



Jahresabschluss 2017 Gemeinde Apensen

Inhaltsverzeichnis

Seiten

1.	Ergebnisrechnung (§ 52 KomHKVO)	1
2.	Finanzrechnung (§ 53 KomHKVO)	2 - 3
3.	Bilanz (§ 55 KomHKVO)	4 - 6
4.	Anhang (§ 56 KomHKVO)	
4.1	Angaben zu Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden	7
4.2	Aktiva	7 - 12
4.3	Passiva	13 - 16
4.4	Erträge	17 - 22
4.5	Aufwendungen	23 - 29
4.6	Sonstige Angaben	30 - 31
5.	Anlagen zum Anhang (§ 57 KomHKVO)	
5.1	Anlagenübersicht (§ 57 Abs. 2 KomHKVO)	32 - 33
5.2	Forderungsübersicht (§ 57 Abs. 5 KomHKVO)	34
5.3	Schuldenübersicht (§ 57 Abs. 3 KomHKVO)	35
5.4	Rückstellungsübersicht (§ 57 Abs. 4 KomHKVO)	36
5.5	Übersicht der Übertragung von Haushaltsermächtigungen	37
6.	Rechenschaftsbericht zum Jahresabschluss (§ 57 KomHKVO)	
6.1	Vorbericht und Erläuterungen	38
6.2	Finanzwirtschaftliche Lage der Gemeinde Apensen	38 - 39
6.3	Geldschulden und Bestand an Zahlungsmitteln	40
6.4	Verlauf der Haushaltswirtschaft	41 - 42
	Einzahlungen/Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	43 - 46
6.5	Übertragung von Mitteln	47
6.6	Über- und außerplanmäßige Aufwendungen/Auszahlungen	48
6.7	Verpflichtungsermächtigungen	49
6.8	Feststellung gem. § 129 Abs. 1 Satz 2 NKomVG	49
6.9	Kennzahlen des Jahresabschlusses	49 - 66
7.	Teilrechnungen	68 - 192

Apensen

Gesamt-Rechnung 2017

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des HH-Jahres	Veränd. durch Nachtrag	Sonstige Ermächtig.	Ermächtig. des HH-Jahres	Ermächtig. aus HH-Vorjahren	Ges.- ermächtig. im HH-Jahr	Ergebnis des HH-Jahres	mehr (+) weniger (-)
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Ordentliche Erträge										
1	Steuern und ähnliche Abgaben	5.789.401,68	5.248.600,00	0,00	0,00	5.248.600,00	0,00	5.248.600,00	6.103.993,50	855.393,50
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	29.700,00	0,00	0,00	29.700,00	0,00	29.700,00	3.390,70	-26.309,30
3	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	282.596,62	281.200,00	0,00	0,00	281.200,00	0,00	281.200,00	267.022,08	-14.177,92
4	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Öffentlich-rechtliche Entgelte	5.042,20	1.500,00	0,00	0,00	1.500,00	0,00	1.500,00	2.585,20	1.085,20
6	+ Privatrechtliche Entgelte	162.061,13	205.800,00	0,00	0,00	205.800,00	0,00	205.800,00	213.538,70	7.738,70
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.799,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.483,80	1.483,80
8	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge	1.405,31	4.500,00	0,00	0,00	4.500,00	0,00	4.500,00	13.684,26	9.184,26
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00
11	+ Sonstige ordentliche Erträge	523.132,75	619.000,00	0,00	0,00	619.000,00	0,00	619.000,00	376.510,09	-242.489,91
12	= Ordentliche Erträge	6.767.439,60	6.390.300,00	0,00	0,00	6.390.300,00	0,00	6.390.300,00	6.982.208,33	591.908,33
Ordentliche Aufwendungen										
13	- Personalaufwendungen	51.977,72	62.500,00	0,00	0,00	62.500,00	0,00	62.500,00	53.800,94	-8.699,06
14	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	266.577,15	439.200,00	0,00	0,00	439.200,00	0,00	439.200,00	404.261,58	-34.938,42
16	- Bilanzielle Abschreibungen	468.314,95	371.800,00	0,00	0,00	371.800,00	0,00	371.800,00	474.759,51	102.959,51
17	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	83.057,44	72.000,00	0,00	0,00	72.000,00	0,00	72.000,00	74.554,75	2.554,75
18	- Transferaufwendungen	4.600.783,58	4.815.600,00	0,00	0,00	4.815.600,00	0,00	4.815.600,00	5.147.028,90	331.428,90
19	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	138.462,72	152.200,00	0,00	0,00	152.200,00	29.750,00	181.950,00	162.075,86	-19.874,14
20	= Ordentliche Aufwendungen	5.609.173,56	5.913.300,00	0,00	0,00	5.913.300,00	29.750,00	5.943.050,00	6.316.481,54	373.431,54
21	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 und 20)	1.158.266,04	477.000,00	0,00	0,00	477.000,00	-29.750,00	447.250,00	665.726,79	218.476,79
22	+ Außerordentliche Erträge	6,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.113,05	1.113,05
23	- Außerordentliche Aufwendungen	65.612,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00
24	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 22 und 23)	-65.605,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.112,05	1.112,05
27	= Jahresergebnis (= Zeilen 21 und 24)	1.092.660,48	477.000,00	0,00	0,00	477.000,00	-29.750,00	447.250,00	666.838,84	219.588,84

Apensen

Gesamt-Rechnung 2017

Finanzrechnung

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des HH-Jahres	Veränd. durch Nachtrag	Sonstige Ermächtig.	Ermächtig. des HH-Jahres	Ermächtig. aus HH-Vorjahren	Ges.- Ermächtig. im HH-Jahr	Ergebnis des HH-Jahres	mehr (+) weniger (-)
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
1	Steuern und ähnliche Abgaben	6.373.162,17	5.248.600,00	0,00	266,18	5.248.866,18	0,00	5.248.866,18	5.508.122,77	259.256,59
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	29.700,00	0,00	0,00	29.700,00	0,00	29.700,00	3.390,70	-26.309,30
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.012,20	1.500,00	0,00	0,00	1.500,00	0,00	1.500,00	2.585,20	1.085,20
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	162.061,13	205.800,00	0,00	0,00	205.800,00	0,00	205.800,00	213.583,70	7.783,70
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	3.879,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.483,80	1.483,80
7	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	7.297,36	4.500,00	0,00	0,00	4.500,00	0,00	4.500,00	13.053,26	8.553,26
8	+ Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	477.320,59	619.000,00	0,00	0,00	619.000,00	0,00	619.000,00	376.510,09	-242.489,91
10	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.028.733,44	6.109.100,00	0,00	266,18	6.109.366,18	0,00	6.109.366,18	6.118.729,52	9.363,34
	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
11	- Personalauszahlungen	51.826,04	62.500,00	0,00	0,00	62.500,00	0,00	62.500,00	53.772,62	-8.727,38
12	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	313.627,34	439.200,00	0,00	0,00	439.200,00	0,00	439.200,00	418.459,65	-20.740,35
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	83.057,44	72.000,00	0,00	0,00	72.000,00	0,00	72.000,00	74.554,75	2.554,75
14	- Transferauszahlungen	4.869.342,58	5.119.500,00	0,00	-3.000,00	5.116.500,00	0,00	5.116.500,00	5.198.692,90	82.192,90
16	- Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	142.492,75	152.200,00	0,00	0,00	152.200,00	29.750,00	181.950,00	162.070,74	-19.879,26
17	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.460.346,15	5.845.400,00	0,00	-3.000,00	5.842.400,00	29.750,00	5.872.150,00	5.907.550,66	35.400,66
18	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 und 17)	1.568.387,29	263.700,00	0,00	3.266,18	266.966,18	-29.750,00	237.216,18	211.178,86	-26.037,32
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit									
19	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	79.565,90	430.000,00	0,00	0,00	430.000,00	0,00	430.000,00	313.058,27	-116.941,73
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	1.318.647,30	3.459.000,00	0,00	0,00	3.459.000,00	0,00	3.459.000,00	1.130,00	-3.457.870,00
22	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.398.213,20	3.889.000,00	0,00	0,00	3.889.000,00	0,00	3.889.000,00	314.188,27	-3.574.811,73
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit									
25	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	954.496,84	1.630.300,00	0,00	0,00	1.630.300,00	47.000,00	1.677.300,00	1.482.062,33	-195.237,67
26	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.226.074,88	3.306.000,00	0,00	26.266,18	3.332.266,18	1.345.600,00	4.677.866,18	784.726,50	-3.893.139,68

Apensen

Gesamt-Rechnung 2017

Finanzrechnung

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des HH-Jahres	Veränd. durch Nachtrag	Sonstige Ermächtig.	Ermächtig. des HH-Jahres	Ermächtig. aus HH-Vorjahren	Ges.- Ermächtig. im HH-Jahr	Ergebnis des HH-Jahres	mehr (+) weniger (-)
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
27	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	221.521,14	0,00	0,00	-23.000,00	-23.000,00	23.000,00	0,00	14.800,74	14.800,74
28	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	12.000,00	0,00	0,00	12.000,00	0,00	12.000,00	24.520,86	12.520,86
30	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.402.092,86	4.948.300,00	0,00	3.266,18	4.951.566,18	1.415.600,00	6.367.166,18	2.306.110,43	-4.061.055,75
32	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 24 und 31)	-1.003.879,66	-1.059.300,00	0,00	-3.266,18	-1.062.566,18	-1.415.600,00	-2.478.166,18	-1.991.922,16	486.244,02
33	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 18 und 32)	564.507,63	-795.600,00	0,00	0,00	-795.600,00	-1.445.350,00	-2.240.950,00	-1.780.743,30	460.206,70
	Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit									
34	+ Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	- Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	237.757,20	179.000,00	0,00	0,00	179.000,00	0,00	179.000,00	178.365,07	-634,93
36	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 34 und 35)	-237.757,20	-179.000,00	0,00	0,00	-179.000,00	0,00	-179.000,00	-178.365,07	634,93
37	= Finanzmittelbestand (= Zeilen 33 und 36)	326.750,43	-974.600,00	0,00	0,00	-974.600,00	-1.445.350,00	-2.419.950,00	-1.959.108,37	460.841,63
38	+ haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. Geldanlagen, Liquiditätskredite)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
39	- haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. Geldanlagen, Liquiditätskredite)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
40	= Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen (Zeile 38 und 39)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41	+/- Anfangsbestand an Finanzmitteln zu Beginn des Jahres	1.702.935,69	2.029.686,12	0,00	0,00	2.029.686,12	0,00	2.029.686,12	2.029.686,12	0,00
42	= Endbestand an Zahlungsmitteln (Liquide Mittel am Ende des Jahres) Summe aus Zeilen 37, 40 und 41)	2.029.686,12	1.055.086,12	0,00	0,00	1.055.086,12	-1.445.350,00	-390.263,88	70.577,75	460.841,63



Schlussbilanz der Gemeinde Apensen zum 31.12.2017

Aktiva	Schlussbilanz 31.12.2016 -Euro-	Schlussbilanz 31.12.2017 -Euro-	Passiva	Schlussbilanz 31.12.2016 -Euro-	Schlussbilanz 31.12.2017 -Euro-
1. Immaterielles Vermögen	1.075.120,00	1.032.517,36	1. Nettoposition	12.680.165,30	13.393.560,98
1.1 Konzessionen	0,00	0,00	1.1 Basisreinerwerb	3.143.510,49	3.144.031,14
1.2 Lizenzen	0,00	0,00	1.1.1 Reinerwerb	3.143.510,49	3.144.031,14
1.3 Ähnliche Rechte	0,00	0,00	1.1.2 Sollfehlbetrag aus kameralem Abschluss (Minusbetrag)	0,00	0,00
1.4 Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	1.075.120,00	1.032.517,36	1.2 Rücklagen	2.623.768,80	3.716.429,28
1.5 Aktivierter Umstellungsaufwand	0,00	0,00	1.2.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	2.623.768,80	3.716.429,28
1.6 Sonstiges immaterielles Vermögen	0,00	0,00	1.2.2 Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	0,00	0,00
2. Sachvermögen	13.234.868,47	15.109.444,73	1.2.4 Zweckgebundene Rücklagen	0,00	0,00
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.240.770,09	2.718.009,08	1.2.5 Sonstige Rücklagen	0,00	0,00
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	4.514.881,71	6.138.647,68	1.3 Jahresergebnis	1.092.660,48	666.838,84
2.3 Infrastrukturvermögen	5.876.676,98	5.669.128,74	1.3.1 Fehlbeträge aus Vorjahren	0,00	0,00
2.4 Bauten auf fremden Grundstücken	245.432,46	234.142,75	1.3.2 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag mit Angabe des Betrages der Vor- belastung aus Haushaltsresten für Aufwendungen (in Klammern)	1.092.660,48 (29.750,00)	666.838,84 (0,00)
2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	3,00	3,00	1.4 Sonderposten	5.820.225,53	5.866.261,72
2.6 Maschinen und technische Anlagen; Fahrzeuge	3,00	3,00	1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse	5.373.065,67	5.472.404,90
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere	342.128,59	299.007,88	1.4.2 Beiträge und ähnliche Entgelte	447.159,86	393.856,82
2.8 Vorräte	0,00	0,00	1.4.3 Gebührenaussgleich	0,00	0,00
2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	1.014.972,64	50.502,60	1.4.4 Bewertungsausgleich	0,00	0,00
3. Finanzvermögen	15.134,75	57.821,48	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	2.816.245,56	2.523.226,54
3.3 Sondervermögen mit Sonderrechnung	0,00	0,00	2.1 Geldschulden	2.691.470,84	2.513.105,77
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	2.691.470,84	2.513.105,77
3.6 Öffentlich-rechtliche Forderungen	14.234,75	56.921,48	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	0,00	0,00	2.2. Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00	0,00
3.9 Durchlaufende Posten und sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00	2.3 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	17.574,72	3.384,77
4. Liquide Mittel	2.029.686,12	70.577,75	2.4 Transferverbindlichkeiten	0,00	0,00
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	0,00	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 31.12.2017

Aktiva	Schlussbilanz 31.12.2016 -Euro-	Schlussbilanz 31.12.2017 -Euro-	Passiva	Schlussbilanz 31.12.2016 -Euro-	Schlussbilanz 31.12.2017 -Euro-
			2.5 Sonstige Verbindlichkeiten	107.200,00	6.736,00
			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	107.200,00	6.736,00
			2.5.3 Empfangene Anzahlungen	0,00	0,00
			2.5.4 Andere sonstige Verbindlichkeiten	0,00	0,00
			3. Rückstellungen	304.272,14	353.097,46
			3.1 Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen	0,00	0,00
			3.2 Rückstellungen für Altersteilzeitarbeit und ähnlichen Maßnahmen	66,14	91,46
			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	304.206,00	353.006,00
			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	554.126,34	476,34
Bilanzsumme	Schlussbilanz 31.12.2016 -Euro- 16.354.809,34	Schlussbilanz 31.12.2017 -Euro- 16.270.361,32	Bilanzsumme	Schlussbilanz 31.12.2016 -Euro- 16.354.809,34	Schlussbilanz 31.12.2017 -Euro- 16.270.361,32

21641 Apensen den 09.03.2018

(Buchholz)
Bürgermeister

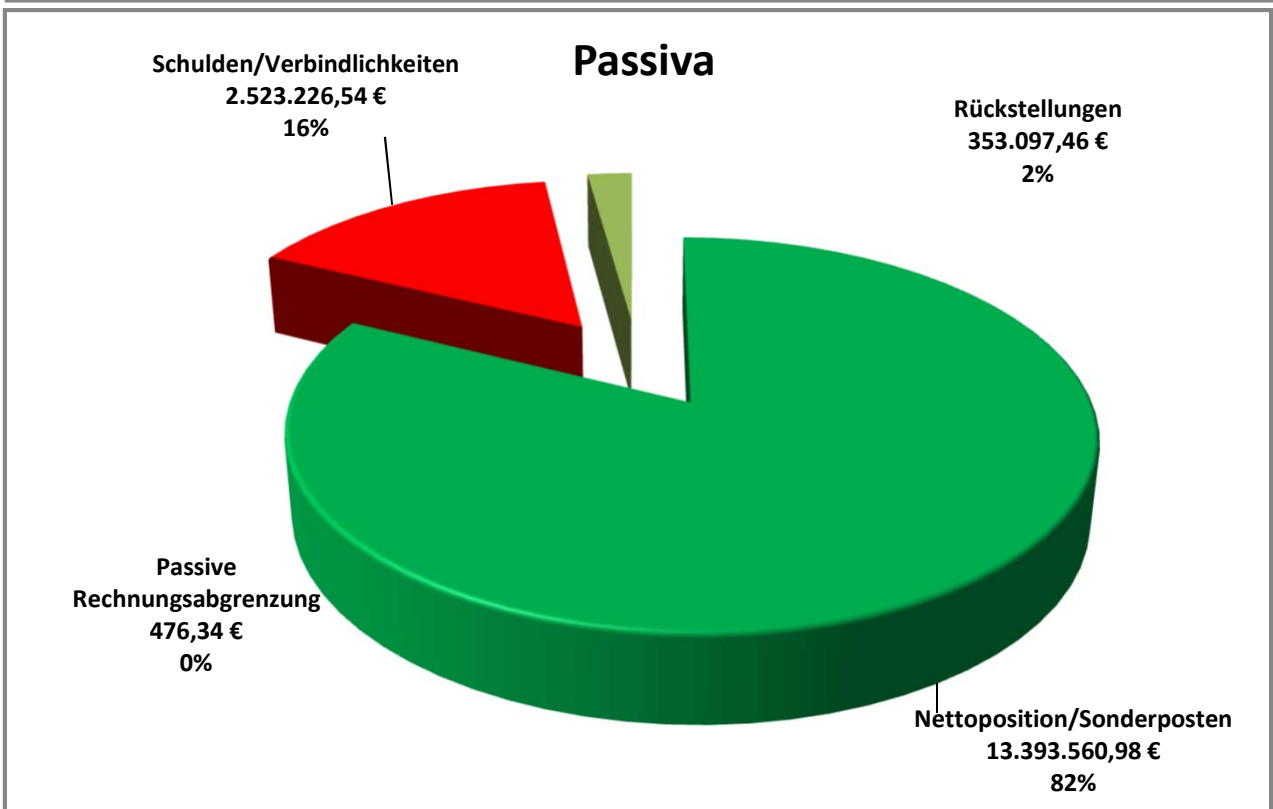
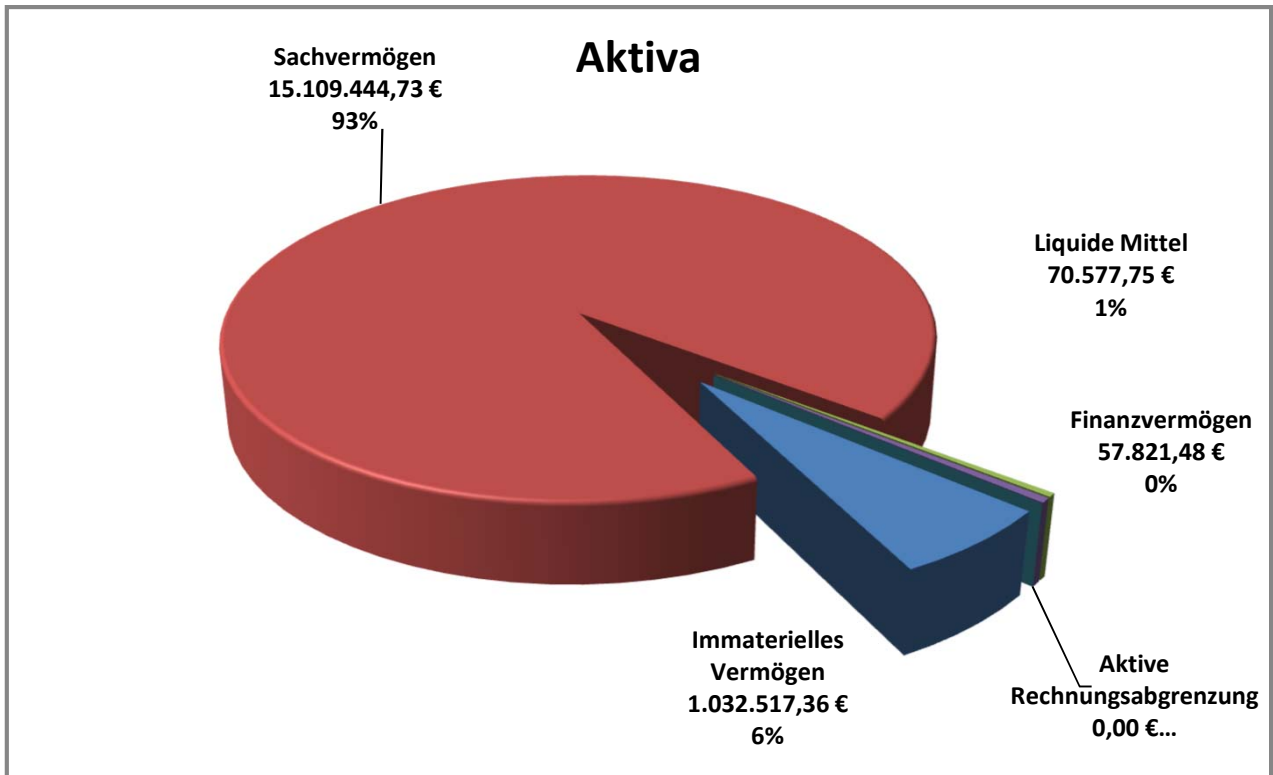
(Benden)
Gemeindedirektorin

Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre

1. Das Haushaltsjahr 2018 ist gem. § 55 (4) KomHKVO durch Haushaltsreste vorbelastet:	
Ermächtigungsübertragungen für den Ergebnishaushalt:	0,00 €
Ermächtigungsübertragungen für Investitionen:	644.500,00 €
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:	644.500,00 €

Schlussbilanz der Gemeinde Apensen zum 31.12.2017

Aktiva	Haushaltsjahr -Euro-	Passiva	Haushaltsjahr -Euro-
Immaterielles Vermögen	1.032.517,36	Nettoposition/Sonderposten	13.393.560,98
Sachvermögen	15.109.444,73	Schulden/Verbindlichkeiten	2.523.226,54
Finanzvermögen	57.821,48	Rückstellungen	353.097,46
Liquide Mittel	70.577,75	Passive Rechnungsabgrenzung	476,34
Aktive Rechnungsabgrenzung	0,00		
Bilanzsumme	16.270.361,32	Bilanzsumme	16.270.361,32



4. Anhang (§ 56 KomHKVO)

Der Jahresabschluss 2017 ist der achte Jahresabschluss der Gemeinde Apensen nach Umstellung ihres Rechnungswesens von der Kameralistik auf die Doppik. Der Jahresabschluss beinhaltet alle Rechnungslegungs-Komponenten, die die KomHKVO 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 5 des § 46 KomHKVO 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. § 44 Abs. 4 KomHKVO als immaterielle Vermögensgegenstände in Höhe des Nominalwertes aktiviert und über die Nutzungsdauer der damit finanzierten Vermögensgegenstände abgeschrieben worden.

Schlussbilanz 2016	Zugang 2017	Abschreibungen 2017	Schlussbilanz 2017
1.075.120,00 €	+ 24.520,86 €	- 67.123,50 €	1.032.517,36 €

Veränderungen 2017	
Investitionszuschuss für die Straßenbeleuchtung „Ortsmitte Apensen“	11.638,20 €
Zuweisung lt. Kreuzungsvereinbarung EVB	12.882,66 €
	24.520,86 €

Sachvermögen

Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

Inventarobjekt	Anschaffungs- werte	Zugänge 2017	Restbuchwert am 31.12.2017
Grünflächen	85.509,96 €	- €	85.509,96 €
Ackerland	38.373,23 €	- €	38.373,23 €
Wald, Forsten	125.352,89 €	- €	125.352,89 €
Grün- und Weideland	22.174,60 €	- €	22.174,60 €
Sonst. Unbebaute Grundstücke	969.359,41 €	1.477.238,99 €	2.446.598,40 €
	1.240.770,09 €	1.477.238,99 €	2.718.009,08 €

Veränderungen 2017	
Grunderwerb Erweiterung Gewerbegebiet	691.609,52 €
Grunderwerb Erweiterung Gewerbegebiet	784.904,47 €
Grunderwerb Graben	725,00 €
	1.477.238,99 €

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 2017	Abschreibungen		Restbuchwert am 31.12.2017
			bis 12/2016	2017	
Grund und Boden mit Wohnbauten	250.054,60 €	- €	- €	- €	250.054,60 €
Gebäude und Aufbauten mit Wohnbauten	330.496,50 €	- €	9.328,53 €	5.330,59 €	315.837,38 €
Grund und Boden mit sozialen Einrichtungen	409.067,56 €	- €	- €	- €	409.067,56 €
Gebäude und Aufbauten bei Sozialen Einrichtungen	2.897.999,96 €	1.693.986,58 €	413.901,61 €	57.264,10 €	4.120.820,83 €
Grund und Boden mit Kultur-, Sport-, Freizeit- und Gartenanlagen	420.771,34 €	- €	- €	- €	420.771,34 €
Gebäude und Aufbauten bei Kultur-, Sport-, Freizeit- und Gartenanlagen	754.518,42 €	- €	262.112,58 €	7.547,47 €	484.858,37 €
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 €	- €	1.569,02 €	78,45 €	313,82 €
	5.201.793,45 €	1.693.986,58 €	686.911,74 €	70.220,61 €	6.138.647,68 €

Schlussbilanz 2016	Zugang/Abgang 2017	Abschreibungen 2017	Schlussbilanz 2017
4.514.881,71 €	1.693.986,58 €	- 70.220,61 €	6.138.647,68 €

Veränderungen 2017	
Kindertagesstätte Apensen - Arche Noah (Schulstr. 13)	1.543.099,71 €
Kindertagesstätte Apensen - Arche Noah (Schulstr. 13) (Außenanlagen)	150.886,87 €
	1.693.986,58 €

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 2017	Abschreibungen		Restbuchwert am 31.12.2017
			bis 12/2016	2017	
Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	804.799,33 €	503,70 €	- €	- €	805.303,03 €
Gebäude und Aufbauten für Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	2.893.328,01 €	- €	2.893.328,01 €	- €	-0,00 €
Grund und Boden für Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	60.101,50 €	- €	- €	- €	60.101,50 €
Straßen, Wege, Plätze, Verkehrslenkungsanlagen	7.070.993,96 €	27.909,09 €	2.547.454,89 €	244.116,50 €	4.307.330,66 €
Strom-, Gas-, Wasserleitungen und zugehörige Anlagen	589.943,05 €	32.124,21 €	101.708,97 €	23.967,74 €	496.390,55 €
Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	5.974,44 €	- €	5.971,44 €	- €	3,00 €
	11.425.140,29 €	60.537,00 €	5.548.463,31 €	268.085,24 €	5.669.128,74 €

Schlussbilanz 2016	Zugang 2017	Abschreibungen 2017	Schlussbilanz 2017
5.876.676,98 €	+ 60.537,00 €	- 268.085,24 €	5.669.128,74 €

Veränderungen 2017:

Zugang Gehweg Stader Straße	1.642,91 €
Unentgeltliche Übertragung Grasweg / Kleeweg - B-Plan 8 - Beim Butterberge	520,65 €
Grundstückverkauf – Teilstück aus Flur 2, Flurstück 735	- 16,95 €
Fahrradabstellanlage	26.266,18 €
Ergänzung der Beleuchtungsanlage Neukoster Straße/ Buxtehuder Straße bis zur Zufahrt Feuerwehr/Bauhof (7 neue Lichtpunkte) und Ergänzung der Beleuchtungsanlage Buxtehuder Straße bis zum Kreisel Seniorenresidenz (9 zusätzliche Lichtpunkte).	32.124,21 €
	60.537,00 €

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 2016	Zugang 2017	Abschreibungen 2017	Schlussbilanz 2017
245.432,46 €	+ 0,00 €	- 11.289,71 €	234.142,75 €

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 2016	Zugang 2017	Abschreibungen 2017	Schlussbilanz 2017
3,00 €	+ 0,00 €	- 0,00 €	3,00 €

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 2016	Zugang 2017	Abschreibungen 2017	Schlussbilanz 2017
Betriebsvorrichtungen	59.362,13 €	0,00 €	- 3.729,74 €	55.632,39 €
Betriebs- und Geschäftsausstattung	178.222,99 €	14.800,74 €	- 23.169,50 €	169.854,23 €
Sammelposten für bewegliche Vermögensgegenstände über 150,- bis 1.000,- €	104.543,47 €	0,00 €	- 31.022,21 €	73.521,26 €
	342.128,59 €	14.800,74 €	- 57.921,45 €	299.007,88 €

Zugänge 2017	
Betriebs- und Geschäftsausstattung Kindergarten „Arche Noah“	14.800,74 €
	14.800,74 €

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.

Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen

Maßnahme	bis 2016	Zugang 2017	Abgang 2017	Bilanzsumme
Gründerwerb Radweg von Apensen nach Grundoldendorf	- €	4.823,34 €		4.823,34 €
	- €	4.823,34 €	- €	4.823,34 €

Anlagen im Bau

Maßnahme	bis 2016	Zugänge 2017	Abgänge 2017	Bilanzsumme
Neubau Kindertagesstätte "Arche Noah"	981.268,74 €	712.328,50 €	1.693.597,24 €	- €
Radweg von Apensen nach Grundoldendorf	33.703,90 €	- €	- €	33.703,90 €
Erschließungskosten Gewerbegebiet	- €	7.793,34 €	- €	7.793,34 €
Mehrzweckveranstaltungs-zentrum Fruchttallee Apensen	- €	4.182,02 €	- €	4.182,02 €
	1.014.972,64 €	724.303,86 €	1.693.597,24 €	45.679,26 €

Finanzvermögen

Beteiligungen

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

Schlussbilanz 2016	Zugang 2017	Abgang 2017	Schlussbilanz 2017
900,00 €	+ 0,00 €	- 0,00 €	900,00 €

Öffentlich-rechtliche Forderungen

Aus der Jahresrechnung 2017 wurden Forderungen in Höhe von **122.086,35 €** übernommen. In die Bilanz wurden **56.921,48 €** eingestellt. Diese Forderungen sind nach Prüfung der Werthaltigkeit als einwandfrei bewertet. Uneinbringliche Forderungen in Höhe von **65.164,87 €** wurden zu 100 % einzeln wertberichtigt. Auf die Bildung einer Pauschalwertberichtigung wurde wegen Geringfügigkeit verzichtet.

Name:	Budget:	Konto:	Bestand	Wertberichtigung	lfd. Rest 2017
Grundsteuer A	20-611	159100	68,75 €	- 0,00 €	68,75 €
Grundsteuer B	20-611	159100	2.145,14 €	- 0,00 €	2.145,14 €
Gewerbesteuer	20-611	159100	118.247,46 €	-64.641,87 €	53.605,59 €
Hundesteuer	20-611	159100	345,00 €	-165,00 €	180,00 €
Zinsen § 233a AO	20-611	159100	1.250,00 €	-358,00 €	892,00 €
Verwaltungsgebühr	40-511	151100	30,00 €	- 0,00 €	30,00 €
Gesamt			122.086,35 €	- 65.164,87 €	56.921,48 €

Sonstige Privatrechtliche Forderungen

Aus der Jahresrechnung 2017 wurden Forderungen in Höhe von **1.323,53 €** übernommen. In die Bilanz wurden **0,00 €** eingestellt.

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

Name:	Budget:	Konto:	Bestand 2017	Wertberichtigung	lfd. Rest
Schaden Straßenlampe	42-545	161100	1.323,53 €	- 1.323,53 €	0,00 €
Gesamt			1.323,53 €	- 1.323,53 €	0,00 €

Bilanz 2017

Liquide Mittel

70.577,75 €

Unter dieser Position sind die Liquidien 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.

Aktive Rechnungsabgrenzung

Durch Rechnungsabgrenzungsposten werden Aufwendungen und Erträge den einzelnen Geschäftsjahren periodengerecht durch Abgrenzung zugerechnet. Es handelt sich um eine Abgrenzung der Sache und der Zeit nach.

Rechnungsabgrenzungsposten auf der Aktivseite sind Auszahlungen vor dem Abschlussstichtag, soweit sie Aufwand für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen (transitorische Posten).

Der Posten der Rechnungsabgrenzung dient lediglich der periodengerechten Verteilung von Vermögensänderungen, stellt jedoch nicht selbst einen Vermögensgegenstand dar.

Schlussbilanz 2016	Abgang 2017	Zugang 2017	Schlussbilanz 2017
0,00 €	- 0,00 €	+ 0,00 €	0,00 €

4.3 Passiva

Nettoposition

13.393.560,98 €

Die Nettoposition setzt sich in der Bilanz zusammen aus

dem Reinvermögen	3.144.031,14 €
den Sonderposten	5.866.261,72 €
und Ergebnisvortrag aus Vorjahren	3.716.429,28 €
und das Jahresergebnis 2017	666.838,84 €

Gemeinde Apensen	Basis-Reinvermögen	Rücklagen	Jahres-ergebnis	Sonderposten	Nettoposition
Eröffnungsbilanz 01.01.2010	2.613.654,36 €	0,00 €	0,00 €	4.428.473,33 €	7.042.127,69 €
Schlussbilanz 31.12.2010	2.613.654,36 €	0,00 €	761.494,26 €	5.380.709,68 €	8.755.858,30 €
Schlussbilanz 31.12.2011	2.911.542,96 €	541.718,74 €	-651.328,90 €	5.654.907,53 €	8.456.840,33 €
Schlussbilanz 31.12.2012	3.139.741,69 €	0,00 €	475.360,06 €	5.397.862,22 €	9.012.963,97 €
Schlussbilanz 31.12.2013	3.142.186,84 €	475.360,06 €	873.224,32 €	5.290.581,77 €	9.781.352,99 €
Schlussbilanz 31.12.2014	3.142.896,49 €	1.348.584,38 €	684.735,01 €	6.184.178,14 €	11.360.394,02 €
Schlussbilanz 31.12.2015	3.143.510,49 €	2.033.319,39 €	590.449,41 €	6.023.256,25 €	11.790.535,54 €
Schlussbilanz 31.12.2016	3.143.510,49 €	2.623.768,80 €	1.270.150,98 €	5.820.225,53 €	12.857.655,80 €
Schlussbilanz 31.12.2017	3.144.031,14 €	3.716.429,28 €	666.838,84 €	5.866.261,72 €	13.393.560,98 €

Der Rat der Gemeinde Apensen soll die Zuführung des Jahresergebnisses 2017 von **666.838,84 €** zu der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses beschließen.

Reinvermögen

Schlussbilanz 2016	Zugang 2017	Auflösung 2017	Schlussbilanz 2017
3.143.510,49 €	+ 520,65 €	- 0,00 €	3.144.031,14 €

Unentgeltliche Übertragung im Rahmen des Umlegungsverfahrens (B-Plan 8 - Beim Butterberge (Teilumlegungsplan 7)).

Kommunal genutzte Flächen, die unentgeltlich in das Eigentum der Gemeinde übergegangen sind, wurden nach dem aktuellen Bodenrichtwert bewertet. Nach § 44 Abs. 5 S. 2 KomHKVO 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 nachgewiesen.

Eine planmäßige Auflösung erfolgt über die Restnutzungszeit des dazugehörigen Vermögensgegenstandes.

Schlussbilanz 2016	Zugang/Abgang 2017	Auflösung 2017	Schlussbilanz 2017
5.373.065,67 €	+ 313.058,27 €	- 213.719,04 €	5.472.404,90 €

Veränderungen 2017:

Kindertagesstätte Apensen – Arche Noah (Neubau) - Zuwendung Land	360.000,00 €
Abrechnung der Ortskernumgehung Apensen (L 127-L 130)	-46.941,73 €
	313.058,27 €

42-541 Gemeindestraßen (Rückzahlung Investitionszuweisungen vom Land)

Mit Bescheid vom 31.07.2017 der Niedersächsischen Landesbehörde für Straßenbau und Verkehr erfolge die Abrechnung der Ortskernumgehung Apensen (L 127-L 130).

Aus den erhaltenen Finanzhilfen zur Verbesserung der Verkehrsverhältnisse in den Gemeinden (Zuwendungsbescheid vom 25.05.2007) erfolgte eine Überzahlung in Höhe von **46.941,73 €** und daraus eine Zinsforderung von **777,00 €**.

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 2016	Zugang 2017	Auflösung 2017	Schlussbilanz 2017
447.159,86 €	+ 0,00 €	- 53.303,04 €	393.856,82 €

Schulden

Der Stand der Schulden zum 31.12.2017 ist gemäß § 57 Abs. 3 KomHKVO in der beiliegenden Schuldenübersicht nachgewiesen.

Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen

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

Schlussbilanz 2016	Zugang 2017	Tilgung 2017	Schlussbilanz 2017
2.691.470,84 €	+ 0,00 €	- 178.365,07 €	2.513.105,77 €

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 KomHKVO).

Schlussbilanz 2016	Veränderungen 2016	Schlussbilanz 2017
17.574,72 €	- 14.189,95 €	3.384,77 €

Sonstige Verbindlichkeiten

Abzuführende Gewerbesteuer

Der Bescheid über die Durchführung des Gemeindefinanzreformgesetzes; Zahlungstermin 01.02.2018 sah eine Nachzahlung der Gewerbesteuerumlage in Höhe von **6.736,00 €** vor.

Schlussbilanz 2016	Verbrauch 2017	Zugang 2017	Schlussbilanz 2017
107.200,00 €	- 107.200,00 €	6.736,00 €	6.736,00 €

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.

Die Übersicht der Rückstellungen zum 31.12.2017 ist gemäß § 57 Abs. 4 KomHKVO in der beiliegenden Rückstellungsübersicht nachgewiesen.

Rückstellungen für Leistungsentgelte

Die Rückstellungen setzen sich wie folgt zusammen:

Art der Rückstellung	Schlussbilanz 2016	Zugang 2017	Verbrauch 2017	Schlussbilanz 2017
Leistungsentgelt	66,14 €	+ 91,46 €	- 66,14 €	91,46 €
Summe	66,14 €	+ 91,46 €	- 66,14 €	91,46 €

Das Leistungsentgelt 2016 wurden in Höhe von 66,14 € im Mai 2017 ausgezahlt. Das Leistungsentgelt 2017 wurde in Höhe von 6 % des Septembergehaltes als Rückstellung gebucht.

Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs

Schlussbilanz 2016	Verbrauch 2017	Zugang 2017	Schlussbilanz 2017
303.900,00 €	- 303.900,00 €	+ 352.700,00 €	352.700,00 €

Durch die erhöhten Einzahlungen der Gewerbesteuer und Gemeindeanteil an der Einkommensteuer werden im Jahr 2018 die Zahlungen für die Kreisumlage und Samtgemeindeumlage für die Gemeinde Apensen erheblich steigen.

Für diese Mehraufwendungen wurden Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs (§ 45 Abs. 1 Nr. 8 KomHKVO) gebildet:

- Rückstellung Kreisumlage 165.000,00 €
 - Rückstellung Samtgemeindeumlage 187.700,00 €
- 352.700,00 €**

Rückstellungen für Steuerschuldverhältnisse

Schlussbilanz 2016	Verbrauch 2017	Zugang 2017	Schlussbilanz 2017
306,00 €	- 0,00 €	+ 0,00 €	306,00 €

Durch die nachträgliche Vermessung des Grundstücks für den Neubau der Kindertagesstätte wurde eine größere Fläche berechnet. Der Bescheid vom Finanzamt Stade für die Grunderwerbsteuer ist um 306,00 € zu gering festgestellt worden.

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 2016	Abgang 2016	Zugang 2017	Schlussbilanz 2017
554.126,34 €	- 554.126,34 €	+ 476,34 €	476,34 €

Insgesamt erfolgten Einzahlungen für Grundsteuern und Gewerbesteuer in Höhe von 476,34 € im Jahr 2017, deren Fälligkeit erst in 2018 liegen.

4.4 Erträge

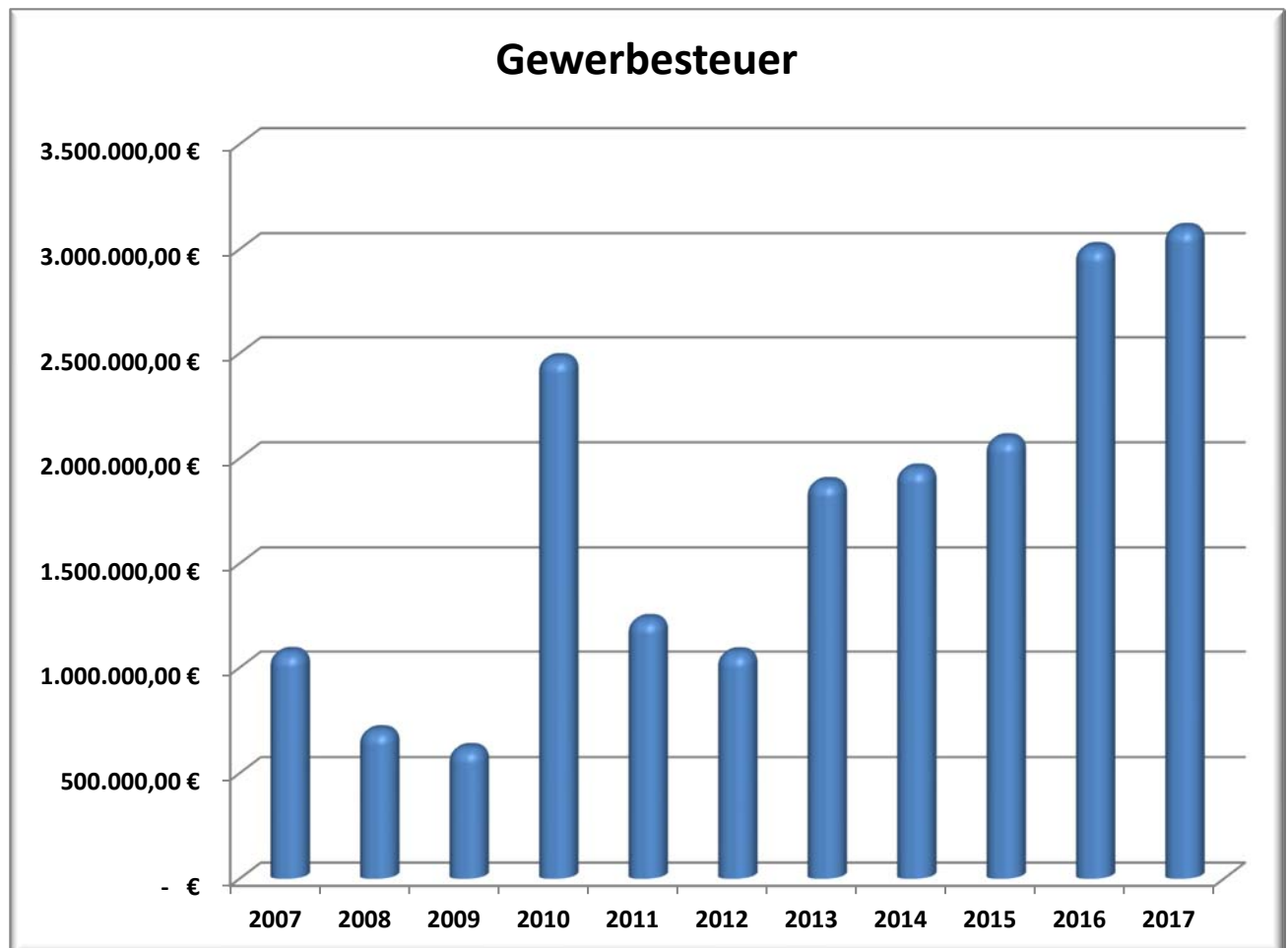
Steuern und ähnliche Abgaben

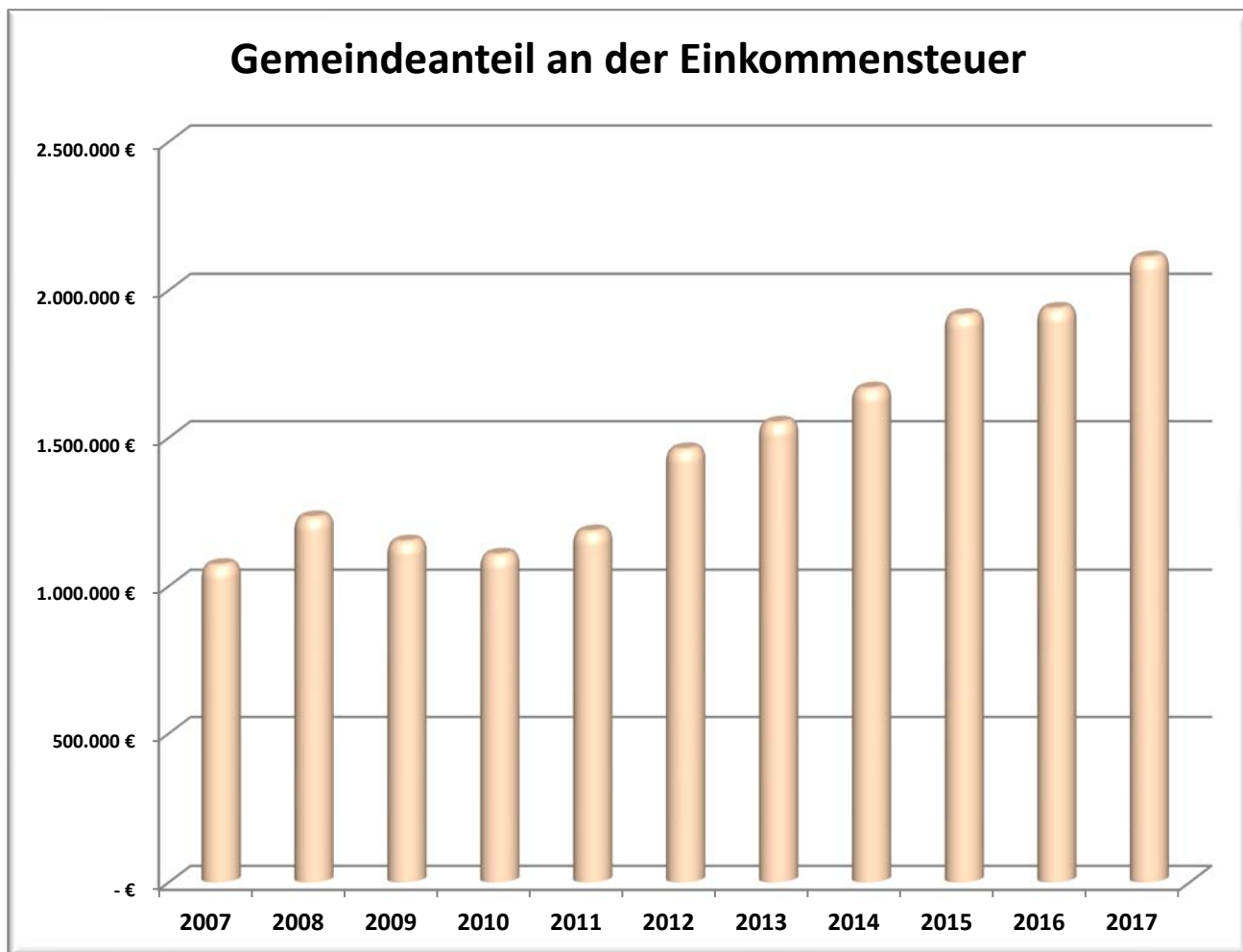
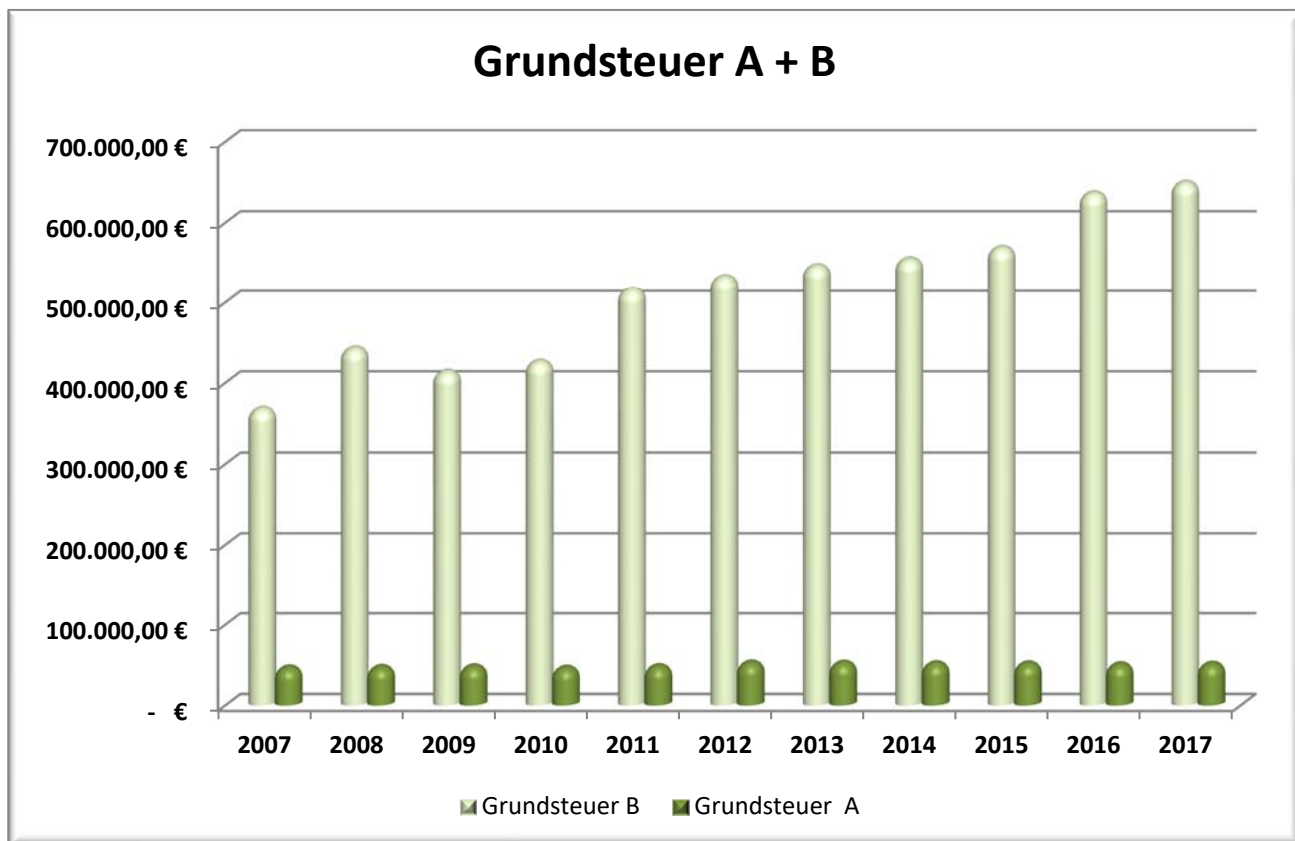
Haushalt 2017	Ergebnis 2017	Mehrerträge 2017
5.248.600,00 €	6.103.993,50 €	855.393,50 €

Davon entfallen auf:

NAME	Ansatz 2017	Ergebnis 2017	verfügbar
Grundsteuer A	51.000,00 €	51.373,00 €	373,00 €
Grundsteuer B	625.000,00 €	649.540,00 €	24.540,00 €
Gewerbsteuer	2.400.000,00 €	3.098.838,00 €	698.838,00 €
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	1.990.000,00 €	2.110.381,00 €	120.381,00 €
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	170.000,00 €	180.839,00 €	10.839,00 €
Vergnügungssteuer	600,00 €	0,00 €	-600,00 €
Hundsteuer	12.000,00 €	13.022,50 €	1.022,50 €
	5.248.600,00 €	6.103.993,50 €	855.393,50 €

Aus Gewerbesteuern wurden in 2017 Mehrerträge in Höhe von **698.838,00 €** ausgewiesen. Aus den Gemeindeanteilen der Einkommenssteuer wurden **120.381,00 €** Mehrerträge realisiert.





Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Haushalt 2017	Ergebnis 2017	Mindererträge 2017
29.700,00 €	3.390,70 €	-26.309,30 €

Budget	Konto	Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Abweichung
10-571 Wirtschaftsförderung und Tourismus	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund (Breitbandausbau)	29.700,00 €	0,00 €	-29.700,00 €
42-541 Gemeindestraßen	Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	0,00 €	3.390,70 €	3.390,70 €
		29.700,00 €	3.390,70 €	-26.309,30 €

10-571 Wirtschaftsförderung und Tourismus

Die Erstattung für das Gutachten für Beratungs- und Planungsleistungen nach Breitbandförderrichtlinie des Bundes erfolgte in 2017 nicht.

42-541 Gemeindestraßen

Spenden für die Parkbänke erfolgten in Höhe von insgesamt **3.390,70 €**.

Auflösungserträge aus Sonderposten

Haushalt 2017	Ergebnis 2017	Mindererträge 2017
281.200,00 €	267.022,08 €	-14.177,92 €

BUDGET	NAME	Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Abweichung
12-362 Jugendarbeit	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuwendungen	300,00 €	0,00 €	-300,00 €
12-365-1 Kindertagesstätte Apensen "Arche Noah"	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuwendungen	4.600,00 €	5.196,67 €	596,67 €
12-365-2 Kindertagesstätte Apensen "Die Freunde"	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuwendungen	11.800,00 €	12.763,66 €	963,66 €
13-281 Heimat- und Kulturpflege	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuwendungen	2.000,00 €	1.970,17 €	-29,83 €
13-424 Sportstätten	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuwendungen	100,00 €	178,95 €	78,95 €
42-541 Gemeindestraßen	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuwendungen	204.500,00 €	188.853,41 €	-15.646,59 €
42-541 Gemeindestraßen	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	52.400,00 €	52.442,04 €	42,04 €
42-542 Klassifizierte Straßen	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuwendungen	200,00 €	222,22 €	22,22 €
42-542 Klassifizierte Straßen	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	800,00 €	861,00 €	61,00 €
42-545 Straßenbeleuchtung	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuwendungen	4.500,00 €	4.533,96 €	33,96 €
		281.200,00 €	267.022,08 €	-14.177,92 €

Öffentlich-rechtliche Entgelte

Haushalt 2017	Ergebnis 2017	Mehrerträge 2017
1.500,00 €	2.585,20 €	1.085,20 €

Budget	Konto	Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Abweichung
40-511 Räumliche Planung und Entwicklung	Verwaltungsgebühren	1.000,00 €	1.230,00 €	230,00 €
42-541 Gemeindestraßen	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	500,00 €	1.355,20 €	855,20 €
		1.500,00 €	2.585,20 €	1.085,20 €

Privatrechtliche Entgelte

Erträge Mieten, Pachten und sonstigen privatrechtliche Leistungsentgelten

Haushalt 2017	Ergebnis 2017	Mehrerträge 2017
205.800,00 €	213.538,70 €	7.738,70 €

BUDGET	NAME	Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Abweichung
11-111-6 Zentrale Dienste	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	400,00 €	1.105,00 €	705,00 €
12-365-1 Kindertagesstätte Apensen "Arche Noah"	Mieten und Pachten	68.800,00 €	56.032,14 €	-12.767,86 €
12-365-2 Kindertagesstätte Apensen "Die Freunde"	Mieten und Pachten	83.000,00 €	82.997,88 €	-2,12 €
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 €	3.444,76 €	3.444,76 €
40-111-12 Grundstücks- und Gebäudemanagement	Landpachten	7.300,00 €	3.326,20 €	-3.973,80 €
40-111-12 Grundstücks- und Gebäudemanagement	Erbbauzins Junkernhof	7.200,00 €	7.112,28 €	-87,72 €
40-511 Räumliche Planung und Entwicklung	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00 €	18.009,85 €	18.009,85 €
42-541 Gemeindestraßen	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00 €	198,75 €	198,75 €
42-545 Straßenbeleuchtung	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	500,00 €	3.167,81 €	2.667,81 €
44-315-01 Seniorenwohn-anlage "Beim Untervogt 6"	Mieten und Pachten	37.000,00 €	35.936,08 €	-1.063,92 €
44-315-01 Seniorenwohn-anlage "Beim Untervogt 6"	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00 €	581,95 €	581,95 €
		205.800,00 €	213.538,70 €	7.738,70 €

12-365-1 Kindertagesstätte Apensen "Arche Noah"

Geringere Mieterträge für den Neubau durch die Fertigstellung erst zum 20.03.2017.

13-281 Heimat- und Kulturpflege

Kostenerstattungen der Versicherung für den Einbruchschaden vom 14.03.2017.

40-111-12 Grundstücks- und Gebäudemanagement

Die Erträge durch Pachten ist geringer ausgefallen als im Haushalt veranschlagt.

40-511 Räumliche Planung und Entwicklung

Kostenerstattung aufgrund des Vertrages B-Plan Nr. 8

42-545 Straßenbeleuchtung

Kostenerstattungen für Schäden an Straßenlampen.

Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Haushalt 2017	Ergebnis 2017	Mehrerträge 2017
0,00 €	1.483,80 €	1.483,80 €

BUDGET	NAME	Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Abweichung
42-541 Gemeindestraßen	Erstattungen von privaten Unternehmen	0,00 €	464,30 €	464,30 €
42-545 Straßenbeleuchtung	Erstattungen von übrigen Bereichen	0,00 €	1.019,50 €	1.019,50 €
		0,00 €	1.483,80 €	1.483,80 €

Zinsen und ähnliche Finanzerträge

Haushalt 2017	Ergebnis 2017	Mehrerträge 2017
4.500,00 €	13.684,26 €	9.184,26 €

BUDGET	NAME	Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Abweichung
20-611 Steuern, allg. Zuweisungen	Verzinsung von Steuernachforderungen und -erstattungen	2.500,00 €	13.659,00 €	11.159,00 €
20-612 Sonstige allg. Finanzwirtschaft	Zinserträge von Gemeinden und Gemeindeverbänden	1.000,00 €	5,38 €	-994,62 €
20-612 Sonstige allg. Finanzwirtschaft	Zinseinzahlungen von Kreditinstituten	1.000,00 €	19,88 €	-980,12 €
		4.500,00 €	13.684,26 €	9.184,26 €

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 **13.659,00 €** angeordnet.

Zinserträge von Kreditinstituten, der Samtgemeinde und Mitgliedsgemeinden konnten in Höhe von **25,26 €** erwirtschaftet werden.

Sonstige ordentliche Erträge

Haushalt 2017	Ergebnis 2017	Mindererträge 2017
619.000,00 €	376.510,09 €	-242.489,91 €

BUDGET	NAME	Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Abweichung
20-531 Elektrizitätsversorgung	Konzessionsabgaben	114.000,00 €	105.764,65 €	-8.235,35 €
20-532 Gasversorgung	Konzessionsabgaben	15.000,00 €	18.025,44 €	3.025,44 €
20-611 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Wert- berichtigungen auf Forderungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
40-511 Räumliche Planung und Entwicklung	Andere sonstige ordentliche Erträge	490.000,00 €	252.720,00 €	-237.280,00 €
		619.000,00 €	376.510,09 €	-242.489,91 €

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 2017 betragen **105.764,65 €** (Vorjahr **114.516,24 €**).

Für die Gasversorgung **18.025,44 €** (Vorjahr **15.173,60 €**).

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 2017 mit **490.000,00 €** veranschlagt.

Rechnungsergebnis 2017 = **252.720,00 €**.

Außerordentliche Erträge

Haushalt 2017	Ergebnis 2017	Mehrerträge 2017
0,00 €	1.113,05 €	1.113,05 €

BUDGET	KONTO	Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Abweichung
42-541 Gemeindestraßen	Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen	0,00 €	1.113,05 €	1.113,05 €
		0,00 €	1.113,05 €	1.113,05 €

42-541 Gemeindestraßen

Veräußerung der Wegefläche Apensen Flur 2 FIST. 735 in Höhe von **1.113,05 €** über dem Bilanzwert.

4.5 Aufwendungen

Personalaufwendungen

Haushalt 2017	Ergebnis 2017	Minderaufwand 2017
62.500,00 €	53.800,94 €	8.699,06 €

	Personalaufwand	Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Abweichung
11-111-4	Gemeindegremien	5.000,00 €	0,00 €	5.000,00 €
11-111-5	Personalangelegenheiten	0,00 €	91,46 €	-91,46 €
11-111-6	Zentrale Dienste	1.200,00 €	45.300,45 €	-44.100,45 €
13-281	Heimat- und Kulturpflege	3.700,00 €	2.854,32 €	845,68 €
13-421	Förderung des Sports	0,00 €		0,00 €
	Fachbereich 1	9.900,00 €	48.246,23 €	-38.346,23 €
40-511	Räumliche Planung und Entwicklung	8.000,00 €	1.282,35 €	6.717,65 €
40-521	Bau- und Grundstücksordnung	10.000,00 €	0,00 €	10.000,00 €
40-522	Bereitstellung von Bauland	30.100,00 €	0,00 €	30.100,00 €
42-541	Gemeindestraßen	4.500,00 €	4.272,36 €	227,64 €
42-542	Klassifizierte Straßen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Fachbereich 4	52.600,00 €	5.554,71 €	47.045,29 €
	Gesamt	62.500,00 €	53.800,94 €	8.699,06 €

Die Aufwendungen und Auszahlungen für Personal wurden im Haushalt 2017 für „tariflich Beschäftigte“ veranschlagt. Die Anordnungen erfolgten aus dem Konto „Aushilfskräfte“.

Der Personalaufwand entspricht **0,85 %** der ordentlichen Aufwendungen.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Haushalt 2017	Ergebnis 2017	Minderaufwand 2017
439.200,00 €	404.261,58 €	34.938,42 €

Budget	Konto	Ansatz 2017	Ergebnis	Abweichung
11-111-4 Gemeindegremien	Repräsentationen und Ehrungen	1.100,00 €	876,40 €	223,60 €
12-362 Jugendarbeit	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	25.000,00 €	12.865,29 €	12.134,71 €
12-362 Jugendarbeit	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	3.000,00 €	3.412,72 €	-412,72 €
12-365-2 Kindertagesstätte "Arche Noah"	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	20.000,00 €	19.583,18 €	416,82 €
13-281 Heimat- und Kulturpflege	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	2.500,00 €	6.672,80 €	-4.172,80 €
13-281 Heimat- und Kulturpflege	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	1.000,00 €	1.988,43 €	-988,43 €
13-281 Heimat- und Kulturpflege	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	4.500,00 €	3.625,58 €	874,42 €
13-424 Sportstätten	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	4.700,00 €	4.337,14 €	362,86 €
13-424 Sportstätten	Unterhaltung des bew. Vermögens	300,00 €	1.047,55 €	-747,55 €
13-424 Sportstätten	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	3.000,00 €	2.464,81 €	535,19 €
13-424 Sportstätten	Mieten und Pachten	400,00 €	500,00 €	-100,00 €
13-424 Sportstätten	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	6.000,00 €	3.894,40 €	2.105,60 €
40-111-12 Grundstücks- und Gebäudemanagement	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	3.000,00 €	584,09 €	2.415,91 €
40-111-12 Grundstücks- und Gebäudemanagement	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.000,00 €	0,00 €	1.000,00 €
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 €	1.064,47 €	935,53 €
40-111-12 Grundstücks- und Gebäudemanagement	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	200,00 €	346,67 €	-146,67 €
40-511 Räumliche Planung und Entwicklung	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	85.000,00 €	111.226,41 €	-26.226,41 €
41-538 Abwasserbeseitigung	Niederschlagswassergebühr	63.000,00 €	57.268,63 €	5.731,37 €
42-541 Gemeindestraßen	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	120.000,00 €	103.448,32 €	16.551,68 €
42-541 Gemeindestraßen	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	0,00 €	5.854,46 €	-5.854,46 €
42-545 Straßenbeleuchtung	Unterhaltungskosten	15.000,00 €	11.123,68 €	3.876,32 €
42-545 Straßenbeleuchtung	Energieverbrauch	30.000,00 €	25.238,89 €	4.761,11 €
42-555 Feld- und Wirtschaftswege	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	11.100,00 €	0,00 €	11.100,00 €
44-315-01 Seniorenwohnanlage "Beim Untervogt 6"	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	33.800,00 €	21.935,92 €	11.864,08 €
44-315-01 Seniorenwohnanlage "Beim Untervogt 6"	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	0,00 €	120,10 €	-120,10 €
44-315-01 Seniorenwohnanlage "Beim Untervogt 6"	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	3.000,00 €	4.280,35 €	-1.280,35 €
		439.200,00 €	404.261,58 €	34.938,42 €

12-362 Jugendarbeit

Instandsetzungsarbeiten der Spiel-, Sport- und Bolzplätze und landschaftsgärtnerischen Pflegemaßnahmen wurden in Höhe von **12.865,29 €** erforderlich (Einsparung **12.134,71 €**).

13-281 Heimat- und Kulturpflege

Mehraufwendungen sind durch Reparaturen des Einbruchschadens vom 14.03.2017 entstanden. Von der Versicherung wurden hierfür **3.444,76 €** erstattet.

40-511 Räumliche Planung und Entwicklung

Für Aufstellung von Bauleitplänen wurden 111.226,41 € angeordnet - 9. Änderung B-Plan 8, B-Plan 40 Sportanlage Am Soltacker 1. BA, B-Plan Nr. 41, Heidort, u.a.- (Mehraufwand **26.226,41 €**).

41-538 Abwasserbeseitigung

Niederschlagswasserbeseitigungsgebühren wurden in Höhe von **57.268,63 €** veranlagt (Einsparung **5.731,37 €**).

42-541 Gemeindestraßen

Unterhaltungskosten der Straßen und Wege sind geringer ausgefallen als veranschlagt. Die Absicherung und Verhinderung Erdrutsch der abgesackten Böschung an der Ortskernentlastungsstraße – OKES wurde in 2018 neu veranschlagt. 11 Waldbänke wurden für insgesamt **5.854,46 €** erworben - Spenden erfolgten in Höhe von **3.390,70 €**.

42-545 Straßenbeleuchtung

Unterhaltungskosten sind in Höhe von **11.123,68 €** (Einsparung **3.876,32 €**) und Kosten für den Energieverbrauch von **25.238,89 €** (Einsparung **4.761,11 €**) entstanden.

42-555 Feld- und Wirtschaftswege

Der Zuschuss von **10.000,00 €** (mit Sperrvermerk) an den Realverband Apensen wurde nicht ausgezahlt.

44-315-01 Seniorenwohnanlage "Beim Untervogt 6"

Für die Badsanierungen, Malerarbeiten etc. der Wohnungen waren Unterhaltungskosten von insgesamt **21.935,92 €** erforderlich (Einsparung **11.864,08 €**).

Bilanzielle Abschreibungen

Haushalt 2017	Ergebnis 2017	Mehraufwand 2017
371.800,00 €	474.759,49 €	-102.959,49 €

Konto	Kontobezeichnung	Betrag
471101	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	67.123,50 €
471120	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an bebauten Grundstücken	13.526,74 €
471130	Abschreibungen auf Gebäude	56.693,86 €
	Zwischensumme Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	137.344,10 €
471140	Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen	268.084,24 €
471121	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an bebauten Grundstücken (Bauten auf fremden Grund und Boden)	2.935,35 €
471141	Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (Bauten auf fremden Grund und Boden)	8.354,36 €
	Zwischensumme Bauten auf fremden Grund und Boden	11.289,70 €
471150	Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen	0,00 €
471170	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	26.899,24 €
471180	Auflösung Sammelposten	31.022,21 €
	Zwischensumme Betriebs- und Geschäftsausstattung	57.921,45 €
472111	Abschreibungen auf Forderungen wegen Uneinbringlichkeit	120,00 €
	Summe	474.759,49 €

Durch die Aktivierung der Zugänge beim Infrastrukturvermögen und den bebauten Grundstücken ergeben sich für 2017 höhere Aufwendungen der Abschreibungen die im Haushalt 2017 nicht eingeplant wurden. Hinzu kommen die Abschreibungen auf Forderungen wegen Uneinbringlichkeit von 120,00 €.

Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

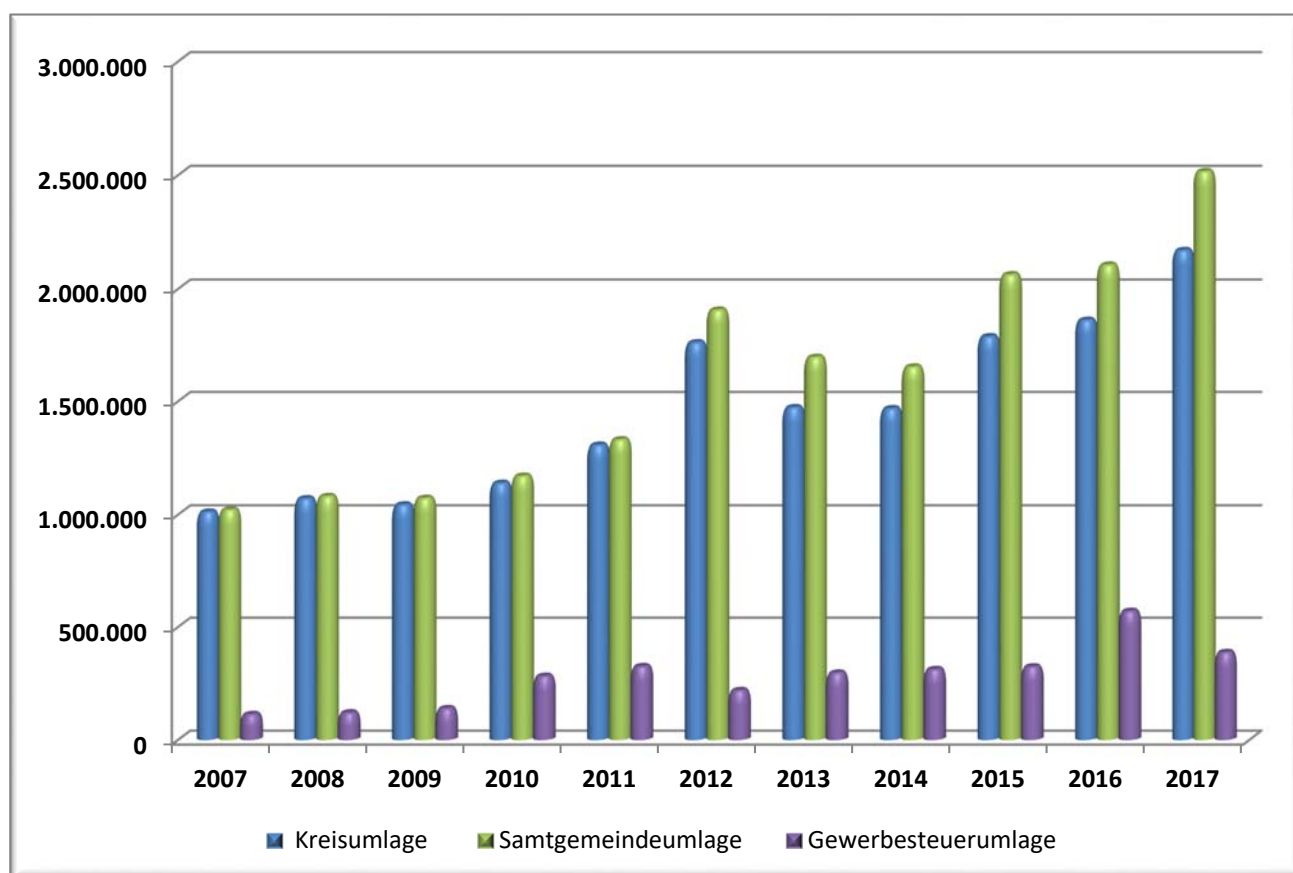
Haushalt 2017	Ergebnis 2017	Mehraufwand 2017
72.000,00 €	74.554,75 €	-2.554,75 €

Konto	Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Abweichung
Verzinsung von Steuernachzahlungen	2.000,00 €	4.015,00 €	-2.015,00 €
Zinsaufwendungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	70.000,00 €	69.762,75 €	237,25 €
Zinsen für zurückzuzahlende Zuwendungen Ortskernumgehung Apensen	0,00 €	777,00 €	-777,00 €
	72.000,00 €	74.554,75 €	-2.554,75 €

Transferaufwendungen

Haushalt 2017	Ergebnis 2017	Mehraufwand 2017
4.815.600,00 €	5.147.028,90 €	-331.428,90 €

BUDGET	NAME	Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Abweichung
12-362 Jugendarbeit	Zuweisung Samtge- meinde (Jugendarbeiter)	29.000,00 €	29.000,00 €	0,00 €
13-281 Heimat- und Kulturpflege	Zuschüsse für Heimatspflege	1.200,00 €	0,00 €	1.200,00 €
20-611 Steuern, allgemeine Umlagen	Gewerbesteuerumlage	300.000,00 €	394.375,00 €	-94.375,00 €
20-611 Steuern, allgemeine Umlagen	Kreisumlage	2.049.000,00 €	2.169.324,00 €	-120.324,00 €
20-611 Steuern, allgemeine Umlagen	Samtgemeindeumlage	2.380.000,00 €	2.516.524,00 €	-136.524,00 €
42-541 Gemeindestraßen	Umlage Wegezweckverband	6.200,00 €	1.478,43 €	4.721,57 €
42-541 Gemeindestraßen	Zuweisung Kreuzungs- vereinbarung mit EVB	13.500,00 €	0,00 €	13.500,00 €
42-547 Öffentlicher Personen- und Nahverkehr	Zuschuss an Verkehrsbetriebe	2.700,00 €	2.613,97 €	86,03 €
42-555 Feld- und Wirtschaftswege	Beitrag Forstverband Harsefeld	100,00 €	38,68 €	61,32 €
43-552 Wasserbauliche Anlagen	Beiträge an Wasser- und Bodenverbände	33.500,00 €	33.274,82 €	225,18 €
44-315 Soziale Unter- bringungseinrichtungen	Zuschüsse an Vereine und Verbände	400,00 €	400,00 €	0,00 €
		4.815.600,00 €	5.147.028,90 €	-331.428,90 €



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

Durch die erhöhten Einzahlungen der Gewerbesteuer und Gemeindeanteil an der Einkommensteuer in 2017 werden im Jahr 2018 die Zahlungen für die Kreisumlage und Samtgemeindeumlage für die Gemeinde Apensen steigen.

Für diese Mehraufwendungen wurden Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs (§ 45 Abs. 1 Nr. 8 KomHKVO) gebildet:

- Rückstellung Kreisumlage 165.000,00 €
 - Rückstellung Samtgemeindeumlage 187.700,00 €
- 352.700,00 €**

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Haushalt 2017	Ergebnis 2017	Mehraufwand 2017
152.200,00 €	162.075,86 €	-9.875,86 €

BUDGET	NAME	Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Abweichung
10-571 Wirtschaftsförderung und Tourismus	Geschäftsaufwendungen (Breitband Gutachten)	0,00 €	29.750,00 €	-29.750,00 €
11-111-4 Gemeindegremien	Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	15.000,00 €	15.095,00 €	-95,00 €
11-111-4 Gemeindegremien	Verfüungsmittel	300,00 €	294,88 €	5,12 €
11-111-4 Gemeindegremien	Geschäftsaufwendungen (Dienstreisen)	300,00 €	405,60 €	-105,60 €
11-111-6 Zentrale Dienste	Geschäftsaufwendungen	5.600,00 €	5.600,00 €	0,00 €
11-111-6 Zentrale Dienste	Geschäftsaufwendungen (Öffentl. Bekanntmachungen)	1.000,00 €	1.720,29 €	-720,29 €
11-111-6 Zentrale Dienste	Geschäftsaufwendungen (Dienstreisen)	300,00 €	300,00 €	0,00 €
11-111-6 Zentrale Dienste	Geschäftsaufwendungen (Sachverst.-Gerichtskosten)	10.000,00 €	166,60 €	9.833,40 €
11-111-6 Zentrale Dienste	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	3.800,00 €	4.294,35 €	-494,35 €
13-281 Heimat- und Kulturpflege	Geschäftsaufwendungen	1.500,00 €	972,18 €	527,82 €
40-511 Räumliche Planung und Entwicklung	Umlegungsverfahren B-Plan 8	50.000,00 €	15.728,31 €	34.271,69 €
42-541 Gemeindestraßen	Erstattung Kosten Bauhof Samtgemeinde	60.000,00 €	83.006,84 €	-23.006,84 €
44-315-01 Seniorenwohnanlage "Beim Untervogt"	Erstattungen Personalaufwand Samtgemeinde	4.400,00 €	4.741,81 €	-341,81 €
		152.200,00 €	162.075,86 €	-9.875,86 €

10-571 Wirtschaftsförderung und Tourismus

Für das Gutachten „Beratungs- und Planungsleistungen nach Breitbandförderrichtlinie“ wurden aus den Haushaltsresten **29.750,00 €** ausgezahlt. Die Erstattung des Bundes für das Gutachten erfolgte in 2017 nicht.

11-111-6 Zentrale Dienste

Geschäftsaufwendungen für Sachverst.- und Gerichtskosten wurden nur in Höhe von **166,60 €** angeordnet (Einsparung **9.833,40 €**).

40-511 Räumliche Planung und Entwicklung

Für das Umlegungsverfahren B-Plan 8 sind geringere Aufwendungen entstanden (Einsparung **34.271,69 €**).

42-541 Gemeindestraßen

Die Samtgemeindearbeiter wurden im Haushaltsjahr 2017 mit 2.030,5 Stunden x 40,88 €/Std. in Anspruch genommen.

Abrechnung 2013	1.308,0 Stunden
Abrechnung 2014	1.420,5 Stunden
Abrechnung 2015	1.849,5 Stunden
Abrechnung 2016	2.323,5 Stunden
Abrechnung 2017	2.030,5 Stunden

Außerordentliche Aufwendungen

Haushalt 2017	Ergebnis 2017	Mehraufwand 2017
0,00 €	1,00 €	- 1,00 €

BUDGET	NAME	Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Abweichung
40-511 Räumliche Planung und Entwicklung	Außerplanmäßige Abschreibungen auf Sachvermögen Brunnen Dorferneuerung	0,00 €	1,00 €	- 1,00 €
		0,00 €	1,00 €	- 1,00 €

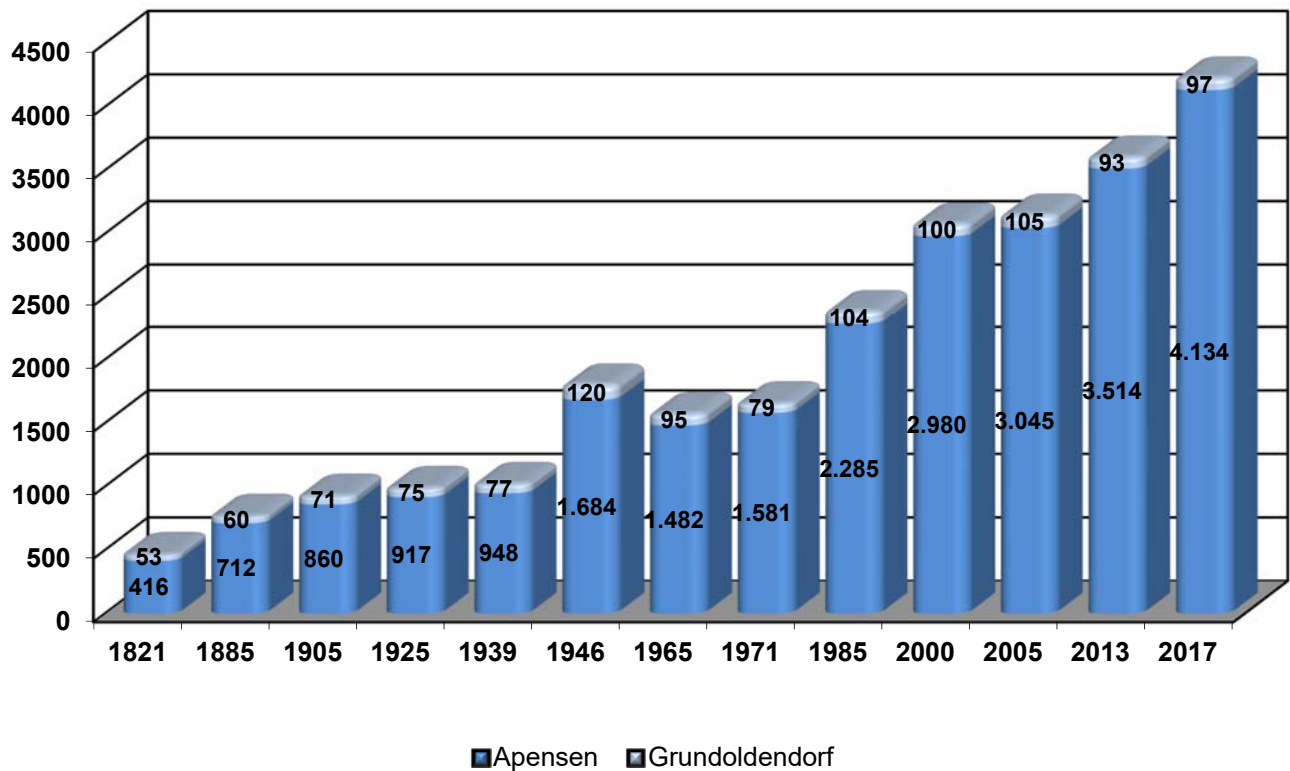
4.6 Sonstige Angaben

- 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 15.08.2017 (nach eigener Fortschreibung) **4.231** Einwohner. Sie grenzt unmittelbar an die Stadt Buxtehude, was für ihre Darstellung und Entwicklung von erheblicher Bedeutung ist.

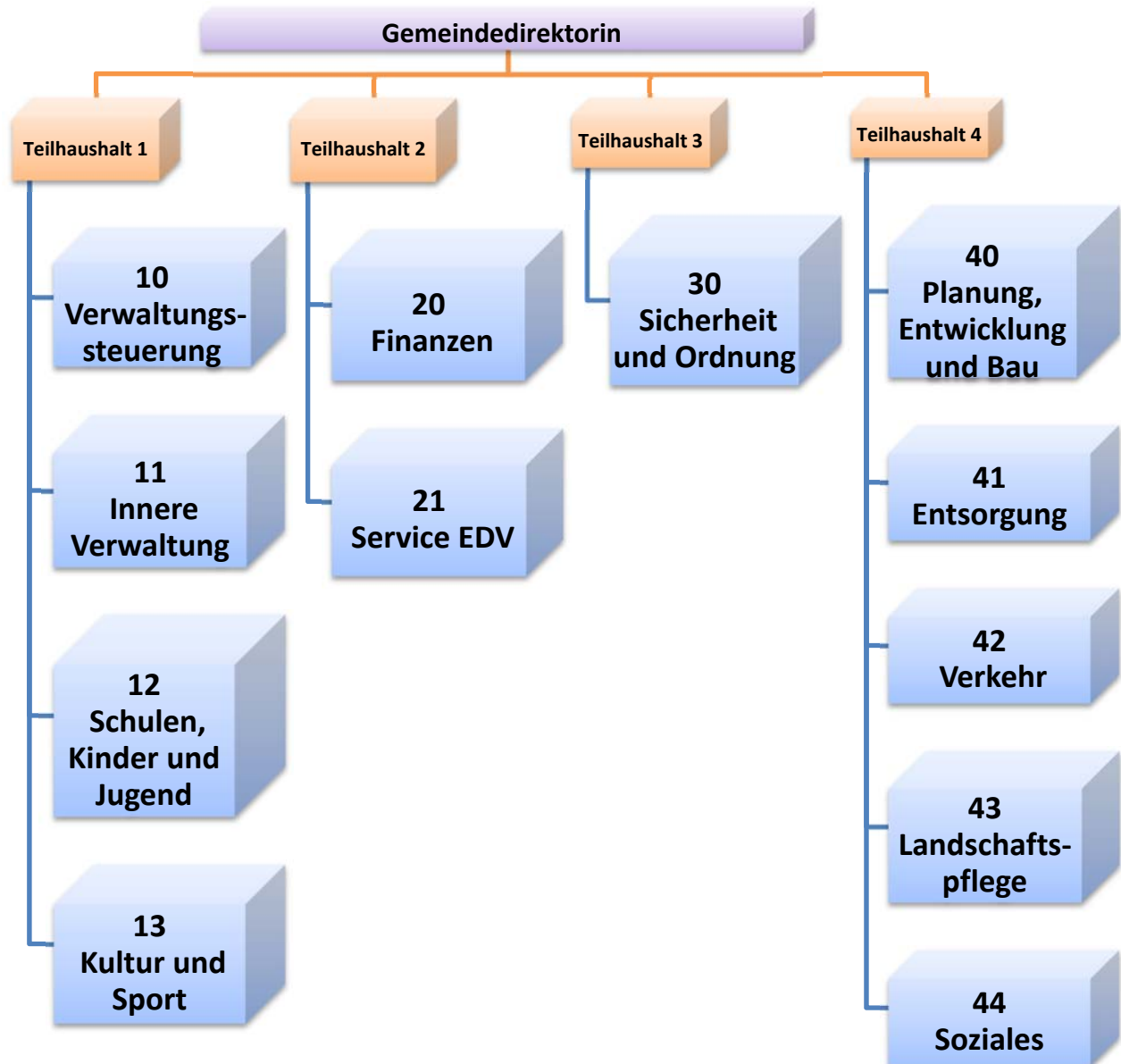
Zur Gemeinde Apensen gehört der Ortsteil Grundoldendorf.

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 KomHKVO in folgende 4 Teilhaushalte gegliedert



Anlagenübersicht 2017

Anlagevermögen ¹⁾²⁾	Entwicklung der Anschaffungs- und Herstellungskosten					Entwicklung der Abschreibungen					Buchwerte	
	Stand am 31.12.2016	Zugänge 2017	Abgänge 2017	Umbuchungen 2017	Stand am 31.12.2017	Stand am 31.12.2016	Abschreibungen 2017	Auf- lösun- gen ³⁾	Zuschreibungen 2017	Stand am 31.12.2017	am 31.12.2017	am 31.12.2016
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
		+	-	+/-								
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1. Immaterielle Vermögensgegenstände	1.475.229,49	24.520,86	0,00	0,00	1.499.750,35	400.109,49	67.123,50	0,00	0,00	467.232,99	1.032.517,36	1.075.120,00
2. Sachvermögen	16.937.187,22	3.975.707,46	1.702.371,09	0,00	19.210.523,59	3.702.318,75	407.517,01	8.756,90	0,00	4.101.078,86	15.109.444,73	13.234.868,47
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.240.770,09	1.477.238,99	0,00	0,00	2.718.009,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.718.009,08	1.240.770,09
2.1.1 Grünflächen	85.509,96	0,00	0,00	0,00	85.509,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	85.509,96	85.509,96
2.1.2 Ackerland	38.373,23	0,00	0,00	0,00	38.373,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38.373,23	38.373,23
2.1.3 Wald, Forsten	125.352,89	0,00	0,00	0,00	125.352,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	125.352,89	125.352,89
2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	991.534,01	1.477.238,99	0,00	0,00	2.468.773,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.468.773,00	991.534,01
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	5.201.793,45	1.693.986,58	0,00	0,00	6.895.780,03	686.911,74	70.220,61	0,00	0,00	757.132,35	6.138.647,68	4.514.881,71
2.2.1 Grundstücke mit Wohnbauten	580.551,10	0,00	0,00	0,00	580.551,10	9.328,53	5.330,59	0,00	0,00	14.659,12	565.891,98	571.222,57
2.2.2 Grundstücke mit sozialen Einrichtungen	3.307.067,52	1.693.986,58	0,00	0,00	5.001.054,10	413.901,61	57.264,10	0,00	0,00	471.165,71	4.529.888,39	2.893.165,91
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	954.617,56	0,00	0,00	0,00	954.617,56	262.112,58	7.547,47	0,00	0,00	269.660,05	684.957,51	692.504,98
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	1.569,02	78,45	0,00	0,00	1.647,47	137.237,60	137.316,05
2.3 Infrastrukturvermögen	8.531.812,28	60.553,95	8.773,85	0,00	8.583.592,38	2.655.135,30	268.085,24	8.756,90	0,00	2.914.463,64	5.669.128,74	5.876.676,98
2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	804.799,33	520,65	16,95	0,00	805.303,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	805.303,03	804.799,33
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	60.101,50	0,00	0,00	0,00	60.101,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60.101,50	60.101,50
2.3.5 Straßen, Wege, Plätze, Verkehrslenkungsanlagen	7.070.993,96	27.909,09	8.756,90	0,00	7.090.146,15	2.547.454,89	244.117,50	8.756,90	0,00	2.782.815,49	4.307.330,66	4.523.539,07
2.3.6 Strom-, Gas-, Wasserleitungen und zugehörige Anlagen	589.943,05	32.124,21	0,00	0,00	622.067,26	101.708,97	23.967,74	0,00	0,00	125.676,71	496.390,55	488.234,08
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 2017

Anlagevermögen ^{1) 2)}	Entwicklung der Anschaffungs- und Herstellungskosten					Entwicklung der Abschreibungen					Buchwerte	
	Stand am 31.12.2016	Zugänge 2017	Abgänge 2017	Umbuchungen 2017	Stand am 31.12.2017	Stand am 31.12.2016	Abschreibungen 2017	Auf- lösun- gen ³⁾	Zuschreibungen 2017	Stand am 31.12.2017	am 31.12.2017	am 31.12.2016
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
		+	-	+/-			-	-	+			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	392.380,96	0,00	0,00	0,00	392.380,96	146.948,50	11.289,71	0,00	0,00	158.238,21	234.142,75	245.432,46
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	12.756,62	0,00	0,00	0,00	12.756,62	3,00	3,00
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	542.695,18	14.800,74	0,00	0,00	557.495,92	200.566,59	57.921,45	0,00	0,00	258.488,04	299.007,88	342.128,59
2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	1.014.972,64	729.127,20	1.693.597,24	0,00	50.502,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.502,60	1.014.972,64
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	0,009	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	18.413.316,71	4.000.228,32	1.702.371,09	0,00	20.711.173,94	4.102.428,24	474.640,51	8.756,90	0,00	4.568.311,85	16.142.862,09	14.310.888,47

¹⁾ Gliederung richtet sich nach der Bilanz

²⁾ Im Falle der Vermögenstrennung jeweils auch das realisierbare Vermögen

³⁾ Kumulierte Abschreibungen für Abgänge

Forderungsübersicht zum 31.12.2017

Forderungsübersicht gemäß § 57 Abs. 5 KomHKVO

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	56.921,48 €	56.921,48 €	- €	- €	14.234,75 €	42.686,73 €
2. Forderungen aus Transferleistungen	- €	- €	- €	- €	- €	- €
3. Sonstige Privatrechtliche Forderungen	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Summe aller Forderungen	56.921,48 €	56.921,48 €	- €	- €	14.234,75 €	42.686,73 €

Schuldenübersicht zum 31.12.2017

Schuldenübersicht gemäß § 57 Abs. 3 KomHKVO

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	2.513.105,77 €	- €	133.424,79 €	2.379.680,98 €	2.691.470,84 €	- 178.365,07 €
1.3 Liquiditätskredite	- €	- €	- €	- €	- €	- €
1.4 sonstigen Geldschulden	- €	- €	- €	- €	- €	- €
2. Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	- €	- €	- €	- €	- €	- €
3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	3.384,77 €	3.384,77 €	- €	- €	17.574,72 €	- 14.189,95 €
4. Transferverbindlichkeiten	- €	- €	- €	- €	- €	- €
5. Sonstige Verbindlichkeiten	6.736,00 €	6.736,00 €	- €	- €	107.200,00 €	- 100.464,00 €
Schulden Insgesamt	2.523.226,54 €	10.120,77 €	133.424,79 €	2.379.680,98 €	2.816.245,56 €	- 293.019,02 €

Rückstellungsübersicht zum 31.12.2017

Rückstellungsübersicht gemäß § 57 Abs. 4 KomHKVO

Art der Rückstellung	Bestand am 31.12. des Haushalts- jahres	Zuführung	Inanspruch- nahme und Herabsetzung	Auflösung	Bestand am 31.12. des Vorjahres	Mehr (+)/ weniger (-)
	1	2	3	4	5	6
1. Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen	- €	- €	- €	- €	- €	- €
2. Rückstellungen für Altersteilzeitarbeit und ähnliche Maßnahmen	91,46 €	91,46 €	66,14 €	- €	66,14 €	25,32 €
3. Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	- €	- €	- €	- €	- €	- €
4. Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge geschlossener Abfalldeponien	- €	- €	- €	- €	- €	- €
5. Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	- €	- €	- €	- €	- €	- €
6. Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs und von Steuerschuldverhältnissen	353.006,00 €	352.700,00 €	303.900,00 €	- €	304.206,00 €	48.800,00 €
7. Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren	- €	- €	- €	- €	- €	- €
8. Andere Rückstellungen	- €				- €	- €
Summe aller Rückstellungen	353.097,46 €	352.791,46 €	303.966,14 €	- €	304.272,14 €	48.825,32 €

Übersicht der Übertragung von Haushaltsermächtigungen zum 31.12.2017

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

Budget/Name	Konto	HH-Rest 2016	HH-Rest 2017	Begründungen (§ 20 Abs. 5 KomHKVO)
KEINE				
Ermächtigungen		0,00 €	0,00 €	
Ermächtigungen gesamt			0,00 €	

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

Budget/Name	Konto	HH-Rest 2016	HH-Rest 2017	Begründungen (§ 20 Abs. 5 KomHKVO)
10-571 Wirtschaftsförderung/Tourismus	787200	140.000,00 €	0,00 €	Der Breitbandausbau in der Ortschaft Grundoldendorf ist noch nicht abgeschlossen.
13-281 Heimat- und Kulturpflege	783110	292.000,00 €	0,00 €	Die Sanierung des Mehrzweckveranstaltungszentrums Apensen ist noch nicht abgeschlossen.
40-111-12 Grundstücks-/Gebäudemanagement	782100	0,00 €	50.000,00 €	Auszahlungen (Nebenkosten) für den Erwerb von Grundstücken (Gewerbegebietserweiterung).
42-542 Klassifizierte Straßen	782100	0,00 €	25.100,00 €	Der Grunderwerb des Radweges an der L130 (Apensen-Grundoldendorf) wurde in 2016 nicht abgeschlossen.
42-542 Klassifizierte Straßen	787100	98.600,00 €	14.000,00 €	Der Neubau des Radweges an der L130 (Apensen-Grundoldendorf) wurde in 2017 nicht abgeschlossen.
42-545 Straßenbeleuchtung	787200	0,00 €	24.800,00 €	Die Erweiterung der Straßenbeleuchtung ist noch nicht abgeschlossen.
Ermächtigungen		530.600,00 €	113.900,00 €	
Ermächtigungen gesamt			644.500,00 €	

6. Rechenschaftsbericht

6.1 Vorbemerkung

Nach § 128 NKomVG ist der Anhang Teil des Jahresabschlusses. Dem Anhang ist ein Rechenschaftsbericht beizufügen. Gemäß § 57 KomHKVO 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 KomHKVO die Gründe für die Übertragung von Ermächtigungen im Rechenschaftsbericht darzulegen.

Für die Aufstellung des Jahresabschlusses 2017 wurde das Finanzwesenverfahren KAI-DOPPIK angewendet.

6.2 Finanzwirtschaftliche Lage der Gemeinde Apensen

6.2.1 Ergebnisrechnung

Die **Ergebnisrechnung 2017** weist bei **ordentlichen** Erträgen in Höhe von **6.982.208,33 €** und **ordentlichen** Aufwendungen in Höhe von **6.316.481,54 €** ein ordentliches Ergebnis in Höhe von **665.726,79 €** aus.

Für 2017 werden **außerordentliche** Erträge von **1.113,05 €** und Aufwendungen von **1,00 €** und damit ein **außerordentliches** Ergebnis in Höhe von **1.112,05 €** ausgewiesen.

Die Ergebnisrechnung 2017 weist somit insgesamt einen Jahresüberschuss in Höhe von **666.838,84 €** 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 2017 ergibt sich aus den Ein- und Auszahlungen aus der **laufenden Verwaltungstätigkeit** ein Überschuss (Saldo) in Höhe von **211.178,86 €**. 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 **2.306.110,43 €** getätigt. Die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit belaufen sich auf **314.188,27 €**, sodass sich aus der Investitionstätigkeit ein Saldo in Höhe von **- 1.991.922,16 €** ergab.

Es ergibt sich danach folgendes Ergebnis:

Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	211.178,86 €
Saldo aus Investitionstätigkeit	- 1.991.922,16 €
Finanzmittelfehlbetrag	- 1.780.743,30 €

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 2017 **nicht** aufgenommen. Umschuldungen wurden nicht vorgenommen.

Die Auszahlungen für die **ordentliche Tilgung** belaufen sich nach den Saldenbestätigungen für die Investitionskredite in 2017 auf **178.365,07 €**.

Aus der Finanzierungstätigkeit ergibt sich somit ein Saldo in Höhe von **-178.365,07 €**. Das Ergebnis des **Finanzrechnung 2017** stellt sich danach im Einzelnen wie folgt dar:

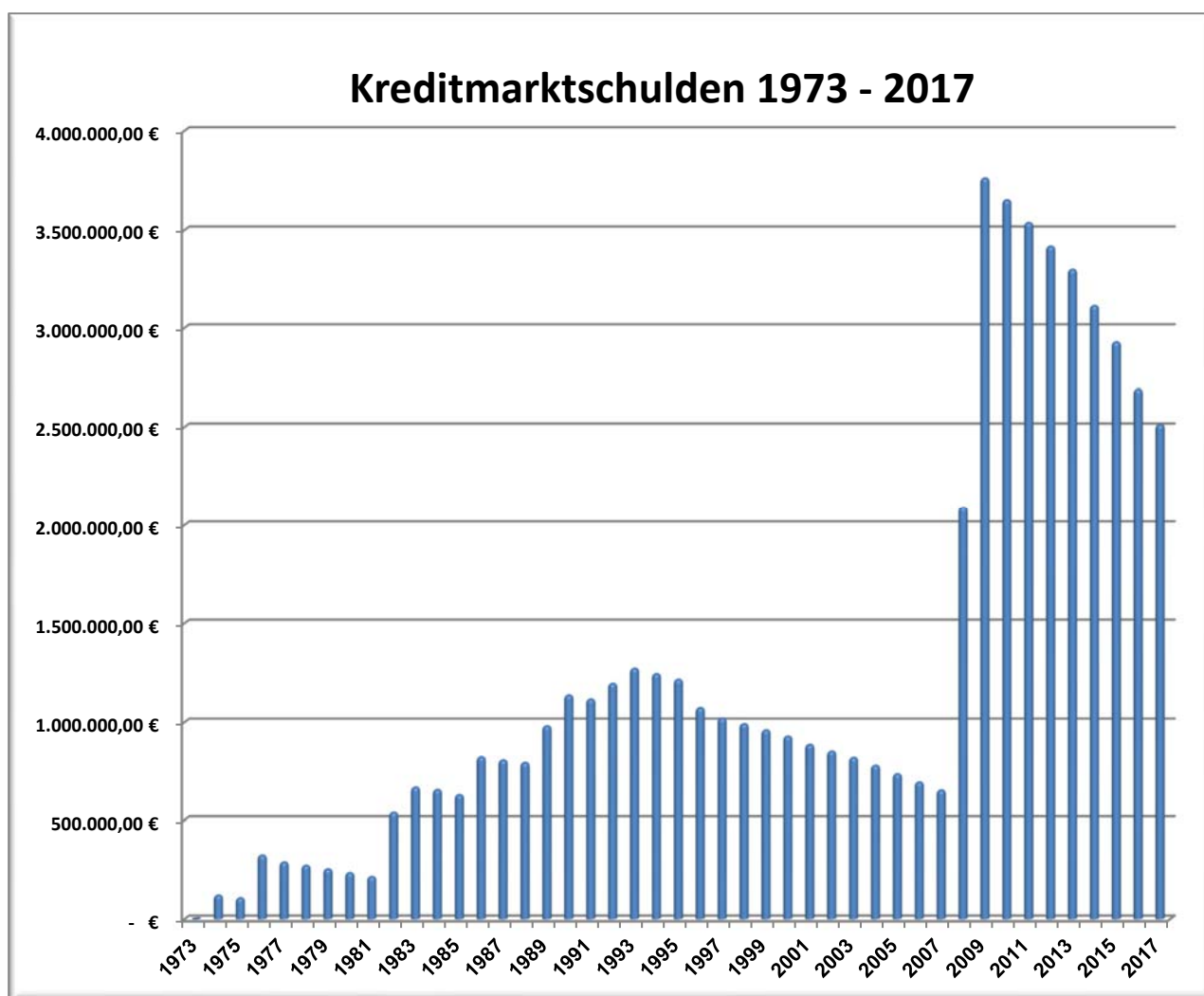
Finanzmittelfehlbetrag aus laufender Verwaltungstätigkeit und Investitionstätigkeit	- 1.780.743,30 €
+ Saldo aus Finanzierungstätigkeit	- 178.365,07 €
Ergebnis = Fehlbetrag	- 1.959.108,37 €

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 2017 auf **2.691.470,84 €**. Da im Haushaltsjahr 2017 keine neuen Kredite aufgenommen wurden, aber ordentliche Tilgungen in Höhe von **178.365,07 €** erfolgen, beträgt der Bestand der Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen zum 31. Dezember 2017 **2.513.105,77 €**.

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



In der Finanzrechnung 2017 ist ausgehend von einem Anfangsbestand an Zahlungsmitteln in Höhe von **2.029.686,12 €** und unter Berücksichtigung des Saldos der haushaltsunwirksamen Auszahlungen (0,00 €) ein **Bestand an Zahlungsmitteln** zum Ende des Haushaltsjahres 2017 von **70.577,75 €** erreicht worden.

6.4 Verlauf der Haushaltswirtschaft

6.4.1 Gesamt-Ergebnisrechnung

Das Haushaltsjahr 2017 schloss mit folgenden Ergebnissen ab:

Gesamt-Ergebnisrechnung	Haushaltsansatz 2017	Ergebnis- rechnung 2017	Abweichung 2017
+ Ordentliche Erträge	6.390.300,00 €	6.982.208,33 €	591.908,33 €
- Ordentliche Aufwendungen	5.913.300,00 €	6.316.481,54 €	403.181,54 €
= Ordentliches Ergebnis	477.000,00 €	665.726,79 €	188.726,79 €
+ Außerordentliche Erträge	0,00 €	1.113,05 €	1.113,05 €
- Außerordentliche Aufwendungen	0,00 €	1,00 €	1,00 €
= Außerordentliches Ergebnis	0,00 €	1.112,05 €	1.112,05 €
= Jahresergebnis	477.000,00 €	666.838,84 €	189.838,84 €

Nach der Gesamt-Ergebnisrechnung 2017 ergibt sich durch Mehrerträge bei den ordentlichen Erträgen in Höhe von **591.908,33 €** und Mehraufwendungen bei den ordentlichen Aufwendungen in Höhe von **403.181,54 €** für das ordentliche Ergebnis eine Ergebnisverbesserung in Höhe von **188.726,79 €**.

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 2017 schloss mit folgenden Ergebnissen ab:

Gesamt-Finanzrechnung	Finanzplan	Finanzrechnung	Abweichung
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.109.100,00 €	6.118.729,52 €	9.629,52 €
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.845.400,00 €	5.907.550,66 €	62.150,66 €
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	263.700,00 €	211.178,86 €	-52.521,14 €
Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten	3.889.000,00 €	314.188,27 €	-3.574.811,73 €
Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten	4.948.300,00 €	2.306.110,43 €	-2.642.189,57 €
Saldo aus Investitionstätigkeiten	-1.059.300,00 €	-1.991.922,16 €	-932.622,16 €
Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-795.600,00 €	-1.780.743,30 €	-985.143,30 €
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	179.000,00 €	178.365,07 €	-634,93 €
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-179.000,00 €	-178.365,07 €	634,93 €
Finanzmittelbestand	-974.600,00 €	-1.959.108,37 €	-984.508,37 €
Anfangsbestand an Finanzmitteln	2.029.686,12 €	2.029.686,12 €	
Endbestand an Zahlungsmitteln	1.055.086,12 €	70.577,75 €	-984.508,37 €

In der Gesamt-Finanzrechnung 2017 ergibt sich durch Mehreinzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit in Höhe von **9.629,52 €** und Mehrauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit in Höhe von **62.150,66 €** eine Ergebnisverschlechterung in Höhe von **-52.521,14 €**.

Die Ergebnisverschlechterung ist vor allem auf Mehrauszahlungen für Transferauszahlungen zurückzuführen.

Als Saldo aus Mindereinzahlungen aus Investitionstätigkeiten in Höhe von **-3.574.811,73 €** und Minderauszahlungen in Höhe von **-2.642.189,57 €** ergibt sich für die Investitionstätigkeit eine Ergebnisverschlechterung in Höhe von **-932.622,16 €**.

Insgesamt stellte sich die Investitionstätigkeit in 2017 wie folgt dar:

Einzahlungen aus Investitionstätigkeit

Budget/Name	Maßnahme	Rest aus 2016	Ansatz 2017	Ergebnis 2017
Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden				
40-111-12 Grundstücks- und Gebäudemanagement	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken (Gewerbegebiet)	0,00 €	3.459.000,00 €	0,00 €
42-541 Gemeindestraßen	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken	0,00 €	0,00 €	1.130,00 €
		0,00 €	3.459.000,00 €	1.130,00 €
Einzahlungen für Investitionsmaßnahmen				
10-571 Wirtschaftsförderung und Tourismus	Investitionszuweisungen von Land	0,00 €	84.000,00 €	0,00 €
12-365-1 Kindertagesstätte Apensen "Arche Noah"	Investitionszuweisungen von Land	0,00 €	346.000,00 €	360.000,00 €
42-541 Gemeindestraßen	Rückzahlung Investitionszuweisungen vom Land	0,00 €	0,00 €	- 46.941,73 €
		0,00 €	430.000,00 €	313.058,27 €
Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen				
		0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00 €	3.889.000,00 €	314.188,27 €

40-111-12 Grundstücks- und Gebäudemanagement (Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken)

Die Einnahmen aus den Grundstücksverkäufen an die Betriebe, die bereits reserviert haben, fließen dann erst in 2018 und werden daher im Haushalt 2018 neu veranschlagt.

Da das Ing.-Büro die Erschließungsplanung aufgrund der Forderung der Stadtentwässerung Buxtehude im Hinblick auf die Grundstücksentwässerung der nördlichen Gewerbeflächen nochmal umplanen musste, hat sich zunächst die Erschließungsplanung verzögert. Dann musste für diese neue Grabenentwässerung auf die wasserrechtliche Erlaubnis des Landkreises, Untere Wasserbehörde, und auf den Abschluss des beim Land Niedersachsen für die Linksabbiegespur auf der L 130 vorgeschriebene Sicherheitsaudit gewartet werden.

Beide Voraussetzungen liegen seit August 2017 vor, sodass das Ing.-Büro Anfang September mit der Erstellung des Leistungsverzeichnisses beginnen konnte. Die Ausschreibung erfolgte ab Mitte September bis Mitte Oktober 2017, sodass Ende Oktober die Vergabe der Erschließungsarbeiten erfolgen konnte.

Vor diesem Hintergrund war es jedoch leider nicht möglich, den Interessenten für die Gewerbegebietsgrundstücke, die bereits auf der Reservierungsliste stehen, die Grundstücke zu veräußern, da mit der Erschließung noch nicht einmal begonnen wurde.

Die Vermarktung kann frühestens erfolgen, wenn die Käufer sehen können, dass sie nicht „die Katze im Sack kaufen“.

10-571 Wirtschaftsförderung und Tourismus

Für den Breitbandausbau wurden Zuweisungen von 84.000,00 € eingeplant. Die Maßnahme wurde im Haushalt 2018 neu veranschlagt.

12-365-1 Kindertagesstätte Apensen "Arche Noah"

Für die Erweiterung der Kindertagesstätte Apensen „Arche Noah“ erfolgten Zuwendungen für den Ausbau der Tagesbetreuung von der Landesschulbehörde in Höhe von **360.000,00 €**.

42-541 Gemeindestraßen (Rückzahlung Investitionszuweisungen vom Land)

Mit Bescheid vom 31.07.2017 der Niedersächsischen Landesbehörde für Straßenbau und Verkehr erfolge die Abrechnung der Ortskernumgehung Apensen (L 127-L 130). Aus den erhaltenen Finanzhilfen zur Verbesserung der Verkehrsverhältnisse in den Gemeinden (Zuwendungsbescheid vom 25.05.2007) erfolgte eine Überzahlung in Höhe von **46.941,73 €** und daraus eine Zinsforderung von **777,00 €**.

Einzahlungen aus dem Grundstückskaufvertrag, Gemarkung Apensen, Rapsweg 12 (Hundeweg) von **1.130,00 €**.

Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

Budget	Maßnahme	Rest aus 2016	Konto	Ansatz 2017	Ergebnis 2017
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken					
40-111-12 Grundstücks-/ Gebäude-management	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken (Flächentausch Gewerbegebiet)	0,00 €	782100	66.000,00 €	0,00 €
40-111-12 Grundstücks-/ Gebäude-management	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken (Gewerbegebietserweiterung)	0,00 €	782100	1.534.300,00 €	1.477.238,99 €
40-511 Räumliche Planung und Entwicklung	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken (Gewerbegebietserweiterung)	47.000,00 €	782100	0,00 €	0,00 €
42-542 Klassifizierte Straßen	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken (Radweg)	0,00 €	782100	30.000,00 €	4.823,34 €
		47.000,00 €		1.630.300,00 €	1.482.062,33 €
Auszahlungen für Baumaßnahmen					
10-571 Wirtschaftsförderung und Tourismus	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen (Breitbandausbau)	140.000,00 €	787200	0,00 €	0,00 €
12-365-1 Kindertagesstätte „Arche Noah“	Neubau der Kindertagesstätte Apensen	781.000,00 €	787100	0,00 €	712.717,84 €
13-281 Heimat- und Kulturpflege	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	320.000,00 €	787100	0,00 €	4.182,02 €
40-111-12 Grundstücks-/ Gebäude-management	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen (Erschließungskosten Gewerbegebiet)	0,00 €	787200	3.235.000,00 €	7.683,09 €
42-541 Gemeindestraßen	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	0,00 €	787100	0,00 €	26.266,18 €
42-541 Gemeindestraßen	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	6.000,00 €	787200	0,00 €	1.753,16 €
42-542 Klassifizierte Straßen	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	98.600,00 €	787100	14.000,00 €	0,00 €
42-542 Klassifizierte Straßen	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0,00 €	787200	0,00 €	0,00 €
42-545 Straßenbeleuchtung	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0,00 €	787200	57.000,00 €	32.124,21 €
		1.345.600,00 €		3.306.000,00 €	784.726,50 €
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen					
12-365-1 Kindertagesstätte Apensen	Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 1.000 Euro	0,00 €	783110	0,00 €	14.800,74 €
13-281 Heimat- und Kulturpflege	Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 1.000 Euro	23.000,00 €	783110	0,00 €	0,00 €
		23.000,00 €		0,00 €	14.800,74 €
Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen					
42-541 Gemeindestraßen	Investionskostenzuschuss	0,00 €	781700	0,00 €	12.882,66 €
42-545 Straßenbeleuchtung	Investionskostenzuschuss	0,00 €	781700	12.000,00 €	11.638,20 €
		0,00 €		12.000,00 €	24.520,86 €
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		1.415.600,00 €		4.948.300,00 €	2.306.110,43 €

Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken

40-111-12 Grundstücks- und Gebäudemanagement

Flächentausche im Gewerbegebiet des Bebauungsplanes Nr. 8 "Neukloster Straße/ Beim Butterberge": Zur Umsetzung der Planungen ist es erforderlich, zwischen den derzeitigen Grundstückseigentümern Flächentausche vorzunehmen, um die beansichtigten Vorhaben (Park+Ride-Fläche, Straßenteilflächen, Erweiterung

Regenrückhaltebecken) realisieren zu können. Die Maßnahme wurde im Haushalt 2018 neu veranschlagt.

Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken (Gewerbegebietserweiterung) erfolgten in Höhe von **1.477.238,99 €**. Haushaltsreste wurden insgesamt in Höhe von 50.000,00 € neu gebildet.

42-542 Klassifizierte Straßen

Für den Grunderwerb für den Neubau des Radweges wurden **4.823,34 €** ausgezahlt. Haushaltsreste wurden in Höhe von **25.100,00 €** neu gebildet.

Auszahlungen für Baumaßnahmen

10-571 Wirtschaftsförderung und Tourismus

Die Haushaltsreste für den Breitbandausbau Grundoldendorf von **140.000,00 €** wurden weitergeleitet.

12-365-1 Kindertagesstätte Apensen "Arche Noah"

Für den Neubau der Kindertagesstätte wurden **712.717,84 €** ausgezahlt. Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 1.000 Euro (Spielgerät) erfolgten in Höhe von **14.800,74 €**. Haushaltsreste wurden nicht weitergeleitet.

13-281 Heimat- und Kulturpflege

Die Sanierungskosten belaufen sich auf 306.337,00 Euro, wobei 14.337,00 Euro durch Eigenleistung des Schützenvereins erbracht werden. Die Gemeinde Apensen zahlt einen Zuschuss in Höhe von 292.000,00 € (Ratsbeschluss vom 28.09.2017), dafür wird die Schützenhalle in ein Mehrzweckveranstaltungszenrum umgebaut und kann zukünftig von Vereinen und Verbänden genutzt werden. Haushaltsreste für diese Maßnahme wurden insgesamt in Höhe von **292.000,00 €** weitergeleitet.

Haushaltsreste für eine Großgarage (Außenlager JuKuZ) wurden in Höhe von **23.000,00 €** abgesetzt.

40-111-12 Grundstücks- und Gebäudemanagement

Erschließungskosten für die Gewerbegebietserweiterung (Entwurfsplanung und Geotechnisches Gutachten wurden in Höhe von **7.683,09 €** ausgezahlt. Die Maßnahme wurde im Haushalt 2018 neu veranschlagt.

42-541 Gemeindestraßen

Für die Honorar-Schlussrechnung (Gehweg an der Stader Straße L 130) wurden **1.753,16 €** ausgezahlt. Für den Erwerb und die Aufstellung des Fahrradkäfigs am Bahnhof Apensen wurden **26.266,18 €** angeordnet.

Ein Investitionskostenzuschuss von **12.882,66 €** für die Kreuzungsvereinbarung EVB wurde ausgezahlt.

42-542 Klassifizierte Straßen

Für den Neubau Radweges an der L130 (Apensen-Grundoldendorf) erfolgten in 2017 keine Auszahlungen. Haushaltsreste wurden in Höhe von **98.600,00 €** in das Haushaltsjahr 2018 weitergeleitet. Weitere Planungskosten Ausgleichsmaßnahmen (68 neue Bäume und Planungskosten für den Neubau von **14.000,00 €** wurden als Haushaltsrest neu gebildet.

42-545 Straßenbeleuchtung

Ein Investitionskostenzuschuss von **11.638,20 €** für 12 neue Parkplatzleuchten Ortsmitte Apensen wurde ausgezahlt.

Für die Erweiterung der Straßenbeleuchtung (Buxtehuder Straße/Neukloster Straße und eine neue Lampe Nindorfer Straße 1) wurden insgesamt **32.124,21 €** ausgezahlt.

24.800,00 € für noch nicht abgeschlossene Erweiterungen wurden als Haushaltsrest neu gebildet.

6.4.3 Finanzierungstätigkeit

Tilgungen von Investitionskrediten erfolgte in Höhe von **178.365,07 €**.

6.5 Übertragung von Mitteln

Gemäß § 20 KomHKVO 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 2016 wurden folgende Ermächtigungen nach 2017 übertragen und eingesetzt bzw. nach 2018 weiter übertragen:

Budget/Name	Kontoname	HH-Rest 2016	angeordnet 2017	Abgang 2017	Weiterleitung 2018
Aufwendungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
10-571 Wirtschafts- förderung und Tourismus	Gutachten für Beratungs- und Planungsleistungen (Breitbandausbau)	29.750,00 €	29.750,00 €	- 0,00 €	0,00 €
	Summe	29.750,00 €	29.750,00 €	- 0,00 €	0,00 €
Investitionsauszahlungen					
10-571 Wirt- schaftsförderung und Tourismus	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen (Breitbandausbau)	140.000,00 €	0,00 €	- 0,00 €	140.000,00 €
12-365-1 Kindertagesstätte „Arche Noah“	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen Neubau Kindertagesstätte	781.000,00 €	712.717,84 €	- 68.282,16 €	0,00 €
13-281 Heimat- und Kulturpflege	Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 1.000 €	23.000,00 €	0,00 €	- 23.000,00 €	0,00 €
13-281 Heimat- und Kulturpflege	Auszahlungen für Hochbau- maßnahmen (Sanierung des Mehrzweckveranstaltungs- zentrum Apensen)	320.000,00 €	4.182,02 €	- 28.000,00 €	292.000,00 €
40-511 Räumliche Planung und Entwicklung	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken (Gewerbegebietserweiterung)	47.000,00 €	0,00 €	- 47.000,00 €	0,00 €
42-541 Gemeindestraßen	Auszahlungen für Tiefbau- maßnahmen (Neubau Gehweg)	6.000,00 €	1.753,16 €	- 4.246,84 €	0,00 €
42-542 Klassifizierte Straßen	Auszahlungen für Hochbau- maßnahmen (Neubau Radweg an der L130 Apensen-Grundoldendorf)	98.600,00 €	0,00 €	- 0,00 €	98.600,00 €
	Summe	1.415.600,00 €	718.653,02 €	-170.529,00 €	530.600,00 €
	Gesamtsumme	1.445.350,00 €	748.403,02 €	-170.529,00 €	530.600,00 €

Aus den Haushaltsansätzen 2017 wurden folgende Ermächtigungen nach 2018 übertragen:

Budget/Name	Konto	Kontoname	Übertragung
40-111-12 Grundstücks-/Gebäudemanagement	782100	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken (Gewerbegebietserweiterung)	50.000,00 €
42-542 Klassifiz. Straßen	782100	Auszahlungen für den Grunderwerb (Neubau Radweg an der L130 Apensen-Grundoldendorf)	25.100,00 €
42-542 Klassifiz. Straßen	787100	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen (Planungskosten Neubau Radweg an der L130 Apensen-Grundoldendorf)	14.000,00 €
42-545 Straßenbeleuchtung	787200	Erweiterung der Straßenbeleuchtung	24.800,00 €
Übertragung von Haushaltsermächtigungen (Investitionen)			113.900,00 €

Die Maßnahmen werden erst in 2018 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	Ergebnishaushalt	Finanzhaushalt	Haushalts-soll	erforderliche Überschreitung	Deckung durch Budget/Konto
1	42-541		787100	0,00 €	26.000,00 €	13-281/783110 und 20-611/737210
2	13-281	422200	722200	1.000,00 €	643,68 €	42-541/421100+721100
3a	42-541		681100	0,00 €	46.941,73 €	42-541/787100
3b	42-541	459900	759900	0,00 €	777,00 €	42-541/421100+721100
4	42-541		787100	0,00 €	266,18 €	20-611/601300
#					74.628,59 €	

42-541/787100 Gemeindestraßen

Die finanziellen Mittel für den Erwerb und die Aufstellung des Fahrradkäfigs am Bahnhof Apensen standen im Haushalt 2016 zur Verfügung. Diese Mittel wurden nicht in den Haushalt 2017 übertragen.

42-541/681100 Gemeindestraßen

Die Gemeinde Apensen hat in 2007 und 2008 die OKES gebaut und in regelmäßigen Abständen dafür Fördermittel nach dem Gemeindeverkehrsfinanzierungsgesetz (GVFG) bei der Niedersächsische Landesbehörde für Straßenbau und Verkehr – Geschäftsbereich Lüneburg – abgefordert, um die Rechnungen bezahlen zu können. Mit Bescheid vom 31.07.2017 hat die Niedersächsische Landesbehörde für Straßenbau und Verkehr – Geschäftsbereich Lüneburg – die Rückzahlung des im Rahmen der Mittelabrufe überzahlten Zuweisungsbetrages in Höhe von **46.941,73 €** zuzüglich der dazugehörigen Zinsen in Höhe von 777,00 € angefordert.

Dieser Betrag ist auch vom RPA des Landkreises Stade am 26.05.2011 ermittelt worden. Der Rückzahlungsbetrag ist entstanden, da die Tiefbaukosten insgesamt niedriger ausgefallen waren, als ursprünglich veranschlagt. Insofern stehen der Gemeinde Apensen diese Mittel auch nicht zu.

6.7 Verpflichtungsermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen wurden nicht in Anspruch genommen (§ 55 Abs. 4 KomHKVO).

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

Die Vollständigkeit und Richtigkeit des Jahresabschlusses 2017 wird hiermit festgestellt.

21641 Apensen, den 09.03.2018

(Benden)
Gemeindedirektorin

Kennzahlen des Jahresabschlusses zum 31.12.2017

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 2016 verwendet, da diese mit den Werten aus der Bilanz des Jahresabschlusses zum Stichtag 31.12.2017 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 %
31.12.2015	54,4400 %	132,5961 %	750,70 €	19,0044 %	0,1247 %	8.860,6883 %
31.12.2016	41,9445 %	77,5317 %	651,69 €	16,4568 %	0,7629 %	1.626,6806 %
31.12.2017	46,2639 %	82,3188 %	608,50 €	15,4459 %	0,0622 %	697,3555 %

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 %
31.12.2015	117,1174 %	80,2419 %	38,5200 %
31.12.2016	107,4122 %	87,5026 %	35,9324 %
31.12.2017	98,5368 %	99,2164 %	34,8433 %

Zusammenfassend kann festgestellt werden, dass sich die Kennzahlen zur Kapitalstruktur und zur Finanzstruktur/Liquidität im Jahresabschluss 2017 im Vergleich zu den Schlussbilanzen 2010 bis 2016 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 %
2015	91,6082 %	1,0009 %	8,1352 %	81,2758 %	1,7656 %	271,2199 %
2016	103,2131 %	0,9267 %	8,0019 %	82,0225 %	1,4807 %	535,1789 %
2017	96,6360 %	0,8518 %	7,5143 %	81,6896 %	1,1803 %	485,8657 %

Nettopositionsquote (Eigenkapitalquote 1)

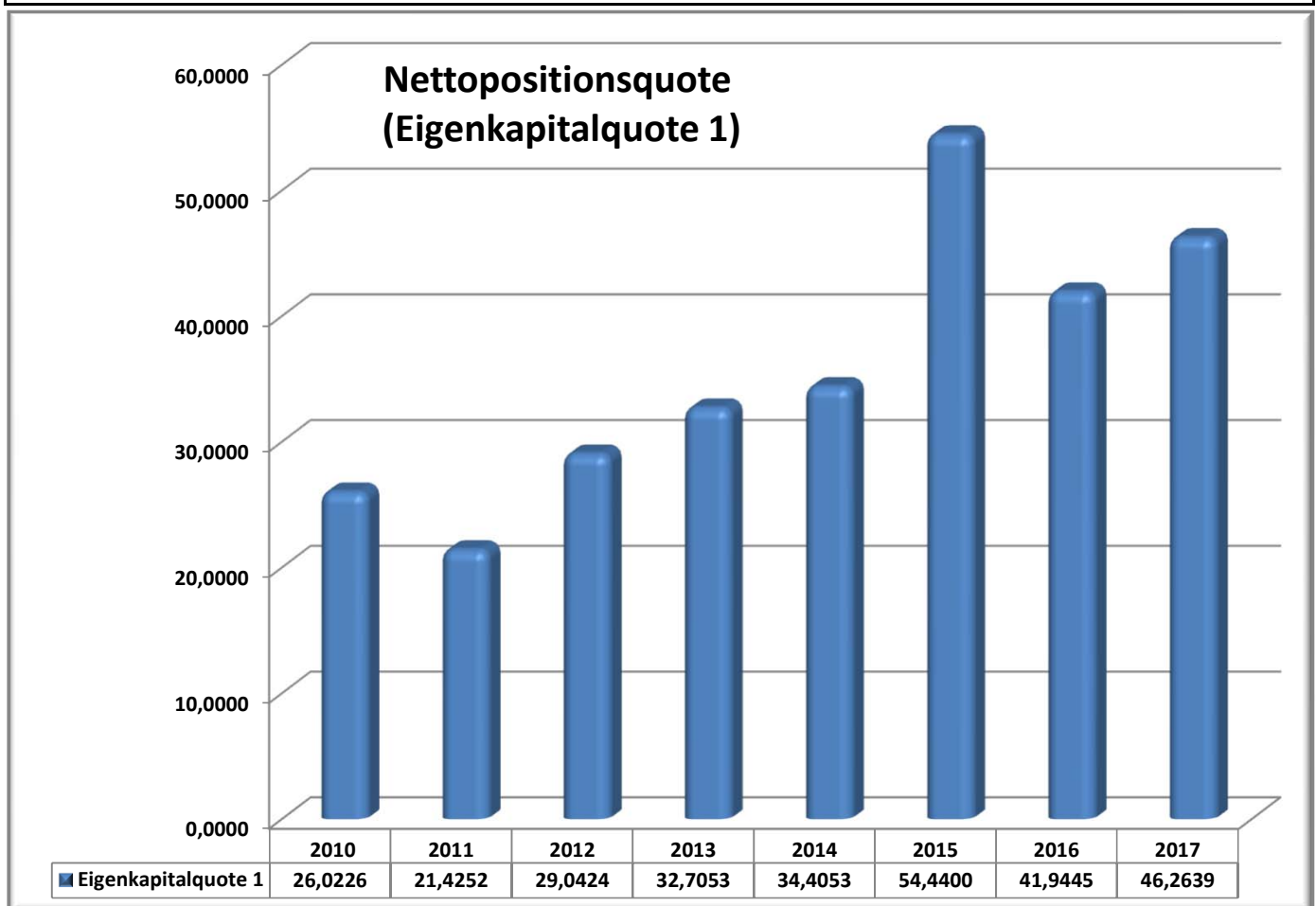
Die Kennzahl „Eigenkapitalquote 1“ misst den Anteil der Nettoposition am gesamten bilanzierten Kapital (Gesamtkapital) auf der Passivseite der kommunalen Bilanz.

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 31.12.2016	Schlussbilanz 31.12.2017
Nettoposition (1.1 bis 1.3.2):	6.859.939,77 €	7.527.299,26 €
Bilanzsumme:	16.354.809,34 €	16.270.361,32 €
	$\frac{685.993.977,00 \text{ €}}{16.354.809,34 \text{ €}} = $	$\frac{752.729.926,00 \text{ €}}{16.270.361,32 \text{ €}} = $
	41,9445	46,2639

Die Eigenkapitalquote hat sich von 2010 bis heute durch die Jahresüberschüsse und der Zuführung zu den Rücklagen aus Überschüssen verbessert.



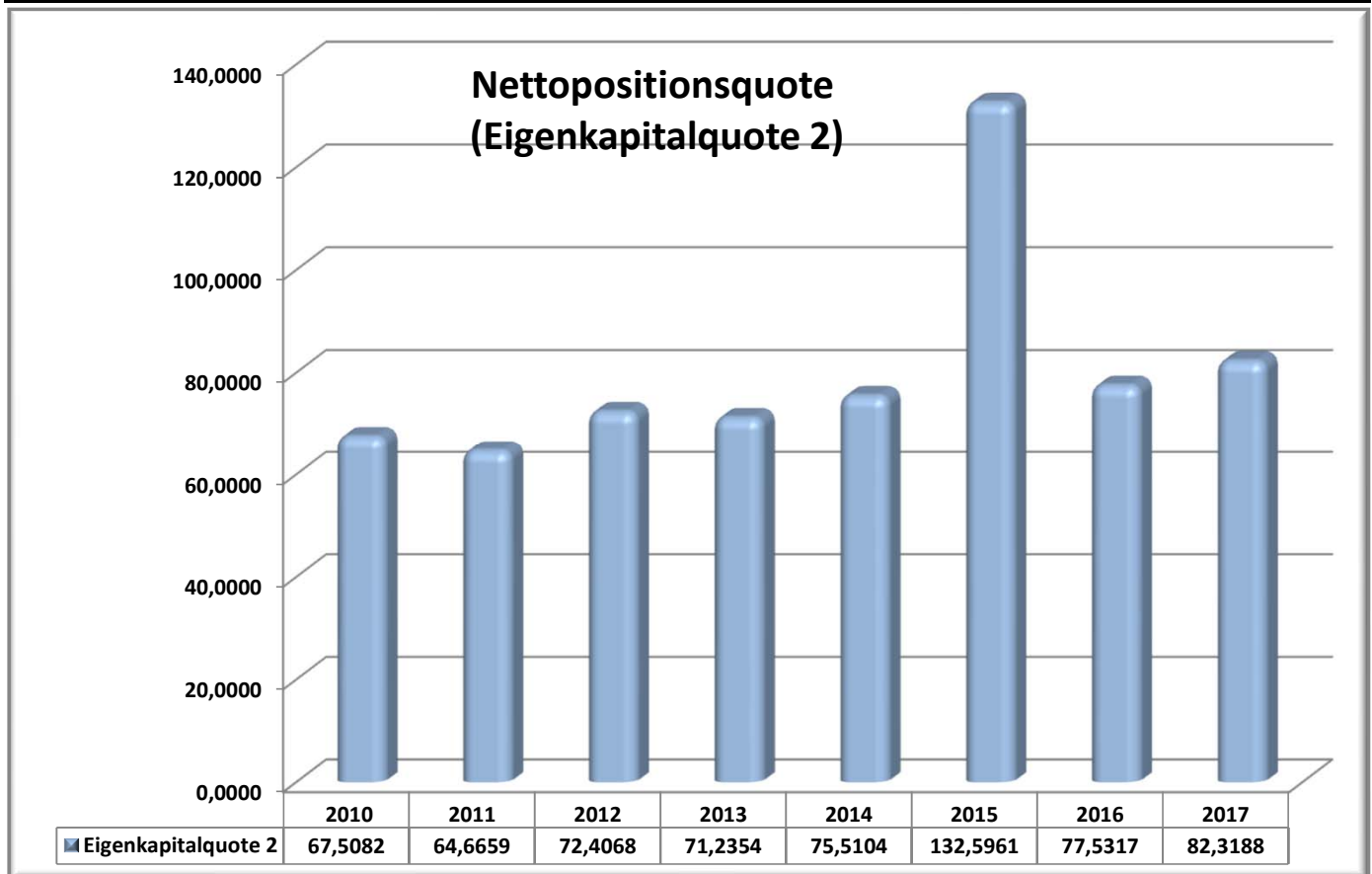
Nettopositionsquote (Eigenkapitalquote 2)

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.

	Schlussbilanz 31.12.2016		Schlussbilanz 31.12.2017	
Nettoposition (1.1 bis 1.4.6):	12.680.165,30 €		13.393.560,98 €	
Bilanzsumme:	16.354.809,34 €		16.270.361,32 €	
	$\frac{1.268.016.530,00 \text{ €}}{16.354.809,34 \text{ €}} = 77,5317$		$\frac{1.339.356.098,00 \text{ €}}{16.270.361,32 \text{ €}} = 82,3188$	

Die Eigenkapitalquote-2 hat sich von 2010 bis heute durch die Jahresüberschüsse und der Zuführung zu den Rücklagen aus Überschüssen und der Auflösung der Sonderposten positiv verändert.



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.

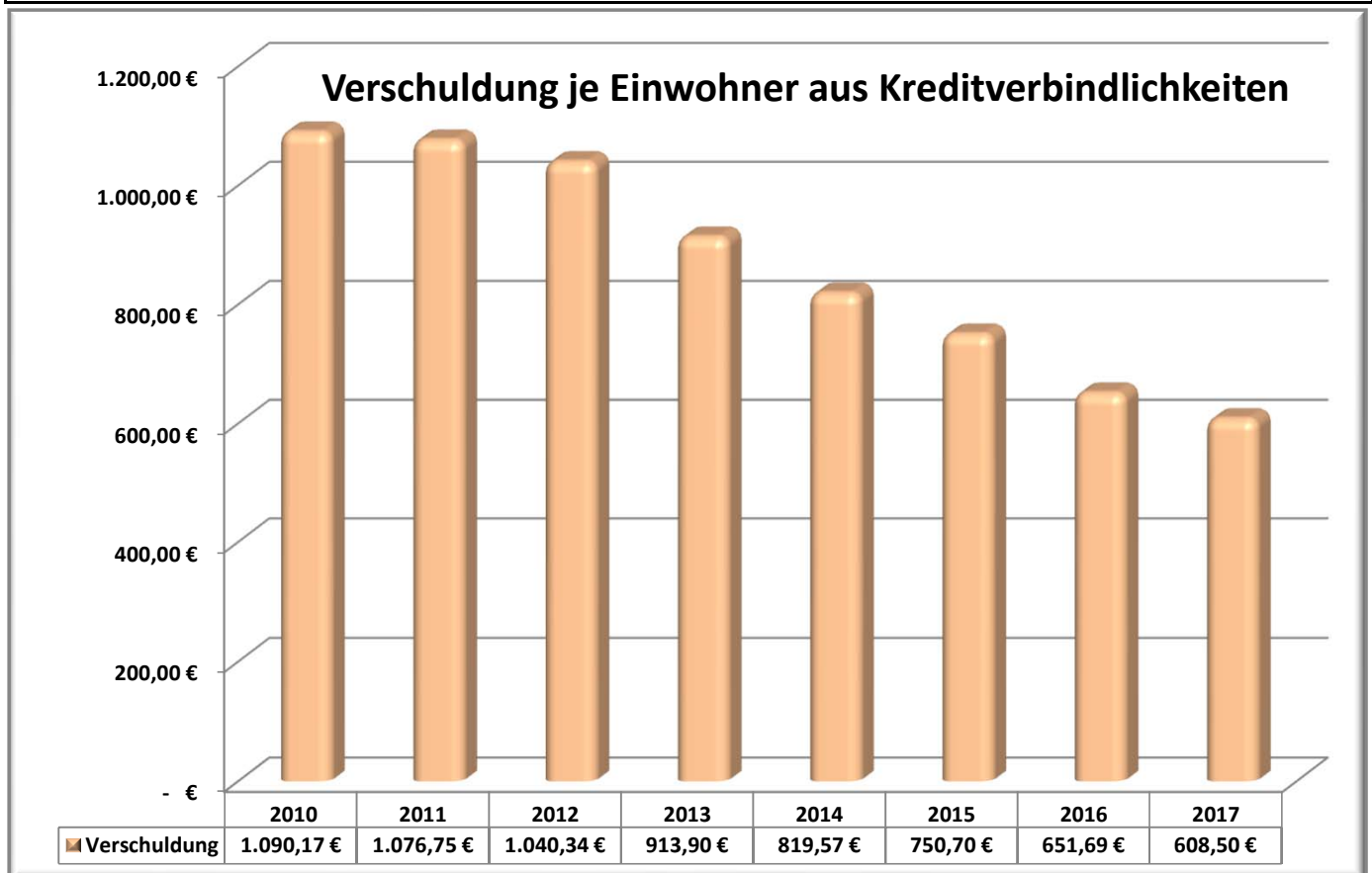
Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen

Einwohner

	Schlussbilanz 31.12.2016		Schlussbilanz 31.12.2017
Verbindlichkeiten aus Krediten (2.1.2)	2.691.470,84 €		2.513.105,77 €
Einwohnerzahl:	3.945		4.130
	$\frac{2.691.470,84 \text{ €}}{3.945} =$	682,25 €	$\frac{2.513.105,77 \text{ €}}{4.130} =$
			608,50 €

Für den Bau der Ortskernentlastungsstraße und Kindergärten wurden zuletzt im Jahr 2008 neue Darlehen aufgenommen. Sondertilgungen sind bei den bestehenden Kreditverträgen nicht möglich.

Die Verschuldung je Einwohner wird durch die planmäßige Tilgung verringert.



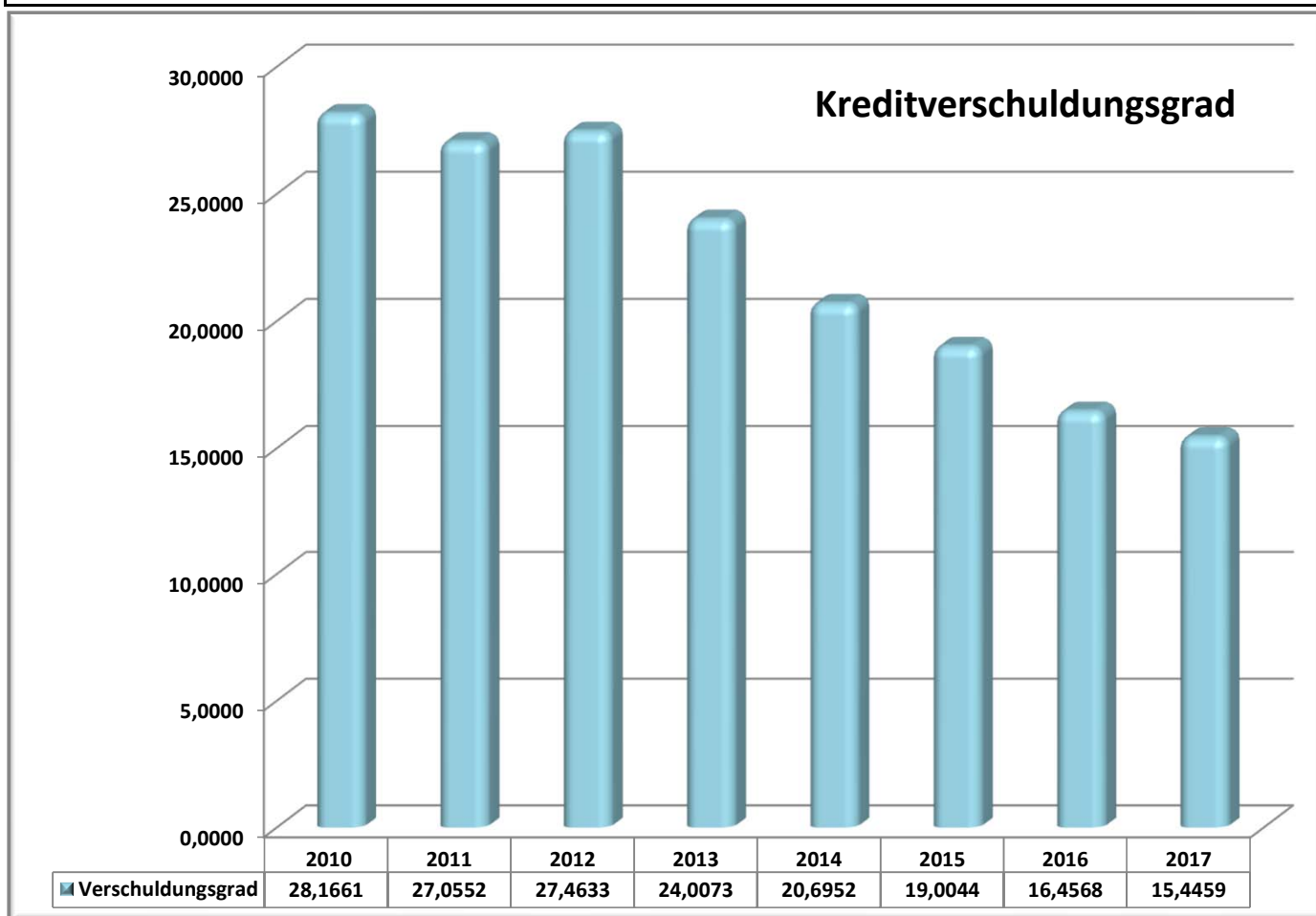
Kreditverschuldungsgrad

Die Verbindlichkeiten aus Krediten umfassen die Investitionskredite und Liquiditätskredite.

Verbindlichkeiten aus Krediten * 100
Bilanzsumme

	Schlussbilanz 31.12.2016		Schlussbilanz 31.12.2017	
Verbindlichkeiten aus Krediten (2.1.):	2.691.470,84 €		2.513.105,77 €	
Bilanzsumme:	16.354.809,34 €		16.270.361,32 €	
	$\frac{269.147.084,00 \text{ €}}{16.354.809,34 \text{ €}} =$		$\frac{251.310.577,00 \text{ €}}{16.270.361,32 \text{ €}} =$	
	16,4568		15,4459	

Durch die Aufnahme von Krediten erhöht sich der Verschuldungsgrad und damit auch das Risiko der Kommune. Grundsätzlich gilt je höher der Verschuldungsgrad, desto abhängiger ist die Gemeinde von externen Gläubigern.



Kurzfristige Verbindlichkeitsquote

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

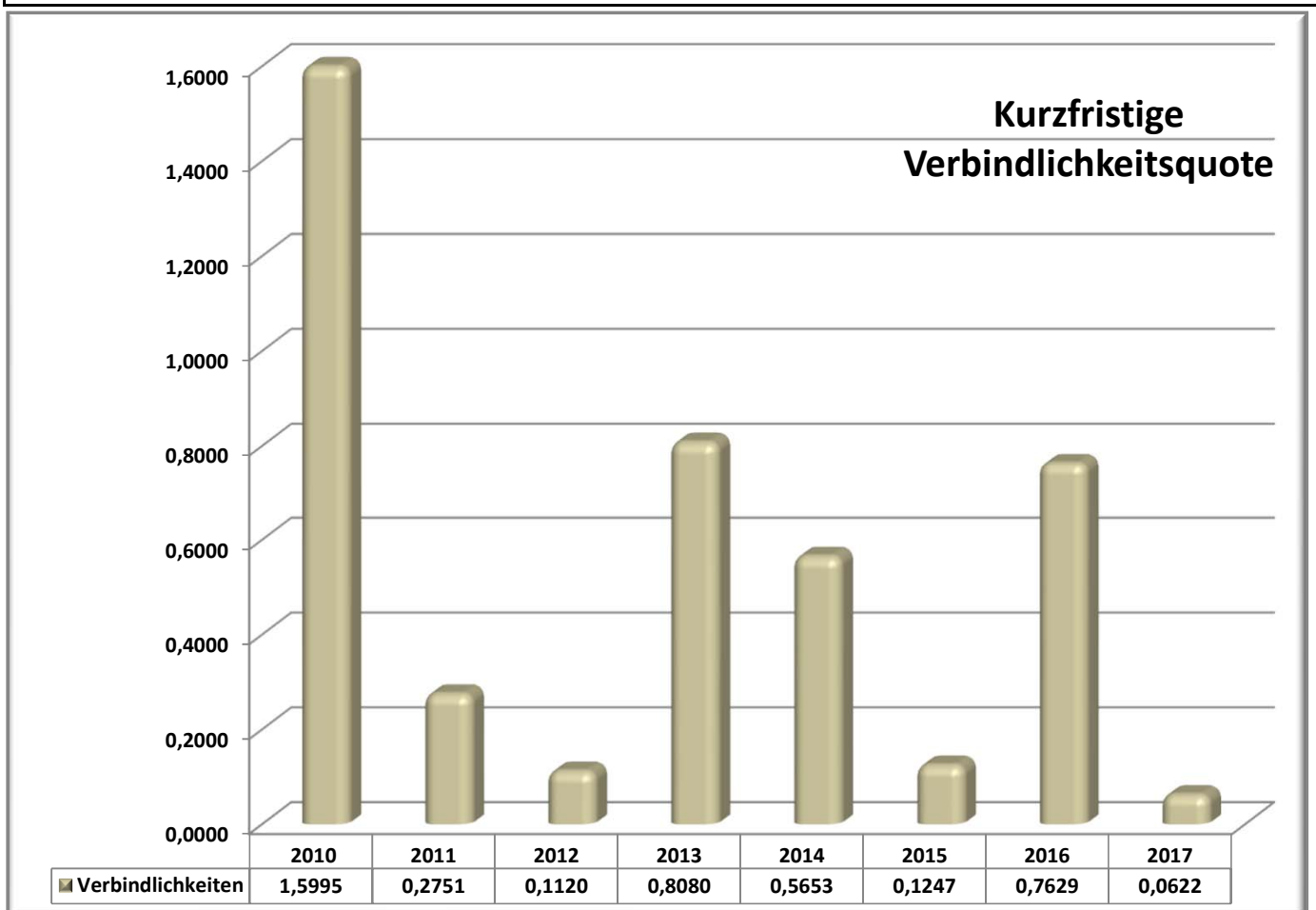
Die kurzfristigen Verbindlichkeiten müssen eine Restlaufzeit von bis zu einem Jahr haben.

Kurzfristige Verbindlichkeiten * 100

Bilanzsumme	Schlussbilanz 31.12.2016		Schlussbilanz 31.12.2017	
Liquiditätskredite:	- €		- €	
Verb. aus Lieferungen u. Leistungen:	17.574,72 €		3.384,77 €	
Transferverbindlichkeiten:	- €		- €	
Sonstige Verbindlichkeiten:	107.200,00 €		6.736,00 €	
Bilanzsumme:	16.354.809,34 €		16.270.361,32 €	
	<u>12.477.472,00 €</u>	= 0,7629	<u>1.012.077,00 €</u>	= 0,0622
	16.354.809,34 €		16.270.361,32 €	

Die kurzfristige Verbindlichkeitsquote verdeutlicht, wie hoch der Anteil der kurzfristigen Verbindlichkeiten an der Bilanzsumme ist. Da Haushaltsfehlbeträge in der Regel über Liquiditätskredite finanziert werden, ist diese Kennzahl ein Indikator dafür, wie stark sich die aufgelaufenen Defizite auf die Finanzlage der Kommune auswirken.

Kurzfristige Verbindlichkeiten sind nur noch im Bereich aus Lieferungen und Leistungen bzw. Abzuführende Gewerbesteuer (Sonstige Verbindlichkeiten) vorhanden.



Liquidität 1. Grades

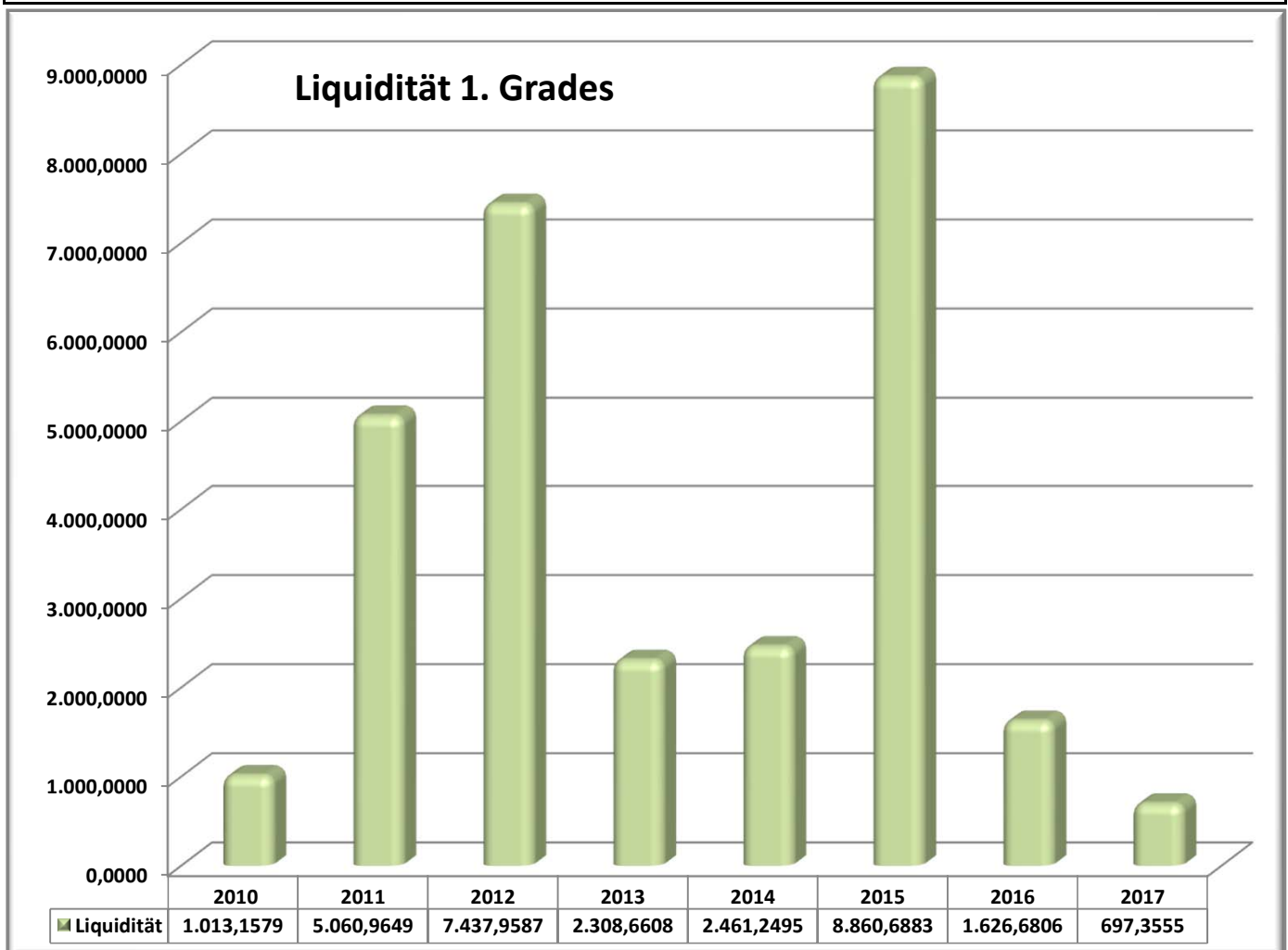
Beurteilung des Risikos der Zahlungsunfähigkeit.

Liquide Mittel * 100

Kurzfristiges Fremdkapital ≤ 1 Jahr

	Schlussbilanz 31.12.2016		Schlussbilanz 31.12.2017
Kurzfristiges Fremdkapital ≤ 1 Jahr	124.774,72 €		10.120,77 €
Liquide Mittel:	2.029.686,12 €		70.577,75 €
	$\frac{202.968.612,00 \text{ €}}{124.774,72 \text{ €}} =$	1626,6806	$\frac{7.057.775,00 \text{ €}}{10.120,77 \text{ €}} =$
			697,3555

Bei der Liquidität 1. Grades werden die flüssigen Mittel (Bank- und Kassenbestand) und die kurzfristigen Verbindlichkeiten ins Verhältnis gesetzt. Damit soll die Zahlungsfähigkeit einer Gemeinde bewertet werden. Beträgt die Liquidität 1. Grades z.B. über 100% können allein mit den liquiden Mitteln alle kurzfristigen Verbindlichkeiten (allerdings nur zum Stichtag der Betrachtung) gedeckt werden. Die Zahlungsfähigkeit wäre also sehr hoch. Die Liquidität 1. Grades muss jedoch nicht über 100 % betragen, sondern sollte eher im Bereich von 10 bis 30% liegen, da Forderungen aus Lieferungen und Leistungen, Transferverbindlichkeiten und sonstige Verbindlichkeiten auch noch zur Deckung der kurzfristigen Verbindlichkeiten zur Verfügung stehen können.

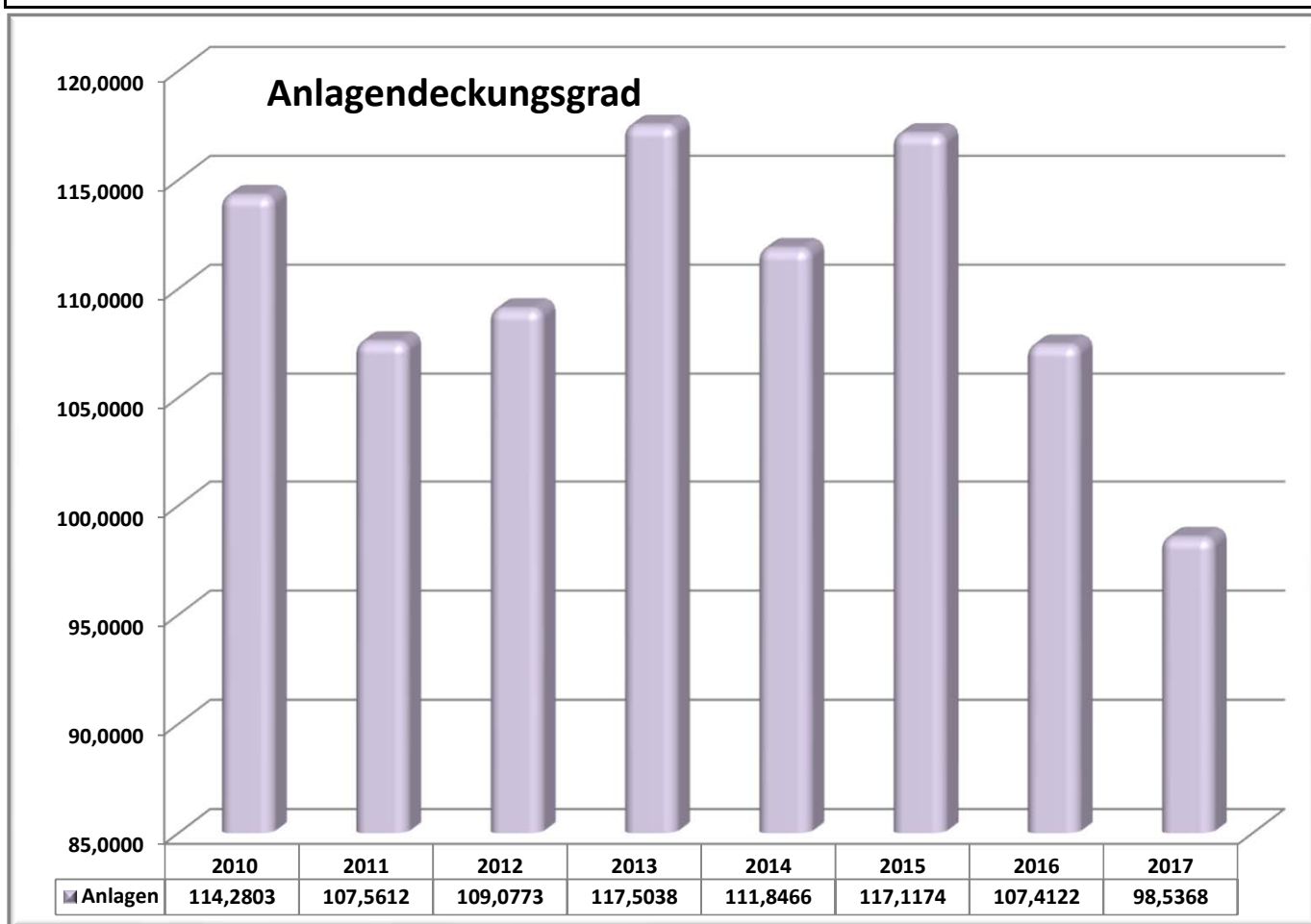


Anlagendeckungsgrad

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

$$\frac{\text{(Nettoposition + Sopo / Zuwendungen / Beiträge + langfristiges Fremdkapital)}}{\text{Anlagevermögen}} * 100$$

	Anlagevermögen	
	Schlussbilanz 31.12.2016	Schlussbilanz 31.12.2017
Summe (1.1 bis 2.1.3):	15.371.636,14 €	15.906.666,75 €
Anlagevermögen (1.1 bis 3.2):	14.310.888,47 €	16.142.862,09 €
	$\frac{1.537.163.614,00 \text{ €}}{14.310.888,47 \text{ €}} =$ 107,4122	$\frac{1.590.666.675,00 \text{ €}}{16.142.862,09 \text{ €}} =$ 98,5368



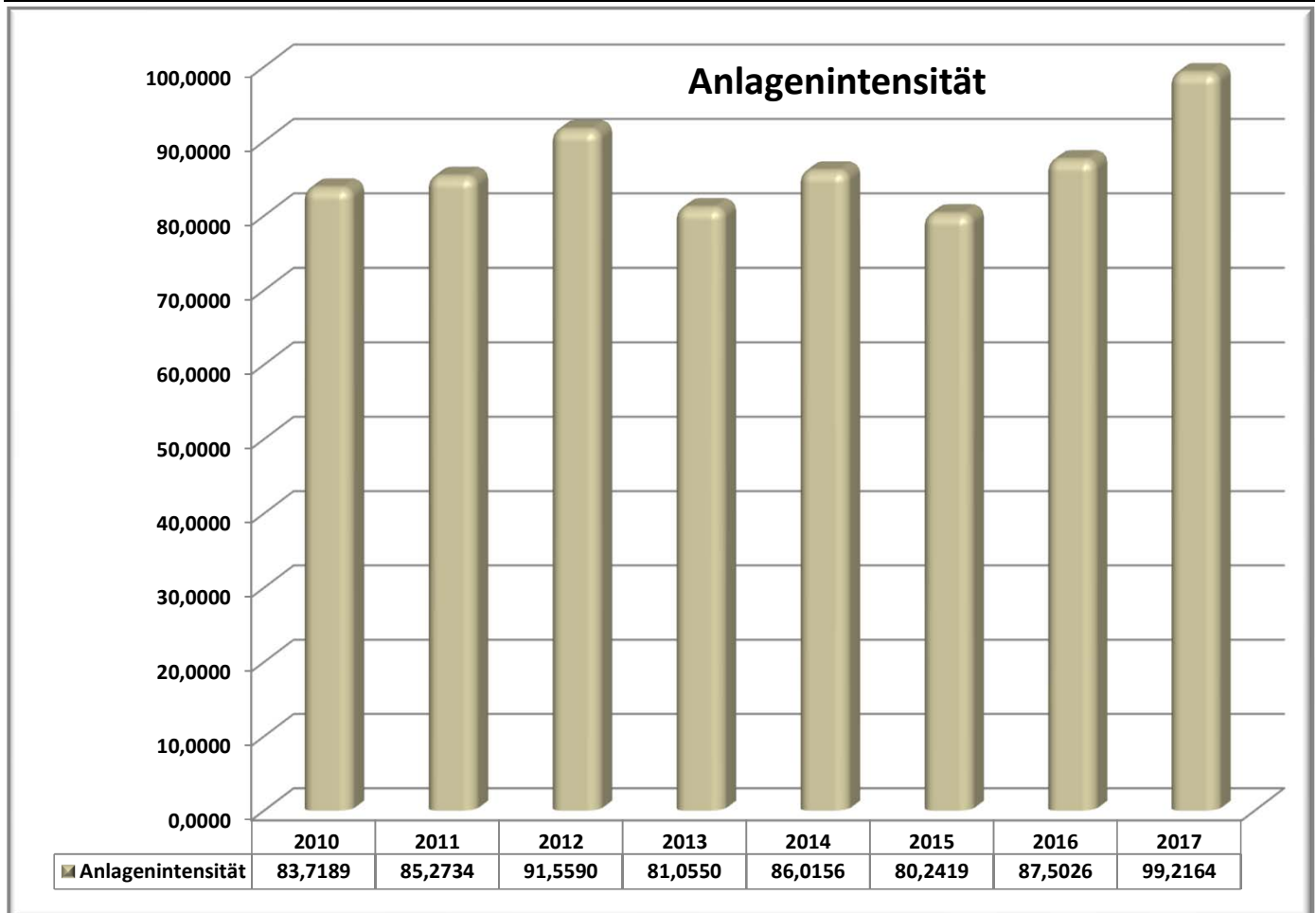
Anlagenintensität

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.

$$\frac{\text{Anlagevermögen} * 100}{\text{Bilanzsumme}}$$

	Schlussbilanz 31.12.2016	Schlussbilanz 31.12.2017
Anlagevermögen (1.1 bis 3.2):	14.310.888,47 €	16.142.862,09 €
Bilanzsumme:	16.354.809,34 €	16.270.361,32 €
	$\frac{14.310.888,47 \text{ €}}{16.354.809,34 \text{ €}} =$	$\frac{16.142.862,09 \text{ €}}{16.270.361,32 \text{ €}} =$
	87,5026	99,2164

Die Anlagenintensität gibt Aufschluss darüber, wie hoch der Anteil des langfristig in der Gebietskörperschaft bzw. im öffentlichen Unternehmen gebundenen Anlagevermögens am gesamten Vermögen ist. Da mit einer hohen Anlagenintensität auch hohe fixe Kosten (z.B. Abschreibungen, Instandhaltungskosten) einher gehen, lässt eine hohe Anlagenintensität i.d.R. auch auf hohe Fixkosten in der Zukunft schließen.



Infrastrukturquote

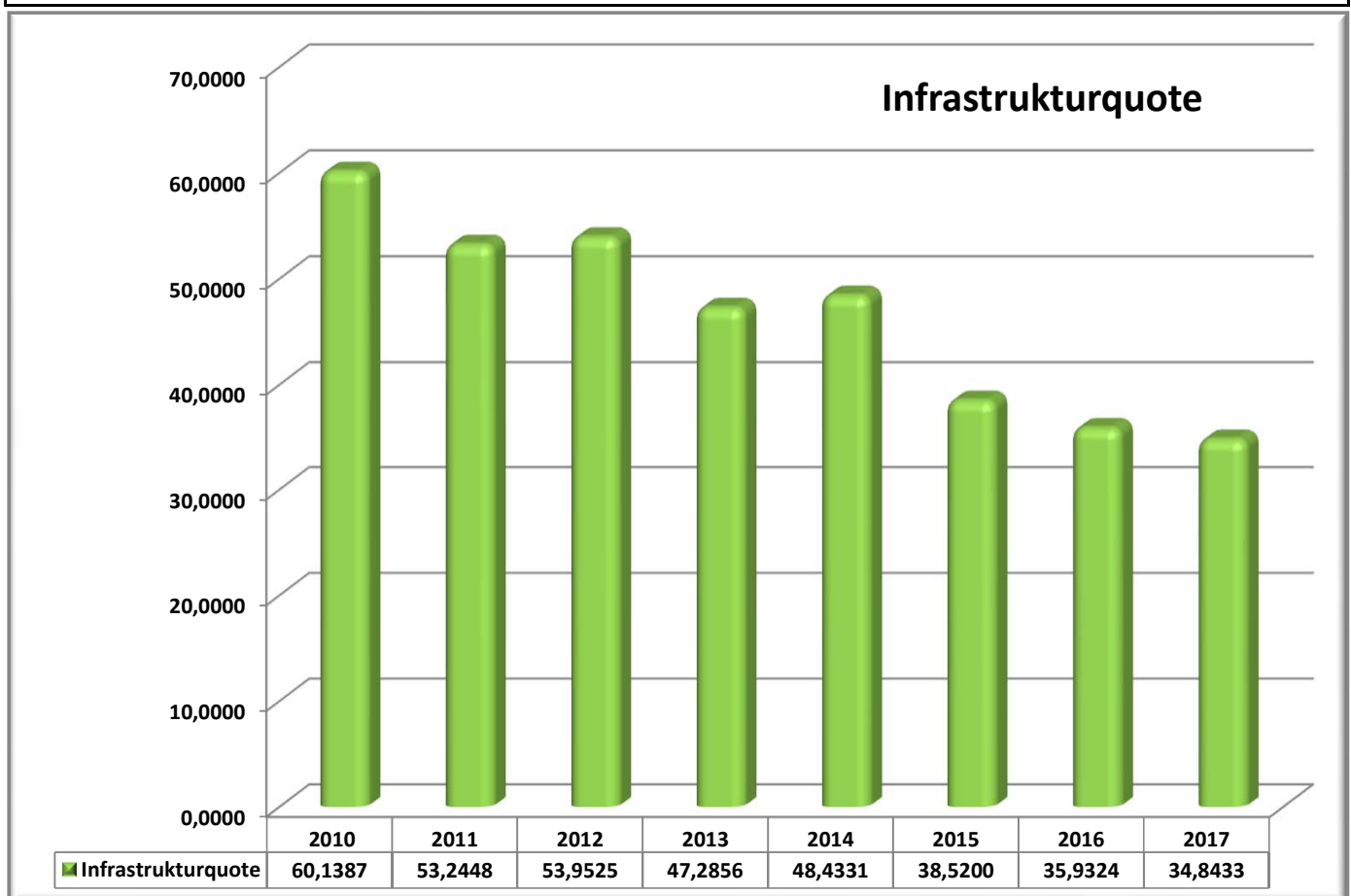
Die Kennzahl „Infrastrukturquote“ beleuchtet als Verfeinerung der Kennzahl „Anlagenintensität“ das bei der Gemeinde vorhandene Infrastrukturvermögen. In Einzelfällen kann es sachgerecht sein, auch die Gebietsgröße der Gemeinde oder andere örtliche Besonderheiten bei der Bewertung dieser Kennzahl zu berücksichtigen.

$$\frac{\text{Infrastrukturvermögen} * 100}{\text{Bilanzsumme}}$$

	Schlussbilanz 31.12.2016		Schlussbilanz 31.12.2017	
Infrastrukturvermögen (2.3):	5.876.676,98 €		5.669.128,74 €	
Bilanzsumme:	16.354.809,34 €		16.270.361,32 €	
	$\frac{587.667.698,00 \text{ €}}{16.354.809,34 \text{ €}} = \mathbf{35,9324}$		$\frac{566.912.874,00 \text{ €}}{16.270.361,32 \text{ €}} = \mathbf{34,8433}$	

Die Infrastrukturquote gibt Auskunft über den Anteil des Infrastrukturvermögens am gesamten Vermögen (= Bilanzsumme) einer Gebietskörperschaft.

Die Kennzahl gibt Hinweise auf etwaige Belastungen (Folgeaufwendungen), die aus der Infrastruktur resultieren.



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.

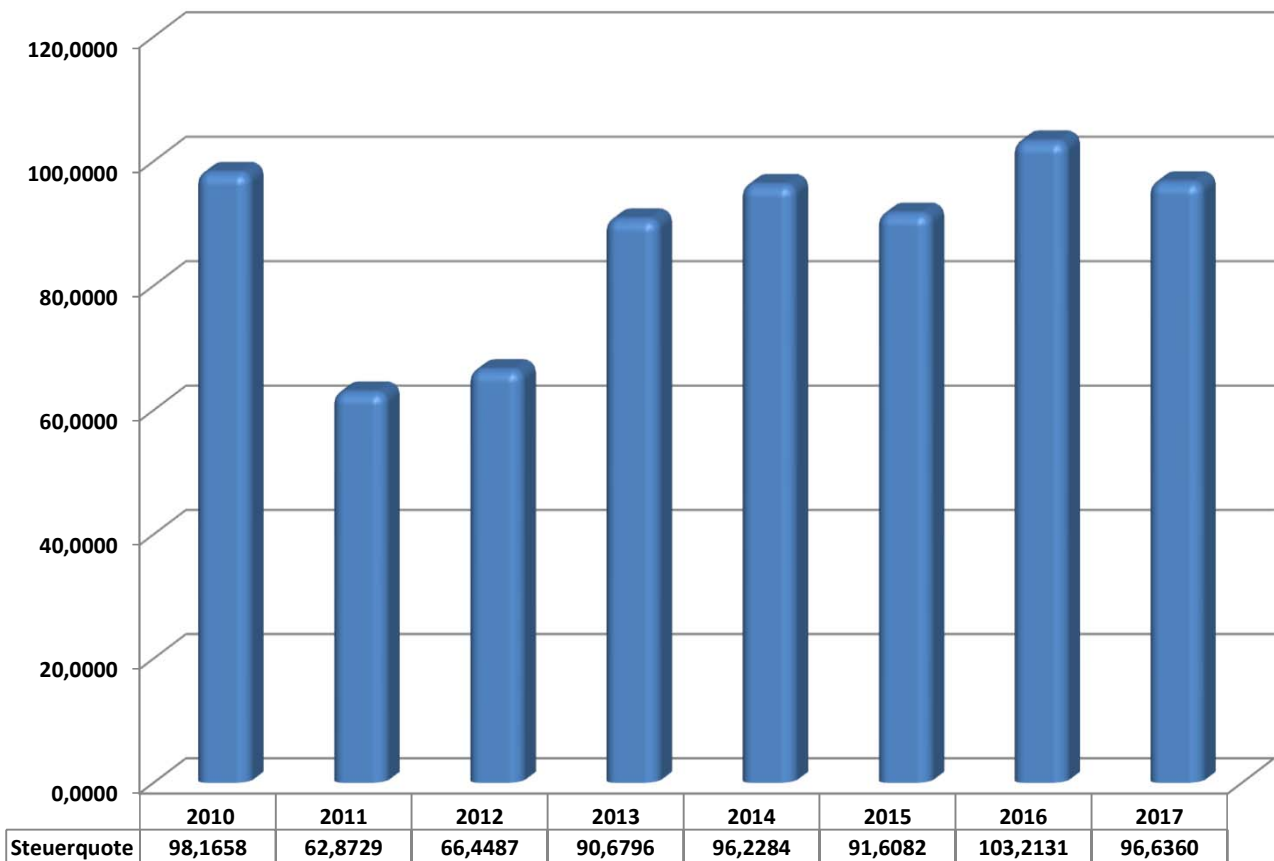
$$\frac{\text{Steuererträge und ähnliche Abgaben} * 100}{\text{ordentliche Aufwendungen}}$$

Ergebnisrechnung 2017

Steuererträge und ähnliche Abgaben	6.103.993,50 €	$\frac{610.399.350,00 \text{ €}}{6.316.481,54 \text{ €}} = $	96,6360
Summe ordentliche Aufwendungen:	6.316.481,54 €		

Grundsätzlich gibt die Steuerquote Aufschluss darüber, wie hoch der Anteil der Steuererträge an den Gesamterträgen ist. Sie verdeutlicht somit den Grad der Abhängigkeit von Steuererträgen. Eine Kommune mit hoher Steuerquote ist tendenziell weniger abhängig von externen Entwicklungen (z.B. von Finanzausgleichsmitteln).

Steuerquote



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.

$$\frac{\text{Personalaufwendungen} * 100}{\text{ordentliche Aufwendungen}}$$

Ergebnisrechnung 2017

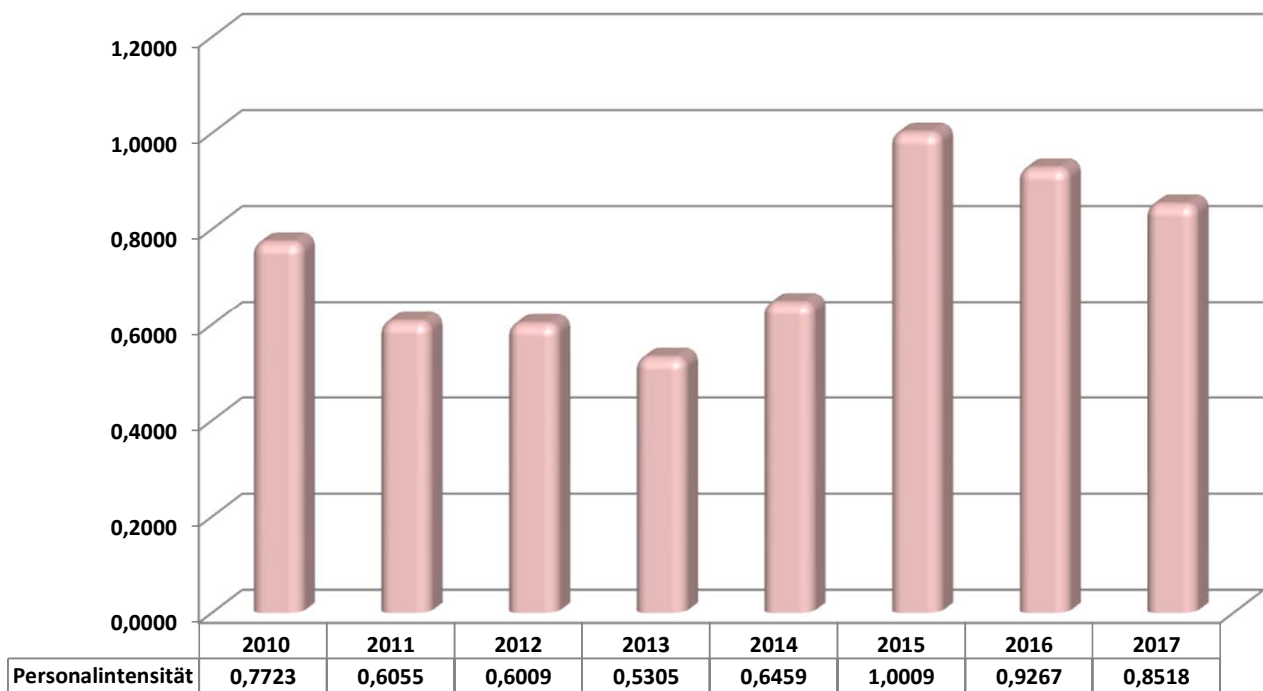
Personalaufwendungen:	53.800,94 €	<u>5.380.094,00 €</u>	=	0,8518
Summe ordentliche Aufwendungen:	6.316.481,54 €	6.316.481,54 €		

Die Personalaufwendungen spielen bei Gebietskörperschaften eine große Rolle und machen einen erheblichen Anteil an den Gesamtaufwendungen aus. Das spricht für die Beachtung dieser Kennzahl - vor allem auch deshalb, weil die Reduzierung von Personalaufwendungen i.d.R. nicht kurzfristig möglich ist. Auf der anderen Seite sind interkommunale Vergleiche auf Basis der Personalaufwandsquote schwierig. Zum einen ist eine Differenzierung nach Größenklassen und Gebietskörperschaftsebenen (z.B. kleine und große oder kreisfreie und kreisangehörige Gemeinden) notwendig und zum anderen ergeben sich Vergleichbarkeitsprobleme aufgrund unterschiedlicher Ausgliederungsgrade (Kernhaushalt und Auslagerungen) bzw. Aufgabenübertragungen an Dritte.

Die Interpretation der Personalaufwandsquote ist insgesamt schwierig. Personal ist ein Inputfaktor zur Erstellung kommunaler Outputs. Eine niedrige Quote ist daher nicht notwendigerweise ein positives Signal. Stellenabbau und damit eine Reduktion der Personalaufwandsquote wird bzw. kann zu Qualitätsminderungen führen.

Die Gemeinde Apensen hat sehr geringe Personalaufwendungen, da im Stellenplan nur 1,2 Stellen "eigenes" Personal vorhanden ist.

Personalintensität



Abschreibungsintensität

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

Jahresabschreibungen auf Sachvermögen und immaterielles Vermögen * 100

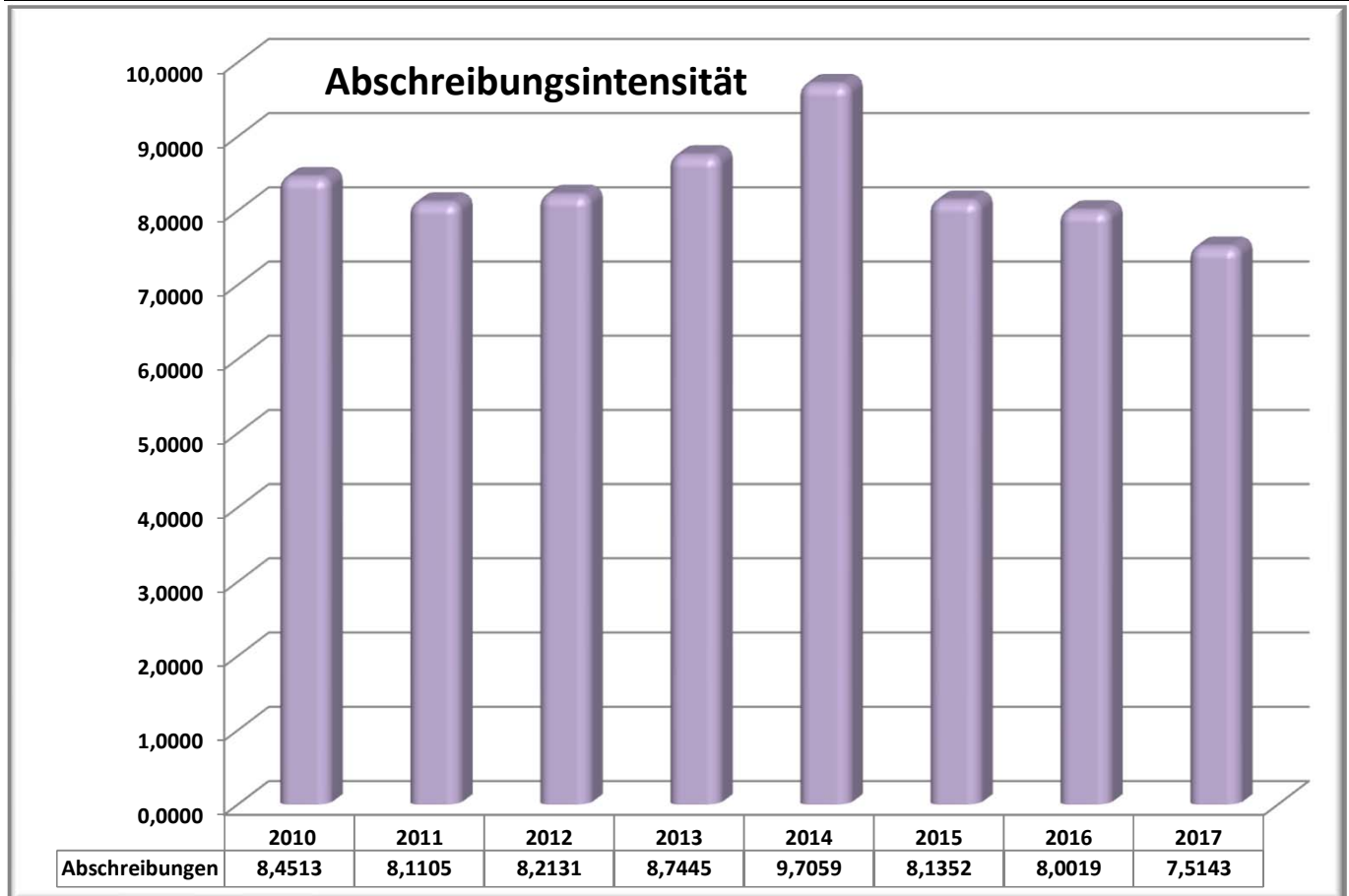
ordentliche Aufwendungen

Ergebnisrechnung 2017

Summe ordentliche Aufwendungen:	6.316.481,54 €	$\frac{47.463.951,00 \text{ €}}{6.316.481,54 \text{ €}} =$	7,5143
Abschreibungen auf Sachvermögen:	407.635,29 €		
Abschreibungen auf immaterielles Vermögen:	67.004,22 €		

Die Abschreibungsintensität gibt an, welchen Teil die bilanziellen Abschreibungen auf das Anlagevermögen an den gesamten Aufwendungen ausmachen. Da es sich bei bilanziellen Abschreibungen um weitestgehend fixe Aufwendungen handelt, kann die Kommune sie kaum abbauen.

Hierbei ist zu beachten, dass eine geringe Abschreibungsquote auch bedeuten kann, dass das öffentliche Vermögen bereits größtenteils abgeschrieben ist und das "alte" Anlagevermögen nicht durch neue Anlagen ersetzt wurde. Entsprechend kann es sein, dass eine niedrige Abschreibungsquote einen Hinweis darauf gibt, dass das öffentliche Vermögen überaltert ist.



Transferaufwandsquote

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

$$\frac{\text{Transferaufwendungen} * 100}{\text{ordentliche Aufwendungen}}$$

Ergebnisrechnung 2017

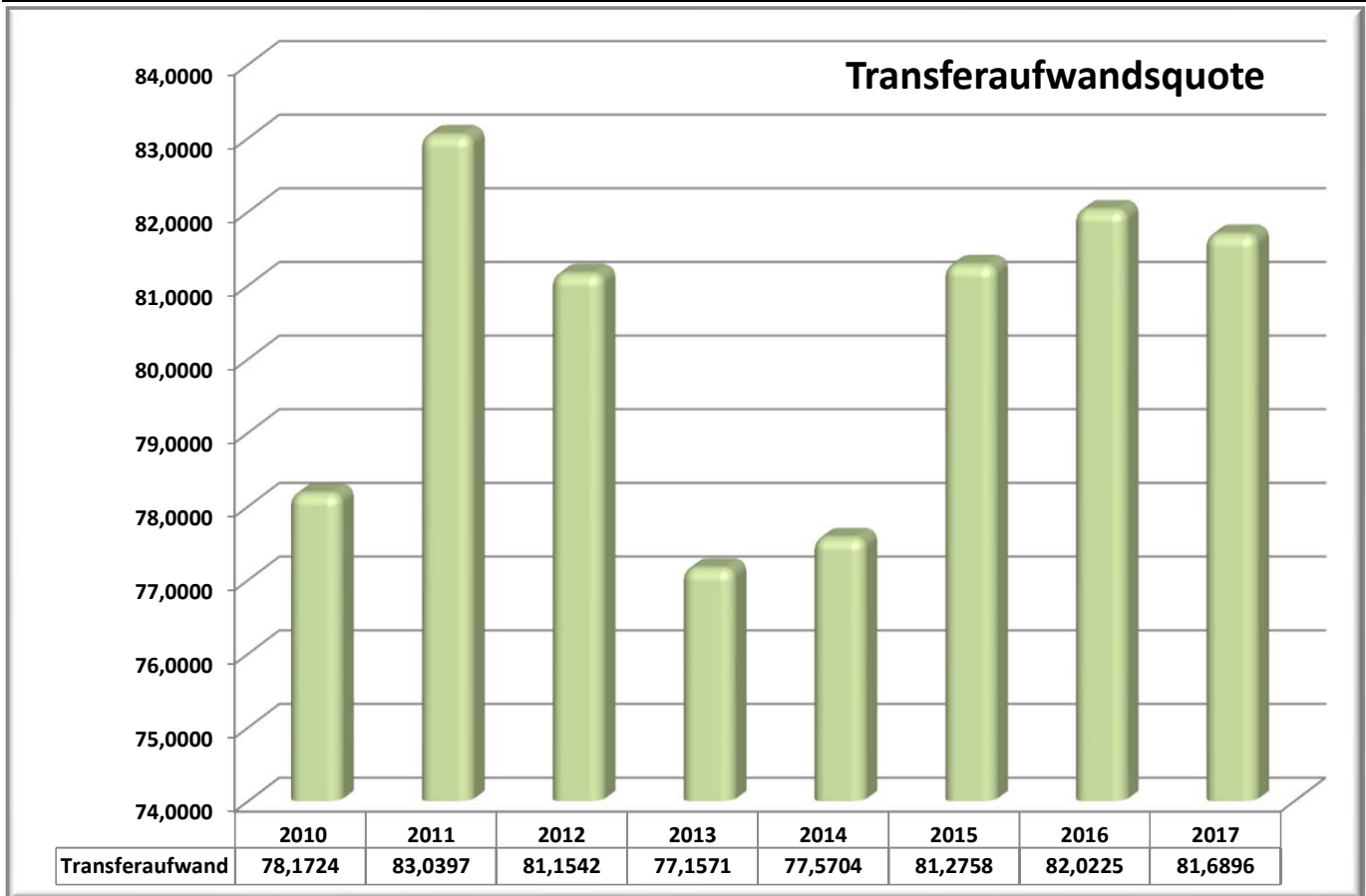
Transferaufwendungen:	5.159.911,56 €	$\frac{515.991.156,00 \text{ €}}{6.316.481,54 \text{ €}} =$	81,6896
Summe ordentliche Aufwendungen:	6.316.481,54 €		

Die Kennzahl gibt prozentual den Anteil wieder, in welchem Umfang die gesamten ordentlichen Aufwendungen durch Transferaufwendungen bedingt sind.

Die Transferaufwandsquote setzt sich aus einer Vielzahl unterschiedlicher Aufwandsfaktoren, die sachlich nicht unmittelbar miteinander zusammenhängen und nur teilweise beeinflussbar, zum überwiegenden Teil jedoch faktisch oder rechtlich bedingt sind. Dies sind insbesondere:

faktisch oder rechtlich bedingt sind. Dies sind insbesondere:

- ♦Zuwendungen für laufende Zwecke (z.B. freiwillige Zuschüsse Vereine etc.)
- ♦Gewerbesteuerumlage als faktische Zahlungsverpflichtung
- ♦Allgemeine Umlagen (Kreisumlage und Samtgemeindeumlage) als faktische Zahlungsverpflichtung



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.

$$\frac{\text{Zinsaufwendungen} * 100}{\text{ordentliche Aufwendungen}}$$

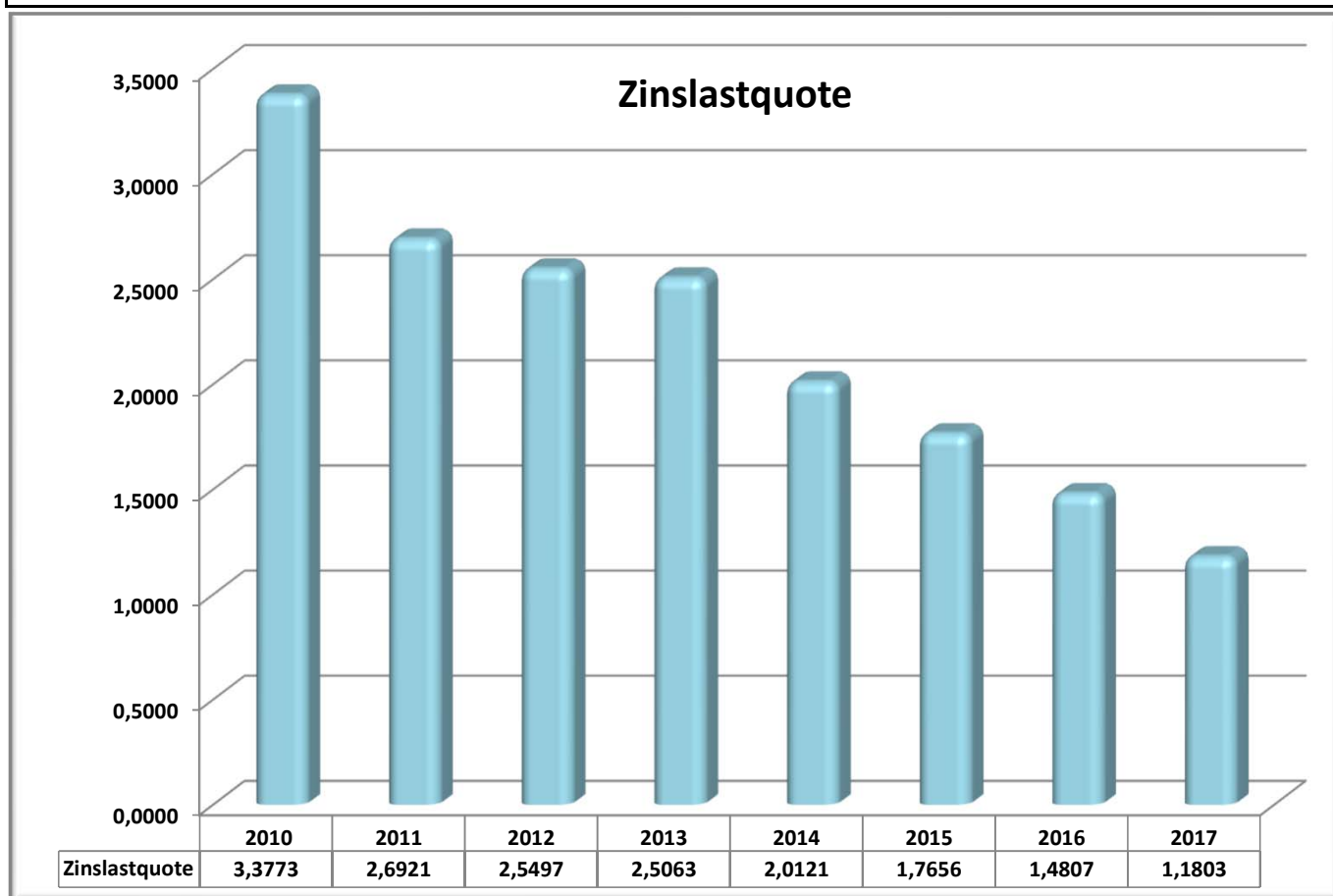
Ergebnisrechnung 2017

Zinsaufwendungen:	74.554,75 €	$\frac{7.455.475,00 \text{ €}}{6.316.481,54 \text{ €}} =$	1,1803
Summe ordentliche Aufwendungen:	6.316.481,54 €		

Die Kennzahl gibt die Hinweise auf das Ausmaß der anteiligen Belastung der Gebietskörperschaft durch in der Haushalts- bzw. Rechnungsperiode oder in Vorjahren aufgenommene Kredite.

Eine hohe Quote ist ein Indiz für eingeschränkte Handlungsmöglichkeiten der Gebietskörperschaft.

Die Gemeinde Apensen hat eine sehr geringe Zinslastquote. Das Verhältnis der Zinsaufwendungen ist zu den ordentlichen Aufwendungen gering.



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.

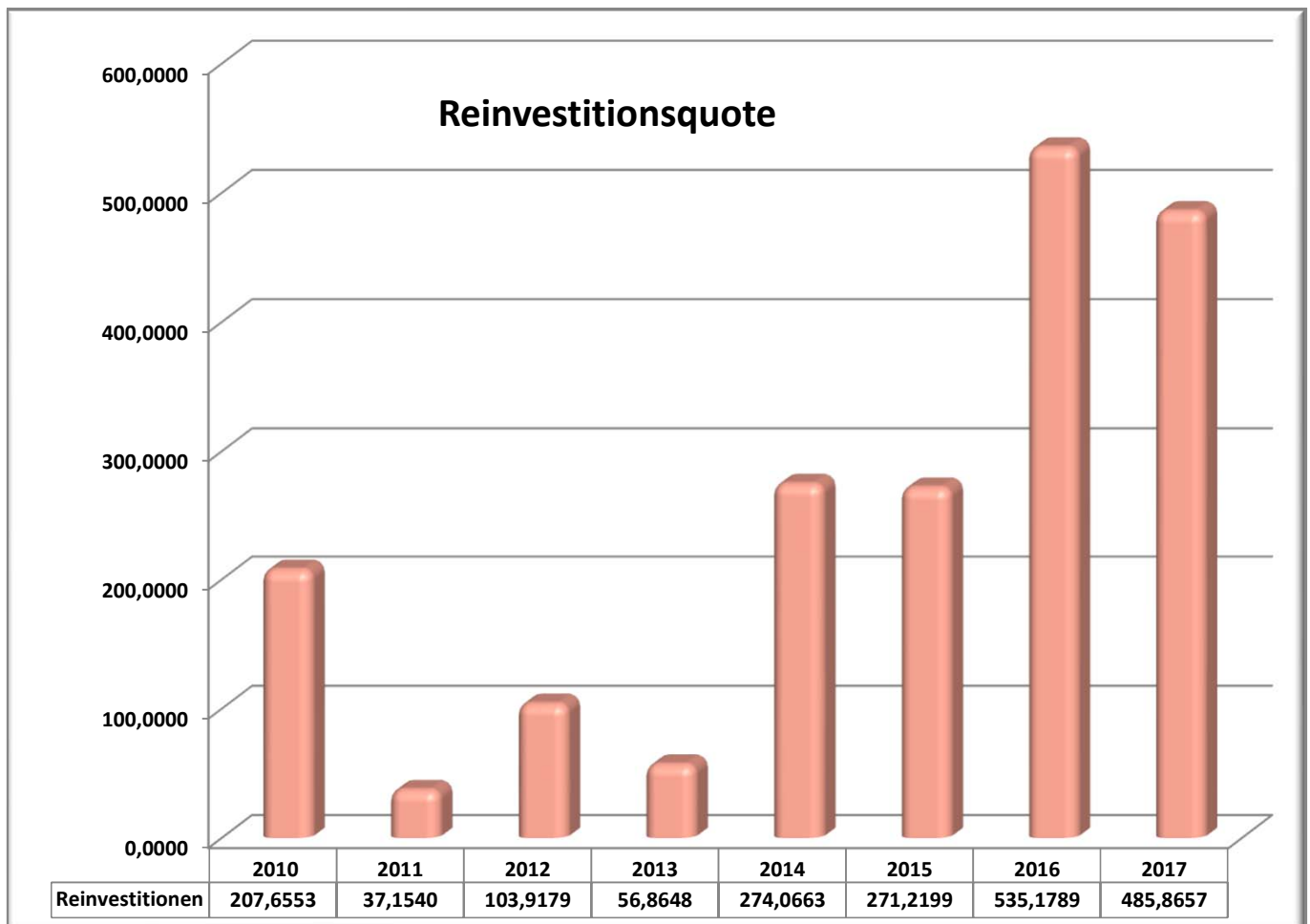
Bruttoinvestitionen * 100

Abschreibungen auf Sachvermögen und immaterielles Vermögen

Ergebnisrechnung 2017

Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.306.110,43 €	$\frac{230.611.043,00 \text{ €}}{474.639,51 \text{ €}} =$	485,8657
Abschreibungen auf Sachvermögen:	407.635,29 €		
Abschreibungen auf immaterielles Vermögen:	67.004,22 €		

Die Reinvestitionsquote liegt bei der Gemeinde Apensen durch hohe Neuinvestitionen 2014 bis 2017 über 100 %.



Anlagenabnutzungsgrad

Der Anlagenabnutzungsgrad stellt das Verhältnis zwischen ursprünglichen Anschaffungs- und Herstellungskosten und den bisher darauf vorgenommenen Abschreibungen dar.

Mit Hilfe des Anlagenabnutzungsgrades lässt sich die Altersstruktur der Anlagen beurteilen:

Je höher die Kennziffer, desto älter sind die Anlagen. Die Kennziffer gibt einen Hinweis darauf, ob in den vergangenen Perioden in ausreichendem Maße Investitionen vorgenommen und damit die Produktionseinrichtungen laufend dem technischen Fortschritt angepasst wurden. Sie ergänzt somit die jahresbezogene Investitionsquote.

Kumulierte Abschreibungen * 100

Sachanlagevermögen zu ehemaligen Anschaffungs-/Herstellungskosten

Bebaute Grundstücke	Anschaffungs- werte	Zugang 2017	Abschreibungen			Restbuchwert am 31.12.2017	Anlagen- abnutzungs- grad
			bis 12/2016	2017	kumuliert		
Grundstücke mit Wohnbauten	580.551,10 €	0,00 €	9.328,53 €	5.330,59 €	14.659,12 €	565.891,98 €	2,53
Grundstücke mit sozialen Einrichtungen	3.307.067,52 €	1.693.986,58 €	413.901,61 €	57.264,10 €	471.165,71 €	4.529.888,39 €	14,25
Grundstücke mit Schulen	220.672,20 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	220.672,20 €	0,00
Grundstücke mit Kultur-, Sport-, Freizeit- und Gartenanlagen	954.617,56 €	0,00 €	262.112,58 €	7.547,47 €	269.660,05 €	684.957,51 €	28,25
Grundstücke für Brandschutz, Rettungsdienst und Katastrophenschutz	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00
Grundstücke mit sonstigen Dienst-, Geschäfts- und anderen Betriebsgebäuden	138.885,07 €	0,00 €	1.569,02 €	78,45 €	1.647,47 €	137.237,60 €	1,19
	5.201.793,45 €	1.693.986,58 €	686.911,74 €	70.220,61 €	757.132,35 €	6.138.647,68 €	14,56

Infrastrukturvermögen	Anschaffungs- werte	Zugang/ Abgang 2017	Abschreibungen			Restbuchwert am 31.12.2017	Anlagen- abnutzungs- grad
			bis 12/2016	2017	kumuliert		
Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	804.799,33 €	520,65 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	805.303,03 €	0,00
Brücken und Tunnel	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00
Gleisanlagen mit Streckenrüstung und Sicherheitsanlagen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00
Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	60.101,50 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	60.101,50 €	0,00
Straßen, Wege, Plätze, Verkehrsmittelanlagen	7.070.993,96 €	27.909,09 €	2.547.454,89 €	244.117,50 €	2.791.572,39 €	4.307.330,66 €	39,48
Strom-, Gas-, Wasserleitungen und zugehörige Anlagen	589.943,05 €	32.124,21 €	101.708,97 €	23.967,74 €	125.676,71 €	496.390,55 €	21,30
Wasserbauliche Anlagen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00
Friedhöfe und Bestattungseinrichtungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00
Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	5.974,44 €	0,00 €	5.971,44 €	0,00 €	5.971,44 €	3,00 €	99,95
	8.531.812,28 €	60.553,95 €	2.655.135,30 €	268.085,24 €	2.923.220,54 €	5.669.128,74 €	34,26

	Anschaffungs- werte	Zugang/ Abgang 2017	Abschreibungen			Restbuchwert am 31.12.2017	Anlagen- abnutzungs- grad
			bis 12/2016	2017	kumuliert		
Bauten auf fremdem Grund und Boden	392.380,96 €	0,00 €	146.948,50 €	11.289,71 €	158.238,21 €	234.142,75 €	40,33
Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	3,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	3,00 €	0,00
Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	12.759,62 €	0,00 €	12.756,62 €	0,00 €	12.756,62 €	3,00 €	99,98
Betriebs- und Geschäftsausstattung	542.695,18 €	14.800,74 €	200.566,59 €	57.921,45 €	258.488,04 €	299.007,88 €	47,63
Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	1.014.972,64 €	729.127,20 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	50.502,60 €	0,00
	1.962.811,40 €	743.927,94 €	360.271,71 €	69.211,16 €	429.482,87 €	583.659,23 €	

Summe der jährlichen Abschreibungen auf Sachvermögen	407.517,01 €
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.306.110,43 €
wieviel Prozent der Abschreibungen werden reinvestiert	565,89 %

Apensen

Teil-Rechnung 2017

Bereich 1 Fachbereich 1

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres EUR	Ansätze des HH-Jahres EUR	Veränd. durch Nachtrag EUR	Sonstige Ermächtig. EUR	Ermächtig. des HH-Jahres EUR	Ermächtig. aus HH-Vorjahren EUR	Ges.-Ermächtig. im HH-Jahr EUR	Ergebnis des HH-Jahres EUR	Mehr(+) weniger(-) EUR
29 = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-138.684,61	-7.700,00	0,00	-643,68	-8.343,68	-29.750,00	-38.093,68	-160.123,51	-122.029,83
* Bisher nicht bewilligte über- / außerplanmäßigen Aufwendungen.									

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres EUR	Ansätze des HH-Jahres EUR	Veränd. durch Nachtrag EUR	Sonstige Ermächtig. EUR	Ermächtig. des HH-Jahres EUR	Ermächtig. aus HH-Vorjahren EUR	Ges.-Ermächtig. im HH-Jahr EUR	Ergebnis des HH-Jahres EUR	Mehr(+) weniger (-) EUR
Laufende Verwaltungstätigkeit									
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	29.700,00	0,00	0,00	29.700,00	0,00	29.700,00	0,00	-29.700,00
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	104.826,44	153.800,00	0,00	0,00	153.800,00	0,00	153.800,00	145.205,78	-8.594,22
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	156,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7 + Zinsen und ähnliche Einzahlungen	6,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Summe (Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	104.989,56	183.500,00	0,00	0,00	183.500,00	0,00	183.500,00	145.205,78	-38.294,22
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
11 - Personalauszahlungen	35.560,27	9.900,00	0,00	0,00	9.900,00	0,00	9.900,00	48.220,91	38.320,91
13 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	66.382,60	71.500,00	0,00	643,68	72.143,68	0,00	72.143,68	61.378,67	-10.765,01
15 - Transferauszahlungen	26.700,00	30.200,00	0,00	0,00	30.200,00	0,00	30.200,00	29.000,00	-1.200,00
16 - Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	32.092,01	37.800,00	0,00	0,00	37.800,00	29.750,00	67.550,00	58.593,78	-8.956,22
17 Summe (Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	160.734,88	149.400,00	0,00	643,68	150.043,68	29.750,00	179.793,68	197.193,36	17.399,68
18 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeile 10 abzüglich Zeile 17)	-55.745,32	34.100,00	0,00	-643,68	33.456,32	-29.750,00	3.706,32	-51.987,58	-55.693,90
Investitionstätigkeit									
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit									
19 aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	79.565,90	430.000,00	0,00	0,00	430.000,00	0,00	430.000,00	360.000,00	-70.000,00
24 Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)	79.565,90	430.000,00	0,00	0,00	430.000,00	0,00	430.000,00	360.000,00	-70.000,00
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit									
26 für Baumaßnahmen	965.119,48	0,00	0,00	0,00	0,00	1.241.000,00	1.241.000,00	716.899,86	-524.100,14
27 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	219.484,42	0,00	0,00	-23.000,00	-23.000,00	23.000,00	0,00	14.800,74	14.800,74

Apensen

Teil-Rechnung 2017

Apensen

Teil-Rechnung 2017

Bereich 1 Fachbereich 1
 Gruppe 10 Verwaltungssteuerung
Produkt/Projekt 10-571 Wirtschaftsförderung und Tourismus

Produktdefinition

Kurzbeschreibung Entwicklung und Förderung des Wirtschaftsstandortes
Verantwortlich Fachbereich 1, Frau Sabine Benden
Auftragsgrundlagen Beschlüsse politischer Gremien
Erläuterungen Betreuung und Unterstützung heimischer und sich neu ansiedelnder Unternehmen Vermittlung von Gewerbeflächen und -objekten Wahrnehmung gemeindlicher Interessen bei der regionalen Wirtschaftsförderung und -entwicklung Die positiven Faktoren des Wirtschaftsstandortes sind auch zukünftig sicherzustellen. Mitwirkung von wem: Wirtschaftsförderungsverein, Gewerbeverbund
Ziele Umsetzung des Gemeindeentwicklungskonzeptes, Schaffung und Erhalt von Arbeitsplätzen Operationale Ziele: Vermeidung brachliegender Gewerbeflächen

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres EUR	Ansätze des HH-Jahres EUR	Veränd. durch Nachtrag EUR	Sonstige Ermächtig. EUR	Ermächtig. des HH-Jahres EUR	Ermächtig. aus HH-Vorjahren EUR	Ges.- Ermächtig. im HH-Jahr EUR	Ergebnis des HH-Jahres EUR	Mehr(+) weniger(-) EUR
2	Ordentliche Erträge + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	29.700,00	0,00	0,00	29.700,00	0,00	29.700,00	0,00	-29.700,00
12	= Ordentliche Erträge	0,00	29.700,00	0,00	0,00	29.700,00	0,00	29.700,00	0,00	-29.700,00
19	Ordentliche Aufwendungen - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29.750,00	29.750,00	29.750,00	0,00

Apensen

Teil-Rechnung 2017

Bereich 1 Fachbereich 1
 Gruppe 10 Verwaltungssteuerung
 Produkt/Projekt 10-571 Wirtschaftsförderung und Tourismus

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres EUR	Ansätze des HH-Jahres EUR	Veränd. durch Nachtrag EUR	Sonstige Ermächtig. EUR	Ermächtig. des HH-Jahres EUR	Ermächtig. aus HH-Vorjahren EUR	Ges.-Ermächtig. im HH-Jahr EUR	Ergebnis des HH-Jahres EUR	Mehr(+) weniger(-) EUR
20 = Ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29.750,00	29.750,00	29.750,00	0,00
21 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 12 und 20)	0,00	29.700,00	0,00	0,00	29.700,00	-29.750,00	-50,00	-29.750,00	-29.700,00
24 = Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 22 und 23)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Ergebnis (= Zeilen 21 und 24)	0,00	29.700,00	0,00	0,00	29.700,00	-29.750,00	-50,00	-29.750,00	-29.700,00
28 = Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	0,00	29.700,00	0,00	0,00	29.700,00	-29.750,00	-50,00	-29.750,00	-29.700,00

* Bisher nicht bewilligte über- / außerplanmäßigen Aufwendungen.

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres EUR	Ansätze des HH-Jahres EUR	Veränd. durch Nachtrag EUR	Sonstige Ermächtig. EUR	Ermächtig. des HH-Jahres EUR	Ermächtig. aus HH-Vorjahren EUR	Ges.-Ermächtig. im HH-Jahr EUR	Ergebnis des HH-Jahres EUR	Mehr(+) weniger (-) EUR
Laufende Verwaltungstätigkeit									
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	29.700,00	0,00	0,00	29.700,00	0,00	29.700,00	0,00	-29.700,00
10 Summe (Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	0,00	29.700,00	0,00	0,00	29.700,00	0,00	29.700,00	0,00	-29.700,00
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
16 - Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29.750,00	29.750,00	29.750,00	0,00
17 Summe (Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29.750,00	29.750,00	29.750,00	0,00
18 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeile 10 abzüglich Zeile 17)	0,00	29.700,00	0,00	0,00	29.700,00	-29.750,00	-50,00	-29.750,00	-29.700,00
Investitionstätigkeit									
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit									
19 aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	84.000,00	0,00	0,00	84.000,00	0,00	84.000,00	0,00	-84.000,00
24 Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	84.000,00	0,00	0,00	84.000,00	0,00	84.000,00	0,00	-84.000,00
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit									

Apensen

Teil-Rechnung 2017

Teil-Rechnung 2017

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

Produktdefinition

Kurzbeschreibung
Angelegenheiten der Gemeindegremien
Verantwortlich
Fachbereich 1, Frau Sabine Benden
Auftragsgrundlagen
NKomVG, 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 2016	Ergebnis 2017	Ansatz 2017	Mehr(+) weniger(-) 2017
Produktumfang				
Anzahl der Sitzungen Gemeinderat	9		5	-5
Anzahl der Sitzungen Verwaltungsausschuss	8		6	-6
Anzahl der Sitzungen Finanzausschuss	0		2	-2
Anzahl der Sitzungen Planungs- / Umweltausschuss	6		5	-5
Anzahl der Sitzungen Sozial- / Kulturausschuss	0		1	-1
Anzahl der Sitzungen Umlegungsausschuss	2		5	-5

Ergebnisrechnung

Apensen

Teil-Rechnung 2017

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

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres EUR	Ansätze des HH-Jahres EUR	Veränd. durch Nachtrag EUR	Sonstige Ermächtig. EUR	Ermächtig. des HH-Jahres EUR	Ermächtig. aus HH-Vorjahren EUR	Ges.-Ermächtig. im HH-Jahr EUR	Ergebnis des HH-Jahres EUR	Mehr(+) weniger(-) EUR
Ordentliche Erträge									
12 = Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ordentliche Aufwendungen									
13 - Personalaufwendungen	7.420,52	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	-5.000,00
15 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.611,10	1.100,00	0,00	0,00	1.100,00	0,00	1.100,00	876,40	-223,60
19 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	14.997,97	15.600,00	0,00	0,00	15.600,00	0,00	15.600,00	15.795,48	195,48
20 = Ordentliche Aufwendungen	24.029,59	21.700,00	0,00	0,00	21.700,00	0,00	21.700,00	16.671,88	-5.028,12
21 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 12 und 20)	-24.029,59	-21.700,00	0,00	0,00	-21.700,00	0,00	-21.700,00	-16.671,88	5.028,12
24 = Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 22 und 23)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Ergebnis (= Zeilen 21 und 24)	-24.029,59	-21.700,00	0,00	0,00	-21.700,00	0,00	-21.700,00	-16.671,88	5.028,12
28 = Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-24.029,59	-21.700,00	0,00	0,00	-21.700,00	0,00	-21.700,00	-16.671,88	5.028,12

* Bisher nicht bewilligte über- / außerplanmäßigen Aufwendungen.

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres EUR	Ansätze des HH-Jahres EUR	Veränd. durch Nachtrag EUR	Sonstige Ermächtig. EUR	Ermächtig. des HH-Jahres EUR	Ermächtig. aus HH-Vorjahren EUR	Ges.-Ermächtig. im HH-Jahr EUR	Ergebnis des HH-Jahres EUR	Mehr(+) weniger (-) EUR
Laufende Verwaltungstätigkeit									
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
10 Summe (Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
11 - Personalauszahlungen	7.384,16	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	-5.000,00
13 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.611,10	1.100,00	0,00	0,00	1.100,00	0,00	1.100,00	876,40	-223,60
16 - Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	14.997,97	15.600,00	0,00	0,00	15.600,00	0,00	15.600,00	15.795,48	195,48

Apensen

Teil-Rechnung 2017

Aposten

Teil-Rechnung 2017

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 des Vorjahres EUR	Ansätze des HH-Jahres EUR	Veränd. durch Nachtrag EUR	Sonstige Ermächtig. EUR	Ermächtig. des HH-Jahres EUR	Ermächtig. aus HH-Vorjahren EUR	Ges.- Ermächtig. im HH-Jahr EUR	Ergebnis des HH-Jahres EUR	Mehr(+) weniger(-) EUR
Ordentliche Erträge									
12 = Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ordentliche Aufwendungen									
13 - Personalaufwendungen	66,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	91,46	91,46
davon VIR	66,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	91,46	91,46
20 = Ordentliche Aufwendungen	66,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	91,46	91,46

Apensen

Teil-Rechnung 2017

Apensen

Teil-Rechnung 2017

Apensen

Teil-Rechnung 2017

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, Frau Sabine Benden
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 des Vorjahres EUR	Ansätze des HH-Jahres EUR	Veränd. durch Nachtrag EUR	Sonstige Ermächtig. EUR	Ermächtig. des HH-Jahres EUR	Ermächtig. aus HH-Vorjahren EUR	Ges.- Ermächtig. im HH-Jahr EUR	Ergebnis des HH-Jahres EUR	Mehr(+) weniger(-) EUR
3	Ordentliche Erträge									
	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	388,64	300,00	0,00	0,00	300,00	0,00	300,00	0,00	-300,00
	davon VIR	388,64	300,00	0,00	0,00	300,00	0,00	300,00	0,00	-300,00
12	= Ordentliche Erträge	388,64	300,00	0,00	0,00	300,00	0,00	300,00	0,00	-300,00
	davon VIR	388,64	300,00	0,00	0,00	300,00	0,00	300,00	0,00	-300,00
	Ordentliche Aufwendungen									
15	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18.171,93	28.000,00	0,00	0,00	28.000,00	0,00	28.000,00	16.278,01	-11.721,99
16	- Bilanzielle Abschreibungen	2.183,13	1.100,00	0,00	0,00	1.100,00	0,00	1.100,00	1.611,40	511,40
	davon VIR	2.183,13	1.100,00	0,00	0,00	1.100,00	0,00	1.100,00	1.611,40	511,40
18	- Transferaufwendungen	26.400,00	29.000,00	0,00	0,00	29.000,00	0,00	29.000,00	29.000,00	0,00
20	= Ordentliche Aufwendungen	46.755,06	58.100,00	0,00	0,00	58.100,00	0,00	58.100,00	46.889,41	-11.210,59

Apensen

Teil-Rechnung 2017

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

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des HH-Jahres	Veränd. durch Nachtrag	Sonstige Ermächtig.	Ermächtig. des HH-Jahres	Ermächtig. aus HH-Vorjahren	Ges.- Ermächtig. im HH-Jahr	Ergebnis des HH-Jahres	Mehr(+) weniger(-)
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	davon VIR	2.183,13	1.100,00	0,00	0,00	1.100,00	0,00	1.100,00	1.611,40	511,40
21	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 12 und 20)	-46.366,42	-57.800,00	0,00	0,00	-57.800,00	0,00	-57.800,00	-46.889,41	10.910,59
	davon VIR	-1.794,49	-800,00	0,00	0,00	-800,00	0,00	-800,00	-1.611,40	-811,40
24	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 22 und 23)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Ergebnis (= Zeilen 21 und 24)	-46.366,42	-57.800,00	0,00	0,00	-57.800,00	0,00	-57.800,00	-46.889,41	10.910,59
28	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-46.366,42	-57.800,00	0,00	0,00	-57.800,00	0,00	-57.800,00	-46.889,41	10.910,59

* Bisher nicht bewilligte über- / außerplanmäßigen Aufwendungen.

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des HH-Jahres	Veränd. durch Nachtrag	Sonstige Ermächtig.	Ermächtig. des HH-Jahres	Ermächtig. aus HH-Vorjahren	Ges.- Ermächtig. im HH-Jahr	Ergebnis des HH-Jahres	Mehr(+) weniger (-)
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Laufende Verwaltungstätigkeit										
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit										
10	Summe (Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit										
13	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	18.171,93	28.000,00	0,00	0,00	28.000,00	0,00	28.000,00	16.278,01	-11.721,99
15	- Transferauszahlungen	26.400,00	29.000,00	0,00	0,00	29.000,00	0,00	29.000,00	29.000,00	0,00
17	Summe (Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	44.571,93	57.000,00	0,00	0,00	57.000,00	0,00	57.000,00	45.278,01	-11.721,99
18	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeile 10 abzüglich Zeile 17)	-44.571,93	-57.000,00	0,00	0,00	-57.000,00	0,00	-57.000,00	-45.278,01	11.721,99
Investitionstätigkeit										
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit										
24	Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit										

Apensen

Teil-Rechnung 2017

Apensen

Teil-Rechnung 2017

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

Produktdefinition

Kurzbeschreibung
Gebührenermittlungen / -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 des Vorjahres	Ansätze des HH-Jahres	Veränd. durch Nachtrag	Sonstige Ermächtig.	Ermächtig. des HH-Jahres	Ermächtig. aus HH-Vorjahren	Ges.- Ermächtig. im HH-Jahr	Ergebnis des HH-Jahres	Mehr(+) weniger(-)
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
3	Ordentliche Erträge									
	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	4.692,77	4.600,00	0,00	0,00	4.600,00	0,00	4.600,00	5.196,67	596,67
	davon VIR	4.692,77	4.600,00	0,00	0,00	4.600,00	0,00	4.600,00	5.196,67	596,67
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	19.208,64	68.800,00	0,00	0,00	68.800,00	0,00	68.800,00	56.032,14	-12.767,86
12	= Ordentliche Erträge	23.901,41	73.400,00	0,00	0,00	73.400,00	0,00	73.400,00	61.228,81	-12.171,19
	davon VIR	4.692,77	4.600,00	0,00	0,00	4.600,00	0,00	4.600,00	5.196,67	596,67
	Ordentliche Aufwendungen									
15	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	25.327,07	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00	19.583,18	-416,82
16	- Bilanzielle Abschreibungen	30.744,23	12.600,00	0,00	0,00	12.600,00	0,00	12.600,00	55.262,71	42.662,71
	davon VIR	30.744,23	12.600,00	0,00	0,00	12.600,00	0,00	12.600,00	55.262,71	42.662,71
20	= Ordentliche Aufwendungen	56.071,30	32.600,00	0,00	0,00	32.600,00	0,00	32.600,00	74.845,89	42.245,89
	davon VIR	30.744,23	12.600,00	0,00	0,00	12.600,00	0,00	12.600,00	55.262,71	42.662,71

Apensen

Teil-Rechnung 2017

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

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres EUR	Ansätze des HH-Jahres EUR	Veränd. durch Nachtrag EUR	Sonstige Ermächtig. EUR	Ermächtig. des HH-Jahres EUR	Ermächtig. aus HH-Vorjahren EUR	Ges.-Ermächtig. im HH-Jahr EUR	Ergebnis des HH-Jahres EUR	Mehr(+) weniger(-) EUR
21 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 12 und 20)	-32.169,89	40.800,00	0,00	0,00	40.800,00	0,00	40.800,00	-13.617,08	-54.417,08
davon VIR	-26.051,46	-8.000,00	0,00	0,00	-8.000,00	0,00	-8.000,00	-50.066,04	-42.066,04
24 = Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 22 und 23)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Ergebnis (= Zeilen 21 und 24)	-32.169,89	40.800,00	0,00	0,00	40.800,00	0,00	40.800,00	-13.617,08	-54.417,08
28 = Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-32.169,89	40.800,00	0,00	0,00	40.800,00	0,00	40.800,00	-13.617,08	-54.417,08

* Bisher nicht bewilligte über- / außerplanmäßigen Aufwendungen.

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres EUR	Ansätze des HH-Jahres EUR	Veränd. durch Nachtrag EUR	Sonstige Ermächtig. EUR	Ermächtig. des HH-Jahres EUR	Ermächtig. aus HH-Vorjahren EUR	Ges.-Ermächtig. im HH-Jahr EUR	Ergebnis des HH-Jahres EUR	Mehr(+) weniger (-) EUR
Laufende Verwaltungstätigkeit									
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	19.208,64	68.800,00	0,00	0,00	68.800,00	0,00	68.800,00	56.032,14	-12.767,86
10 Summe (Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	19.208,64	68.800,00	0,00	0,00	68.800,00	0,00	68.800,00	56.032,14	-12.767,86
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
13 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	25.327,07	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00	19.583,18	-416,82
17 Summe (Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	25.327,07	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00	19.583,18	-416,82
18 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeile 10 abzüglich Zeile 17)	-6.118,43	48.800,00	0,00	0,00	48.800,00	0,00	48.800,00	36.448,96	-12.351,04
Investitionstätigkeit									
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit									
19 aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	346.000,00	0,00	0,00	346.000,00	0,00	346.000,00	360.000,00	14.000,00
24 Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	346.000,00	0,00	0,00	346.000,00	0,00	346.000,00	360.000,00	14.000,00

Apensen

Teil-Rechnung 2017

Apensen

Teil-Rechnung 2017

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

Produktdefinition

Kurzbeschreibung
Gebührenermittlungen / -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 des Vorjahres	Ansätze des HH-Jahres	Veränd. durch Nachtrag	Sonstige Ermächtig.	Ermächtig. des HH-Jahres	Ermächtig. aus HH-Vorjahren	Ges.- Ermächtig. im HH-Jahr	Ergebnis des HH-Jahres	Mehr(+) weniger(-)
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	Ordentliche Erträge									
3	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	12.763,66	11.800,00	0,00	0,00	11.800,00	0,00	11.800,00	12.763,66	963,66
	davon VIR	12.763,66	11.800,00	0,00	0,00	11.800,00	0,00	11.800,00	12.763,66	963,66
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	82.997,88	83.000,00	0,00	0,00	83.000,00	0,00	83.000,00	82.997,88	-2,12
12	= Ordentliche Erträge	95.761,54	94.800,00	0,00	0,00	94.800,00	0,00	94.800,00	95.761,54	961,54
	davon VIR	12.763,66	11.800,00	0,00	0,00	11.800,00	0,00	11.800,00	12.763,66	963,66
	Ordentliche Aufwendungen									
15	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.369,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Bilanzielle Abschreibungen	57.389,14	37.700,00	0,00	0,00	37.700,00	0,00	37.700,00	56.522,42	18.822,42
	davon VIR	57.389,14	37.700,00	0,00	0,00	37.700,00	0,00	37.700,00	56.522,42	18.822,42
20	= Ordentliche Aufwendungen	58.758,44	37.700,00	0,00	0,00	37.700,00	0,00	37.700,00	56.522,42	18.822,42
	davon VIR	57.389,14	37.700,00	0,00	0,00	37.700,00	0,00	37.700,00	56.522,42	18.822,42
21	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 12 und 20)	37.003,10	57.100,00	0,00	0,00	57.100,00	0,00	57.100,00	39.239,12	-17.860,88

Apensen

Teil-Rechnung 2017

Apensen

Teil-Rechnung 2017

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, Frau Sabine Benden
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 des Vorjahres EUR	Ansätze des HH-Jahres EUR	Veränd. durch Nachtrag EUR	Sonstige Ermächtig. EUR	Ermächtig. des HH-Jahres EUR	Ermächtig. aus HH-Vorjahren EUR	Ges.- Ermächtig. im HH-Jahr EUR	Ergebnis des HH-Jahres EUR	Mehr(+) weniger(-) EUR
3	Ordentliche Erträge									
	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	1.970,17	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00	1.970,17	-29,83
	davon VIR	1.970,17	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00	1.970,17	-29,83
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.569,92	1.600,00	0,00	0,00	1.600,00	0,00	1.600,00	5.070,76	3.470,76
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	135,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	= Ordentliche Erträge	4.675,23	3.600,00	0,00	0,00	3.600,00	0,00	3.600,00	7.040,93	3.440,93
	davon VIR	1.970,17	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00	1.970,17	-29,83
	Ordentliche Aufwendungen									
13	- Personalaufwendungen	2.313,67	3.700,00	0,00	0,00	3.700,00	0,00	3.700,00	2.854,32	-845,68
15	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.372,53	8.000,00	0,00	643,68	8.643,68	0,00	8.643,68	12.286,81	3.643,13
16	- Bilanzielle Abschreibungen	7.907,15	7.000,00	0,00	0,00	7.000,00	0,00	7.000,00	6.606,04	-393,96
	davon VIR	7.907,15	7.000,00	0,00	0,00	7.000,00	0,00	7.000,00	6.606,04	-393,96

Apensen

Teil-Rechnung 2017

Bereich 1 Fachbereich 1
 Gruppe 13 Kultur und Sport

Produkt/Projekt 13-281 Heimat- und Kulturpflege

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des HH-Jahres	Veränd. durch Nachtrag	Sonstige Ermächtig.	Ermächtig. des HH-Jahres	Ermächtig. aus HH-Vorjahren	Ges.- Ermächtig. im HH-Jahr	Ergebnis des HH-Jahres	Mehr(+) weniger(-)
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
18	- Transferaufwendungen	300,00	1.200,00	0,00	0,00	1.200,00	0,00	1.200,00	0,00	-1.200,00
19	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.227,77	1.500,00	0,00	0,00	1.500,00	0,00	1.500,00	972,18	-527,82
20	= Ordentliche Aufwendungen	27.121,12	21.400,00	0,00	643,68	22.043,68	0,00	22.043,68	22.719,35	675,67
	davon VIR	7.907,15	7.000,00	0,00	0,00	7.643,68	0,00	7.643,68	6.606,04	-1.037,64
21	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 12 und 20)	-22.445,89	-17.800,00	0,00	-643,68	-18.443,68	0,00	-18.443,68	-15.678,42	2.765,26
	davon VIR	-5.936,98	-5.000,00	0,00	0,00	-5.643,68	0,00	-5.643,68	-4.635,87	1.007,81
24	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 22 und 23)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Ergebnis (= Zeilen 21 und 24)	-22.445,89	-17.800,00	0,00	-643,68	-18.443,68	0,00	-18.443,68	-15.678,42	2.765,26
28	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-22.445,89	-17.800,00	0,00	-643,68	-18.443,68	0,00	-18.443,68	-15.678,42	2.765,26

* Bisher nicht bewilligte über- / außerplanmäßigen Aufwendungen.

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des HH-Jahres	Veränd. durch Nachtrag	Sonstige Ermächtig.	Ermächtig. des HH-Jahres	Ermächtig. aus HH-Vorjahren	Ges.- Ermächtig. im HH-Jahr	Ergebnis des HH-Jahres	Mehr(+) weniger (-)
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Laufende Verwaltungstätigkeit										
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit										
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.569,92	1.600,00	0,00	0,00	1.600,00	0,00	1.600,00	5.070,76	3.470,76
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	135,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Summe (Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	2.705,06	1.600,00	0,00	0,00	1.600,00	0,00	1.600,00	5.070,76	3.470,76
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit										
11	- Personalauszahlungen	2.313,67	3.700,00	0,00	0,00	3.700,00	0,00	3.700,00	2.854,32	-845,68
13	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	11.605,74	8.000,00	0,00	643,68	8.643,68	0,00	8.643,68	12.294,07	3.650,39
15	- Transferauszahlungen	300,00	1.200,00	0,00	0,00	1.200,00	0,00	1.200,00	0,00	-1.200,00
16	- Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	5.228,22	1.500,00	0,00	0,00	1.500,00	0,00	1.500,00	967,06	-532,94

Apensen

Teil-Rechnung 2017

Teil-Rechnung 2017

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

Produktdefinition

Kurzbeschreibung Förderung des Sports
Verantwortlich Fachbereich 1, Frau Sabine Benden
Auftragsgrundlagen Beschlüsse der politischen Gremien
Erläuterungen Gewährung Zuschüsse an Sportvereine
Zielgruppen EinwohnerInnen, Sportvereine und -verbände

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres EUR	Ansätze des HH-Jahres EUR	Veränd. durch Nachtrag EUR	Sonstige Ermächtig. EUR	Ermächtig. des HH-Jahres EUR	Ermächtig. aus HH-Vorjahren EUR	Ges.- Ermächtig. im HH-Jahr EUR	Ergebnis des HH-Jahres EUR	Mehr(+) weniger(-) EUR
Ordentliche Erträge									
12 = Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ordentliche Aufwendungen									
20 = Ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 12 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 = Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 22 und 23)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Ergebnis (= Zeilen 21 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 = Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* Bisher nicht bewilligte über- / außerplanmäßigen Aufwendungen.

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Apensen

Teil-Rechnung 2017

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

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des HH-Jahres	Veränd. durch Nachtrag	Sonstige Ermächtig.	Ermächtig. des HH-Jahres	Ermächtig. aus HH-Vorjahren	Ges.- Ermächtig. im HH-Jahr	Ergebnis des HH-Jahres	Mehr(+) weniger(-)
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
15	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.332,45	14.400,00	0,00	0,00	14.400,00	0,00	14.400,00	12.243,90	-2.156,10
16	- Bilanzielle Abschreibungen	3.402,46	2.200,00	0,00	0,00	2.200,00	0,00	2.200,00	8.322,74	6.122,74
	davon VIR	3.402,46	2.200,00	0,00	0,00	2.200,00	0,00	2.200,00	8.322,74	6.122,74
20	= Ordentliche Aufwendungen	11.734,91	16.600,00	0,00	0,00	16.600,00	0,00	16.600,00	20.566,64	3.966,64
	davon VIR	3.402,46	2.200,00	0,00	0,00	2.200,00	0,00	2.200,00	8.322,74	6.122,74
21	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 12 und 20)	-11.534,55	-16.500,00	0,00	0,00	-16.500,00	0,00	-16.500,00	-20.387,69	-3.887,69
	davon VIR	-3.223,51	-2.100,00	0,00	0,00	-2.100,00	0,00	-2.100,00	-8.143,79	-6.043,79
23	- Außerordentliche Aufwendungen	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	davon VIR	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 22 und 23)	-1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	davon VIR	-1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Ergebnis (= Zeilen 21 und 24)	-11.535,55	-16.500,00	0,00	0,00	-16.500,00	0,00	-16.500,00	-20.387,69	-3.887,69
28	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-11.535,55	-16.500,00	0,00	0,00	-16.500,00	0,00	-16.500,00	-20.387,69	-3.887,69

* Bisher nicht bewilligte über- / außerplanmäßigen Aufwendungen.

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des HH-Jahres	Veränd. durch Nachtrag	Sonstige Ermächtig.	Ermächtig. des HH-Jahres	Ermächtig. aus HH-Vorjahren	Ges.- Ermächtig. im HH-Jahr	Ergebnis des HH-Jahres	Mehr(+) weniger (-)
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Laufende Verwaltungstätigkeit										
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit										
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	21,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Summe (Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	21,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit										
13	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	8.297,46	14.400,00	0,00	0,00	14.400,00	0,00	14.400,00	12.347,01	-2.052,99

Apensen

Teil-Rechnung 2017

Apensen

Teil-Rechnung 2017

Bereich 2 Fachbereich 2

Produktdefinition

Verantwortlich

Fachbereich 2, Herr Peter Riebesell

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres EUR	Ansätze des HH-Jahres EUR	Veränd. durch Nachtrag EUR	Sonstige Ermächtig. EUR	Ermächtig. des HH-Jahres EUR	Ermächtig. aus HH-Vorjahren EUR	Ges.- Ermächtig. im HH-Jahr EUR	Ergebnis des HH-Jahres EUR	Mehr(+) weniger(-) EUR
Ordentliche Erträge										
1	Steuern und ähnliche Abgaben	5.789.401,68	5.248.600,00	0,00	0,00	5.248.600,00	0,00	5.248.600,00	6.103.993,50	855.393,50
8	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge	1.405,31	4.500,00	0,00	0,00	4.500,00	0,00	4.500,00	13.684,26	9.184,26
11	+ Sonstige ordentliche Erträge	175.534,75	129.000,00	0,00	0,00	129.000,00	0,00	129.000,00	123.790,09	-5.209,91
	davon VIR	45.812,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	= Ordentliche Erträge	5.966.341,74	5.382.100,00	0,00	0,00	5.382.100,00	0,00	5.382.100,00	6.241.467,85	859.367,85
	davon VIR	45.812,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ordentliche Aufwendungen										
16	- Bilanzielle Abschreibungen	19.475,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	120,00	120,00
	davon VIR	19.475,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	120,00	120,00
17	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	83.057,44	72.000,00	0,00	0,00	72.000,00	0,00	72.000,00	73.777,75	1.777,75
18	- Transferaufwendungen	4.532.603,00	4.729.000,00	0,00	0,00	4.729.000,00	0,00	4.729.000,00	5.080.223,00	351.223,00
	davon VIR	303.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	352.700,00	352.700,00
20	= Ordentliche Aufwendungen	4.635.136,13	4.801.000,00	0,00	0,00	4.801.000,00	0,00	4.801.000,00	5.154.120,75	353.120,75
	davon VIR	323.375,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	352.820,00	352.820,00
21	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 12 und 20)	1.331.205,61	581.100,00	0,00	0,00	581.100,00	0,00	581.100,00	1.087.347,10	506.247,10
	davon VIR	-277.563,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-352.820,00	-352.820,00
24	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 22 und 23)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Ergebnis (= Zeilen 21 und 24)	1.331.205,61	581.100,00	0,00	0,00	581.100,00	0,00	581.100,00	1.087.347,10	506.247,10
28	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	1.331.205,61	581.100,00	0,00	0,00	581.100,00	0,00	581.100,00	1.087.347,10	506.247,10

* Bisher nicht bewilligte über- / außerplanmäßigen Aufwendungen.

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Apensen

Teil-Rechnung 2017

Bereich 2 Fachbereich 2

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres EUR	Ansätze des HH-Jahres EUR	Veränd. durch Nachtrag EUR	Sonstige Ermächtig. EUR	Ermächtig. des HH-Jahres EUR	Ermächtig. aus HH-Vorjahren EUR	Ges.-Ermächtig. im HH-Jahr EUR	Ergebnis des HH-Jahres EUR	Mehr(+) weniger (-) EUR
Laufende Verwaltungstätigkeit									
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
1 Steuern und ähnliche Abgaben	6.373.162,17	5.248.600,00	0,00	266,18	5.248.866,18	0,00	5.248.866,18	5.508.122,77	259.256,59
7 + Zinsen und ähnliche Einzahlungen	7.290,79	4.500,00	0,00	0,00	4.500,00	0,00	4.500,00	13.053,26	8.553,26
9 + Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	129.722,59	129.000,00	0,00	0,00	129.000,00	0,00	129.000,00	123.790,09	-5.209,91
10 Summe (Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	6.510.175,55	5.382.100,00	0,00	266,18	5.382.366,18	0,00	5.382.366,18	5.644.966,12	262.599,94
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
14 - Zinsen und ähnliche Auszahlungen	83.057,44	72.000,00	0,00	0,00	72.000,00	0,00	72.000,00	73.777,75	1.777,75
15 - Transferauszahlungen	4.801.162,00	5.032.900,00	0,00	-3.000,00	5.029.900,00	0,00	5.029.900,00	5.131.887,00	101.987,00
17 Summe (Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	4.884.219,44	5.104.900,00	0,00	-3.000,00	5.101.900,00	0,00	5.101.900,00	5.205.664,75	103.764,75
18 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeile 10 abzüglich Zeile 17)	1.625.956,11	277.200,00	0,00	3.266,18	280.466,18	0,00	280.466,18	439.301,37	158.835,19
Investitionstätigkeit									
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit									
24 Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit									
31 Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32 Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 24 und 31)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeilen 18 und 32)	1.625.956,11	277.200,00	0,00	3.266,18	280.466,18	0,00	280.466,18	439.301,37	158.835,19
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit									
35 - Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	237.757,20	179.000,00	0,00	0,00	179.000,00	0,00	179.000,00	178.365,07	-634,93
36 Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 34 und 35)	-237.757,20	-179.000,00	0,00	0,00	-179.000,00	0,00	-179.000,00	-178.365,07	634,93

Finanzrechnung - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis des Vorjahres EUR	Ansätze des HH-Jahres EUR	Veränd. durch Nachtrag EUR	Sonstige Ermächtig. EUR	Ermächtig. des HH-Jahres EUR	Ermächtig. aus HH-Vorjahren EUR	Ges.-Ermächtig. im HH-jahr EUR	Ergebnis des HH-Jahres EUR	Mehr(+) weniger (-) EUR
-----------------------	-------------------------------	------------------------------	-------------------------------	----------------------------	---------------------------------	------------------------------------	-----------------------------------	-------------------------------	----------------------------

Apensen

Teil-Rechnung 2017

Apensen

Teil-Rechnung 2017

Bereich 2 Fachbereich 2

Gruppe 20 Finanzen

Produkt/Projekt 20-531 Elektrizitätsversorgung (Konzessionsabgabe)

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des HH-Jahres	Veränd. durch Nachtrag	Sonstige Ermächtig.	Ermächtig. des HH-Jahres	Ermächtig. aus HH-Vorjahren	Ges.- Ermächtig. im HH-Jahr	Ergebnis des HH-Jahres	Mehr(+) weniger(-)
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
11	Ordentliche Erträge + Sonstige ordentliche Erträge	114.516,24	114.000,00	0,00	0,00	114.000,00	0,00	114.000,00	105.764,65	-8.235,35
12	= Ordentliche Erträge	114.516,24	114.000,00	0,00	0,00	114.000,00	0,00	114.000,00	105.764,65	-8.235,35
20	Ordentliche Aufwendungen = Ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 12 und 20)	114.516,24	114.000,00	0,00	0,00	114.000,00	0,00	114.000,00	105.764,65	-8.235,35
24	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 22 und 23)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Ergebnis (= Zeilen 21 und 24)	114.516,24	114.000,00	0,00	0,00	114.000,00	0,00	114.000,00	105.764,65	-8.235,35
28	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	114.516,24	114.000,00	0,00	0,00	114.000,00	0,00	114.000,00	105.764,65	-8.235,35

* Bisher nicht bewilligte über- / außerplanmäßigen Aufwendungen.

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des HH-Jahres	Veränd. durch Nachtrag	Sonstige Ermächtig.	Ermächtig. des HH-Jahres	Ermächtig. aus HH-Vorjahren	Ges.- Ermächtig. im HH-Jahr	Ergebnis des HH-Jahres	Mehr(+) weniger (-)
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Laufende Verwaltungstätigkeit										
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit										
9	+ Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	114.516,24	114.000,00	0,00	0,00	114.000,00	0,00	114.000,00	105.764,65	-8.235,35
10	Summe (Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	114.516,24	114.000,00	0,00	0,00	114.000,00	0,00	114.000,00	105.764,65	-8.235,35
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit										
17	Summe (Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeile 10 abzüglich Zeile 17)	114.516,24	114.000,00	0,00	0,00	114.000,00	0,00	114.000,00	105.764,65	-8.235,35
Investitionstätigkeit										
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit										

Apensen

Teil-Rechnung 2017

Apensen

Teil-Rechnung 2017

Teil-Rechnung 2017

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

NKomVG, 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

Apensen

Teil-Rechnung 2017

Bereich 2 Fachbereich 2

Gruppe 20 Finanzen

Produkt/Projekt 20-611 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres EUR	Ansätze des HH-Jahres EUR	Veränd. durch Nachtrag EUR	Sonstige Ermächtig. EUR	Ermächtig. des HH-Jahres EUR	Ermächtig. aus HH-Vorjahren EUR	Ges.- Ermächtig. im HH-Jahr EUR	Ergebnis des HH-Jahres EUR	Mehr(+) weniger (-) EUR
33	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeilen 18 und 32)	1.571.694,01	216.200,00	0,00	3.266,18	219.466,18	0,00	219.466,18	385.248,77	165.782,59
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit										
36	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 34 und 35)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Finanzrechnung - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis des Vorjahres EUR	Ansätze des HH-Jahres EUR	Veränd. durch Nachtrag EUR	Sonstige Ermächtig. EUR	Ermächtig. des HH-Jahres EUR	Ermächtig. aus HH-Vorjahren EUR	Ges.- Ermächtig. im HH-jahr EUR	Ergebnis des HH-Jahres EUR	Mehr(+) weniger(-) EUR
Weitere Investitionsmaßnahmen									
Saldo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Werte ausgewählter Konten (nachrichtlich)

Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Ansätze des HH-Jahres EUR	Veränd. durch Nachtrag EUR	Sonstige Ermächtig. EUR	Ermächtig. des HH-Jahres EUR	Ermächtig. aus HH-Vorjahren EUR	Ges.- Ermächtig. im HH-Jahr EUR	Ergebnis des HH-Jahres EUR	Mehr(+) weniger(-) EUR
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer (EP 1)	1.937.206,00	1.990.000,00	0,00	0,00	1.990.000,00	0,00	1.990.000,00	2.110.381,00	120.381,00
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer (EP 1)	145.395,00	170.000,00	0,00	0,00	170.000,00	0,00	170.000,00	180.839,00	10.839,00
Vergnügungssteuer (EP 1)	100,00	600,00	0,00	0,00	600,00	0,00	600,00	0,00	-600,00
Verzinsung von Steuernachforderungen und -erstattungen (EP 8)	-259,73	2.500,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00	2.500,00	13.659,00	11.159,00
Gewerbesteuerumlage (EP 18)	569.449,00	300.000,00	0,00	0,00	300.000,00	0,00	300.000,00	394.375,00	94.375,00

Apensen

Teil-Rechnung 2017

Bereich 2 Fachbereich 2
 Gruppe 20 Finanzen
Produkt/Projekt 20-612 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Produktdefinition

Kurzbeschreibung
Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Verantwortlich
Fachbereich 2, Herr Peter Riebesell
Auftragsgrundlagen
NKomVG, KomHKVO, 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 des Vorjahres EUR	Ansätze des HH-Jahres EUR	Veränd. durch Nachtrag EUR	Sonstige Ermächtig. EUR	Ermächtig. des HH-Jahres EUR	Ermächtig. aus HH-Vorjahren EUR	Ges.- Ermächtig. im HH-Jahr EUR	Ergebnis des HH-Jahres EUR	Mehr(+) weniger(-) EUR
Ordentliche Erträge									
8 + Zinsen und ähnliche Finanzerträge	1.665,04	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00	25,26	-1.974,74
11 + Sonstige ordentliche Erträge	32,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 = Ordentliche Erträge	1.697,79	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00	25,26	-1.974,74
Ordentliche Aufwendungen									
17 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	77.125,53	70.000,00	0,00	0,00	70.000,00	0,00	70.000,00	69.762,75	-237,25
20 = Ordentliche Aufwendungen	77.125,53	70.000,00	0,00	0,00	70.000,00	0,00	70.000,00	69.762,75	-237,25
21 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 12 und 20)	-75.427,74	-68.000,00	0,00	0,00	-68.000,00	0,00	-68.000,00	-69.737,49	-1.737,49
24 = Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 22 und 23)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Ergebnis (= Zeilen 21 und 24)	-75.427,74	-68.000,00	0,00	0,00	-68.000,00	0,00	-68.000,00	-69.737,49	-1.737,49
28 = Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-75.427,74	-68.000,00	0,00	0,00	-68.000,00	0,00	-68.000,00	-69.737,49	-1.737,49

* Bisher nicht bewilligte über- / außerplanmäßigen Aufwendungen.

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Apensen

Teil-Rechnung 2017

Bereich 2 Fachbereich 2

Gruppe 20 Finanzen

Produkt/Projekt 20-612 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres EUR	Ansätze des HH-Jahres EUR	Veränd. durch Nachtrag EUR	Sonstige Ermächtig. EUR	Ermächtig. des HH-Jahres EUR	Ermächtig. aus HH-Vorjahren EUR	Ges.- Ermächtig. im HH-Jahr EUR	Ergebnis des HH-Jahres EUR	Mehr(+) weniger (-) EUR
Laufende Verwaltungstätigkeit									
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
7 + Zinsen und ähnliche Einzahlungen	1.665,04	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00	25,26	-1.974,74
9 + Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	32,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Summe (Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	1.697,79	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00	25,26	-1.974,74
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
14 - Zinsen und ähnliche Auszahlungen	77.125,53	70.000,00	0,00	0,00	70.000,00	0,00	70.000,00	69.762,75	-237,25
17 Summe (Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	77.125,53	70.000,00	0,00	0,00	70.000,00	0,00	70.000,00	69.762,75	-237,25
18 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeile 10 abzüglich Zeile 17)	-75.427,74	-68.000,00	0,00	0,00	-68.000,00	0,00	-68.000,00	-69.737,49	-1.737,49
Investitionstätigkeit									
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit									
24 Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit									
31 Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32 Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 24 und 31)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeilen 18 und 32)	-75.427,74	-68.000,00	0,00	0,00	-68.000,00	0,00	-68.000,00	-69.737,49	-1.737,49
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit									
35 - Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	237.757,20	179.000,00	0,00	0,00	179.000,00	0,00	179.000,00	178.365,07	-634,93
36 Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 34 und 35)	-237.757,20	-179.000,00	0,00	0,00	-179.000,00	0,00	-179.000,00	-178.365,07	634,93

Finanzrechnung - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Apensen

Teil-Rechnung 2017

Teil-Rechnung 2017

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, Wahlordnungen, Erlasse und Verordnungen hierzu, NKomVG, 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:

- 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:

- Bildung der Wahlausschüsse
- Festlegung der Wahlbereiche und Stimmbezirke
- Prüfung der Wahlrechtsvoraussetzungen sowie

Zulassung und Ablehnung der Wahlvorschläge

- 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

Apensen

Teil-Rechnung 2017

Apensen

Teil-Rechnung 2017

Bereich 4 Fachbereich 4

Produktdefinition

Verantwortlich

Fachbereich 4, Frau Sabine Benden

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des HH-Jahres	Veränd. durch Nachtrag	Sonstige Ermächtig.	Ermächtig. des HH-Jahres	Ermächtig. aus HH-Vorjahren	Ges.- Ermächtig. im HH-Jahr	Ergebnis des HH-Jahres	Mehr(+) weniger(-)
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Ordentliche Erträge										
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.390,70	3.390,70
3	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	262.602,43	262.400,00	0,00	0,00	262.400,00	0,00	262.400,00	246.912,63	-15.487,37
	davon VIR	262.602,43	262.400,00	0,00	0,00	262.400,00	0,00	262.400,00	246.912,63	-15.487,37
5	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.042,20	1.500,00	0,00	0,00	1.500,00	0,00	1.500,00	2.585,20	1.085,20
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	57.234,69	52.000,00	0,00	0,00	52.000,00	0,00	52.000,00	68.332,92	16.332,92
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.643,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.483,80	1.483,80
11	+ Sonstige ordentliche Erträge	347.598,00	490.000,00	0,00	0,00	490.000,00	0,00	490.000,00	252.720,00	-237.280,00
12	= Ordentliche Erträge	676.120,68	805.900,00	0,00	0,00	805.900,00	0,00	805.900,00	575.425,25	-230.474,75
	davon VIR	262.602,43	262.400,00	0,00	0,00	262.400,00	0,00	262.400,00	246.912,63	-15.487,37
Ordentliche Aufwendungen										
13	- Personalaufwendungen	16.368,31	52.600,00	0,00	0,00	52.600,00	0,00	52.600,00	5.554,71	-47.045,29
15	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	200.392,77	367.700,00	0,00	-643,68	367.056,32	0,00	367.056,32	342.993,28	-24.063,04
16	- Bilanzielle Abschreibungen	347.213,15	311.200,00	0,00	0,00	311.200,00	0,00	311.200,00	346.314,20	35.114,20
	davon VIR	347.213,15	311.200,00	0,00	0,00	311.200,00	0,00	311.200,00	346.314,20	35.114,20
17	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	777,00	777,00
18	- Transferaufwendungen	41.480,58	56.400,00	0,00	0,00	56.400,00	0,00	56.400,00	37.805,90	-18.594,10
19	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	104.871,16	114.400,00	0,00	0,00	114.400,00	0,00	114.400,00	103.476,96	-10.923,04
20	= Ordentliche Aufwendungen	710.325,97	902.300,00	0,00	-643,68	901.656,32	0,00	901.656,32	836.922,05	-64.734,27
	davon VIR	347.213,15	311.200,00	0,00	0,00	310.556,32	0,00	310.556,32	346.314,20	35.757,88
21	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 12 und 20)	-34.205,29	-96.400,00	0,00	643,68	-95.756,32	0,00	-95.756,32	-261.496,80	-165.740,48
	davon VIR	-84.610,72	-48.800,00	0,00	0,00	-48.156,32	0,00	-48.156,32	-99.401,57	-51.245,25
22	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.113,05	1.113,05
23	- Außerordentliche Aufwendungen	64.155,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00
	davon VIR	2.788,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00
24	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 22 und 23)	-64.155,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.112,05	1.112,05
	davon VIR	-2.788,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1,00	-1,00
25	= Ergebnis (= Zeilen 21 und 24)	-98.360,52	-96.400,00	0,00	643,68	-95.756,32	0,00	-95.756,32	-260.384,75	-164.628,43

Apensen

Teil-Rechnung 2017

Bereich 4 Fachbereich 4

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres EUR	Ansätze des HH-Jahres EUR	Veränd. durch Nachtrag EUR	Sonstige Ermächtig. EUR	Ermächtig. des HH-Jahres EUR	Ermächtig. aus HH-Vorjahren EUR	Ges.-Ermächtig. im HH-Jahr EUR	Ergebnis des HH-Jahres EUR	Mehr(+) weniger(-) EUR
28 = Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-98.360,52	-96.400,00	0,00	643,68	-95.756,32	0,00	-95.756,32	-260.384,75	-164.628,43

* Bisher nicht bewilligte über- / außerplanmäßigen Aufwendungen.

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres EUR	Ansätze des HH-Jahres EUR	Veränd. durch Nachtrag EUR	Sonstige Ermächtig. EUR	Ermächtig. des HH-Jahres EUR	Ermächtig. aus HH-Vorjahren EUR	Ges.-Ermächtig. im HH-Jahr EUR	Ergebnis des HH-Jahres EUR	Mehr(+) weniger (-) EUR
Laufende Verwaltungstätigkeit									
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.390,70	3.390,70
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.012,20	1.500,00	0,00	0,00	1.500,00	0,00	1.500,00	2.585,20	1.085,20
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	57.234,69	52.000,00	0,00	0,00	52.000,00	0,00	52.000,00	68.377,92	16.377,92
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	3.723,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.483,80	1.483,80
9 + Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	347.598,00	490.000,00	0,00	0,00	490.000,00	0,00	490.000,00	252.720,00	-237.280,00
10 Summe (Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	413.568,33	543.500,00	0,00	0,00	543.500,00	0,00	543.500,00	328.557,62	-214.942,38
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
11 - Personalauszahlungen	16.265,77	52.600,00	0,00	0,00	52.600,00	0,00	52.600,00	5.551,71	-47.048,29
13 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	247.244,74	367.700,00	0,00	-643,68	367.056,32	0,00	367.056,32	357.080,98	-9.975,34
14 - Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	777,00	777,00
15 - Transferauszahlungen	41.480,58	56.400,00	0,00	0,00	56.400,00	0,00	56.400,00	37.805,90	-18.594,10
16 - Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	108.900,74	114.400,00	0,00	0,00	114.400,00	0,00	114.400,00	103.476,96	-10.923,04
17 Summe (Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	413.891,83	591.100,00	0,00	-643,68	590.456,32	0,00	590.456,32	504.692,55	-85.763,77
18 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeile 10 abzüglich Zeile 17)	-323,50	-47.600,00	0,00	643,68	-46.956,32	0,00	-46.956,32	-176.134,93	-129.178,61
Investitionstätigkeit									
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit									
19 aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-46.941,73	-46.941,73
21 aus der Veräußerung von Sachanlagen	1.318.647,30	3.459.000,00	0,00	0,00	3.459.000,00	0,00	3.459.000,00	1.130,00	-3.457.870,00

Apensen

Teil-Rechnung 2017

Teil-Rechnung 2017

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

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

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

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

Teil-Rechnung 2017

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

Produktdefinition

weitere Leistungen: siehe unter "Ziele"

Ziele

4. Organisation und Steuerung der Reinigung in öffentlichen Gebäuden
 - 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
 - b) Im Bereich der Fremdreinigung
 - Ausschreibung und Vergabe von Fremdleistungen
 - Qualitätskontrolle
 - Berichterstellung
5. Beschaffung von Energie und Wasser für gemeindeeigene Einrichtungen
 - Versorgung der NutzerInnen mit Energie
 - 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

Teil-Rechnung 2017

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

Produktdefinition

<p>Abmahnungs- und Kündigungsschreiben Räumungs- und Zahlungsklagen Bearbeitung von Widersprüchen Wohnungsabnahmen und Übergaben bei Mieterwechsel Wirtschaftlichkeitsberechnungen nach der II. Berechnungsverordnung</p> <p>8. Bewirtschaftung und Unterhaltung von eigenen und fremden Grundstücken (soweit nicht anderen Aufgabenbereichen zugeordnet, inklusive der Erbbaurechtsverträge)</p> <p>a) Eigene Grundstücke Abschluss, Verwaltung und Aufhebung von Mietverträgen / Pachtverträgen Verwaltung der verpachteten Gemeindegrundstücke Festsetzung der Miethöhe/Pachthöhe Überwachung ordnungsgemäßer Bewirtschaftung Bearbeitung von Leistungsstörungen aus dem Mietvertrag Bearbeitung Steuer- und anderer Grundbesitzabgaben</p> <p>b) Fremde Grundstücke Abschluss und Aufhebung von Pachtverträgen Verwaltung der gepachteten Grundstücke incl. Jagd- und Fischereipachten Bearbeitung Steuer- und anderer Grundbesitzabgaben</p> <p>c) Spiel- und Bolzplätze, Sportplätze, öffentliche Grünanlagen, Ausgleichsflächen, land- und forstwirtschaftliche Flächen - Unterhaltung und Bewirtschaftung - Verkehrssicherung - Überwachung der ordnungsgemäßen Nutzung - Ersatzbeschaffung von Ausstattungsgegenständen</p>
<p>Zielgruppen Mieter, Nutzer aller Gebäude und Grundstücke, Pächter</p>

Kennzahlen

Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	Ansatz 2017	Mehr(+) weniger(-) 2017
Produktumfang				

Apensen

Teil-Rechnung 2017

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

Kennzahlen

Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	Ansatz 2017	Mehr(+) weniger(-) 2017
Kindertagesstätten	2		2	-2
Weitere öffentliche Gebäude	1		2	-2
Vermietete Gebäude/Wohnungen	3		1	-1
Anzahl der Erbbaurechtsverträge	2		2	-2
Anzahl der Pachtverträge	3		3	-3
Unbebaute Grundstücke	42		42	-42

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres EUR	Ansätze des HH-Jahres EUR	Veränd. durch Nachtrag EUR	Sonstige Ermächtig. EUR	Ermächtig. des HH-Jahres EUR	Ermächtig. aus HH-Vorjahren EUR	Ges.- Ermächtig. im HH-Jahr EUR	Ergebnis des HH-Jahres EUR	Mehr(+) weniger(-) EUR
Ordentliche Erträge									
6 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	17.563,08	14.500,00	0,00	0,00	14.500,00	0,00	14.500,00	10.438,48	-4.061,52
12 = Ordentliche Erträge	17.563,08	14.500,00	0,00	0,00	14.500,00	0,00	14.500,00	10.438,48	-4.061,52
Ordentliche Aufwendungen									
15 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.147,70	6.800,00	0,00	0,00	6.800,00	0,00	6.800,00	2.496,52	-4.303,48
16 - Bilanzielle Abschreibungen	381,44	500,00	0,00	0,00	500,00	0,00	500,00	309,39	-190,61
davon VIR	381,44	500,00	0,00	0,00	500,00	0,00	500,00	309,39	-190,61
20 = Ordentliche Aufwendungen	1.529,14	7.300,00	0,00	0,00	7.300,00	0,00	7.300,00	2.805,91	-4.494,09
davon VIR	381,44	500,00	0,00	0,00	500,00	0,00	500,00	309,39	-190,61
21 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 12 und 20)	16.033,94	7.200,00	0,00	0,00	7.200,00	0,00	7.200,00	7.632,57	432,57
davon VIR	-381,44	-500,00	0,00	0,00	-500,00	0,00	-500,00	-309,39	190,61
23 - Außerordentliche Aufwendungen	126,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
davon VIR	126,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 = Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 22 und 23)	-126,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
davon VIR	-126,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Ergebnis (= Zeilen 21 und 24)	15.907,40	7.200,00	0,00	0,00	7.200,00	0,00	7.200,00	7.632,57	432,57
28 = Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	15.907,40	7.200,00	0,00	0,00	7.200,00	0,00	7.200,00	7.632,57	432,57

Apensen

Teil-Rechnung 2017

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

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres EUR	Ansätze des HH-Jahres EUR	Veränd. durch Nachtrag EUR	Sonstige Ermächtig. EUR	Ermächtig. des HH-Jahres EUR	Ermächtig. aus HH-Vorjahren EUR	Ges.-Ermächtig. im HH-Jahr EUR	Ergebnis des HH-Jahres EUR	Mehr(+) weniger(-) EUR
* Bisher nicht bewilligte über- / außerplanmäßigen Aufwendungen.									

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres EUR	Ansätze des HH-Jahres EUR	Veränd. durch Nachtrag EUR	Sonstige Ermächtig. EUR	Ermächtig. des HH-Jahres EUR	Ermächtig. aus HH-Vorjahren EUR	Ges.-Ermächtig. im HH-Jahr EUR	Ergebnis des HH-Jahres EUR	Mehr(+) weniger (-) EUR
Laufende Verwaltungstätigkeit									
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	17.563,08	14.500,00	0,00	0,00	14.500,00	0,00	14.500,00	10.438,48	-4.061,52
10 Summe (Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	17.563,08	14.500,00	0,00	0,00	14.500,00	0,00	14.500,00	10.438,48	-4.061,52
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
13 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.658,99	6.800,00	0,00	0,00	6.800,00	0,00	6.800,00	2.365,41	-4.434,59
17 Summe (Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	1.658,99	6.800,00	0,00	0,00	6.800,00	0,00	6.800,00	2.365,41	-4.434,59
18 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeile 10 abzüglich Zeile 17)	15.904,09	7.700,00	0,00	0,00	7.700,00	0,00	7.700,00	8.073,07	373,07
Investitionstätigkeit									
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit									
21 aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	3.459.000,00	0,00	0,00	3.459.000,00	0,00	3.459.000,00	0,00	-3.459.000,00
24 Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	3.459.000,00	0,00	0,00	3.459.000,00	0,00	3.459.000,00	0,00	-3.459.000,00
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit									
25 für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	1.600.300,00	0,00	0,00	1.600.300,00	0,00	1.600.300,00	1.477.238,99	-123.061,01
26 für Baumaßnahmen	0,00	3.235.000,00	0,00	0,00	3.235.000,00	0,00	3.235.000,00	7.683,09	-3.227.316,91
31 Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	4.835.300,00	0,00	0,00	4.835.300,00	0,00	4.835.300,00	1.484.922,08	-3.350.377,92
32 Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 24 und 31)	0,00	-1.376.300,00	0,00	0,00	-1.376.300,00	0,00	-1.376.300,00	-1.484.922,08	-108.622,08
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeilen 18 und 32)	15.904,09	-1.368.600,00	0,00	0,00	-1.368.600,00	0,00	-1.368.600,00	-1.476.849,01	-108.249,01
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit									

Teil-Rechnung 2017

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

Aposten

Teil-Rechnung 2017

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

Produktdefinition

- 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 des Vorjahres EUR	Ansätze des HH-Jahres EUR	Veränd. durch Nachtrag EUR	Sonstige Ermächtig. EUR	Ermächtig. des HH-Jahres EUR	Ermächtig. aus HH-Vorjahren EUR	Ges.- Ermächtig. im HH-Jahr EUR	Ergebnis des HH-Jahres EUR	Mehr(+) weniger(-) EUR
Ordentliche Erträge										
5	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.687,00	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	1.230,00	230,00
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	619,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18.009,85	18.009,85
11	+ Sonstige ordentliche Erträge	347.598,00	490.000,00	0,00	0,00	490.000,00	0,00	490.000,00	252.720,00	-237.280,00
12	= Ordentliche Erträge	351.904,16	491.000,00	0,00	0,00	491.000,00	0,00	491.000,00	271.959,85	-219.040,15
Ordentliche Aufwendungen										
13	- Personalaufwendungen	2.837,13	8.000,00	0,00	0,00	8.000,00	0,00	8.000,00	1.282,35	-6.717,65
15	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	33.109,47	85.000,00	0,00	0,00	85.000,00	0,00	85.000,00	111.226,41	26.226,41
16	- Bilanzielle Abschreibungen	9.949,22	12.600,00	0,00	0,00	12.600,00	0,00	12.600,00	3.696,83	-8.903,17
	davon VIR	9.949,22	12.600,00	0,00	0,00	12.600,00	0,00	12.600,00	3.696,83	-8.903,17
19	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.709,89	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00	50.000,00	15.728,31	-34.271,69
20	= Ordentliche Aufwendungen	52.605,71	155.600,00	0,00	0,00	155.600,00	0,00	155.600,00	131.933,90	-23.666,10
	davon VIR	9.949,22	12.600,00	0,00	0,00	12.600,00	0,00	12.600,00	3.696,83	-8.903,17
21	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 12 und 20)	299.298,45	335.400,00	0,00	0,00	335.400,00	0,00	335.400,00	140.025,95	-195.374,05
	davon VIR	-9.949,22	-12.600,00	0,00	0,00	-12.600,00	0,00	-12.600,00	-3.696,83	8.903,17
23	- Außerordentliche Aufwendungen	62.567,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00
	davon VIR	1.201,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00
24	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 22 und 23)	-62.567,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1,00	-1,00
	davon VIR	-1.201,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1,00	-1,00

Apensen

Teil-Rechnung 2017

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

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres EUR	Ansätze des HH-Jahres EUR	Veränd. durch Nachtrag EUR	Sonstige Ermächtig. EUR	Ermächtig. des HH-Jahres EUR	Ermächtig. aus HH-Vorjahren EUR	Ges.-Ermächtig. im HH-Jahr EUR	Ergebnis des HH-Jahres EUR	Mehr(+) weniger(-) EUR
25 = Ergebnis (= Zeilen 21 und 24)	236.731,01	335.400,00	0,00	0,00	335.400,00	0,00	335.400,00	140.024,95	-195.375,05
28 = Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	236.731,01	335.400,00	0,00	0,00	335.400,00	0,00	335.400,00	140.024,95	-195.375,05

* Bisher nicht bewilligte über- / außerplanmäßigen Aufwendungen.

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres EUR	Ansätze des HH-Jahres EUR	Veränd. durch Nachtrag EUR	Sonstige Ermächtig. EUR	Ermächtig. des HH-Jahres EUR	Ermächtig. aus HH-Vorjahren EUR	Ges.-Ermächtig. im HH-Jahr EUR	Ergebnis des HH-Jahres EUR	Mehr(+) weniger (-) EUR
Laufende Verwaltungstätigkeit									
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.657,00	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	1.230,00	230,00
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	619,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18.009,85	18.009,85
9 + Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	347.598,00	490.000,00	0,00	0,00	490.000,00	0,00	490.000,00	252.720,00	-237.280,00
10 Summe (Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	351.874,16	491.000,00	0,00	0,00	491.000,00	0,00	491.000,00	271.959,85	-219.040,15
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
11 - Personalauszahlungen	2.780,04	8.000,00	0,00	0,00	8.000,00	0,00	8.000,00	1.330,35	-6.669,65
13 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	94.475,77	85.000,00	0,00	0,00	85.000,00	0,00	85.000,00	110.823,59	25.823,59
16 - Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	10.739,47	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00	50.000,00	15.728,31	-34.271,69
17 Summe (Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	107.995,28	143.000,00	0,00	0,00	143.000,00	0,00	143.000,00	127.882,25	-15.117,75
18 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeile 10 abzüglich Zeile 17)	243.878,88	348.000,00	0,00	0,00	348.000,00	0,00	348.000,00	144.077,60	-203.922,40
Investitionstätigkeit									
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit									
24 Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit									

Teil-Rechnung 2017

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

Bauberatung

- 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

Gemeindliche Stellungnahmen zum Einvernehmen

- 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

Allgemeine Katasterangelegenheiten

- 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

Apensen

Teil-Rechnung 2017

Teil-Rechnung 2017

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

Grunderwerb

- Verhandlungen mit Grundstückseigentümern
- Bewertung von Grundstücken
- Abstimmungen mit dem Finanzamt
- Mitwirkung bei Grundstückskaufverträgen

Erschließung von Baugebieten

- Entwurf von Erschließungsanlagen
- Erstellung von Kalkulationen
- Vorstellung in den politischen Gremien
- Begleitung der Baumaßnahmen

Vermarktung von Baugrundstücken

- 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

Apensen

Teil-Rechnung 2017

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

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres EUR	Ansätze des HH-Jahres EUR	Veränd. durch Nachtrag EUR	Sonstige Ermächtig. EUR	Ermächtig. des HH-Jahres EUR	Ermächtig. aus HH-Vorjahren EUR	Ges.-Ermächtig. im HH-Jahr EUR	Ergebnis des HH-Jahres EUR	Mehr(+) weniger(-) EUR
Ordentliche Erträge									
12 = Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ordentliche Aufwendungen									
13 - Personalaufwendungen	927,56	30.100,00	0,00	0,00	30.100,00	0,00	30.100,00	0,00	-30.100,00
20 = Ordentliche Aufwendungen	927,56	30.100,00	0,00	0,00	30.100,00	0,00	30.100,00	0,00	-30.100,00
21 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 12 und 20)	-927,56	-30.100,00	0,00	0,00	-30.100,00	0,00	-30.100,00	0,00	30.100,00
24 = Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 22 und 23)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Ergebnis (= Zeilen 21 und 24)	-927,56	-30.100,00	0,00	0,00	-30.100,00	0,00	-30.100,00	0,00	30.100,00
28 = Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-927,56	-30.100,00	0,00	0,00	-30.100,00	0,00	-30.100,00	0,00	30.100,00

* Bisher nicht bewilligte über- / außerplanmäßigen Aufwendungen.

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres EUR	Ansätze des HH-Jahres EUR	Veränd. durch Nachtrag EUR	Sonstige Ermächtig. EUR	Ermächtig. des HH-Jahres EUR	Ermächtig. aus HH-Vorjahren EUR	Ges.-Ermächtig. im HH-Jahr EUR	Ergebnis des HH-Jahres EUR	Mehr(+) weniger (-) EUR
Laufende Verwaltungstätigkeit									
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
10 Summe (Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
11 - Personalauszahlungen	923,02	30.100,00	0,00	0,00	30.100,00	0,00	30.100,00	0,00	-30.100,00
17 Summe (Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	923,02	30.100,00	0,00	0,00	30.100,00	0,00	30.100,00	0,00	-30.100,00
18 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeile 10 abzüglich Zeile 17)	-923,02	-30.100,00	0,00	0,00	-30.100,00	0,00	-30.100,00	0,00	30.100,00
Investitionstätigkeit									
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit									

Apensen

Teil-Rechnung 2017

Teil-Rechnung 2017

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
- Fortschreibungen 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

Apensen

Teil-Rechnung 2017

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

Produktdefinition

Ziele
Dauerhafte Gewährleistung einer ordnungsgemäßen Abwasserbeseitigung
Zielgruppen
alle Nutzer

Kennzahlen

Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	Ansatz 2017	Mehr(+) weniger(-) 2017
Produktumfang				
<i>Unterhaltung von Regenwasserkanälen</i>	16,5 km	16,5 km	16,5 km	
<i>Neubau von Regenwasserkanälen</i>	0 km	0 km	0 km	
<i>Unterhaltung von Regenrückhaltebecken</i>			7	-7
<i>Neubau von Regenrückhaltebecken</i>			0	0

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres EUR	Ansätze des HH-Jahres EUR	Veränd. durch Nachtrag EUR	Sonstige Ermächtig. EUR	Ermächtig. des HH-Jahres EUR	Ermächtig. aus HH-Vorjahren EUR	Ges.- Ermächtig. im HH-Jahr EUR	Ergebnis des HH-Jahres EUR	Mehr(+) weniger(-) EUR
Ordentliche Erträge									
12 = Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ordentliche Aufwendungen									
15 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	21.897,99	63.000,00	0,00	0,00	63.000,00	0,00	63.000,00	57.268,63	-5.731,37
16 - Bilanzielle Abschreibungen	914,27	900,00	0,00	0,00	900,00	0,00	900,00	914,26	14,26
davon VIR	914,27	900,00	0,00	0,00	900,00	0,00	900,00	914,26	14,26
20 = Ordentliche Aufwendungen	22.812,26	63.900,00	0,00	0,00	63.900,00	0,00	63.900,00	58.182,89	-5.717,11
davon VIR	914,27	900,00	0,00	0,00	900,00	0,00	900,00	914,26	14,26
21 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 12 und 20)	-22.812,26	-63.900,00	0,00	0,00	-63.900,00	0,00	-63.900,00	-58.182,89	5.717,11
davon VIR	-914,27	-900,00	0,00	0,00	-900,00	0,00	-900,00	-914,26	-14,26
24 = Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 22 und 23)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Ergebnis (= Zeilen 21 und 24)	-22.812,26	-63.900,00	0,00	0,00	-63.900,00	0,00	-63.900,00	-58.182,89	5.717,11

Apensen

Teil-Rechnung 2017

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

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres EUR	Ansätze des HH-Jahres EUR	Veränd. durch Nachtrag EUR	Sonstige Ermächtig. EUR	Ermächtig. des HH-Jahres EUR	Ermächtig. aus HH-Vorjahren EUR	Ges.-Ermächtig. im HH-Jahr EUR	Ergebnis des HH-Jahres EUR	Mehr(+) weniger(-) EUR
28 = Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-22.812,26	-63.900,00	0,00	0,00	-63.900,00	0,00	-63.900,00	-58.182,89	5.717,11

* Bisher nicht bewilligte über- / außerplanmäßigen Aufwendungen.

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres EUR	Ansätze des HH-Jahres EUR	Veränd. durch Nachtrag EUR	Sonstige Ermächtig. EUR	Ermächtig. des HH-Jahres EUR	Ermächtig. aus HH-Vorjahren EUR	Ges.-Ermächtig. im HH-Jahr EUR	Ergebnis des HH-Jahres EUR	Mehr(+) weniger (-) EUR
Laufende Verwaltungstätigkeit									
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
10 Summe (Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
13 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	21.897,99	63.000,00	0,00	0,00	63.000,00	0,00	63.000,00	57.268,63	-5.731,37
17 Summe (Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	21.897,99	63.000,00	0,00	0,00	63.000,00	0,00	63.000,00	57.268,63	-5.731,37
18 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeile 10 abzüglich Zeile 17)	-21.897,99	-63.000,00	0,00	0,00	-63.000,00	0,00	-63.000,00	-57.268,63	5.731,37
Investitionstätigkeit									
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit									
21 aus der Veräußerung von Sachanlagen	1.318.647,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)	1.318.647,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit									
31 Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32 Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 24 und 31)	1.318.647,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeilen 18 und 32)	1.296.749,31	-63.000,00	0,00	0,00	-63.000,00	0,00	-63.000,00	-57.268,63	5.731,37
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit									

Teil-Rechnung 2017

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

Produktdefinition

Kurzbeschreibung
Planung, Bau, Unterhaltung und Abrechnung von Gemeindestraßen
Verantwortlich
Fachbereich 4, Nicola Hartmann
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 2016	Ergebnis 2017	Ansatz 2017	Mehr(+) weniger(-) 2017
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

Apensen

Teil-Rechnung 2017

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

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des HH-Jahres	Veränd. durch Nachtrag	Sonstige Ermächtig.	Ermächtig. des HH-Jahres	Ermächtig. aus HH-Vorjahren	Ges.- Ermächtig. im HH-Jahr	Ergebnis des HH-Jahres	Mehr(+) weniger(-)
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Ordentliche Erträge										
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.390,70	3.390,70
3	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	256.985,25	256.900,00	0,00	0,00	256.900,00	0,00	256.900,00	241.295,45	-15.604,55
	davon VIR	256.985,25	256.900,00	0,00	0,00	256.900,00	0,00	256.900,00	241.295,45	-15.604,55
5	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.355,20	500,00	0,00	0,00	500,00	0,00	500,00	1.355,20	855,20
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	280,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	198,75	198,75
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	464,30	464,30
12	= Ordentliche Erträge	258.621,18	257.400,00	0,00	0,00	257.400,00	0,00	257.400,00	246.704,40	-10.695,60
	davon VIR	256.985,25	256.900,00	0,00	0,00	256.900,00	0,00	256.900,00	241.295,45	-15.604,55
Ordentliche Aufwendungen										
13	- Personalaufwendungen	4.255,55	4.500,00	0,00	0,00	4.500,00	0,00	4.500,00	4.272,36	-227,64
15	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	74.670,47	120.000,00	0,00	-643,68	119.356,32	0,00	119.356,32	109.302,78	-10.053,54
16	- Bilanzielle Abschreibungen	249.682,54	217.600,00	0,00	0,00	217.600,00	0,00	217.600,00	252.603,85	35.003,85
	davon VIR	249.682,54	217.600,00	0,00	0,00	217.600,00	0,00	217.600,00	252.603,85	35.003,85
17	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	777,00	777,00
18	- Transferaufwendungen	5.688,00	19.700,00	0,00	0,00	19.700,00	0,00	19.700,00	1.478,43	-18.221,57
19	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	94.984,68	60.000,00	0,00	0,00	60.000,00	0,00	60.000,00	83.006,84	23.006,84
20	= Ordentliche Aufwendungen	429.281,24	421.800,00	0,00	-643,68	421.156,32	0,00	421.156,32	451.441,26	30.284,94
	davon VIR	249.682,54	217.600,00	0,00	0,00	216.956,32	0,00	216.956,32	252.603,85	35.647,53
21	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 12 und 20)	-170.660,06	-164.400,00	0,00	643,68	-163.756,32	0,00	-163.756,32	-204.736,86	-40.980,54
	davon VIR	7.302,71	39.300,00	0,00	0,00	39.943,68	0,00	39.943,68	-11.308,40	-51.252,08
22	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.113,05	1.113,05
23	- Außerordentliche Aufwendungen	1.461,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	davon VIR	1.461,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 22 und 23)	-1.461,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.113,05	1.113,05
	davon VIR	-1.461,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Ergebnis (= Zeilen 21 und 24)	-172.121,31	-164.400,00	0,00	643,68	-163.756,32	0,00	-163.756,32	-203.623,81	-39.867,49
28	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-172.121,31	-164.400,00	0,00	643,68	-163.756,32	0,00	-163.756,32	-203.623,81	-39.867,49

Apensen

Teil-Rechnung 2017

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

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres EUR	Ansätze des HH-Jahres EUR	Veränd. durch Nachtrag EUR	Sonstige Ermächtig. EUR	Ermächtig. des HH-Jahres EUR	Ermächtig. aus HH-Vorjahren EUR	Ges.-Ermächtig. im HH-Jahr EUR	Ergebnis des HH-Jahres EUR	Mehr(+) weniger(-) EUR
* Bisher nicht bewilligte über- / außerplanmäßigen Aufwendungen.									

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres EUR	Ansätze des HH-Jahres EUR	Veränd. durch Nachtrag EUR	Sonstige Ermächtig. EUR	Ermächtig. des HH-Jahres EUR	Ermächtig. aus HH-Vorjahren EUR	Ges.-Ermächtig. im HH-Jahr EUR	Ergebnis des HH-Jahres EUR	Mehr(+) weniger (-) EUR
Laufende Verwaltungstätigkeit									
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.390,70	3.390,70
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.355,20	500,00	0,00	0,00	500,00	0,00	500,00	1.355,20	855,20
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	280,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	243,75	243,75
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	464,30	464,30
10 Summe (Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	1.635,93	500,00	0,00	0,00	500,00	0,00	500,00	5.453,95	4.953,95
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
11 - Personalauszahlungen	4.255,55	4.500,00	0,00	0,00	4.500,00	0,00	4.500,00	4.221,36	-278,64
13 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	63.342,37	120.000,00	0,00	-643,68	119.356,32	0,00	119.356,32	122.295,76	2.939,44
14 - Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	777,00	777,00
15 - Transferauszahlungen	5.688,00	19.700,00	0,00	0,00	19.700,00	0,00	19.700,00	1.478,43	-18.221,57
16 - Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	94.984,68	60.000,00	0,00	0,00	60.000,00	0,00	60.000,00	83.006,84	23.006,84
17 Summe (Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	168.270,60	204.200,00	0,00	-643,68	203.556,32	0,00	203.556,32	211.779,39	8.223,07
18 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeile 10 abzüglich Zeile 17)	-166.634,67	-203.700,00	0,00	643,68	-203.056,32	0,00	-203.056,32	-206.325,44	-3.269,12
Investitionstätigkeit									
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit									
19 aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-46.941,73	-46.941,73
21 aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.130,00	1.130,00
24 Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-45.811,73	-45.811,73

Teil-Rechnung 2017

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, Nicola Hartmann
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 2016	Ergebnis 2017	Ansatz 2017	Mehr(+) weniger(-) 2017
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

Apensen

Teil-Rechnung 2017

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

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des HH-Jahres	Veränd. durch Nachtrag	Sonstige Ermächtig.	Ermächtig. des HH-Jahres	Ermächtig. aus HH-Vorjahren	Ges.- Ermächtig. im HH-Jahr	Ergebnis des HH-Jahres	Mehr(+) weniger(-)
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
3	Ordentliche Erträge									
	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	1.083,22	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	1.083,22	83,22
	davon VIR	1.083,22	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	1.083,22	83,22
12	= Ordentliche Erträge	1.083,22	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	1.083,22	83,22
	davon VIR	1.083,22	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	1.083,22	83,22
	Ordentliche Aufwendungen									
16	- Bilanzielle Abschreibungen	58.847,91	58.800,00	0,00	0,00	58.800,00	0,00	58.800,00	58.802,94	2,94
	davon VIR	58.847,91	58.800,00	0,00	0,00	58.800,00	0,00	58.800,00	58.802,94	2,94
20	= Ordentliche Aufwendungen	58.847,91	58.800,00	0,00	0,00	58.800,00	0,00	58.800,00	58.802,94	2,94
	davon VIR	58.847,91	58.800,00	0,00	0,00	58.800,00	0,00	58.800,00	58.802,94	2,94
21	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 12 und 20)	-57.764,69	-57.800,00	0,00	0,00	-57.800,00	0,00	-57.800,00	-57.719,72	80,28
	davon VIR	-57.764,69	-57.800,00	0,00	0,00	-57.800,00	0,00	-57.800,00	-57.719,72	80,28
24	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 22 und 23)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Ergebnis (= Zeilen 21 und 24)	-57.764,69	-57.800,00	0,00	0,00	-57.800,00	0,00	-57.800,00	-57.719,72	80,28
28	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-57.764,69	-57.800,00	0,00	0,00	-57.800,00	0,00	-57.800,00	-57.719,72	80,28

* Bisher nicht bewilligte über- / außerplanmäßigen Aufwendungen.

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des HH-Jahres	Veränd. durch Nachtrag	Sonstige Ermächtig.	Ermächtig. des HH-Jahres	Ermächtig. aus HH-Vorjahren	Ges.- Ermächtig. im HH-Jahr	Ergebnis des HH-Jahres	Mehr(+) weniger (-)
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Laufende Verwaltungstätigkeit										
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit										
10	Summe (Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit										

Apensen

Teil-Rechnung 2017

Apensen

Teil-Rechnung 2017

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, Nicola Hartmann
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 2016	Ergebnis 2017	Ansatz 2017	Mehr(+) weniger(-) 2017
Produktumfang <i>Anzahl Straßenlampen</i>	495		391	-391

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres EUR	Ansätze des HH-Jahres EUR	Veränd. durch Nachtrag EUR	Sonstige Ermächtig. EUR	Ermächtig. des HH-Jahres EUR	Ermächtig. aus HH-Vorjahren EUR	Ges.- Ermächtig. im HH-Jahr EUR	Ergebnis des HH-Jahres EUR	Mehr(+) weniger(-) EUR
Ordentliche Erträge									
3 + Auflösungserträge aus Sonderposten	4.533,96	4.500,00	0,00	0,00	4.500,00	0,00	4.500,00	4.533,96	33,96
davon VIR	4.533,96	4.500,00	0,00	0,00	4.500,00	0,00	4.500,00	4.533,96	33,96

Apensen

Teil-Rechnung 2017

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

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des HH-Jahres	Veränd. durch Nachtrag	Sonstige Ermächtig.	Ermächtig. des HH-Jahres	Ermächtig. aus HH-Vorjahren	Ges.- Ermächtig. im HH-Jahr	Ergebnis des HH-Jahres	Mehr(+) weniger(-)
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	950,21	500,00	0,00	0,00	500,00	0,00	500,00	3.167,81	2.667,81
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.407,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.019,50	1.019,50
12	= Ordentliche Erträge	8.891,70	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00	8.721,27	3.721,27
	davon VIR	4.533,96	4.500,00	0,00	0,00	4.500,00	0,00	4.500,00	4.533,96	33,96
	Ordentliche Aufwendungen									
15	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	27.751,73	45.000,00	0,00	0,00	45.000,00	0,00	45.000,00	36.362,57	-8.637,43
16	- Bilanzielle Abschreibungen	21.965,74	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	0,00	15.000,00	24.316,89	9.316,89
	davon VIR	21.965,74	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	0,00	15.000,00	24.316,89	9.316,89
20	= Ordentliche Aufwendungen	49.717,47	60.000,00	0,00	0,00	60.000,00	0,00	60.000,00	60.679,46	679,46
	davon VIR	21.965,74	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	0,00	15.000,00	24.316,89	9.316,89
21	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 12 und 20)	-40.825,77	-55.000,00	0,00	0,00	-55.000,00	0,00	-55.000,00	-51.958,19	3.041,81
	davon VIR	-17.431,78	-10.500,00	0,00	0,00	-10.500,00	0,00	-10.500,00	-19.782,93	-9.282,93
24	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 22 und 23)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Ergebnis (= Zeilen 21 und 24)	-40.825,77	-55.000,00	0,00	0,00	-55.000,00	0,00	-55.000,00	-51.958,19	3.041,81
28	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-40.825,77	-55.000,00	0,00	0,00	-55.000,00	0,00	-55.000,00	-51.958,19	3.041,81

* Bisher nicht bewilligte über- / außerplanmäßigen Aufwendungen.

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des HH-Jahres	Veränd. durch Nachtrag	Sonstige Ermächtig.	Ermächtig. des HH-Jahres	Ermächtig. aus HH-Vorjahren	Ges.- Ermächtig. im HH-Jahr	Ergebnis des HH-Jahres	Mehr(+) weniger (-)
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Laufende Verwaltungstätigkeit										
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit										
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	950,21	500,00	0,00	0,00	500,00	0,00	500,00	3.167,81	2.667,81
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	3.487,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.019,50	1.019,50

Apensen

Teil-Rechnung 2017

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

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres EUR	Ansätze des HH-Jahres EUR	Veränd. durch Nachtrag EUR	Sonstige Ermächtig. EUR	Ermächtig. des HH-Jahres EUR	Ermächtig. aus HH-Vorjahren EUR	Ges.-Ermächtig. im HH-Jahr EUR	Ergebnis des HH-Jahres EUR	Mehr(+) weniger(-) EUR
Ordentliche Erträge									
12 = Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ordentliche Aufwendungen									
15 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	293,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 - Transferaufwendungen	2.570,28	2.700,00	0,00	0,00	2.700,00	0,00	2.700,00	2.613,97	-86,03
20 = Ordentliche Aufwendungen	2.863,46	2.700,00	0,00	0,00	2.700,00	0,00	2.700,00	2.613,97	-86,03
21 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 12 und 20)	-2.863,46	-2.700,00	0,00	0,00	-2.700,00	0,00	-2.700,00	-2.613,97	86,03
24 = Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 22 und 23)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Ergebnis (= Zeilen 21 und 24)	-2.863,46	-2.700,00	0,00	0,00	-2.700,00	0,00	-2.700,00	-2.613,97	86,03
28 = Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-2.863,46	-2.700,00	0,00	0,00	-2.700,00	0,00	-2.700,00	-2.613,97	86,03

* Bisher nicht bewilligte über- / außerplanmäßigen Aufwendungen.

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres EUR	Ansätze des HH-Jahres EUR	Veränd. durch Nachtrag EUR	Sonstige Ermächtig. EUR	Ermächtig. des HH-Jahres EUR	Ermächtig. aus HH-Vorjahren EUR	Ges.-Ermächtig. im HH-Jahr EUR	Ergebnis des HH-Jahres EUR	Mehr(+) weniger (-) EUR
Laufende Verwaltungstätigkeit									
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
10 Summe (Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
13 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	293,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 - Transferauszahlungen	2.570,28	2.700,00	0,00	0,00	2.700,00	0,00	2.700,00	2.613,97	-86,03
17 Summe (Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	2.863,46	2.700,00	0,00	0,00	2.700,00	0,00	2.700,00	2.613,97	-86,03
18 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeile 10 abzüglich Zeile 17)	-2.863,46	-2.700,00	0,00	0,00	-2.700,00	0,00	-2.700,00	-2.613,97	86,03

Apensen

Teil-Rechnung 2017

Teil-Rechnung 2017

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, Nicola Hartmann
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 2016	Ergebnis 2017	Ansatz 2017	Mehr(+) weniger(-) 2017
Produktumfang <i>Unterhaltung von Wirtschaftswegen Verkehrssicherungskontrollen (2 Wege)</i>	4,6 km	4,6 km	4,6 km 4	-4

Ergebnisrechnung

Apensen

Teil-Rechnung 2017

Bereich 4 Fachbereich 4

Gruppe 42 Verkehr

Produkt/Projekt 42-555 Feld- und Wirtschaftswege

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres EUR	Ansätze des HH-Jahres EUR	Veränd. durch Nachtrag EUR	Sonstige Ermächtig. EUR	Ermächtig. des HH-Jahres EUR	Ermächtig. aus HH-Vorjahren EUR	Ges.-Ermächtig. im HH-Jahr EUR	Ergebnis des HH-Jahres EUR	Mehr(+) weniger(-) EUR
Ordentliche Erträge									
12 = Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ordentliche Aufwendungen									
15 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	11.100,00	0,00	0,00	11.100,00	0,00	11.100,00	0,00	-11.100,00
18 - Transferaufwendungen	38,68	100,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	38,68	-61,32
20 = Ordentliche Aufwendungen	38,68	11.200,00	0,00	0,00	11.200,00	0,00	11.200,00	38,68	-11.161,32
21 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 12 und 20)	-38,68	-11.200,00	0,00	0,00	-11.200,00	0,00	-11.200,00	-38,68	11.161,32
24 = Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 22 und 23)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Ergebnis (= Zeilen 21 und 24)	-38,68	-11.200,00	0,00	0,00	-11.200,00	0,00	-11.200,00	-38,68	11.161,32
28 = Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-38,68	-11.200,00	0,00	0,00	-11.200,00	0,00	-11.200,00	-38,68	11.161,32

* Bisher nicht bewilligte über- / außerplanmäßigen Aufwendungen.

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres EUR	Ansätze des HH-Jahres EUR	Veränd. durch Nachtrag EUR	Sonstige Ermächtig. EUR	Ermächtig. des HH-Jahres EUR	Ermächtig. aus HH-Vorjahren EUR	Ges.-Ermächtig. im HH-Jahr EUR	Ergebnis des HH-Jahres EUR	Mehr(+) weniger (-) EUR
Laufende Verwaltungstätigkeit									
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
10 Summe (Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
13 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	11.100,00	0,00	0,00	11.100,00	0,00	11.100,00	0,00	-11.100,00
15 - Transferauszahlungen	38,68	100,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	38,68	-61,32
17 Summe (Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	38,68	11.200,00	0,00	0,00	11.200,00	0,00	11.200,00	38,68	-11.161,32
18 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeile 10 abzüglich Zeile 17)	-38,68	-11.200,00	0,00	0,00	-11.200,00	0,00	-11.200,00	-38,68	11.161,32

Apensen

Teil-Rechnung 2017

Apensen

Teil-Rechnung 2017

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

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres EUR	Ansätze des HH-Jahres EUR	Veränd. durch Nachtrag EUR	Sonstige Ermächtig. EUR	Ermächtig. des HH-Jahres EUR	Ermächtig. aus HH-Vorjahren EUR	Ges.- Ermächtig. im HH-Jahr EUR	Ergebnis des HH-Jahres EUR	Mehr(+) weniger(-) EUR
Ordentliche Aufwendungen										
15	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.863,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Bilanzielle Abschreibungen	141,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	339,45	339,45
	davon VIR	141,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	339,45	339,45
18	- Transferaufwendungen	32.983,62	33.500,00	0,00	0,00	33.500,00	0,00	33.500,00	33.274,82	-225,18
20	= Ordentliche Aufwendungen	40.988,58	33.500,00	0,00	0,00	33.500,00	0,00	33.500,00	33.614,27	114,27
	davon VIR	141,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	339,45	339,45
21	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 12 und 20)	-40.988,58	-33.500,00	0,00	0,00	-33.500,00	0,00	-33.500,00	-33.614,27	-114,27
	davon VIR	-141,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-339,45	-339,45
24	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 22 und 23)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Ergebnis (= Zeilen 21 und 24)	-40.988,58	-33.500,00	0,00	0,00	-33.500,00	0,00	-33.500,00	-33.614,27	-114,27
28	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-40.988,58	-33.500,00	0,00	0,00	-33.500,00	0,00	-33.500,00	-33.614,27	-114,27

* Bisher nicht bewilligte über- / außerplanmäßigen Aufwendungen.

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres EUR	Ansätze des HH-Jahres EUR	Veränd. durch Nachtrag EUR	Sonstige Ermächtig. EUR	Ermächtig. des HH-Jahres EUR	Ermächtig. aus HH-Vorjahren EUR	Ges.- Ermächtig. im HH-Jahr EUR	Ergebnis des HH-Jahres EUR	Mehr(+) weniger (-) EUR
Laufende Verwaltungstätigkeit										
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit										
10	Summe (Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit										
13	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	7.863,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferauszahlungen	32.983,62	33.500,00	0,00	0,00	33.500,00	0,00	33.500,00	33.274,82	-225,18

Apensen

Teil-Rechnung 2017

Apensen

Teil-Rechnung 2017

Bereich 4 Fachbereich 4
 Gruppe 44 Soziales
Produkt/Projekt 44-315 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 des Vorjahres EUR	Ansätze des HH-Jahres EUR	Veränd. durch Nachtrag EUR	Sonstige Ermächtig. EUR	Ermächtig. des HH-Jahres EUR	Ermächtig. aus HH-Vorjahren EUR	Ges.-Ermächtig. im HH-Jahr EUR	Ergebnis des HH-Jahres EUR	Mehr(+) weniger(-) EUR
Ordentliche Erträge									
12 = Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ordentliche Aufwendungen									
18 - Transferaufwendungen	200,00	400,00	0,00	0,00	400,00	0,00	400,00	400,00	0,00
20 = Ordentliche Aufwendungen	200,00	400,00	0,00	0,00	400,00	0,00	400,00	400,00	0,00
21 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 12 und 20)	-200,00	-400,00	0,00	0,00	-400,00	0,00	-400,00	-400,00	0,00
24 = Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 22 und 23)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Ergebnis (= Zeilen 21 und 24)	-200,00	-400,00	0,00	0,00	-400,00	0,00	-400,00	-400,00	0,00
28 = Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-200,00	-400,00	0,00	0,00	-400,00	0,00	-400,00	-400,00	0,00

Apensen

Teil-Rechnung 2017

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

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres EUR	Ansätze des HH-Jahres EUR	Veränd. durch Nachtrag EUR	Sonstige Ermächtig. EUR	Ermächtig. des HH-Jahres EUR	Ermächtig. aus HH-Vorjahren EUR	Ges.-Ermächtig. im HH-Jahr EUR	Ergebnis des HH-Jahres EUR	Mehr(+) weniger(-) EUR
* Bisher nicht bewilligte über- / außerplanmäßigen Aufwendungen.									

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres EUR	Ansätze des HH-Jahres EUR	Veränd. durch Nachtrag EUR	Sonstige Ermächtig. EUR	Ermächtig. des HH-Jahres EUR	Ermächtig. aus HH-Vorjahren EUR	Ges.-Ermächtig. im HH-Jahr EUR	Ergebnis des HH-Jahres EUR	Mehr(+) weniger (-) EUR
Laufende Verwaltungstätigkeit									
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
10 Summe (Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
15 - Transferauszahlungen	200,00	400,00	0,00	0,00	400,00	0,00	400,00	400,00	0,00
17 Summe (Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	200,00	400,00	0,00	0,00	400,00	0,00	400,00	400,00	0,00
18 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeile 10 abzüglich Zeile 17)	-200,00	-400,00	0,00	0,00	-400,00	0,00	-400,00	-400,00	0,00
Investitionstätigkeit									
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit									
24 Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit									
31 Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32 Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 24 und 31)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeilen 18 und 32)	-200,00	-400,00	0,00	0,00	-400,00	0,00	-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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Finanzrechnung - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Apensen

Teil-Rechnung 2017

Apensen

Teil-Rechnung 2017

Bereich 4 Fachbereich 4
 Gruppe 44 Soziales
 Produkt/Projekt 44-315-01 Seniorenwohnanlage "Beim Untervogt 6"

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres EUR	Ansätze des HH-Jahres EUR	Veränd. durch Nachtrag EUR	Sonstige Ermächtig. EUR	Ermächtig. des HH-Jahres EUR	Ermächtig. aus HH-Vorjahren EUR	Ges.-Ermächtig. im HH-Jahr EUR	Ergebnis des HH-Jahres EUR	Mehr(+) weniger(-) EUR
29 = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-4.108,55	-10.000,00	0,00	0,00	-10.000,00	0,00	-10.000,00	109,26	10.109,26
* Bisher nicht bewilligte über- / außerplanmäßigen Aufwendungen.									

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres EUR	Ansätze des HH-Jahres EUR	Veränd. durch Nachtrag EUR	Sonstige Ermächtig. EUR	Ermächtig. des HH-Jahres EUR	Ermächtig. aus HH-Vorjahren EUR	Ges.-Ermächtig. im HH-Jahr EUR	Ergebnis des HH-Jahres EUR	Mehr(+) weniger (-) EUR
Laufende Verwaltungstätigkeit									
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	37.821,51	37.000,00	0,00	0,00	37.000,00	0,00	37.000,00	36.518,03	-481,97
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	235,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Summe (Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	38.057,34	37.000,00	0,00	0,00	37.000,00	0,00	37.000,00	36.518,03	-481,97
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
13 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	31.819,73	36.800,00	0,00	0,00	36.800,00	0,00	36.800,00	28.158,05	-8.641,95
16 - Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	3.176,59	4.400,00	0,00	0,00	4.400,00	0,00	4.400,00	4.741,81	341,81
17 Summe (Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	34.996,32	41.200,00	0,00	0,00	41.200,00	0,00	41.200,00	32.899,86	-8.300,14
18 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeile 10 abzüglich Zeile 17)	3.061,02	-4.200,00	0,00	0,00	-4.200,00	0,00	-4.200,00	3.618,17	7.818,17
Investitionstätigkeit									
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit									
24 Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit									
31 Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32 Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 24 und 31)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeilen 18 und 32)	3.061,02	-4.200,00	0,00	0,00	-4.200,00	0,00	-4.200,00	3.618,17	7.818,17

