04	116.000,00	-2.973,96	
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit					
36 Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 34 und 35)	0,00	0,00	0,00	0,00	

* Bisher nicht bewilligte über- und außerplanmäßige Auszahlungen.

Finanzrechnung - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis		Ansatz	Mehr(+) weniger(-)	über-/außer- planm. Ausz.
	2013 EUR	2014 EUR	2014 EUR	2014 EUR	2014 EUR
Weitere Investitionsmaßnahmen					
Saldo	0,00	0,00	0,00	0,00	
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	

Teil-Rechnung 2014

Bereich	2	Fachbereich 2
Gruppe	20	Finanzen
Produkt/Projekt	20-532	Gasversorgung (Konzessionsabgabe)

Produktdefinition

Kurzbeschreibung Sicherung der Gasversorgung
Verantwortlich Fachbereich 2, Herr Peter Riebesell
Auftragsgrundlagen EnWG, KAV, Konzessionsvertrag
Erläuterungen 1. Vergabeverfahren 2. Abschluss und Aktualisierung von Konzessionsverträgen 3. Abrechnung Konzessionsabgaben Mitwirkung von wem: Stadtwerke Buxtehude GmbH, Hamburger Gaswerke
Ziele Versorgungssicherheit und Sicherung kommunaler Einnahmen
Zielgruppen EinwohnerInnen, Energieversorgungsunternehmen, Institutionen

Kennzahlen

Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ergebnis 2014	Ansatz 2014	Mehr(+) weniger(-) 2014
Produktumfang <i>Sonstige Tarife (0,22 ct/kWh)</i> <i>Sonderverträge (0,03 ct/kWh)</i>	2.420.480 kWh 30.468.035 kWh	3.015.000 kWh 32.000.000 kWh	3.015.000 kWh 32.000.000 kWh	

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2013 EUR	Ergebnis 2014 EUR	Ansatz 2014 EUR	Mehr(+) weniger(-) 2014 EUR	über-/außer- planm. * 2014 EUR
11	Ordentliche Erträge					
	+ Sonstige ordentliche Erträge	13.268,10	14.993,23	13.500,00	1.493,23	
12	= Ordentliche Erträge	13.268,10	14.993,23	13.500,00	1.493,23	
	Ordentliche Aufwendungen					
20	= Ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 12 und 20)	13.268,10	14.993,23	13.500,00	1.493,23	
24	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 22 und 23)	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	= Ergebnis (= Zeilen 21 und 24)	13.268,10	14.993,23	13.500,00	1.493,23	
28	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	13.268,10	14.993,23	13.500,00	1.493,23	

* Bisher nicht bewilligte über- / außerplanmäßigen Aufwendungen.

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Teil-Rechnung 2014

Bereich 2 Fachbereich 2
 Gruppe 20 Finanzen
 Produkt/Projekt 20-532 Gasversorgung (Konzessionsabgabe)

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ergebnis	Ansatz	Mehr(+) weniger (-)	über-/außer- planm. Ausz.*
	2013 EUR	2014 EUR	2014 EUR	2014 EUR	2014 EUR
Laufende Verwaltungstätigkeit					
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
9 + Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	13.268,10	14.993,23	13.500,00	1.493,23	
10 Summe (Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	13.268,10	14.993,23	13.500,00	1.493,23	
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
17 Summe (Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	
18 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeile 10 abzüglich Zeile 17)	13.268,10	14.993,23	13.500,00	1.493,23	
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
24 Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					
31 Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	
32 Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 24 und 31)	0,00	0,00	0,00	0,00	
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeilen 18 und 32)	13.268,10	14.993,23	13.500,00	1.493,23	
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit					
36 Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 34 und 35)	0,00	0,00	0,00	0,00	

* Bisher nicht bewilligte über- und außerplanmäßige Auszahlungen.

Finanzrechnung - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	Ergebnis	Ansatz	Mehr(+) weniger(-)	über-/außer- planm. Ausz.
	2013 EUR	2014 EUR	2014 EUR	2014 EUR	2014 EUR
Weitere Investitionsmaßnahmen					
Saldo	0,00	0,00	0,00	0,00	
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	

Teil-Rechnung 2014

Bereich	2	Fachbereich 2
Gruppe	20	Finanzen
Produkt/Projekt	20-611	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Produktdefinition

Kurzbeschreibung
Zahlungseingänge und -ausgänge aus Abgaben und Umlagen
Verantwortlich
Fachbereich 2, Herr Peter Riebesell
Auftragsgrundlagen
NGO, NFAG, Grundsteuergesetz, Gewerbesteuergesetz, AO, Satzungen
Erläuterungen
Erträge
- Gewerbesteuer
- Grundsteuer A und B
- Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer
- Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer
- Vergnügungssteuer
- Hundesteuer
Transfererträge
- Schlüsselzuweisungen vom Land
- Zuweisungen für Aufgaben des übertragenen Wirkungsbereiches
- Investitionsschlüsselzuweisungen
- Zuweisungen vom Landkreis
- Zahlungen für Systembetreuung an Grundschulen
- Umlagen
Transferaufwendungen
- Gewerbesteuerumlage nach dem Gemeindefinanzreformgesetz
- Finanzausgleichsumlage an das Land
- Kreisumlage
- Umlagen
Mitwirkung von wem:
Landkreis Stade, Land Niedersachsen
Ziele
Sicherung einer geordneten kommunalen Haushaltswirtschaft und der Kassenliquidität
Zielgruppen
Landkreis Stade, Mitgliedsgemeinden, Verwaltung

Kennzahlen

Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ergebnis 2014	Ansatz 2014	Mehr(+) weniger(-) 2014
Produktumfang				
<i>Hebesatz Grundsteuer A</i>	435 v.H.	435 v.H.	435 v.H.	
<i>Hebesatz Grundsteuer B</i>	435 v.H.	435 v.H.	435 v.H.	
<i>Hebesatz Gewerbesteuer</i>	435 v.H.	435 v.H.	435 v.H.	
<i>Anzahl der Hunde</i>	176		170	-170
<i>Samtgemeindeumlage</i>	61,0 %	61,0 %	61,0 %	
<i>Kreisumlage</i>	55,0 %	53,0 %	53,0 %	

Ergebnisrechnung

Apensen

Teil-Rechnung 2014

Bereich 2
Gruppe 20

Fachbereich 2
Finanzen

Produkt/Projekt 20-611

Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2013 EUR	Ergebnis 2014 EUR	Ansatz 2014 EUR	Mehr(+) weniger(-) 2014 EUR	über-/außer- planm. * 2014 EUR
1	Ordentliche Erträge					
	Steuern und ähnliche Abgaben	4.150.193,22	4.341.571,97	3.848.100,00	493.471,97	
8	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge	5.613,17	6.731,00	2.500,00	4.231,00	
11	+ Sonstige ordentliche Erträge	135,00	71,47	0,00	71,47	
	davon VIR	135,00	71,47	0,00	71,47	
12	= Ordentliche Erträge	4.155.941,39	4.348.374,44	3.850.600,00	497.774,44	
	davon VIR	135,00	71,47	0,00	71,47	
	Ordentliche Aufwendungen					
17	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.092,00	1.026,00	2.000,00	-974,00	
18	- Transferaufwendungen	3.462.991,00	3.432.051,00	2.865.800,00	566.251,00	
	davon VIR	542.000,00	485.000,00	0,00	485.000,00	
20	= Ordentliche Aufwendungen	3.464.083,00	3.433.077,00	2.867.800,00	565.277,00	
	davon VIR	542.000,00	485.000,00	0,00	485.000,00	
21	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 12 und 20)	691.858,39	915.297,44	982.800,00	-67.502,56	
	davon VIR	-541.865,00	-484.928,53	0,00	-484.928,53	
24	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 22 und 23)	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	= Ergebnis (= Zeilen 21 und 24)	691.858,39	915.297,44	982.800,00	-67.502,56	
28	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	691.858,39	915.297,44	982.800,00	-67.502,56	

* Bisher nicht bewilligte über- / außerplanmäßigen Aufwendungen.

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2013 EUR	Ergebnis 2014 EUR	Ansatz 2014 EUR	Mehr(+) weniger (-) 2014 EUR	über-/außer- planm. Ausz.* 2014 EUR
Laufende Verwaltungstätigkeit						
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
1	Steuern und ähnliche Abgaben	4.134.239,80	4.360.852,50	3.848.100,00	512.752,50	
7	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	4.032,01	7.927,16	2.500,00	5.427,16	
10	Summe (Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	4.138.271,81	4.368.779,66	3.850.600,00	518.179,66	
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
14	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen	1.092,00	1.026,00	2.000,00	-974,00	
15	- Transferauszahlungen	2.863.512,00	3.480.732,00	3.407.800,00	72.932,00	
17	Summe (Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	2.864.604,00	3.481.758,00	3.409.800,00	71.958,00	
18	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeile 10 abzüglich Zeile 17)	1.273.667,81	887.021,66	440.800,00	446.221,66	
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
31	Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	
32	Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 24 und 31)	0,00	0,00	0,00	0,00	
33	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeilen 18 und 32)	1.273.667,81	887.021,66	440.800,00	446.221,66	

Teil-Rechnung 2014

Bereich 2 Fachbereich 2

Gruppe 20 Finanzen

Produkt/Projekt 20-611 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen**Finanzrechnung - Zahlungsnachweis**

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ergebnis	Ansatz	Mehr(+) weniger (-)	über-/außer- planm. Ausz.*
	2013 EUR	2014 EUR	2014 EUR	2014 EUR	2014 EUR
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit					
36 Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 34 und 35)	0,00	0,00	0,00	0,00	

* Bisher nicht bewilligte über- und außerplanmäßige Auszahlungen.

Finanzrechnung - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	Ergebnis	Ansatz	Mehr(+) weniger(-)	über-/außer- planm. Ausz.
	2013 EUR	2014 EUR	2014 EUR	2014 EUR	2014 EUR
Weitere Investitionsmaßnahmen					
Saldo	0,00	0,00	0,00	0,00	
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	

Werte ausgewählter Konten (nachrichtlich)

Bezeichnung	Ergebnis	Ergebnis	Ansatz	Mehr(+) weniger(-)	über-/außer- planm.
	2013 EUR	2014 EUR	2014 EUR	2014 EUR	2014 EUR
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer (EP 1)	1.550.201,00	1.665.309,00	1.585.000,00	80.309,00	
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer (EP 1)	106.758,00	108.998,00	98.000,00	10.998,00	
Vergnügungssteuer (EP 1)	600,00	600,00	600,00	0,00	
Verzinsung von Steuernachforderungen und -erstattungen (EP 8)	5.613,17	6.731,00	2.500,00	4.231,00	
Allgemeine Umlagen an Gemeinden und Gemeindeverbände (EP 18)	1.694.214,00	1.651.878,00	1.381.000,00	270.878,00	
Allgemeine Umlagen an Gemeinden und Gemeindeverbände (EP 18)	1.472.448,00	1.467.936,00	1.244.800,00	223.136,00	
Gewerbesteuerumlage (EP 18)	296.329,00	312.237,00	240.000,00	72.237,00	

Teil-Rechnung 2014

Teil-Rechnung 2014

Bereich 2
Gruppe 20

Fachbereich 2
Finanzen

Produkt/Projekt 20-612**Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft****Produktdefinition**

Kurzbeschreibung
Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Verantwortlich
Fachbereich 2, Herr Peter Riebesell
Auftragsgrundlagen
NGO, GemHKVO, BGB, Richtlinien, Beschlüsse der politischen Gremien
Erläuterungen
Abbildung der Zahlungsströme aus der sonstigen allgemeinen Finanzwirtschaft
Ziele
Sicherung einer geordneten kommunalen Haushaltswirtschaft und der Kassenliquidität

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2013 EUR	Ergebnis 2014 EUR	Ansatz 2014 EUR	Mehr(+) weniger(-) 2014 EUR	über-/außer- planm. * 2014 EUR
8	Ordentliche Erträge + Zinsen und ähnliche Finanzerträge	6.564,17	6.686,36	3.000,00	3.686,36	
12	= Ordentliche Erträge	6.564,17	6.686,36	3.000,00	3.686,36	
17	Ordentliche Aufwendungen - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	113.617,49	89.755,83	91.700,00	-1.944,17	
20	= Ordentliche Aufwendungen	113.617,49	89.755,83	91.700,00	-1.944,17	
21	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 12 und 20)	-107.053,32	-83.069,47	-88.700,00	5.630,53	
24	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 22 und 23)	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	= Ergebnis (= Zeilen 21 und 24)	-107.053,32	-83.069,47	-88.700,00	5.630,53	
28	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-107.053,32	-83.069,47	-88.700,00	5.630,53	

* Bisher nicht bewilligte über- / außerplanmäßigen Aufwendungen.

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2013 EUR	Ergebnis 2014 EUR	Ansatz 2014 EUR	Mehr(+) weniger (-) 2014 EUR	über-/außer- planm. Ausz.* 2014 EUR
Laufende Verwaltungstätigkeit						
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
7	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	6.564,17	6.686,36	3.000,00	3.686,36	
10	Summe (Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	6.564,17	6.686,36	3.000,00	3.686,36	
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
14	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen	113.617,49	89.755,83	91.700,00	-1.944,17	
17	Summe (Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	113.617,49	89.755,83	91.700,00	-1.944,17	
18	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeile 10 abzüglich Zeile 17)	-107.053,32	-83.069,47	-88.700,00	5.630,53	
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						

Teil-Rechnung 2014

Bereich 2 Fachbereich 2

Gruppe 20 Finanzen

Produkt/Projekt 20-612 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft**Finanzrechnung - Zahlungsnachweis**

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Ergebnis	Ansatz	Mehr(+) weniger (-)	über-/außer- planm. Ausz.*
		2013 EUR	2014 EUR	2014 EUR	2014 EUR	2014 EUR
31	Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	
32	Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 24 und 31)	0,00	0,00	0,00	0,00	
33	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeilen 18 und 32)	-107.053,32	-83.069,47	-88.700,00	5.630,53	
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
34	+ Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	1.332.801,16	1.587.833,23	0,00	1.587.833,23	
35	- Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	1.454.900,22	1.770.730,30	157.000,00	1.613.730,30	
36	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 34 und 35)	-122.099,06	-182.897,07	-157.000,00	-25.897,07	

* Bisher nicht bewilligte über- und außerplanmäßige Auszahlungen.

Finanzrechnung - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Investitionsmaßnahmen		Ergebnis	Ergebnis	Ansatz	Mehr(+) weniger(-)	über-/außer- planm. Ausz.
		2013 EUR	2014 EUR	2014 EUR	2014 EUR	2014 EUR
Weitere Investitionsmaßnahmen						
Saldo		0,00	0,00	0,00	0,00	
Summe der investiven Einzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	
Summe der investiven Auszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	

Teil-Rechnung 2014

Bereich 3 Fachbereich 3

Produktdefinition

Verantwortlich
Fachbereich 3, Frau Tanja von der Bey

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2013 EUR	Ergebnis 2014 EUR	Ansatz 2014 EUR	Mehr(+) weniger(-) 2014 EUR	über-/außer- planm. * 2014 EUR
	Ordentliche Erträge					
12	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Ordentliche Aufwendungen					
20	= Ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 12 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 22 und 23)	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	= Ergebnis (= Zeilen 21 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	

* Bisher nicht bewilligte über- / außerplanmäßigen Aufwendungen.

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2013 EUR	Ergebnis 2014 EUR	Ansatz 2014 EUR	Mehr(+) weniger (-) 2014 EUR	über-/außer- planm. Ausz.* 2014 EUR
Laufende Verwaltungstätigkeit						
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
10	Summe (Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
17	Summe (Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	
18	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeile 10 abzüglich Zeile 17)	0,00	0,00	0,00	0,00	
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
31	Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	
32	Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 24 und 31)	0,00	0,00	0,00	0,00	
33	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeilen 18 und 32)	0,00	0,00	0,00	0,00	
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
36	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 34 und 35)	0,00	0,00	0,00	0,00	

* Bisher nicht bewilligte über- und außerplanmäßige Auszahlungen.

Finanzrechnung - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2013 EUR	Ergebnis 2014 EUR	Ansatz 2014 EUR	Mehr(+) weniger(-) 2014 EUR	über-/außer- planm. Ausz. 2014 EUR
Weitere Investitionsmaßnahmen					

Teil-Rechnung 2014**Bereich 3 Fachbereich 3****Finanzrechnung - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2013 EUR	Ergebnis 2014 EUR	Ansatz 2014 EUR	Mehr(+) weniger(-) 2014 EUR	über-/außer- planm. Ausz. 2014 EUR
Saldo	0,00	0,00	0,00	0,00	
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	

Teil-Rechnung 2014

Bereich 3 Fachbereich 3
 Gruppe 30 Sicherheit und Ordnung
Produkt/Projekt 30-121 Wahlen

Produktdefinition

Kurzbeschreibung
Vorbereitung, Durchführung und Nachbereitung sowie die öffentliche Darstellung von Wahlen und Abstimmungen
Verantwortlich
Fachbereich 3, Frau Tanja von der Bey
Auftragsgrundlagen
Wahlgesetze und Wahlordnungen, Erlasse und Verordnungen hierzu, NGO, NMG, datenschutzr. Vorschriften
Erläuterungen
Vorbereitung, Durchführung und Nachbereitung der Europa-, Bundestags-, Landtags-, Kommunalwahlen, Volksinitiativen, Volksbegehren, Volksentscheiden, Bürgerbegehren und Bürgerentscheiden soweit es sich um kommunale Aufgaben handelt, sowie die öffentliche Präsentation und Darstellung
Insbesondere fallen hierunter folgende Leistungen:
<ul style="list-style-type: none"> - Ausstattung der Wahlbezirke - Berufung, Betreuung und Entschädigung der Wahlhelfer - Erfassung und Weiterleitung der Wahlergebnisse - Präsentation und Veröffentlichung der Wahlergebnisse - Erstellung und Versand der Wahlbenachrichtigungen - Organisation und Durchführung der Ausstellung von Wahlscheinen und Briefwahlunterlagen, - Aufstellen und Führen der Wählerverzeichnisse - Prüfung der Voraussetzungen und Bestätigung von Unterstützungsunterschriften bei Wahlen, Volksinitiativen und Volksbegehren
bei Kommunalwahlen zusätzlich:
Alle Aufgaben der Gemeindewahlleitung, insbesondere:
<ul style="list-style-type: none"> - Bildung der Wahlausschüsse - Festlegung der Wahlbereiche und Stimmbezirke - Prüfung der Wahlrechtsvoraussetzungen sowie
Zulassung und Ablehnung der Wahlvorschläge
<ul style="list-style-type: none"> - Stimmzetteldruck - Berufungsverfahren der gewählten BewerberInnen, incl. Ersatzpersonen, Ausscheiden und Nachrücken in den Gemeinderat
Ziele
Rechtlich einwandfreie Vorbereitung, Durchführung und Nachbereitung von Wahlen, Volksinitiativen, Volksbegehren, Volksentscheiden, Bürgerbegehren und Bürgerentscheiden sowie die angemessene öffentliche Darstellung der Ergebnisse
Zielgruppen
BürgerInnen, interessierte Öffentlichkeit, Parteien und Wählergemeinschaften

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ergebnis	Ansatz	Mehr(+) weniger(-)	über-/außer- planm. *
	2013 EUR	2014 EUR	2014 EUR	2014 EUR	2014 EUR
Ordentliche Erträge					
12 = Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
Ordentliche Aufwendungen					
20 = Ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 12 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	
24 = Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 22 und 23)	0,00	0,00	0,00	0,00	
25 = Ergebnis (= Zeilen 21 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	
28 = Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	

Apenen

Teil-Rechnung 2014

Bereich 3 Fachbereich 3
 Gruppe 30 Sicherheit und Ordnung
 Produkt/Projekt 30-121 **Wahlen**

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ergebnis	Ansatz	Mehr(+) weniger(-)	über-/außer- planm. *
	2013 EUR	2014 EUR	2014 EUR	2014 EUR	2014 EUR
29 = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	

* Bisher nicht bewilligte über- / außerplanmäßigen Aufwendungen.

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ergebnis	Ansatz	Mehr(+) weniger (-)	über-/außer- planm. Ausz.*
	2013 EUR	2014 EUR	2014 EUR	2014 EUR	2014 EUR
Laufende Verwaltungstätigkeit					
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
10 Summe (Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
17 Summe (Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	
18 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeile 10 abzüglich Zeile 17)	0,00	0,00	0,00	0,00	
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
24 Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					
31 Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	
32 Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 24 und 31)	0,00	0,00	0,00	0,00	
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeilen 18 und 32)	0,00	0,00	0,00	0,00	
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit					
36 Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 34 und 35)	0,00	0,00	0,00	0,00	

* Bisher nicht bewilligte über- und außerplanmäßige Auszahlungen.

Finanzrechnung - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	Ergebnis	Ansatz	Mehr(+) weniger(-)	über-/außer- planm. Ausz.
	2013 EUR	2014 EUR	2014 EUR	2014 EUR	2014 EUR
Weitere Investitionsmaßnahmen					
Saldo	0,00	0,00	0,00	0,00	
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	

Teil-Rechnung 2014

Bereich 4 Fachbereich 4

Produktdefinition

Verantwortlich Fachbereich 4, Frau Sabine Benden

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2013 EUR	Ergebnis 2014 EUR	Ansatz 2014 EUR	Mehr(+) weniger(-) 2014 EUR	über-/außer- planm. * 2014 EUR
3	Ordentliche Erträge					
	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	242.603,36	253.285,65	242.900,00	10.385,65	
	davon VIR	242.603,36	253.285,65	242.900,00	10.385,65	
5	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.020,00	4.674,30	1.500,00	3.174,30	
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	16.748,42	28.793,00	15.000,00	13.793,00	
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	103.108,15	2.541,08	0,00	2.541,08	
11	+ Sonstige ordentliche Erträge	735.669,00	331.182,00	420.000,00	-88.818,00	
12	= Ordentliche Erträge	1.101.148,93	620.476,03	679.400,00	-58.923,97	
	davon VIR	242.603,36	253.285,65	242.900,00	10.385,65	
	Ordentliche Aufwendungen					
13	- Personalaufwendungen	19.431,67	25.221,61	27.700,00	-2.478,39	
15	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	294.159,97	252.730,54	216.000,00	36.730,54	
16	- Bilanzielle Abschreibungen	352.286,59	375.395,46	364.000,00	11.395,46	
	davon VIR	352.286,59	375.395,46	364.000,00	11.395,46	
18	- Transferaufwendungen	41.009,22	41.320,89	41.400,00	-79,11	
19	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	172.158,34	105.689,15	118.000,00	-12.310,85	
20	= Ordentliche Aufwendungen	879.045,79	800.357,65	767.100,00	33.257,65	
	davon VIR	352.286,59	375.395,46	364.000,00	11.395,46	
21	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 12 und 20)	222.103,14	-179.881,62	-87.700,00	-92.181,62	
	davon VIR	-109.683,23	-122.109,81	-121.100,00	-1.009,81	
22	+ Außerordentliche Erträge	0,00	5.427,35	0,00	5.427,35	
23	- Außerordentliche Aufwendungen	28.261,31	0,00	0,00	0,00	
	davon VIR	28.261,31	0,00	0,00	0,00	
24	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 22 und 23)	-28.261,31	5.427,35	0,00	5.427,35	
	davon VIR	-28.261,31	0,00	0,00	0,00	
25	= Ergebnis (= Zeilen 21 und 24)	193.841,83	-174.454,27	-87.700,00	-86.754,27	
28	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	193.841,83	-174.454,27	-87.700,00	-86.754,27	

* Bisher nicht bewilligte über- / außerplanmäßigen Aufwendungen.

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2013 EUR	Ergebnis 2014 EUR	Ansatz 2014 EUR	Mehr(+) weniger (-) 2014 EUR	über-/außer- planm. Ausz.* 2014 EUR
Laufende Verwaltungstätigkeit						
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.080,00	4.674,30	1.500,00	3.174,30	
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	16.748,42	28.793,00	15.000,00	13.793,00	
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	92.012,82	11.979,22	0,00	11.979,22	
9	+ Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	735.669,00	331.182,00	420.000,00	-88.818,00	
10	Summe (Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	847.510,24	376.628,52	436.500,00	-59.871,48	
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						

Teil-Rechnung 2014

Bereich 4 Fachbereich 4

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2013 EUR	Ergebnis 2014 EUR	Ansatz 2014 EUR	Mehr(+) weniger (-) 2014 EUR	über-/außer- planm. Ausz.* 2014 EUR
11	- Personalauszahlungen	19.398,67	25.296,61	27.700,00	-2.403,39	
13	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	253.446,77	285.476,38	216.000,00	69.476,38	
15	- Transferauszahlungen	41.009,22	41.320,89	41.400,00	-79,11	
16	- Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	173.272,98	105.689,15	118.000,00	-12.310,85	
17	Summe (Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	487.127,64	457.783,03	403.100,00	54.683,03	
18	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeile 10 abzüglich Zeile 17)	360.382,60	-81.154,51	33.400,00	-114.554,51	
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
19	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.000,00	2.000,00	0,00	2.000,00	
21	aus der Veräußerung von Sachanlagen	68.000,00	5.510,00	0,00	5.510,00	
24	Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)	70.000,00	7.510,00	0,00	7.510,00	
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
25	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	19.437,70	0,00	0,00	0,00	
26	für Baumaßnahmen	4.879,18	107.912,30	1.599.400,00	-1.491.487,70	
27	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	3.022,18	3.022,18	22.000,00	-18.977,82	
31	Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	27.339,06	110.934,48	1.621.400,00	-1.510.465,52	
32	Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 24 und 31)	42.660,94	-103.424,48	-1.621.400,00	1.517.975,52	
33	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeilen 18 und 32)	403.043,54	-184.578,99	-1.588.000,00	1.403.421,01	
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
36	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 34 und 35)	0,00	0,00	0,00	0,00	

* Bisher nicht bewilligte über- und außerplanmäßige Auszahlungen.

Finanzrechnung - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2013 EUR	Ergebnis 2014 EUR	Ansatz 2014 EUR	Mehr(+) weniger(-) 2014 EUR	über-/außer- planm. Ausz. 2014 EUR
Weitere Investitionsmaßnahmen					
Saldo	0,00	0,00	0,00	0,00	
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	

Teil-Rechnung 2014

Bereich	4	Fachbereich 4
Gruppe	40	Planung, Entwicklung und Bau
Produkt/Projekt	40-111-12	Grundstücks- und Gebäudemanagement

Produktdefinition

Kurzbeschreibung
Bau, Unterhaltung und Bewirtschaftung von kommunalen Grundstücken und Gebäuden
Verantwortlich
Fachbereich 4, Frau Rita Klawitter
Auftragsgrundlagen
Bundes-, Landes- und Ortsrecht sowie die Beschlussfassung der politischen Gremien
Erläuterungen
<p>1. Gebäudekonzeption, Steuerung und Organisation Gebäudemanagement im Sinne von Planung, Koordination und Kontrolle Festlegung von gebäudewirtschaftlichen Standards und Rahmenbedingungen Bewirtschaftungsvergleiche, interkommunale Vergleiche, Berichtswesen Verwaltung und Bestandspflege der Bestandsdatenbasis Ist-Erfassung und Auswertung, Pflege, Analyse für öffentliche Gebäude und Grundstücke, gemeindeeigene Wohnungen Erstellung der relevanten Haushaltsdaten Überwachung sämtlicher Liegenschaften sowie kaufmännische und rechtliche Bewirtschaftung</p> <p>2. Entwurf und Bau von Hochbauten einschließlich Haus- und betriebstechnischer Anlagen Durchführung von Neubau-, Umbau- und Erweiterungsmaßnahmen Erstellung von Energiepässen Erarbeitung der Anträge auf Bewilligung von Fördermitteln Wahrnehmung der Bauherrenfunktion Grundlagenermittlung, Vorplanung, Entwurfs- und Genehmigungsplanung, Ausführungsplanung, Vergabewesen Auftragsvergabe, Bauüberwachung Objektbetreuung und Dokumentation Abrechnung nach HOAI</p> <p>3. Organisation der Gebäudeunterhaltung Aufbau, Umsetzung und Steuerung eines periodischen Instandhaltungs- und Wartungsmanagements Aufnahme von Gebäudemängeln Wirtschaftliche Mängelbeseitigung Laufende bauliche Instandhaltung einschließlich haus- und betriebstechnischer Anlagen und Einrichtungen, Sicherheitsüberprüfungen Abwicklung von Gebäudeversicherungsangelegenheiten, Abschluss und Aktualisierung von Versicherungen, Schadenabwicklung</p> <p>weitere Leistungen: siehe unter "Ziele"</p>
Ziele
<p>4. Organisation und Steuerung der Reinigung in öffentlichen Gebäuden</p> <p>a) Im Bereich der Eigenreinigung Planung und Durchführung der Reinigung einschließlich des Personaleinsatzes Festlegung grundsätzlicher Reinigungsstandards Reinigungshäufigkeiten, Verfahren, Qualitätskontrolle Erstellung Reinigungspläne Beschaffung von Reinigungsmitteln und Geräten Koordination mit Bauhof und Reinigungskräften</p> <p>b) Im Bereich der Fremdreinigung Ausschreibung und Vergabe von Fremdleistungen Qualitätskontrolle Berichterstellung</p> <p>5. Beschaffung von Energie und Wasser für gemeindeeigene Einrichtungen Versorgung der NutzerInnen mit Energie</p>

Teil-Rechnung 2014

Bereich	4	Fachbereich 4
Gruppe	40	Planung, Entwicklung und Bau
Produkt/Projekt	40-111-12	Grundstücks- und Gebäudemanagement

Produktdefinition

Konzepterstellung für den Energie- und Wassereinsatz
 Maßnahmenplanung zur Kostensenkung
 Abschluss von Energie- und Contractingverträgen
 Überwachung des Energieverbrauchs durch Erfassung der Zählerstände, Erfolgskontrolle
 Erstellung eines Energieberichtes

6. Vermittlung von gemeindeeigenem Raum für Nutzer öffentlicher Gebäude
 Abschluss, Verwaltung und Aufhebung von Quasi-Mietverträgen mit kommunalen Leistungsträgern
 Koordinierung unterschiedlicher Nutzer / Vereinbarungen zur Raumnutzung
 Mietfestsetzung und Abrechnung variabler Mietnebenkosten im Wege der internen Leistungsverrechnung
7. Vermietung von gemeindeeigenem Raum für privatgenutzte Wohnungen
 Bearbeitung von Wohnungsanträgen
 Bewerberauswahl
 Abschluss, Verwaltung und Aufhebung von Mietverträgen
 Mietfestsetzungen für preisgebundene und nicht preisgebundene Wohnungen
 Mietberechnungen
 Betriebs- bzw. Mietnebenkostenabrechnungen
 Bearbeitung von Leistungsstörungen zwischen Mieter und Vermieter
 Abmahnungs- und Kündigungsschreiben
 Räumungs- und Zahlungsklagen
 Bearbeitung von Widersprüchen
 Wohnungsabnahmen und Übergaben bei Mieterwechsel
 Wirtschaftlichkeitsberechnungen nach der II. Berechnungsverordnung
8. Bewirtschaftung und Unterhaltung von eigenen und fremden Grundstücken
 (soweit nicht anderen Aufgabenbereichen zugeordnet, inklusive der Erbbaurechtsverträge)
- a) Eigene Grundstücke
 Abschluss, Verwaltung und Aufhebung von Mietverträgen / Pachtverträgen
 Verwaltung der verpachteten Gemeindegundstücke
 Festsetzung der Miethöhe/Pachthöhe
 Überwachung ordnungsgemäßer Bewirtschaftung
 Bearbeitung von Leistungsstörungen aus dem Mietvertrag
 Bearbeitung Steuer- und anderer Grundbesitzabgaben
- b) Fremde Grundstücke
 Abschluss und Aufhebung von Pachtverträgen
 Verwaltung der gepachteten Grundstücke incl. Jagd- und Fischereipachten
 Bearbeitung Steuer- und anderer Grundbesitzabgaben
- c) Spiel- und Bolzplätze, Sportplätze, öffentliche Grünanlagen, Ausgleichsflächen,
 land- und forstwirtschaftliche Flächen
 - Unterhaltung und Bewirtschaftung
 - Verkehrssicherung
 - Überwachung der ordnungsgemäßen Nutzung
 - Ersatzbeschaffung von Ausstattungsgegenständen

Zielgruppen

Mieter, Nutzer aller Gebäude und Grundstücke, Pächter

Kennzahlen

Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ergebnis 2014	Ansatz 2014	Mehr(+) weniger(-) 2014
Produktumfang				

Apensen

Teil-Rechnung 2014

Bereich	4	Fachbereich	4
Gruppe	40	Planung, Entwicklung und Bau	
Produkt/Projekt	40-111-12	Grundstücks- und Gebäudemanagement	

Kennzahlen

Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ergebnis 2014	Ansatz 2014	Mehr(+) weniger(-) 2014
Kindertagesstätten	2		2	-2
Weitere öffentliche Gebäude	2		2	-2
Vermietete Gebäude/Wohnungen	1		1	-1
Anzahl der Erbbaurechtsverträge	2		2	-2
Anzahl der Pachtverträge	3		3	-3
Unbebaute Grundstücke	42		42	-42

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2013 EUR	Ergebnis 2014 EUR	Ansatz 2014 EUR	Mehr(+) weniger(-) 2014 EUR	über-/außer- planm. * 2014 EUR
6	Ordentliche Erträge					
	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	14.415,17	19.031,72	14.500,00	4.531,72	
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	104,96	335,26	0,00	335,26	
12	= Ordentliche Erträge	14.520,13	19.366,98	14.500,00	4.866,98	
	Ordentliche Aufwendungen					
15	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.028,80	9.163,07	6.800,00	2.363,07	
16	- Bilanzielle Abschreibungen	1.125,61	381,64	500,00	-118,36	
	davon VIR	1.125,61	381,64	500,00	-118,36	
20	= Ordentliche Aufwendungen	5.154,41	9.544,71	7.300,00	2.244,71	
	davon VIR	1.125,61	381,64	500,00	-118,36	
21	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 12 und 20)	9.365,72	9.822,27	7.200,00	2.622,27	
	davon VIR	-1.125,61	-381,64	-500,00	118,36	
23	- Außerordentliche Aufwendungen	28.260,31	0,00	0,00	0,00	
	davon VIR	28.260,31	0,00	0,00	0,00	
24	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 22 und 23)	-28.260,31	0,00	0,00	0,00	
	davon VIR	-28.260,31	0,00	0,00	0,00	
25	= Ergebnis (= Zeilen 21 und 24)	-18.894,59	9.822,27	7.200,00	2.622,27	
28	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-18.894,59	9.822,27	7.200,00	2.622,27	

* Bisher nicht bewilligte über- / außerplanmäßigen Aufwendungen.

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2013 EUR	Ergebnis 2014 EUR	Ansatz 2014 EUR	Mehr(+) weniger (-) 2014 EUR	über-/außer- planm. Ausz.* 2014 EUR
Laufende Verwaltungstätigkeit						
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	14.415,17	19.031,72	14.500,00	4.531,72	
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	104,96	335,26	0,00	335,26	
10	Summe (Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	14.520,13	19.366,98	14.500,00	4.866,98	
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
13	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.028,80	9.163,07	6.800,00	2.363,07	

Teil-Rechnung 2014

Bereich 4 Fachbereich 4
 Gruppe 40 Planung, Entwicklung und Bau
 Produkt/Projekt 40-111-12 **Grundstücks- und Gebäudemanagement**

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Ergebnis	Ansatz	Mehr(+) weniger (-)	über-/außer- planm. Ausz.*
		2013	2014	2014	2014	2014
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
17	Summe (Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	4.028,80	9.163,07	6.800,00	2.363,07	
18	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeile 10 abzüglich Zeile 17)	10.491,33	10.203,91	7.700,00	2.503,91	
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
21	aus der Veräußerung von Sachanlagen	68.000,00	0,00	0,00	0,00	
24	Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)	68.000,00	0,00	0,00	0,00	
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
31	Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	
32	Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 24 und 31)	68.000,00	0,00	0,00	0,00	
33	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeilen 18 und 32)	78.491,33	10.203,91	7.700,00	2.503,91	
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
36	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 34 und 35)	0,00	0,00	0,00	0,00	

* Bisher nicht bewilligte über- und außerplanmäßige Auszahlungen.

Finanzrechnung - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	Ergebnis	Ansatz	Mehr(+) weniger(-)	über-/außer- planm. Ausz.
	2013	2014	2014	2014	2014
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Weitere Investitionsmaßnahmen					
Saldo	0,00	0,00	0,00	0,00	
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	

Teil-Rechnung 2014

Bereich	4	Fachbereich 4
Gruppe	40	Planung, Entwicklung und Bau
Produkt/Projekt	40-511	Räumliche Planung und Entwicklung

Produktdefinition

Kurzbeschreibung
Erarbeitung und Aktualisierung des Flächennutzungsplans und der Bebauungspläne; Erarbeitung von Konzepten zur Gemeindeentwicklung; Realisierung von städtebaulichen Sanierungsmaßnahmen, Vertretung gemeindlicher Interessen bei übergeordneten Planungen
Verantwortlich
Fachbereich 4, Frau Sabine Benden
Auftragsgrundlagen
Bundes-, Landes- und Ortsrecht sowie die Beschlussfassung der politischen Gremien
Erläuterungen
Gemeindeentwicklung
- Aufstellung und Umsetzung von kommunalen und städtebaulichen (Rahmen-)Planungen
- Abstimmung von Fachplanungen im Interesse der Gesamtentwicklung
- Aufstellung von Konzepten zur Gesamtentwicklung im Rahmen der Gemeindeentwicklungsplanung
- Koordinierung und Abstimmung mit überörtlichen und überregionalen Planungen
- Mitwirkung bei Planfeststellungsverfahren
- Mitwirkung bei Flurerneuerungsverfahren
- Planung und Durchführung von Dorferneuerungsverfahren
Bauleitplanung
- Vorbereitende Bauleitplanung: Änderung und Überarbeitung, ggf. Neuaufstellung des Flächennutzungsplans.
- Verbindliche Bauleitplanung:
- Aufstellen, Ändern und Bearbeiten aller Arten von Bebauungsplänen und sonstiger Baurechtschaffender Planungen
- Organisation und Durchführung aller im Planverfahren notwendigen Verfahrensschritte bis zur Rechtskraft
- Realisierung der Bauleitplanung
Städtebauliche Sanierungsmaßnahmen
- Aufstellung und Umsetzung sanierungsrechtlicher Rahmenpläne
- Anmeldung von städtebaulichen Sanierungsmaßnahmen
- Erarbeitung der Anträge auf Bewilligung von Fördermitteln
- Sanierungskoordination
Bodenordnung
- Vorbereitung und Durchführung für bodenordnende Verfahren
- Flurbereinigungsverfahren
- Umlegungsverfahren
- Enteignungsverfahren
- Gemeindliche Vorkaufsrechte
Ziele
Zügige und ergebnisorientierte Bereitstellung von geeigneten Planungsgrundlagen und Umsetzung von Projekten, die der Gemeindeentwicklung dienlich sind
Zielgruppen
Allgemeinheit, Träger der öffentlichen Belange

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2013 EUR	Ergebnis 2014 EUR	Ansatz 2014 EUR	Mehr(+) weniger(-) 2014 EUR	über-/außer- planm. * 2014 EUR
3	Ordentliche Erträge					
	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	15.636,28	5.200,15	15.600,00	-10.399,85	
	davon VIR	15.636,28	5.200,15	15.600,00	-10.399,85	

Apenen

Teil-Rechnung 2014

Bereich 4
Gruppe 40

Fachbereich 4
Planung, Entwicklung und Bau

Produkt/Projekt 40-511

Räumliche Planung und Entwicklung

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2013 EUR	Ergebnis 2014 EUR	Ansatz 2014 EUR	Mehr(+) weniger(-) 2014 EUR	über-/außer- planm. * 2014 EUR
5	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.020,00	2.190,00	1.000,00	1.190,00	
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	8.921,02	0,00	8.921,02	
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	91.461,58	0,00	0,00	0,00	
11	+ Sonstige ordentliche Erträge	735.669,00	331.182,00	420.000,00	-88.818,00	
12	= Ordentliche Erträge	845.786,86	347.493,17	436.600,00	-89.106,83	
	davon VIR	15.636,28	5.200,15	15.600,00	-10.399,85	
	Ordentliche Aufwendungen					
13	- Personalaufwendungen	3.294,18	3.496,35	5.300,00	-1.803,65	
15	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	76.618,36	19.749,79	5.200,00	14.549,79	
16	- Bilanzielle Abschreibungen	43.112,42	38.231,67	44.700,00	-6.468,33	
	davon VIR	43.112,42	38.231,67	44.700,00	-6.468,33	
19	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	91.521,50	45.147,44	50.000,00	-4.852,56	
20	= Ordentliche Aufwendungen	214.546,46	106.625,25	105.200,00	1.425,25	
	davon VIR	43.112,42	38.231,67	44.700,00	-6.468,33	
21	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 12 und 20)	631.240,40	240.867,92	331.400,00	-90.532,08	
	davon VIR	-27.476,14	-33.031,52	-29.100,00	-3.931,52	
24	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 22 und 23)	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	= Ergebnis (= Zeilen 21 und 24)	631.240,40	240.867,92	331.400,00	-90.532,08	
28	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	631.240,40	240.867,92	331.400,00	-90.532,08	

* Bisher nicht bewilligte über- / außerplanmäßigen Aufwendungen.

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2013 EUR	Ergebnis 2014 EUR	Ansatz 2014 EUR	Mehr(+) weniger (-) 2014 EUR	über-/außer- planm. Ausz.* 2014 EUR
Laufende Verwaltungstätigkeit						
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.080,00	2.190,00	1.000,00	1.190,00	
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	8.921,02	0,00	8.921,02	
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	91.461,58	0,00	0,00	0,00	
9	+ Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	735.669,00	331.182,00	420.000,00	-88.818,00	
10	Summe (Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	830.210,58	342.293,02	421.000,00	-78.706,98	
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
11	- Personalauszahlungen	3.261,18	3.571,35	5.300,00	-1.728,65	
13	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	77.184,99	19.544,28	5.200,00	14.344,28	
16	- Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	92.636,14	45.147,44	50.000,00	-4.852,56	
17	Summe (Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	173.082,31	68.263,07	60.500,00	7.763,07	
18	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeile 10 abzüglich Zeile 17)	657.128,27	274.029,95	360.500,00	-86.470,05	
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						

Apensen

Teil-Rechnung 2014

Bereich 4 Fachbereich 4
 Gruppe 40 Planung, Entwicklung und Bau

Produkt/Projekt 40-511 Räumliche Planung und Entwicklung

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Ergebnis	Ansatz	Mehr(+) weniger (-)	über-/außer- planm. Ausz.*
		2013 EUR	2014 EUR	2014 EUR	2014 EUR	2014 EUR
31	Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	
32	Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 24 und 31)	0,00	0,00	0,00	0,00	
33	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeilen 18 und 32)	657.128,27	274.029,95	360.500,00	-86.470,05	
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
36	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 34 und 35)	0,00	0,00	0,00	0,00	

* Bisher nicht bewilligte über- und außerplanmäßige Auszahlungen.

Finanzrechnung - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Investitionsmaßnahmen		Ergebnis	Ergebnis	Ansatz	Mehr(+) weniger(-)	über-/außer- planm. Ausz.
		2013 EUR	2014 EUR	2014 EUR	2014 EUR	2014 EUR
Weitere Investitionsmaßnahmen						
	Saldo	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	

Teil-Rechnung 2014

Teil-Rechnung 2014

Bereich	4	Fachbereich 4
Gruppe	40	Planung, Entwicklung und Bau
Produkt/Projekt	40-521	Bau- und Grundstücksordnung

Produktdefinition

Kurzbeschreibung
Bauberatung, gemeindliche Stellungnahmen zum Einvernehmen, allgemeine Katasterangelegenheiten
Verantwortlich
Fachbereich 4, Frau Sabine Benden
Auftragsgrundlagen
Bundes-, Landes- und Ortsrecht sowie die Beschlussfassung der politischen Gremien
Erläuterungen
<p>Bauberatung</p> <ul style="list-style-type: none"> - Beratung zu Darstellungen im Flächennutzungsplan - Beratung zu Festsetzungen in den Bebauungsplänen - Beratung zu Innen- und Außenbereichsfragen - Beratung zu Befreiungsanträgen - Beratung zu Grenzabstandsfragen - Beratung zu Erschließungsfragen <p>Gemeindliche Stellungnahmen zum Einvernehmen</p> <ul style="list-style-type: none"> - Prüfung zur Darstellung im Flächennutzungsplan - Prüfung zu Schutzgebieten (z.B. Naturschutz, Landschaftsschutz) - Prüfung, ob die Festsetzungen des Bebauungsplanes eingehalten werden - Prüfung zur Innenbereichslage (Einfügungsgebot) - Prüfung zur Außenbereichslage (Voraussetzungen für privilegiertes Vorhaben oder sonstiges Vorhaben) - Prüfung, ob die Befreiungstatbestände vorliegen - Prüfung der Einhaltung der Grenzabstände - Prüfung der gesicherten Erschließung - Erstellung von Beschlussvorlagen für die politischen Gremien zu Befreiungsanträgen <p>Allgemeine Katasterangelegenheiten</p> <ul style="list-style-type: none"> - Pflege des automatisierten Liegenschaftsbuches - Pflege der automatisierten Liegenschaftskarte - Pflege des GIS-Systems und der dazugehörigen Fachschalen - Teilnahme an Grenzterminen
Ziele
Eine geordnete Bebauung in den Gemeinden, die sich in das Ortsbild einfügt
Zielgruppen
Allgemeinheit, Architekten, Bauherren

Kennzahlen

Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ergebnis 2014	Ansatz 2014	Mehr(+) weniger(-) 2014
Produktumfang				
Baugenehmigungen	16		38	-38
Bauvorbescheide	1		3	-3
Befreiung von den Festsetzungen des Bebauungsplanes	1		2	-2

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2013 EUR	Ergebnis 2014 EUR	Ansatz 2014 EUR	Mehr(+) weniger(-) 2014 EUR	über-/außer- planm. * 2014 EUR

Teil-Rechnung 2014

Bereich 4 Fachbereich 4
 Gruppe 40 Planung, Entwicklung und Bau
 Produkt/Projekt 40-521 **Bau- und Grundstücksordnung**

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2013 EUR	Ergebnis 2014 EUR	Ansatz 2014 EUR	Mehr(+) weniger(-) 2014 EUR	über-/außer- planm. * 2014 EUR
Ordentliche Erträge						
12	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
Ordentliche Aufwendungen						
13	- Personalaufwendungen	3.241,57	4.511,92	4.600,00	-88,08	
20	= Ordentliche Aufwendungen	3.241,57	4.511,92	4.600,00	-88,08	
21	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 12 und 20)	-3.241,57	-4.511,92	-4.600,00	88,08	
24	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 22 und 23)	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	= Ergebnis (= Zeilen 21 und 24)	-3.241,57	-4.511,92	-4.600,00	88,08	
28	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-3.241,57	-4.511,92	-4.600,00	88,08	

* Bisher nicht bewilligte über- / außerplanmäßigen Aufwendungen.

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2013 EUR	Ergebnis 2014 EUR	Ansatz 2014 EUR	Mehr(+) weniger (-) 2014 EUR	über-/außer- planm. Ausz.* 2014 EUR
Laufende Verwaltungstätigkeit						
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
10	Summe (Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
11	- Personalauszahlungen	3.241,57	4.511,92	4.600,00	-88,08	
17	Summe (Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	3.241,57	4.511,92	4.600,00	-88,08	
18	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeile 10 abzüglich Zeile 17)	-3.241,57	-4.511,92	-4.600,00	88,08	
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
31	Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	
32	Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 24 und 31)	0,00	0,00	0,00	0,00	
33	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeilen 18 und 32)	-3.241,57	-4.511,92	-4.600,00	88,08	
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
36	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 34 und 35)	0,00	0,00	0,00	0,00	

* Bisher nicht bewilligte über- und außerplanmäßige Auszahlungen.

Finanzrechnung - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2013 EUR	Ergebnis 2014 EUR	Ansatz 2014 EUR	Mehr(+) weniger(-) 2014 EUR	über-/außer- planm. Ausz. 2014 EUR
Weitere Investitionsmaßnahmen					

Apensen

Teil-Rechnung 2014

Bereich 4 Fachbereich 4
 Gruppe 40 Planung, Entwicklung und Bau
Produkt/Projekt 40-521 Bau- und Grundstücksordnung

Finanzrechnung - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	Ergebnis	Ansatz	Mehr(+) weniger(-)	über-/außer- planm. Ausz.
	2013 EUR	2014 EUR	2014 EUR	2014 EUR	2014 EUR
Saldo	0,00	0,00	0,00	0,00	
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	

Teil-Rechnung 2014

Teil-Rechnung 2014

Bereich	4	Fachbereich 4
Gruppe	40	Planung, Entwicklung und Bau
Produkt/Projekt	40-522	Bereitstellung von Bauland

Produktdefinition

Kurzbeschreibung
Erwerb, Erschließung und Vermarktung von Bauland
Verantwortlich
Fachbereich 4, Frau Sabine Benden
Auftragsgrundlagen
Bundes-, Landes- und Ortsrecht sowie die Beschlussfassung der politischen Gremien
Erläuterungen
<p>Grunderwerb</p> <ul style="list-style-type: none"> - Verhandlungen mit Grundstückseigentümern - Bewertung von Grundstücken - Abstimmungen mit dem Finanzamt - Mitwirkung bei Grundstückskaufverträgen <p>Erschließung von Baugebieten</p> <ul style="list-style-type: none"> - Entwurf von Erschließungsanlagen - Erstellung von Kalkulationen - Vorstellung in den politischen Gremien - Begleitung der Baumaßnahmen <p>Vermarktung von Baugrundstücken</p> <ul style="list-style-type: none"> - Werbung (Erstellung von Bauschildern, Plakaten und Zeitungsanzeigen, Darstellung auf der Homepage) - Beratung zu Auswahlfragen je nach Bauvorstellung - finanzielle Verhandlungen mit Kaufinteressierten - Verkauf der Baugrundstücke
Ziele
Koordination und Steuerung der örtlichen Entwicklung.
Zielgruppen
Allgemeinheit, Grundstücksinteressierte

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ergebnis	Ansatz	Mehr(+) weniger(-)	über-/außer- planm. *
		2013 EUR	2014 EUR	2014 EUR	2014 EUR	2014 EUR
	Ordentliche Erträge					
12	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Ordentliche Aufwendungen					
13	- Personalaufwendungen	9.724,69	13.535,77	13.700,00	-164,23	
20	= Ordentliche Aufwendungen	9.724,69	13.535,77	13.700,00	-164,23	
21	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 12 und 20)	-9.724,69	-13.535,77	-13.700,00	164,23	
24	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 22 und 23)	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	= Ergebnis (= Zeilen 21 und 24)	-9.724,69	-13.535,77	-13.700,00	164,23	
28	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-9.724,69	-13.535,77	-13.700,00	164,23	

* Bisher nicht bewilligte über- / außerplanmäßigen Aufwendungen.

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Teil-Rechnung 2014

Bereich 4 Fachbereich 4
 Gruppe 40 Planung, Entwicklung und Bau
 Produkt/Projekt 40-522 **Bereitstellung von Bauland**

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ergebnis	Ansatz	Mehr(+) weniger (-)	über-/außer- planm. Ausz.*
	2013 EUR	2014 EUR	2014 EUR	2014 EUR	2014 EUR
Laufende Verwaltungstätigkeit					
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
10 Summe (Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
11 - Personalauszahlungen	9.724,69	13.535,77	13.700,00	-164,23	
17 Summe (Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	9.724,69	13.535,77	13.700,00	-164,23	
18 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeile 10 abzüglich Zeile 17)	-9.724,69	-13.535,77	-13.700,00	164,23	
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
24 Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					
31 Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	
32 Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 24 und 31)	0,00	0,00	0,00	0,00	
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeilen 18 und 32)	-9.724,69	-13.535,77	-13.700,00	164,23	
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit					
36 Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 34 und 35)	0,00	0,00	0,00	0,00	

* Bisher nicht bewilligte über- und außerplanmäßige Auszahlungen.

Finanzrechnung - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	Ergebnis	Ansatz	Mehr(+) weniger(-)	über-/außer- planm. Ausz.
	2013 EUR	2014 EUR	2014 EUR	2014 EUR	2014 EUR
Weitere Investitionsmaßnahmen					
Saldo	0,00	0,00	0,00	0,00	
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	

Teil-Rechnung 2014

Bereich	4	Fachbereich 4
Gruppe	41	Entsorgung
Produkt/Projekt	41-538	Abwasserbeseitigung

Produktdefinition

Kurzbeschreibung Beseitigung von a) Schmutzwasser b) Niederschlagswasser
Verantwortlich Fachbereich 4, Frau Sabine Benden
Auftragsgrundlagen Bundes-, Landes- und Ortsrecht sowie die Beschlüsse der politischen Gremien und DIN-Vorschriften
Erläuterungen a) Schmutzwasser Zweckvereinbarung mit der Stadt Buxtehude, Abwicklung durch Stadtentwässerung Restaufgaben: - Prüfung von Beitragsfällen - Prüfung von Stundungsaufhebungen - Zuarbeitung in besonderen Fällen b) Niederschlagswasser - Führung und Aktualisierung des digitalen Niederschlagswasserbeseitigungskatasters - laufende Instandhaltung und Reinigung des vorhandenen Leitungsnetzes und der technischen Anlagen - Unterhaltung, Bau und Betrieb der Pumpwerke - Planung von Erweiterungen des Leitungsnetzes und der technischen Anlagen - Federführung bei der Niederschlagswasserbeseitigungssatzung und der Abgabensatzung für die Niederschlagswasserbeseitigung - Fortschreibung der vorhandenen Gebührenkalkulation einschließlich der gebührenwirksamen Fläche - Genehmigung und technische Abnahme von Grundstücksanschlüssen nach der Niederschlagswasserbeseitigungssatzung - Erarbeitung und Fortschreibung einer Gebühren- und Beitragskalkulation - Abrechnung von Gebühren und Beiträgen Entwurf und Bau von abwassertechnischen Anlagen, wie beispielsweise Regenrückhaltebecken, Pumpwerke, Kanäle usw. - Durchführung von Neubau-, Umbau- und Erweiterungsmaßnahmen - Überwachung und Koordinierung der Maßnahmen mit anderen öffentlichen Versorgungsunternehmen - Wahrnehmung der Bauherrenfunktion, Grundlagenermittlung, Vorplanung, Entwurfs- und Genehmigungsplanung, Ausführungsplanung - Vergabewesen, Auftragsvergabe, Bauüberwachung - Objektbetreuung und Dokumentation - Abrechnung nach HOAI
Ziele Dauerhafte Gewährleistung einer ordnungsgemäßen Abwasserbeseitigung
Zielgruppen alle Nutzer

Kennzahlen

Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ergebnis 2014	Ansatz 2014	Mehr(+) weniger(-) 2014
Produktumfang				
<i>Unterhaltung von Regenwasserkanälen</i>	16,5 km	16,5 km	16,5 km	
<i>Neubau von Regenwasserkanälen</i>	1 km	0 km	0 km	
<i>Unterhaltung von Regenrückhaltebecken</i>			7	-7
<i>Neubau von Regenrückhaltebecken</i>			0	0

Ergebnisrechnung

Apensen

Teil-Rechnung 2014

Bereich 4
Gruppe 41

Fachbereich 4
Entsorgung
Abwasserbeseitigung

Produkt/Projekt 41-538

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2013 EUR	Ergebnis 2014 EUR	Ansatz 2014 EUR	Mehr(+) weniger(-) 2014 EUR	über-/außer- planm. * 2014 EUR
3	Ordentliche Erträge					
	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	13.961,23	15.798,46	13.900,00	1.898,46	
	davon VIR	13.961,23	15.798,46	13.900,00	1.898,46	
12	= Ordentliche Erträge	13.961,23	15.798,46	13.900,00	1.898,46	
	davon VIR	13.961,23	15.798,46	13.900,00	1.898,46	
	Ordentliche Aufwendungen					
15	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	88.719,20	88.035,76	100.000,00	-11.964,24	
16	- Bilanzielle Abschreibungen	51.296,98	52.484,01	50.100,00	2.384,01	
	davon VIR	51.296,98	52.484,01	50.100,00	2.384,01	
19	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	24.889,88	0,00	0,00	0,00	
20	= Ordentliche Aufwendungen	164.906,06	140.519,77	150.100,00	-9.580,23	
	davon VIR	51.296,98	52.484,01	50.100,00	2.384,01	
21	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 12 und 20)	-150.944,83	-124.721,31	-136.200,00	11.478,69	
	davon VIR	-37.335,75	-36.685,55	-36.200,00	-485,55	
24	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 22 und 23)	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	= Ergebnis (= Zeilen 21 und 24)	-150.944,83	-124.721,31	-136.200,00	11.478,69	
28	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-150.944,83	-124.721,31	-136.200,00	11.478,69	

* Bisher nicht bewilligte über- / außerplanmäßigen Aufwendungen.

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2013 EUR	Ergebnis 2014 EUR	Ansatz 2014 EUR	Mehr(+) weniger (-) 2014 EUR	über-/außer- planm. Ausz.* 2014 EUR
Laufende Verwaltungstätigkeit						
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
10	Summe (Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
13	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	40.667,79	120.764,21	100.000,00	20.764,21	
16	- Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	24.889,88	0,00	0,00	0,00	
17	Summe (Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	65.557,67	120.764,21	100.000,00	20.764,21	
18	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeile 10 abzüglich Zeile 17)	-65.557,67	-120.764,21	-100.000,00	-20.764,21	
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
26	für Baumaßnahmen	0,00	90.866,40	220.000,00	-129.133,60	
31	Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	90.866,40	220.000,00	-129.133,60	
32	Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 24 und 31)	0,00	-90.866,40	-220.000,00	129.133,60	
33	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeilen 18 und 32)	-65.557,67	-211.630,61	-320.000,00	108.369,39	
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
36	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 34 und 35)	0,00	0,00	0,00	0,00	

Apensen

Teil-Rechnung 2014

Bereich 4 Fachbereich 4
 Gruppe 41 Entsorgung
Produkt/Projekt 41-538 Abwasserbeseitigung

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

* Bisher nicht bewilligte über- und außerplanmäßige Auszahlungen.

Finanzrechnung - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	Ergebnis	Ansatz	Mehr(+) weniger(-)	über-/außer- planm. Ausz.
	2013 EUR	2014 EUR	2014 EUR	2014 EUR	2014 EUR
Weitere Investitionsmaßnahmen					
Saldo	0,00	0,00	0,00	0,00	
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	

Teil-Rechnung 2014

Teil-Rechnung 2014

Bereich	4	Fachbereich 4
Gruppe	42	Verkehr
Produkt/Projekt	42-541	Gemeindestraßen

Produktdefinition

Kurzbeschreibung
Planung, Bau, Unterhaltung und Abrechnung von Gemeindestraßen
Verantwortlich
Fachbereich 4, Frau Sabine Benden
Auftragsgrundlagen
Bundes-, Landes- und Ortsrecht sowie die Beschlüsse der politischen Gremien und DIN-Vorschriften
Erläuterungen
<ul style="list-style-type: none"> - Planung, Bau, Unterhaltung und Abrechnung von Gemeindestraßen und Brücken - Überwachung und Koordinierung der Maßnahmen mit anderen öffentlichen Versorgungsunternehmen - Vorbereitung der Ausschreibungen nach VOB mit Erstellung der Leistungsverzeichnisse und Mitwirkung bei der Vergabe - Beantragung, Überwachung und Abrechnung mit und ohne Fördermittel - Erhebung von Erschließungs- und Straßenausbaubeiträgen einschließlich des Satzungsrechtes - Straßen- und Brückenkontrolle - Unterhaltung der Straßenentwässerungseinrichtungen - Abwicklung von Versicherungsfällen - Führung des Straßen- und Brückenkatasters - Führung des Straßenbestandsverzeichnisses - Unterhaltung der Verkehrseinrichtungen - Genehmigung von Grundstückszufahrten, Hochbordabsenkungen - Sämtliche Leistungen bezüglich des Straßenbegleitgrüns - Haltebuchten, Geh- und Radwege
Ziele
Dauerhafte Gewährleistung der Verkehrssicherheit
Zielgruppen
alle Nutzer

Kennzahlen

Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ergebnis 2014	Ansatz 2014	Mehr(+) weniger(-) 2014
Produktumfang				
<i>Unterhaltung von Haupteerschließungsstraßen</i>	5,0 km	5,0 km	5,0 km	
<i>Verkehrssicherungskontrollen (9 Straßen)</i>			17	-17
<i>Unterhaltung von Anliegerstraßen</i>	10,0 km	10,0 km	10,0 km	
<i>Verkehrssicherungskontrollen (44 Straßen)</i>			9	-9

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2013 EUR	Ergebnis 2014 EUR	Ansatz 2014 EUR	Mehr(+) weniger(-) 2014 EUR	über-/außer- planm. * 2014 EUR
3	Ordentliche Erträge					
	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	211.346,77	229.038,21	211.800,00	17.238,21	
	davon VIR	211.346,77	229.038,21	211.800,00	17.238,21	
5	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	2.484,30	500,00	1.984,30	
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	38,56	420,00	0,00	420,00	
12	= Ordentliche Erträge	211.385,33	231.942,51	212.300,00	19.642,51	
	davon VIR	211.346,77	229.038,21	211.800,00	17.238,21	
	Ordentliche Aufwendungen					
13	- Personalaufwendungen	3.171,23	3.677,57	4.100,00	-422,43	

Apensen

Teil-Rechnung 2014

Bereich 4 Fachbereich 4
 Gruppe 42 Verkehr
 Produkt/Projekt 42-541 Gemeindefstraßen

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ergebnis	Ansatz	Mehr(+) weniger(-)	über-/außer- planm. *
	2013 EUR	2014 EUR	2014 EUR	2014 EUR	2014 EUR
15 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	70.633,42	43.083,81	30.000,00	13.083,81	
16 - Bilanzielle Abschreibungen	186.226,30	211.645,96	186.300,00	25.345,96	
davon VIR	186.226,30	211.645,96	186.300,00	25.345,96	
18 - Transferaufwendungen	5.898,00	6.076,00	5.900,00	176,00	
19 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	55.746,96	60.541,71	68.000,00	-7.458,29	
20 = Ordentliche Aufwendungen	321.675,91	325.025,05	294.300,00	30.725,05	
davon VIR	186.226,30	211.645,96	186.300,00	25.345,96	
21 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 12 und 20)	-110.290,58	-93.082,54	-82.000,00	-11.082,54	
davon VIR	25.120,47	17.392,25	25.500,00	-8.107,75	
22 + Außerordentliche Erträge	0,00	5.427,35	0,00	5.427,35	
24 = Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 22 und 23)	0,00	5.427,35	0,00	5.427,35	
25 = Ergebnis (= Zeilen 21 und 24)	-110.290,58	-87.655,19	-82.000,00	-5.655,19	
28 = Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29 = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-110.290,58	-87.655,19	-82.000,00	-5.655,19	

* Bisher nicht bewilligte über- / außerplanmäßigen Aufwendungen.

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ergebnis	Ansatz	Mehr(+) weniger (-)	über-/außer- planm. Ausz.*
	2013 EUR	2014 EUR	2014 EUR	2014 EUR	2014 EUR
Laufende Verwaltungstätigkeit					
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	2.484,30	500,00	1.984,30	
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	38,56	420,00	0,00	420,00	
10 Summe (Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	38,56	2.904,30	500,00	2.404,30	
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
11 - Personalauszahlungen	3.171,23	3.677,57	4.100,00	-422,43	
13 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	75.015,95	43.323,62	30.000,00	13.323,62	
15 - Transferauszahlungen	5.898,00	6.076,00	5.900,00	176,00	
16 - Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	55.746,96	60.541,71	68.000,00	-7.458,29	
17 Summe (Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	139.832,14	113.618,90	108.000,00	5.618,90	
18 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeile 10 abzüglich Zeile 17)	-139.793,58	-110.714,60	-107.500,00	-3.214,60	
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
21 aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	5.510,00	0,00	5.510,00	
24 Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	5.510,00	0,00	5.510,00	
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					
25 für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	19.437,70	0,00	0,00	0,00	
26 für Baumaßnahmen	0,00	6.244,01	1.297.000,00	-1.290.755,99	
31 Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	19.437,70	6.244,01	1.297.000,00	-1.290.755,99	
32 Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 24 und 31)	-19.437,70	-734,01	-1.297.000,00	1.296.265,99	
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeilen 18 und 32)	-159.231,28	-111.448,61	-1.404.500,00	1.293.051,39	

Teil-Rechnung 2014

Bereich 4 Fachbereich 4
 Gruppe 42 Verkehr
Produkt/Projekt 42-541 Gemeindestraßen

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ergebnis	Ansatz	Mehr(+) weniger (-)	über-/außer- planm. Ausz.*
	2013 EUR	2014 EUR	2014 EUR	2014 EUR	2014 EUR
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit					
36 Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 34 und 35)	0,00	0,00	0,00	0,00	

* Bisher nicht bewilligte über- und außerplanmäßige Auszahlungen.

Finanzrechnung - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	Ergebnis	Ansatz	Mehr(+) weniger(-)	über-/außer- planm. Ausz.
	2013 EUR	2014 EUR	2014 EUR	2014 EUR	2014 EUR
Weitere Investitionsmaßnahmen					
Saldo	0,00	0,00	0,00	0,00	
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	

Teil-Rechnung 2014

Teil-Rechnung 2014

Bereich	4	Fachbereich 4
Gruppe	42	Verkehr
Produkt/Projekt	42-542	Klassifizierte Straßen

Produktdefinition

Kurzbeschreibung
Planung, Bau, Unterhaltung und Abrechnung von Nebenanlagen an klassifizierten Straßen
Verantwortlich
Fachbereich 4, Frau Sabine Benden
Auftragsgrundlagen
Bundes-, Landes- und Ortsrecht sowie die Beschlüsse der politischen Gremien und DIN-Vorschriften
Erläuterungen
Planung, Bau, Unterhaltung und Abrechnung von - Gehwegen - Parkbuchten - Straßenbegleitgrün - Grundstücksentwässerungseinrichtungen
Verkehrssicherungskontrollen
Ziele
Dauerhafte Gewährleistung der Verkehrssicherheit
Zielgruppen
alle Nutzer

Kennzahlen

Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ergebnis 2014	Ansatz 2014	Mehr(+) weniger(-) 2014
Produktumfang				
<i>Gehwege an Landesstraßen</i>	4.383 qm	4.383 qm	4.383 qm	
<i>Trennstreifen an Landesstraßen</i>	6.303 qm	6.303 qm	6.303 qm	
<i>Parkstreifen an Landesstraßen</i>	751 qm	751 qm	751 qm	
<i>Gehwege an Kreisstraßen</i>	739 qm	739 qm	739 qm	
<i>Verkehrssicherungskontrollen</i>			46	-46

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2013 EUR	Ergebnis 2014 EUR	Ansatz 2014 EUR	Mehr(+) weniger(-) 2014 EUR	über-/außer- planm. * 2014 EUR
3	Ordentliche Erträge					
	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	925,81	1.083,22	900,00	183,22	
	davon VIR	925,81	1.083,22	900,00	183,22	
12	= Ordentliche Erträge	925,81	1.083,22	900,00	183,22	
	davon VIR	925,81	1.083,22	900,00	183,22	
16	Ordentliche Aufwendungen					
	- Bilanzielle Abschreibungen	58.610,03	58.847,91	58.600,00	247,91	
	davon VIR	58.610,03	58.847,91	58.600,00	247,91	
20	= Ordentliche Aufwendungen	58.610,03	58.847,91	58.600,00	247,91	
	davon VIR	58.610,03	58.847,91	58.600,00	247,91	
21	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 12 und 20)	-57.684,22	-57.764,69	-57.700,00	-64,69	
	davon VIR	-57.684,22	-57.764,69	-57.700,00	-64,69	
24	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 22 und 23)	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	= Ergebnis (= Zeilen 21 und 24)	-57.684,22	-57.764,69	-57.700,00	-64,69	

Teil-Rechnung 2014

Bereich 4 Fachbereich 4
 Gruppe 42 Verkehr
 Produkt/Projekt 42-542 **Klassifizierte Straßen**

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ergebnis	Ansatz	Mehr(+) weniger(-)	über-/außer- planm. *
	2013 EUR	2014 EUR	2014 EUR	2014 EUR	2014 EUR
28 = Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29 = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-57.684,22	-57.764,69	-57.700,00	-64,69	

* Bisher nicht bewilligte über- / außerplanmäßigen Aufwendungen.

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ergebnis	Ansatz	Mehr(+) weniger (-)	über-/außer- planm. Ausz. *
	2013 EUR	2014 EUR	2014 EUR	2014 EUR	2014 EUR
Laufende Verwaltungstätigkeit					
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
10 Summe (Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
17 Summe (Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	
18 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeile 10 abzüglich Zeile 17)	0,00	0,00	0,00	0,00	
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
19 aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.000,00	2.000,00	0,00	2.000,00	
24 Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)	2.000,00	2.000,00	0,00	2.000,00	
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					
26 für Baumaßnahmen	0,00	1.576,52	82.400,00	-80.823,48	
27 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	3.022,18	3.022,18	0,00	3.022,18	
31 Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	3.022,18	4.598,70	82.400,00	-77.801,30	
32 Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 24 und 31)	-1.022,18	-2.598,70	-82.400,00	79.801,30	
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeilen 18 und 32)	-1.022,18	-2.598,70	-82.400,00	79.801,30	
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit					
36 Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 34 und 35)	0,00	0,00	0,00	0,00	

* Bisher nicht bewilligte über- und außerplanmäßige Auszahlungen.

Finanzrechnung - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	Ergebnis	Ansatz	Mehr(+) weniger(-)	über-/außer- planm. Ausz.
	2013 EUR	2014 EUR	2014 EUR	2014 EUR	2014 EUR
Weitere Investitionsmaßnahmen					
Saldo	0,00	0,00	0,00	0,00	
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	

Teil-Rechnung 2014

Bereich	4	Fachbereich 4
Gruppe	42	Verkehr
Produkt/Projekt	42-545	Straßenbeleuchtung

Produktdefinition

Kurzbeschreibung
Reinigung der Straßen, Wege und Plätze, deren Reinigung in der Verantwortung der Gemeinde liegen; Bau und Betrieb der Straßenbeleuchtung
Verantwortlich
Fachbereich 4, Frau Sabine Benden
Auftragsgrundlagen
Bundes-, Landes- und Ortsrecht sowie die Beschlussfassungen der politischen Gremien
Erläuterungen
- Erstellung des Straßenreinigungs- und Winterdienstplans - Planung, Überwachung und Abrechnung der Straßenreinigung - Bau und Betrieb der Straßenbeleuchtung
Ziele
Wahrung der Verkehrssicherheit und Erhaltung eines gepflegten Ortsbildes
Zielgruppen
alle Nutzer

Kennzahlen

Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ergebnis 2014	Ansatz 2014	Mehr(+) weniger(-) 2014
Produktumfang <i>Anzahl Straßenlampen</i>	391		391	-391

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2013 EUR	Ergebnis 2014 EUR	Ansatz 2014 EUR	Mehr(+) weniger(-) 2014 EUR	über-/außer- planm. * 2014 EUR
3	Ordentliche Erträge					
	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	733,27	2.165,61	700,00	1.465,61	
	davon VIR	733,27	2.165,61	700,00	1.465,61	
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.333,25	840,26	500,00	340,26	
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11.503,05	1.785,82	0,00	1.785,82	
12	= Ordentliche Erträge	14.569,57	4.791,69	1.200,00	3.591,69	
	davon VIR	733,27	2.165,61	700,00	1.465,61	
	Ordentliche Aufwendungen					
15	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	53.090,97	89.443,46	61.000,00	28.443,46	
16	- Bilanzielle Abschreibungen	11.915,25	13.804,27	23.800,00	-9.995,73	
	davon VIR	11.915,25	13.804,27	23.800,00	-9.995,73	
20	= Ordentliche Aufwendungen	65.006,22	103.247,73	84.800,00	18.447,73	
	davon VIR	11.915,25	13.804,27	23.800,00	-9.995,73	
21	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 12 und 20)	-50.436,65	-98.456,04	-83.600,00	-14.856,04	
	davon VIR	-11.181,98	-11.638,66	-23.100,00	11.461,34	
24	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 22 und 23)	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	= Ergebnis (= Zeilen 21 und 24)	-50.436,65	-98.456,04	-83.600,00	-14.856,04	
28	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-50.436,65	-98.456,04	-83.600,00	-14.856,04	

* Bisher nicht bewilligte über- / außerplanmäßigen Aufwendungen.

Apensen

Teil-Rechnung 2014

Bereich 4 Fachbereich 4
 Gruppe 42 Verkehr
 Produkt/Projekt 42-545 Straßenbeleuchtung

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis		Ansatz	Mehr(+) weniger (-)	über-/außer- planm. Ausz.*
	2013 EUR	2014 EUR	2014 EUR	2014 EUR	2014 EUR
Laufende Verwaltungstätigkeit					
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.333,25	840,26	500,00	340,26	
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	407,72	11.223,96	0,00	11.223,96	
10 Summe (Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	2.740,97	12.064,22	500,00	11.564,22	
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
13 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	55.480,02	89.426,55	61.000,00	28.426,55	
17 Summe (Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	55.480,02	89.426,55	61.000,00	28.426,55	
18 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeile 10 abzüglich Zeile 17)	-52.739,05	-77.362,33	-60.500,00	-16.862,33	
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
24 Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					
26 für Baumaßnahmen	4.879,18	9.225,37	0,00	9.225,37	
27 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	22.000,00	-22.000,00	
31 Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	4.879,18	9.225,37	22.000,00	-12.774,63	
32 Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 24 und 31)	-4.879,18	-9.225,37	-22.000,00	12.774,63	
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeilen 18 und 32)	-57.618,23	-86.587,70	-82.500,00	-4.087,70	
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit					
36 Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 34 und 35)	0,00	0,00	0,00	0,00	

* Bisher nicht bewilligte über- und außerplanmäßige Auszahlungen.

Finanzrechnung - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis		Ansatz	Mehr(+) weniger(-)	über-/außer- planm. Ausz.
	2013 EUR	2014 EUR	2014 EUR	2014 EUR	2014 EUR
Weitere Investitionsmaßnahmen					
Saldo	0,00	0,00	0,00	0,00	
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	

Teil-Rechnung 2014

Bereich	4	Fachbereich 4
Gruppe	42	Verkehr
Produkt/Projekt	42-547	Öffentlicher Personen- und Nahverkehr

Produktdefinition

Kurzbeschreibung
Sicherstellung und Unterstützung eines ÖPNV-Betriebes auf Gemeindegebiet in fremder Trägerschaft
Verantwortlich
Fachbereich 4, Frau Sabine Benden
Auftragsgrundlagen
Bundes-, Landes- und Ortsrecht sowie die Beschlussfassungen der politischen Gremien
Erläuterungen
Bau, Unterhaltung und Umbau der Anlagen des ÖPNV einschließlich Finanzierung <ul style="list-style-type: none"> - Buswartehäuschen in allen Gemeinden - Parkplätze Bahnhof Apensen - Fahrradgaragen Bahnhof Apensen <ul style="list-style-type: none"> - Beteiligung bei der Entwicklung des Nahverkehrskonzeptes - Festlegung der Haltestellen in Verbindung mit den ÖPNV- Betrieben - Bereitstellung von Informationsmaterial für die Nutzer des ÖPNV - Erarbeitung der Anträge auf Bewilligung von Fördermitteln
Ziele
Sicherstellung und Verbesserung der Mobilität
Zielgruppen
alle Nutzer

Kennzahlen

Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ergebnis 2014	Ansatz 2014	Mehr(+) weniger(-) 2014
Produktumfang				
<i>Unterhaltung von Buswartehäuschen</i>	3		3	-3

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2013 EUR	Ergebnis 2014 EUR	Ansatz 2014 EUR	Mehr(+) weniger(-) 2014 EUR	über-/außer- planm. * 2014 EUR
	Ordentliche Erträge					
12	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Ordentliche Aufwendungen					
18	- Transferaufwendungen	2.361,51	2.432,36	2.500,00	-67,64	
20	= Ordentliche Aufwendungen	2.361,51	2.432,36	2.500,00	-67,64	
21	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 12 und 20)	-2.361,51	-2.432,36	-2.500,00	67,64	
23	- Außerordentliche Aufwendungen	1,00	0,00	0,00	0,00	
	davon VIR	1,00	0,00	0,00	0,00	
24	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 22 und 23)	-1,00	0,00	0,00	0,00	
	davon VIR	-1,00	0,00	0,00	0,00	
25	= Ergebnis (= Zeilen 21 und 24)	-2.362,51	-2.432,36	-2.500,00	67,64	
28	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-2.362,51	-2.432,36	-2.500,00	67,64	

* Bisher nicht bewilligte über- / außerplanmäßigen Aufwendungen.

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Teil-Rechnung 2014

Bereich 4 Fachbereich 4
 Gruppe 42 Verkehr
 Produkt/Projekt 42-547 **Öffentlicher Personen- und Nahverkehr**

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ergebnis	Ansatz	Mehr(+) weniger (-)	über-/außer- planm. Ausz.*
	2013 EUR	2014 EUR	2014 EUR	2014 EUR	2014 EUR
Laufende Verwaltungstätigkeit					
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
10 Summe (Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
15 - Transferauszahlungen	2.361,51	2.432,36	2.500,00	-67,64	
17 Summe (Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	2.361,51	2.432,36	2.500,00	-67,64	
18 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeile 10 abzüglich Zeile 17)	-2.361,51	-2.432,36	-2.500,00	67,64	
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
24 Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					
31 Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	
32 Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 24 und 31)	0,00	0,00	0,00	0,00	
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeilen 18 und 32)	-2.361,51	-2.432,36	-2.500,00	67,64	
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit					
36 Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 34 und 35)	0,00	0,00	0,00	0,00	

* Bisher nicht bewilligte über- und außerplanmäßige Auszahlungen.

Finanzrechnung - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	Ergebnis	Ansatz	Mehr(+) weniger(-)	über-/außer- planm. Ausz.
	2013 EUR	2014 EUR	2014 EUR	2014 EUR	2014 EUR
Weitere Investitionsmaßnahmen					
Saldo	0,00	0,00	0,00	0,00	
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	

Teil-Rechnung 2014

Bereich	4	Fachbereich 4
Gruppe	42	Verkehr
Produkt/Projekt	42-555	Feld- und Wirtschaftswege

Produktdefinition

Kurzbeschreibung
Bau und Unterhaltung von Feld- und Wirtschaftswegen
Verantwortlich
Fachbereich 4, Frau Sabine Benden
Auftragsgrundlagen
Bundes-, Landes- und Ortsrecht sowie die Beschlussfassungen der politischen Gremien
Erläuterungen
<ul style="list-style-type: none"> - Planung, Bau, Unterhaltung und Abrechnung von Wirtschaftswegen und Durchlässen - Überwachung und Koordinierung der Maßnahmen mit anderen öffentlichen Versorgungsunternehmen - Vorbereitung der Ausschreibungen nach VOB mit Erstellung der Leistungsverzeichnisse und Mitwirkung bei der Vergabe - Beantragung, Überwachung und Abrechnung mit und ohne Fördermittel - Erhebung von Anliegerbeiträgen einschließlich des Satzungsrechtes - Wege- und Durchlasskontrolle - Unterhaltung der Straßenentwässerungseinrichtungen (Gräben) - Abwicklung von Versicherungsfällen - Führung des Straßen- und Durchlasskatasters - Führung des Straßenbestandsverzeichnisses - Unterhaltung der Verkehrseinrichtungen - Genehmigung von Grundstückszufahrten - Sämtliche Leistungen bezüglich des Straßenbegleitgrüns
Ziele
Schaffung und Erhaltung einer Infrastruktur für alle berechtigten Nutzer
Zielgruppen
alle Nutzer

Kennzahlen

Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ergebnis 2014	Ansatz 2014	Mehr(+) weniger(-) 2014
Produktumfang <i>Unterhaltung von Wirtschaftswegen Verkehrssicherungskontrollen (2 Wege)</i>	4,6 km	4,6 km	4,6 km 4	-4

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2013 EUR	Ergebnis 2014 EUR	Ansatz 2014 EUR	Mehr(+) weniger(-) 2014 EUR	über-/außer- planm. * 2014 EUR
Ordentliche Erträge					
12 = Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
Ordentliche Aufwendungen					
15 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.069,22	3.254,65	13.000,00	-9.745,35	
18 - Transferaufwendungen	39,00	39,00	100,00	-61,00	
20 = Ordentliche Aufwendungen	1.108,22	3.293,65	13.100,00	-9.806,35	
21 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 12 und 20)	-1.108,22	-3.293,65	-13.100,00	9.806,35	
24 = Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 22 und 23)	0,00	0,00	0,00	0,00	
25 = Ergebnis (= Zeilen 21 und 24)	-1.108,22	-3.293,65	-13.100,00	9.806,35	
28 = Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29 = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-1.108,22	-3.293,65	-13.100,00	9.806,35	

Teil-Rechnung 2014

Bereich 4 Fachbereich 4
 Gruppe 42 Verkehr
 Produkt/Projekt 42-555 Feld- und Wirtschaftswege

Ergebnisrechnung

* Bisher nicht bewilligte über- / außerplanmäßigen Aufwendungen.

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ergebnis	Ansatz	Mehr(+) weniger (-)	über-/außer- planm. Ausz.*
	2013 EUR	2014 EUR	2014 EUR	2014 EUR	2014 EUR
Laufende Verwaltungstätigkeit					
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
10 Summe (Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
13 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.069,22	3.254,65	13.000,00	-9.745,35	
15 - Transferauszahlungen	39,00	39,00	100,00	-61,00	
17 Summe (Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	1.108,22	3.293,65	13.100,00	-9.806,35	
18 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeile 10 abzüglich Zeile 17)	-1.108,22	-3.293,65	-13.100,00	9.806,35	
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
24 Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					
31 Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	
32 Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 24 und 31)	0,00	0,00	0,00	0,00	
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeilen 18 und 32)	-1.108,22	-3.293,65	-13.100,00	9.806,35	
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit					
36 Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 34 und 35)	0,00	0,00	0,00	0,00	

* Bisher nicht bewilligte über- und außerplanmäßige Auszahlungen.

Finanzrechnung - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	Ergebnis	Ansatz	Mehr(+) weniger(-)	über-/außer- planm. Ausz.
	2013 EUR	2014 EUR	2014 EUR	2014 EUR	2014 EUR
Weitere Investitionsmaßnahmen					
Saldo	0,00	0,00	0,00	0,00	
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	

Teil-Rechnung 2014

Bereich	4	Fachbereich 4
Gruppe	43	Landschaftspflege
Produkt/Projekt	43-552	Wasserbauliche Anlagen

Produktdefinition

Kurzbeschreibung
Gewässer und Vorfluten
Verantwortlich
Fachbereich 4, Frau Sabine Benden
Auftragsgrundlagen
Bundes- und Landesrecht
Erläuterungen
- Erstellung der relevanten Haushaltsdaten - Zahlung der Beiträge an die Wasser- und Bodenverbände - Gewässerschauen / Schaubbeauftragte - Aufnahme von gemeldeten Mängeln - Mängelweitergabe an die Verbände
Zielgruppen
Allgemeinheit

Kennzahlen

Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ergebnis 2014	Ansatz 2014	Mehr(+) weniger(-) 2014
Produktumfang				
<i>Beiträge an Wasser- und Bodenverbände</i>	1		1	-1
<i>Zahlung an Unterhaltungsverbände</i>	4		4	-4
<i>Gewässerschauen (2 Gewässer)</i>	1		1	-1
<i>Schaubbeauftragte</i>	3		3	-3

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2013 EUR	Ergebnis 2014 EUR	Ansatz 2014 EUR	Mehr(+) weniger(-) 2014 EUR	über-/außer- planm. * 2014 EUR
Ordentliche Erträge					
12 = Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
Ordentliche Aufwendungen					
18 - Transferaufwendungen	32.310,71	32.373,53	32.500,00	-126,47	
20 = Ordentliche Aufwendungen	32.310,71	32.373,53	32.500,00	-126,47	
21 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 12 und 20)	-32.310,71	-32.373,53	-32.500,00	126,47	
24 = Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 22 und 23)	0,00	0,00	0,00	0,00	
25 = Ergebnis (= Zeilen 21 und 24)	-32.310,71	-32.373,53	-32.500,00	126,47	
28 = Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29 = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-32.310,71	-32.373,53	-32.500,00	126,47	

* Bisher nicht bewilligte über- / außerplanmäßigen Aufwendungen.

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2013 EUR	Ergebnis 2014 EUR	Ansatz 2014 EUR	Mehr(+) weniger (-) 2014 EUR	über-/außer- planm. Ausz.* 2014 EUR
Laufende Verwaltungstätigkeit					

Apensen

Teil-Rechnung 2014

Bereich 4 Fachbereich 4
 Gruppe 43 Landschaftspflege
 Produkt/Projekt 43-552 Wasserbauliche Anlagen

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis		Ansatz	Mehr(+) weniger (-) 2014 EUR	über-/außer- planm. Ausz.* 2014 EUR
	2013 EUR	2014 EUR	2014 EUR		
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
10 Summe (Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
15 - Transferauszahlungen	32.310,71	32.373,53	32.500,00	-126,47	
17 Summe (Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	32.310,71	32.373,53	32.500,00	-126,47	
18 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeile 10 abzüglich Zeile 17)	-32.310,71	-32.373,53	-32.500,00	126,47	
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
24 Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					
31 Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	
32 Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 24 und 31)	0,00	0,00	0,00	0,00	
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeilen 18 und 32)	-32.310,71	-32.373,53	-32.500,00	126,47	
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit					
36 Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 34 und 35)	0,00	0,00	0,00	0,00	

* Bisher nicht bewilligte über- und außerplanmäßige Auszahlungen.

Finanzrechnung - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis		Ansatz	Mehr(+) weniger(-) 2014 EUR	über-/außer- planm. Ausz. 2014 EUR
	2013 EUR	2014 EUR	2014 EUR		
Weitere Investitionsmaßnahmen					
Saldo	0,00	0,00	0,00	0,00	
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	

Teil-Rechnung 2014

Bereich 4
 Gruppe 44
 Produkt/Projekt 44-315

Fachbereich 4
 Soziales
Soziale Unterbringungseinrichtungen

Produktdefinition

Kurzbeschreibung
Obdachlosen- und Asylbewerberunterbringung
Verantwortlich
Fachbereich 4, Frau Rita Klawitter
Auftragsgrundlagen
Bundes-, Landes- und Ortsrecht
Erläuterungen
- Festsetzung der Unterkunftskosten - Klärung Kostenübernahme Vermieter / Mieter - Korrespondenz mit anderen Stellen - Ausstattung der Unterkünfte - Zuschuss Lichtblick
Ziele
Sicherung der Lebensqualität
Zielgruppen
Asylbewerber, Obdachlose

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2013 EUR	Ergebnis 2014 EUR	Ansatz 2014 EUR	Mehr(+) weniger(-) 2014 EUR	über-/außer- planm. * 2014 EUR
	Ordentliche Erträge					
12	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Ordentliche Aufwendungen					
18	- Transferaufwendungen	400,00	400,00	400,00	0,00	
20	= Ordentliche Aufwendungen	400,00	400,00	400,00	0,00	
21	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 12 und 20)	-400,00	-400,00	-400,00	0,00	
24	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 22 und 23)	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	= Ergebnis (= Zeilen 21 und 24)	-400,00	-400,00	-400,00	0,00	
28	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-400,00	-400,00	-400,00	0,00	

* Bisher nicht bewilligte über- / außerplanmäßigen Aufwendungen.

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2013 EUR	Ergebnis 2014 EUR	Ansatz 2014 EUR	Mehr(+) weniger (-) 2014 EUR	über-/außer- planm. Ausz.* 2014 EUR
Laufende Verwaltungstätigkeit						
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
10	Summe (Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
15	- Transferauszahlungen	400,00	400,00	400,00	0,00	
17	Summe (Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	400,00	400,00	400,00	0,00	
18	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeile 10 abzüglich Zeile 17)	-400,00	-400,00	-400,00	0,00	

Teil-Rechnung 2014

Bereich 4 Fachbereich 4
 Gruppe 44 Soziales
 Produkt/Projekt 44-315 Soziale Unterbringungseinrichtungen

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ergebnis	Ansatz	Mehr(+) weniger (-)	über-/außer- planm. Ausz.*
	2013 EUR	2014 EUR	2014 EUR	2014 EUR	2014 EUR
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
24 Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					
31 Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	
32 Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 24 und 31)	0,00	0,00	0,00	0,00	
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeilen 18 und 32)	-400,00	-400,00	-400,00	0,00	
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit					
36 Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 34 und 35)	0,00	0,00	0,00	0,00	

* Bisher nicht bewilligte über- und außerplanmäßige Auszahlungen.

Finanzrechnung - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	Ergebnis	Ansatz	Mehr(+) weniger(-)	über-/außer- planm. Ausz.
	2013 EUR	2014 EUR	2014 EUR	2014 EUR	2014 EUR
Weitere Investitionsmaßnahmen					
Saldo	0,00	0,00	0,00	0,00	
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	