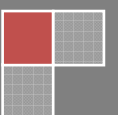




# Jahresabschluss 2010

Gemeinde Apensen



# Inhaltsverzeichnis

Seiten

<b>1.</b>	<b>Ergebnisrechnung (§ 50 GemHKVO)</b>	<b>1</b>
<b>2.</b>	<b>Finanzrechnung (§ 51 GemHKVO)</b>	<b>2</b>
<b>3.</b>	<b>Bilanz (§ 54 GemHKVO)</b>	<b>4 - 6</b>
<b>4.</b>	<b>Anhang (§ 55 GemHKVO)</b>	
4.1	Angaben zu Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden	<b>7</b>
4.2	Aktiva	<b>7 - 12</b>
4.3	Passiva	<b>13 - 15</b>
4.4	Erträge	<b>16 - 20</b>
4.5	Aufwendungen	<b>21 - 26</b>
4.6	Sonstige Angaben	<b>27 - 28</b>
<b>5.</b>	<b>Anlagen zum Anhang (§ 56 GemHKVO)</b>	
5.1	Anlagenübersicht (§ 56 Abs. 1 GemHKVO)	<b>29</b>
5.2	Forderungsübersicht (§ 56 Abs. 2 GemHKVO)	<b>30</b>
5.3	Schuldenübersicht (§ 56 Abs. 3 GemHKVO)	<b>31</b>
<b>6.</b>	<b>Rechenschaftsbericht zum Jahresabschluss (§ 57 GemHKVO)</b>	
6.1	Vorbericht und Erläuterungen	<b>32</b>
6.2	Finanzwirtschaftliche Lage der Gemeinde Beckdorf	<b>32 - 33</b>
6.3	Geldschulden und Bestand an Zahlungsmitteln	<b>33</b>
6.4	Verlauf der Haushaltswirtschaft	<b>34 - 35</b>
	Einzahlungen/Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	<b>36 - 38</b>
6.5	Übertragung von Mitteln	<b>39</b>
6.6	Über- und außerplanmäßige Aufwendungen/Auszahlungen	<b>40</b>
6.7	Verpflichtungsermächtigungen	<b>40</b>
6-8	Kennzahlen des Jahresabschlusses	<b>41 - 46</b>
<b>7.</b>	<b>Teilrechnungen</b>	<b>47 - 115</b>

# Gesamt-Rechnung 2010

## Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2009 EUR	Ergebnis 2010 EUR	Ansatz 2010 EUR	mehr (+) weniger (-) 2010 EUR	über-/außer- planm. Aufw. 2010 EUR
<b>Ordentliche Erträge</b>						
1	Steuern und ähnliche Abgaben	124.189,48	4.157.713,68	3.082.800,00	<b>1.074.913,68</b>	
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	
3	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	175.082,33	105.100,00	<b>69.982,33</b>	
4	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	
5	+ Öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	74.395,59	70.500,00	<b>3.895,59</b>	
6	+ Privatrechtliche Entgelte	1.323,53	132.664,34	82.000,00	<b>50.664,34</b>	
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	80,92	1.405,69	500,00	<b>905,69</b>	
8	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge	6.092,48	11.279,42	3.500,00	<b>7.779,42</b>	
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	
11	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	545.126,01	417.000,00	<b>128.126,01</b>	
<b>12</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>131.686,41</b>	<b>5.097.667,06</b>	<b>3.761.400,00</b>	<b>1.336.267,06</b>	
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
13	- Personalaufwendungen	0,00	32.711,86	48.200,00	<b>-15.488,14</b>	
14	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	
15	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	163.204,92	334.700,00	<b>-171.495,08</b>	
16	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	358.080,37	254.600,00	<b>103.480,37</b>	
17	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	143.043,03	182.300,00	<b>-39.256,97</b>	
18	- Transferaufwendungen	0,00	3.310.912,96	2.736.400,00	<b>574.512,96</b>	
19	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	227.445,95	205.200,00	<b>22.245,95</b>	
<b>20</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>0,00</b>	<b>4.235.399,09</b>	<b>3.761.400,00</b>	<b>473.999,09</b>	
<b>21</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 und 20)</b>	<b>131.686,41</b>	<b>862.267,97</b>	<b>0,00</b>	<b>862.267,97</b>	
22	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	
23	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	100.773,71	0,00	<b>100.773,71</b>	
<b>24</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 22 und 23)</b>	<b>0,00</b>	<b>-100.773,71</b>	<b>0,00</b>	<b>-100.773,71</b>	
<b>27</b>	<b>= Jahresergebnis (= Zeilen 21 und 24)</b>	<b>131.686,41</b>	<b>761.494,26</b>	<b>0,00</b>	<b>761.494,26</b>	



### Hinweis:

Die Ergebnisspalte 2009 beinhaltet keine Rechnungsergebnisse.  
Hier werden lediglich aus der kameraleen Datenübernahme  
Kasseneinnahme bzw. Kassenausgabereiste dargestellt.

## Apensen

## Gesamt-Rechnung 2010

## Finanzrechnung

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Ergebnis	Ansatz	mehr (+) weniger (-)	über-/außer- planm. Ausz.
		2009 EUR	2010 EUR	2010 EUR	2010 EUR	2010 EUR
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>						
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	4.183.920,70	3.082.800,00	<b>1.101.120,70</b>	
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	132.594,04	82.000,00	<b>50.594,04</b>	
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	1.239,37	500,00	<b>739,37</b>	
7	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	11.250,63	3.500,00	<b>7.750,63</b>	
8	+ Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	
9	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	0,00	543.526,72	417.000,00	<b>126.526,72</b>	
<b>10</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>4.872.531,46</b>	<b>3.585.800,00</b>	<b>1.286.731,46</b>	
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>						
11	- Personalauszahlungen	0,00	33.018,64	48.200,00	<b>-15.181,36</b>	
12	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	
13	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	153.232,16	334.700,00	<b>-181.467,84</b>	
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	174.784,26	182.300,00	<b>-7.515,74</b>	
14	- Transferauszahlungen	0,00	2.855.397,62	2.736.400,00	<b>118.997,62</b>	
16	- Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	0,00	198.073,30	205.200,00	<b>-7.126,70</b>	
<b>17</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>3.414.505,98</b>	<b>3.506.800,00</b>	<b>-92.294,02</b>	
<b>18</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 und 17)</b>	<b>0,00</b>	<b>1.458.025,48</b>	<b>79.000,00</b>	<b>1.379.025,48</b>	
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
19	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	1.184.399,97	446.000,00	<b>738.399,97</b>	
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	
21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	174.356,00	225.600,00	<b>-51.244,00</b>	
22	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	
<b>24</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>1.358.755,97</b>	<b>671.600,00</b>	<b>687.155,97</b>	
<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
25	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	253.387,63	285.500,00	<b>-32.112,37</b>	
26	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	487.775,92	0,00	<b>487.775,92</b>	
27	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	
28	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	
29	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	
30	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	
<b>31</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>741.163,55</b>	<b>285.500,00</b>	<b>455.663,55</b>	
<b>32</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 24 und 31)</b>	<b>0,00</b>	<b>617.592,42</b>	<b>386.100,00</b>	<b>231.492,42</b>	
<b>33</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 18 und 32)</b>	<b>0,00</b>	<b>2.075.617,90</b>	<b>465.100,00</b>	<b>1.610.517,90</b>	
<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
34	+ Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	
35	- Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	1.110.444,24	110.500,00	<b>999.944,24</b>	
<b>36</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 34 und 35)</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.110.444,24</b>	<b>-110.500,00</b>	<b>-999.944,24</b>	
<b>37</b>	<b>= Finanzmittelbestand (= Zeilen 33 und 36)</b>	<b>0,00</b>	<b>965.173,66</b>	<b>354.600,00</b>	<b>610.573,66</b>	
38	+ haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. Geldanlagen, Liquiditätskredite)	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	
39	- haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. Geldanlagen, Liquiditätskredite)	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	

**Gesamt-Rechnung 2010****Finanzrechnung**

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Ergebnis	Ansatz	mehr (+) weniger (-)	über-/außer- planm. Ausz.
		2009 EUR	2010 EUR	2010 EUR	2010 EUR	2010 EUR
<b>40</b>	<b>= Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen (Zeile 38 und 39)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
41	+/- Anfangsbestand an Finanzmitteln zu Beginn des Jahres	0,00	1.136.633,04	1.136.633,04	<b>0,00</b>	
<b>42</b>	<b>= Endbestand an Zahlungsmitteln (Liquide Mittel am Ende des Jahres) Summe aus Zeilen 37, 40 und 41)</b>	<b>0,00</b>	<b>2.101.806,70</b>	<b>1.491.233,04</b>	<b>610.573,66</b>	



## Schlussbilanz der Gemeinde Apensen zum 31.12.2010

<b>Aktiva</b>	<b>Eröffnungsbilanz 01.01.2010 -Euro-</b>	<b>Schlussbilanz 31.12.2010 -Euro-</b>	<b>Passiva</b>	<b>Eröffnungsbilanz 01.01.2010 -Euro-</b>	<b>Schlussbilanz 31.12.2010 -Euro-</b>
1. Immaterielles Vermögen			1. Nettoposition		
1.1 Konzessionen	0,00	0,00	1.1 Basis-Reinvermögen		
1.2 Lizenzen	0,00	0,00	1.1.1 Reinvermögen	2.833.429,88	2.833.429,88
1.3 Ähnliche Rechte			1.1.2 Sollfehlbetrag aus kameralem Abschluss (Minusbetrag)	-219.775,52	-219.775,52
1.4 Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	440.451,37	391.242,99	1.2 Rücklagen		
1.5 Aktivierter Umstellungsaufwand	0,00	0,00	1.2.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0,00	0,00
1.6 Sonstiges immaterielles Vermögen	0,00	0,00	1.2.2 Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	0,00	0,00
2. Sachvermögen			1.2.4 Zweckgebundene Rücklagen	0,00	0,00
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	239.357,66	239.357,66	1.2.5 Sonstige Rücklagen	0,00	0,00
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.952.163,68	2.241.335,99	1.3 Jahresergebnis		
2.3 Infrastrukturvermögen	6.749.205,00	7.800.031,44	1.3.1 Fehlbeträge aus Vorjahren	0,00	0,00
2.4 Bauten auf fremden Grundstücken	33.460,81	27.775,82	1.3.2 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag mit Angabe des Betrages der Vorbelastung aus Haushaltsresten für Aufwendungen (in Klammern)	0,00	761.494,26 (142.800,00)
2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	3,00	3,00	1.4 Sonderposten		
2.6 Maschinen und technische Anlagen; Fahrzeuge	1.199,96	661,49	1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse	3.544.641,31	4.553.958,95
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere	101.253,90	125.911,20	1.4.2 Beiträge und ähnliche Entgelte	883.832,02	809.436,43
2.8 Vorräte	0,00	0,00	1.4.3 Gebührenaussgleich	0,00	0,00
2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	1.117.455,41	31.189,14	1.4.4 Bewertungsausgleich	0,00	0,00
3. Finanzvermögen			1.4.5 erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten	0,00	17.314,30
3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	1.4.6 Sonstige Sonderposten	0,00	0,00
3.2 Beteiligungen	871,21	900,00	2. Schulden		
3.3 Sondervermögen mit Sonderrechnung	0,00	0,00	2.1 Geldschulden		
3.4 Ausleihungen	0,00	0,00	2.1.1 Anleihen	0,00	0,00
3.5 Wertpapiere	0,00	0,00	2.1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	3.763.608,58	3.653.164,34
3.6 Öffentlich-rechtliche Forderungen	33.681,23	8.860,08	2.1.3 Liquiditätskredite	1.000.000,00	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	317,54	2.2. Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00	0,00
3.9 Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00	2.3 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	0,00	37.472,04
4. Liquide Mittel	1.136.633,04	2.101.806,70	2.4 Transferverbindlichkeiten	0,00	
5. Aktive Rechnungsabgrenzung	0,00	680,63	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 Schuldendiensthilfen	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 31.12.2010

<b>Aktiva</b>	-Euro-	-Euro-	<b>Passiva</b>	-Euro-	-Euro-
			2.5 Sonstige Verbindlichkeiten		
			2.5.1 Durchlaufende Posten	0,00	0,00
			2.5.1.2 Abzuführende Lohn- und Kirchensteuer	0,00	0,00
			2.5.1.3 Sonstige durchlaufende Posten	0,00	0,00
			2.5.2 Abzuführende Gewerbesteuer	0,00	169.979,00
			2.5.3 Empfangene Anzahlungen	0,00	0,00
			2.5.4 Andere sonstige Verbindlichkeiten	0,00	0,00
			3. Rückstellungen		
			3.1 Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen	0,00	0,00
			3.2 Rückstellungen für Altersteilzeitarbeit ähnlichen Maßnahmen	0,00	0,00
			3.3 Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	0,00	0,00
			3.4 Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge geschlossener Abfalldeponien	0,00	0,00
			3.5 Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	0,00	0,00
			3.6 Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs und von Steuerschulverhältnissen	0,00	353.600,00
			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	0,00	0,00

Bilanzsumme	Eröffnungsbilanz 01.01.2010 -Euro-	Schlussbilanz 31.12.2010 -Euro-	Bilanzsumme	Eröffnungsbilanz 01.01.2010 -Euro-	Schlussbilanz 31.12.2010 -Euro-
	11.805.736,27	12.970.073,68		11.805.736,27	12.970.073,68

21641 Apensen den 26.01.2012	(Matthies) Bürgermeister	(Sommer) Gemeindedirektor
------------------------------	-----------------------------	------------------------------

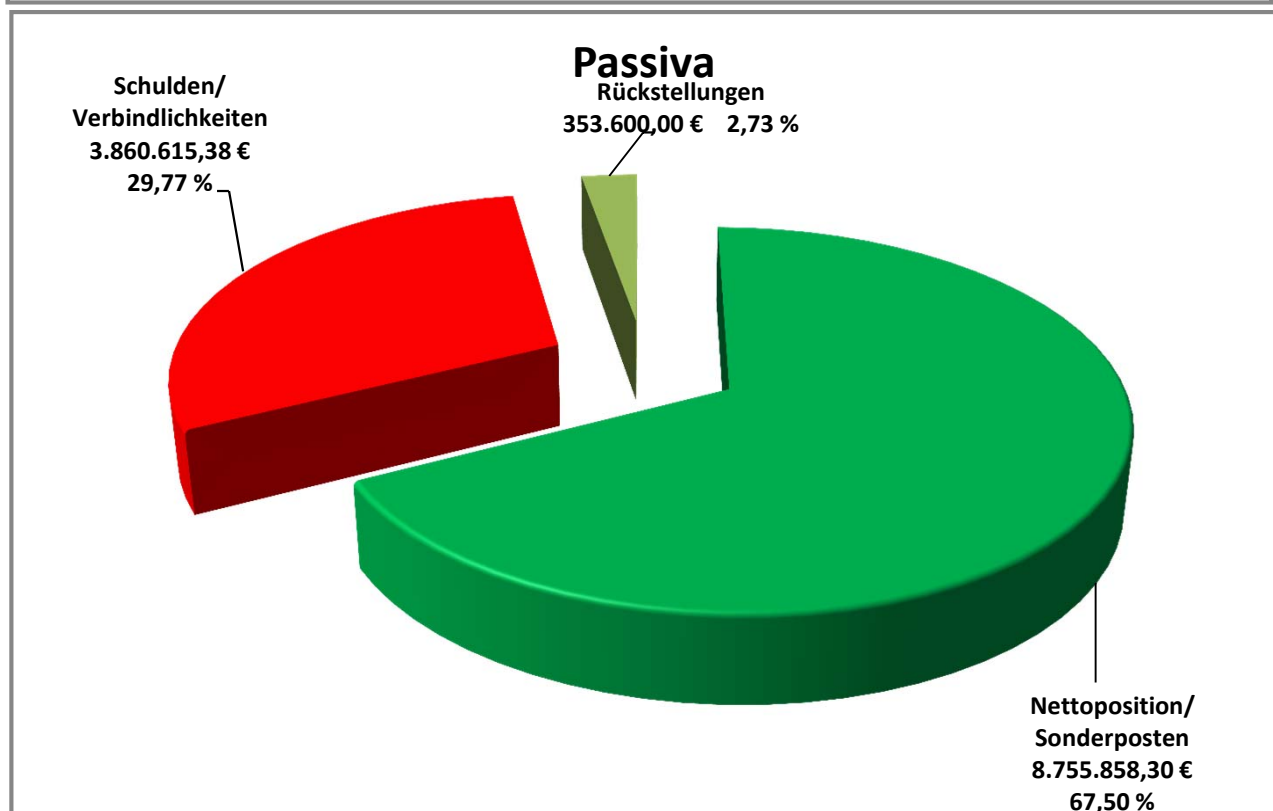
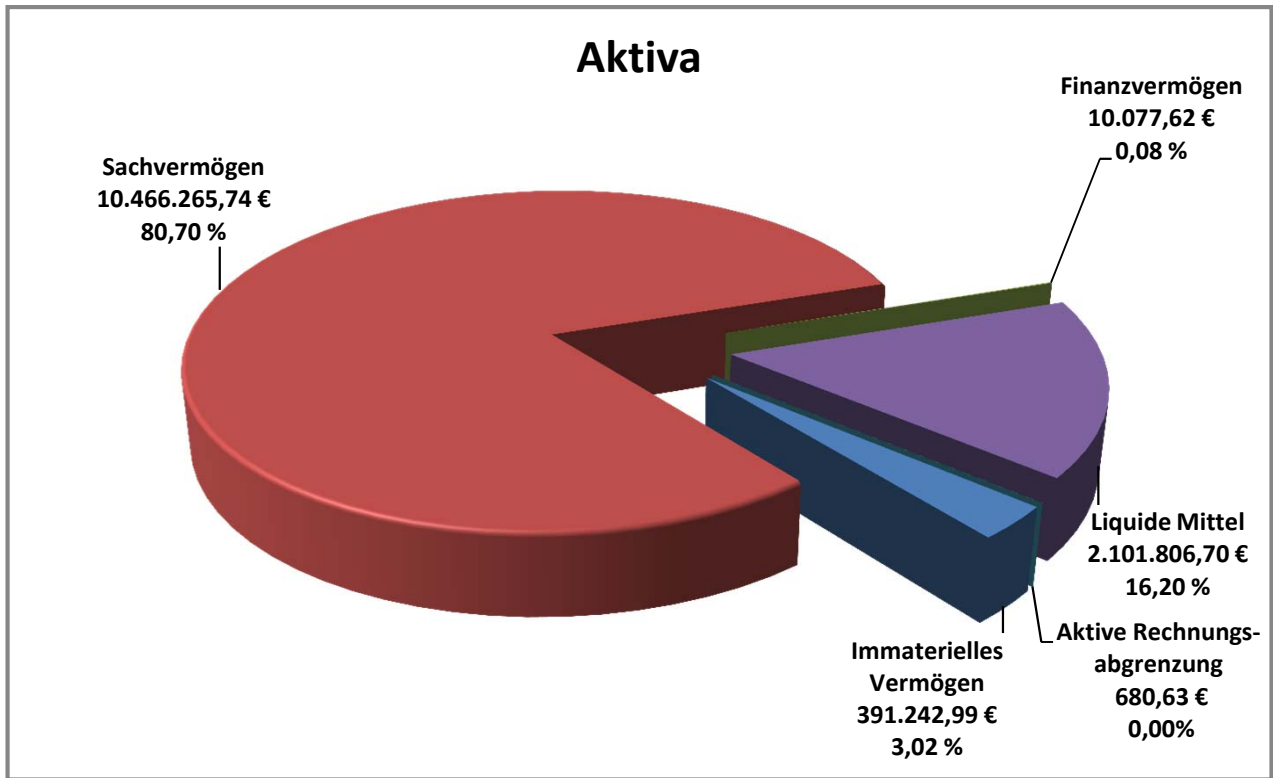
### Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre

Das Haushaltsjahr 2011 ist gem. § 54 (5) GemHKVO durch Haushaltsreste vorbelastet:

Ermächtigungsübertragungen für den Ergebnishaushalt:	142.800,00 €
Ermächtigungsübertragungen für Investitionen:	175.000,00 €
<b>Summe Vorbelastungen:</b>	<b>317.800,00 €</b>

# Schlussbilanz der Gemeinde Apensen zum 31.12.2010

Aktiva	Haushaltsjahr -Euro-	Passiva	Haushaltsjahr -Euro-
Immaterielles Vermögen	391.242,99	Nettoposition/Sonderposten	8.755.858,30
Sachvermögen	10.466.265,74	Schulden/Verbindlichkeiten	3.860.615,38
Finanzvermögen	10.077,62	Rückstellungen	353.600,00
Liquide Mittel	2.101.806,70	Passive Rechnungsabgrenzung	0,00
Aktive Rechnungsabgrenzung	680,63		
Bilanzsumme	12.970.073,68	Bilanzsumme	12.970.073,68



#### 4. Anhang (§ 55 GemHKVO)

Der Jahresabschluss 2010 ist der erste Jahresabschluss der Gemeinde Apensen nach Umstellung ihres Rechnungswesens von der Kameralistik auf die Doppik. Der Jahresabschluss beinhaltet alle Rechnungslegungs-Komponenten, die die GemHVO-Doppik 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 Wirtschaftsgütern (GWG) wurden mit ihren Anschaffungskosten in das Anlagevermögen übernommen und im gleichen Jahr vollständig abgeschrieben.

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

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

##### 4.2 Aktiva

###### Immaterielles Vermögen

###### Immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Investitionszuweisungen und –zuschüssen

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

Eröffnungsbilanz 2010	Zugang 2010	Abschreibungen 2010	Schlussbilanz 2010
440.451,37 €	0,00 €	49.208,38 €	391.242,99 €

## Sachvermögen

### Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

<b>Inventarobjekt</b>	<b>Restbuchwert am 01.01.2010</b>	<b>Veränderungen</b>	<b>Restbuchwert am 31.12.2010</b>
Grünflächen	67.768,88 €	0,00 €	67.768,88 €
Ackerland	21.685,98 €	0,00 €	21.685,98 €
Wald, Forsten	130.075,64 €	0,00 €	130.075,64 €
Grün- und Weideland	13.475,50 €	0,00 €	13.475,50 €
Sonst. Unbebaute Grundstücke	6.351,66 €	+ 174.356,00 € - 174.356,00 €	6.351,66 €
	<b>239.357,66 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>239.357,66 €</b>

In seiner Sitzung am 05.10.2010 hat der Samtgemeinderat beschlossen, in Apensen ein neues Feuerwehrgerätehaus für die Freiwillige Feuerwehr zu errichten. Die Flurstücke wurden der Gemeinde Apensen im Umlegungsverfahren zugewiesen, eine Zuteilung an die Samtgemeinde war verfahrensrechtlich nicht möglich, da sie keine Verfahrensbeteiligte war. Da die Samtgemeinde für den Bereich Brand- und Katastrophenschutz zuständig ist, muss sie auch das wirtschaftliche Eigentum an der Fläche erhalten.

Die Gemeinde Apensen veräußert für den Neubau des Gebäudes der Freiwilligen Feuerwehr in Apensen die Flurstücke 830 in der Größe von 1.282 m<sup>2</sup>, 833 in der Größe von 655 m<sup>2</sup>, 834 in der Größe von 8.467 m<sup>2</sup> und 835 in der Größe von 3.008 m<sup>2</sup> mithin insgesamt 13.412 m<sup>2</sup> an die Samtgemeinde Apensen. Der Wert der Grundstücke ist in der Umlegung mit 13,00 €/ m<sup>2</sup> festgesetzt worden. Die Samtgemeinde erstattet (Kaufpreis) daher der Gemeinde Apensen den Zuteilungswert in Höhe von 174.356,00 €.

### 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.

<b>Bebaute Grundstücke</b>	<b>Anschaffungswerte</b>	<b>Zugang/ Abgang 2010</b>	<b>Abschreibungen</b>		<b>Restbuchwert am 31.12.2010</b>
			<b>bis 12/2009</b>	<b>2010</b>	
Grund und Boden mit Wohnbauten	434,60 €	- €	- €	- €	434,60 €
Grund und Boden mit sozialen Einrichtungen	172.667,52 €	- €	- €	- €	172.667,52 €
Gebäude und Aufbauten bei Sozialen Einrichtungen	1.572.393,06 €	218.997,09 €	212.797,80 €	24.363,93 €	1.554.228,42 €
Grund und Boden mit Kultur-, Sport-, Freizeit- und Gartenanlagen	193.118,46 €	- €	- €	- €	193.118,46 €
Gebäude und Aufbauten bei Kultur-, Sport-, Freizeit- und Gartenanlagen	321.194,99 €	- €	232.712,37 €	1.728,33 €	86.754,29 €
Grund und Boden mit sonstigen Dienst-, Geschäfts- und anderen Betriebsgebäuden	136.923,78 €	6.563,60 €	- €	- €	143.487,38 €
Gebäude und Aufbauten bei sonstigen Dienst-, Geschäfts- und anderen Betriebsgebäuden	1.961,29 €	89.782,33 €	1.019,85 €	78,45 €	90.645,32 €
	<b>2.398.693,70 €</b>	<b>315.343,02 €</b>	<b>446.530,02 €</b>	<b>26.170,71 €</b>	<b>2.241.335,99 €</b>

<b>Eröffnungsbilanz 2010</b>	<b>Zugang 2010</b>	<b>Abschreibungen 2010</b>	<b>Schlussbilanz 2010</b>
1.952.163,68 €	315.343,02 €	26.170,71 €	2.241.335,99 €

### Kindertagesstätte Apensen „Arche Noah“

Zusätzliche Baukosten wurden im Jahr 2010 in Höhe von 145.166,33 € aktiviert.

### Kindertagesstätte Apensen „Die Freunde“

Zusätzliche Baukosten wurden im Jahr 2010 in Höhe von 73.830,76 € aktiviert.

### Grundstücks- und Gebäudemanagement

Die Samtgemeinde Apensen veräußerte das alte Feuerwehrgerätehaus zum Preis von 96.345,93 € an die Gemeinde Apensen.

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 Gemeingebrauch bestimmt sind.

Infrastrukturvermögen	Anschaffungswerte	Zugang/ Abgang 2010	Abschreibungen		Restbuchwert am 31.12.2010
			bis 12/2009	2010	
Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	767.470,91 €	- €	- €	- €	767.470,91 €
Gebäude und Aufbauten für Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	1.785.213,35 €	599.601,42 €	574.187,95 €	38.837,31 €	1.771.789,51 €
Grund und Boden für Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	43.701,33 €	- €	- €	- €	43.701,33 €
Straßen, Wege, Plätze, Verkehrslenkungsanlagen	5.655.592,78 €	713.755,32 €	1.206.570,32 €	212.205,27 €	4.950.572,51 €
Strom-, Gas-, Wasserleitungen und zugehörige Anlagen	279.534,88 €	- 0,39 €	2.440,79 €	11.181,90 €	265.911,80 €
Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	7.635,63 €	- €	6.744,82 €	305,43 €	585,38 €
	<b>8.539.148,88 €</b>	<b>1.313.356,35 €</b>	<b>1.789.943,88 €</b>	<b>262.529,91 €</b>	<b>7.800.031,44 €</b>

Die Aufteilung der vorstehenden Tabelle wurde gegenüber der Darstellung in der Eröffnungsbilanz zur besseren Lesbarkeit in die einzelnen Kontenklassen weiter unterteilt.

Eröffnungsbilanz 2010	Zugang/Abgang 2010	Abschreibungen 2010	Schlussbilanz 2010
6.749.205,00 €	1.313.356,35 €	262.529,91 €	7.800.031,44 €

Durch Umbuchung, Zu- und Abgänge der Ortskernentlastungsstraße und Gewerbegebietsererschließung „Neukloster Straße“ von Anlagen im Bau sind folgende Veränderungen im Infrastrukturvermögen enthalten:

- Baukosten Neukloster Straße 502.762,24 €
  - Ortskernentlastungsstraße (OKES) 210.993,08 €
  - Straßenbeleuchtung (OKES) - 0,39 €
  - Regenwasserkanal 338.507,58 €
  - Regenrückhaltebecken 261.093,84 €
- 1.313.356,35 €**

In der Eröffnungsbilanz wurde für die Straßenbeleuchtung ein Festwert gebildet. Da diese Voraussetzungen nicht mehr gegeben sind wurde der zugrunde gelegte Anschaffungswert ab 01.01.2010 mit einem Abschreibungszeitraum von 25 Jahren berücksichtigt.

In der Gemeinde Apensen erfolgt die regelmäßige Wartung und Unterhaltung der Straßenbeleuchtung durch die Stadtwerke Buxtehude GmbH. Aus diesem Grunde befindet sich die Straßenbeleuchtung zum Zeitpunkt der Eröffnungsbilanz 01.01.2010 in einem zeitgemäßen Zustand, so dass die Berücksichtigung einer laufenden Abschreibung für Zeitraum von 25 Jahren gerechtfertigt ist.

### 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.

Eröffnungsbilanz 2010	Zugang 2010	Abschreibungen 2010	Schlussbilanz 2010
33.460,81 €	0,00 €	5.684,99 €	27.775,82 €

### 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.

Eröffnungsbilanz 2010	Zugang 2010	Abschreibungen 2010	Schlussbilanz 2010
1.199,96 €	0,00 €	538,47 €	661,49 €

### 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.

	Eröffnungsbilanz 2010	Zugang 2010	Abschreibungen 2010	Schlussbilanz 2010
Betriebs- und Geschäftsausstattung	101.253,90 €	25.496,31 €	11.220,13 €	115.530,08 €
Sammelposten für bewegliche Vermögensgegenstände über 150,- bis 1.000,- €	0,00 €	12.976,40 €	2.595,28 €	10.381,12 €
	<b>101.253,90 €</b>	<b>38.472,71 €</b>	<b>38.472,71 €</b>	<b>125.911,20 €</b>

## Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau

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

Maßnahme	bis 2009	Zugänge 2010	Abgänge 2010	Bilanzsumme
Neubau der Kindertagesstätte Apensen "Arche Noah"	- €	- €	- €	- €
Aus- Umbau der Kindertagesstätte Apensen "Die Freunde"	40.351,79 €	- €	- 40.351,79 €	- €
Ausgleichsmaßnahmen B-Plan 8 und B-Plan 29	133.529,35 €	- €	- 133.529,35 €	- €
Regenwasserkanal Neukloster Straße	27.117,45 €	- €	- 27.117,45 €	- €
Straßenausbau Ortsumgehung	- €	- €	- €	- €
Gewerbegebieterschließung Neukloster Straße	863.753,33 €	139.299,96 €	-1.003.053,29 €	- €
Lärmschutzwand an der Neuklosterstraße	31.189,14 €	- €	- €	31.189,14 €
Sanierung Gehweg Industriestraße	21.514,35 €	8.011,96 €	- 29.526,31 €	- €
Asphaltierung Neukloster-/Schulstraße	- €	42.666,61 €	- 42.666,61 €	- €
	<b>1.117.455,41 €</b>	<b>189.978,53 €</b>	<b>-1.276.244,80 €</b>	<b>31.189,14 €</b>

Die o.a. Anlagewerte wurden ins Infrastrukturvermögen bzw. Bebaute Grundstücke umgebucht.

## Finanzvermögen Beteiligungen

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

Eröffnungsbilanz 2010	Dividende 2009	Abgang 2010	Schlussbilanz 2010
871,21 €	28,79 €	0,00 €	900,00 €

## Öffentlich-rechtliche Forderungen

Aus der Jahresrechnung 2010 wurden Forderungen in Höhe von 104.074,94 € übernommen. In die Bilanz wurden 8.860,08 € eingestellt. Diese Forderungen sind nach Prüfung der Werthaltigkeit als einwandfrei bewertet. Uneinbringliche Forderungen in Höhe von 95.214,86 € wurden zu 100 % einzeln wertberichtigt. Auf die Bildung einer Pauschalwertberichtigung wurde wegen Geringfügigkeit verzichtet.

Name:	Budget:	Konto:	lfd. Rest
Grundsteuer A	20-611	601100	35,00 €
Grundsteuer B	20-611	601200	409,50 €
Gewerbesteuer	20-611	601300	8.368,50 €
Hundesteuer	20-611	603200	47,08 €
Verzinsung von Steuernachforderungen	20-611	669100	- €
<b>Summe</b>			<b>8.860,08 €</b>

### Sonstige Privatrechtliche Forderungen

Aus der Jahresrechnung 2010 wurden Forderungen in Höhe von 1.641,07 € übernommen. In die Bilanz wurden 317,54 € eingestellt. Diese Forderungen sind nach Prüfung der Werthaltigkeit als einwandfrei bewertet. Uneinbringliche Forderungen in Höhe von 1.323,53 € wurden zu 100 % einzeln wertberichtigt. Auf die Bildung einer Pauschalwertberichtigung wurde wegen Geringfügigkeit verzichtet.

Name:	Budget:	Konto:	lfd. Rest
Kostenerstattung Schaden Straßenlampe	42-545	646100	- €
Kostenerstattung Schaden	42-545	646100	70,30 €
<b>Summe 42-545</b>			<b>70,30 €</b>
Schaden Verbindungsweg Neukloster	42-541	648700	247,24 €
<b>Summe 42-541</b>			<b>247,24 €</b>
<b>Summe privatr. Ford. gesamt</b>			<b>317,54 €</b>

### Liquide Mittel

**Bilanz 2010**

**2.101.806,70 €**

Unter dieser Position sind die Guthaben 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. Die Bestände wurden unverändert aus der Jahresrechnung 2010 übernommen.

### 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.

Eröffnungsbilanz 2010	Zugang 2010	Abgang 2010	Schlussbilanz 2010
0,00 €	680,63 €	0,00 €	680,63 €

Aufwandsentschädigungen, Nutzungsentschädigungen und Energieverbrauchsvorauszahlungen die zum 01.01.2011 fällig waren, wurden in Höhe von 680,63 € bereits Ende Dezember 2010 ausgezahlt.

### 4.3 Passiva

#### Nettoposition

Die Nettoposition setzt sich in der Eröffnungsbilanz zusammen aus

dem Basis-Reinvermögen	2.613.654,36 €
und den Sonderposten	5.380.709,68 €

#### Basis-Reinvermögen

Das Basis-Reinvermögen setzt sich zusammen aus

dem Reinvermögen	2.833.429,88 €
------------------	----------------

und dem Sollfehlbetrag aus dem kameralen Abschluss 2009	- 219.775,52 €
---	----------------

#### Jahresüberschuss

761.494,26 €

Gemäß Art. 6 Abs. 9 des Gesetzes zur Neuordnung des Gemeindehaushaltsrechts werden die Überschüsse des ersten doppelhaushaltigen Haushaltsjahres 2010 und die der nachfolgenden Haushaltsjahre zuerst mit Sollfehlbeträgen des Verwaltungshaushalts aus kameralen Abschluss verrechnet.

#### Sonderposten

##### Investitionszuweisungen und -zuschüsse

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

Eine planmäßige Auflösung erfolgt über die Restnutzungszeit des dazugehörigen Vermögensgegenstandes.

Eröffnungsbilanz 2010	Zugang 2010	Auflösung 2010	Schlussbilanz 2010
3.544.641,31 €	1.184.399,97 €	- 175.082,33 €	4.553.958,95 €

##### Kindertagesstätte Apensen „Arche Noah“

Zuweisungen vom Bund, Land und Landkreis in Höhe von 263.900,00 € wurden aktiviert.

##### Kindertagesstätte Apensen „Die Freunde“

Zuweisungen vom Bund, Land und Landkreis in Höhe von 263.249,97 € wurden aktiviert.

##### Gemeindestraßen

Zuweisungen vom Land für die Ortskernentlastungsstraße in Höhe von 657.250,00 € wurden aktiviert.

##### 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).

Eröffnungsbilanz 2010	Zugang 2010	Auflösung 2010	Schlussbilanz 2010
883.832,02 €	0,00 €	- 74.395,59 €	809.436,43 €

### Erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten

Die erhaltenen Anzahlungen auf Sonderposten sind durch entsprechende Einzahlungsbelege nachgewiesen und mit dem Nominalwert der erhaltenen Zahlungen angesetzt. Mit Fertigstellung der geförderten Maßnahme erfolgt die Umbuchung in die endgültige Bilanzposition. Ab dann erfolgt die planmäßige Auflösung über die Nutzungsdauer des geförderten Vermögensgegenstandes.

Maßnahme	bis 2009	Zugänge 2010	Bilanzsumme
Samtgemeinde Apensen, Zuschuss Kulturzentrum Abteilung Jugend	- €	17.314,30 €	17.314,30 €
	<b>0,00 €</b>	<b>17.314,30 €</b>	<b>17.314,30 €</b>

Die Samtgemeinde Apensen veräußerte das alte Feuerwehrgerätehaus an die Gemeinde Apensen. Die Samtgemeinde hatte einen Zuschuss für die Jugendfeuerwehr Apensen erhalten, der als Sonderposten „Zuschuss Kulturzentrum“ an die Gemeinde Apensen weitergegeben wurde.

### Schulden

Der Stand der Schulden zum 31.12.2010 ist gemäß § 56 Abs. 3 GemHKVO in der beiliegenden Schuldenübersicht nachgewiesen.

### Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen

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

Laufzeit	Eröffnungsbilanz 2010	Zugang 2010	Tilgung 2010	Schlussbilanz 2010
<b>1 bis 5 Jahre</b>	3.197.943,03 €	0,00 €	- 67.908,22 €	3.130.034,81 €
<b>über 5 Jahre</b>	565.665,55 €	0,00 €	- 42.536,02 €	523.129,53 €
<b>Summe</b>	<b>3.763.608,58 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>- 110.444,24 €</b>	<b>3.653.164,34 €</b>

### Liquiditätskredite

Der Liquiditätskredit der Gemeinde Apensen wurde 2010 zurückgezahlt und es wurde kein neuer Liquiditätskredit aufgenommen.

Eröffnungsbilanz 2010	Zugang 2010	Tilgung 2010	Schlussbilanz 2010
<b>1.000.000,00 €</b>	0,00 €	- 1.000.000,00 €	0,00 €

### Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

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

Eröffnungsbilanz 2010	Veränderungen 2010	Schlussbilanz 2010
0,00 €	37.472,04 €	37.472,04 €

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

## Sonstige Verbindlichkeiten

### Abzuführende Gewerbesteuer

Der Bescheid über die Durchführung des Gemeindefinanzreformgesetzes; Zahlungstermin 01.02.2011 sieht eine Nachzahlung der Gewerbesteuerumlage in Höhe von 169.979,00 € vor.

Eröffnungsbilanz 2010	Zugang 2010	Abgang 2010	Schlussbilanz 2010
0,00 €	169.979,00 €	0,00 €	169.979,00 €

## Rückstellungen

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

### Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs

Eröffnungsbilanz 2010	Zugang 2010	Abgang 2010	Schlussbilanz 2010
0,00 €	353.600,00 €	- 0,00 €	353.600,00 €

Die Gemeinde Apensen hatte durch die geplante Nachzahlung von Gewerbesteuern den Haushaltsansatz von 668.000,00 € in 2008 auf 1.000.000,00 € in 2009 erhöht. Die Nachzahlung war in 2009 ausgeblieben. In 2010 wurde der Ansatz auf 1.420.000,00 € erhöht.

Im Ergebniskonto 2010 wurden 2.474.325,70 € angeordnet (+ 1.054.325,70 €). Das Finanzrechnungskonto weist Zahlungen in Höhe von 2.588.184,12 € aus.

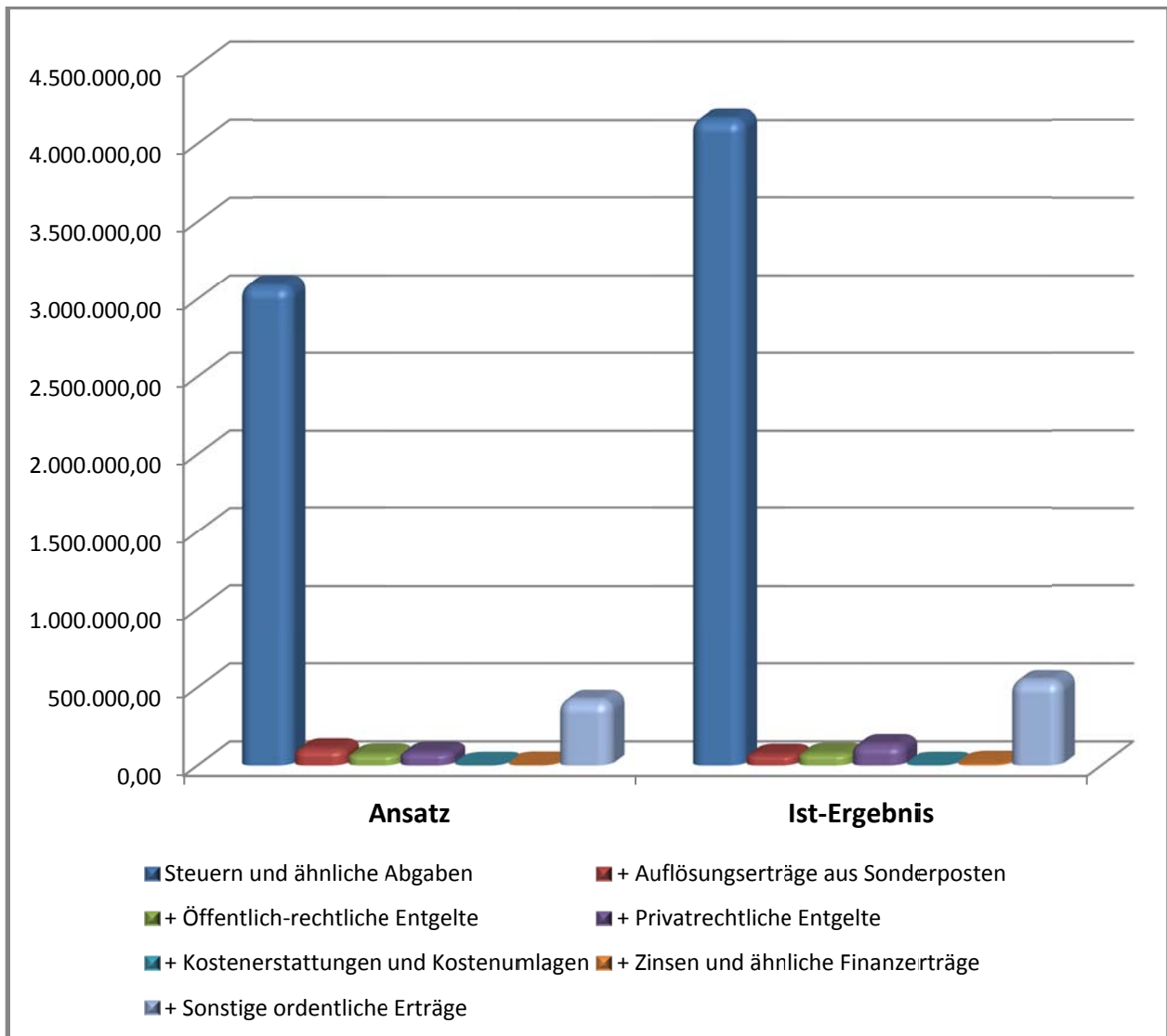
Durch die erhöhten Einzahlungen werden im Jahr 2011 und 2012 die Zahlungen für die Kreisumlage und Samtgemeindeumlage für die Gemeinde Apensen erheblich steigen.

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

- Rückstellung Kreisumlage 180.500,00 €
  - Rückstellung Samtgemeindeumlage 173.100,00 €
- 353.600,00 €**

## 4.4 Erträge

### Vergleich der Ordentlichen Erträge



### Steuern und ähnliche Abgaben

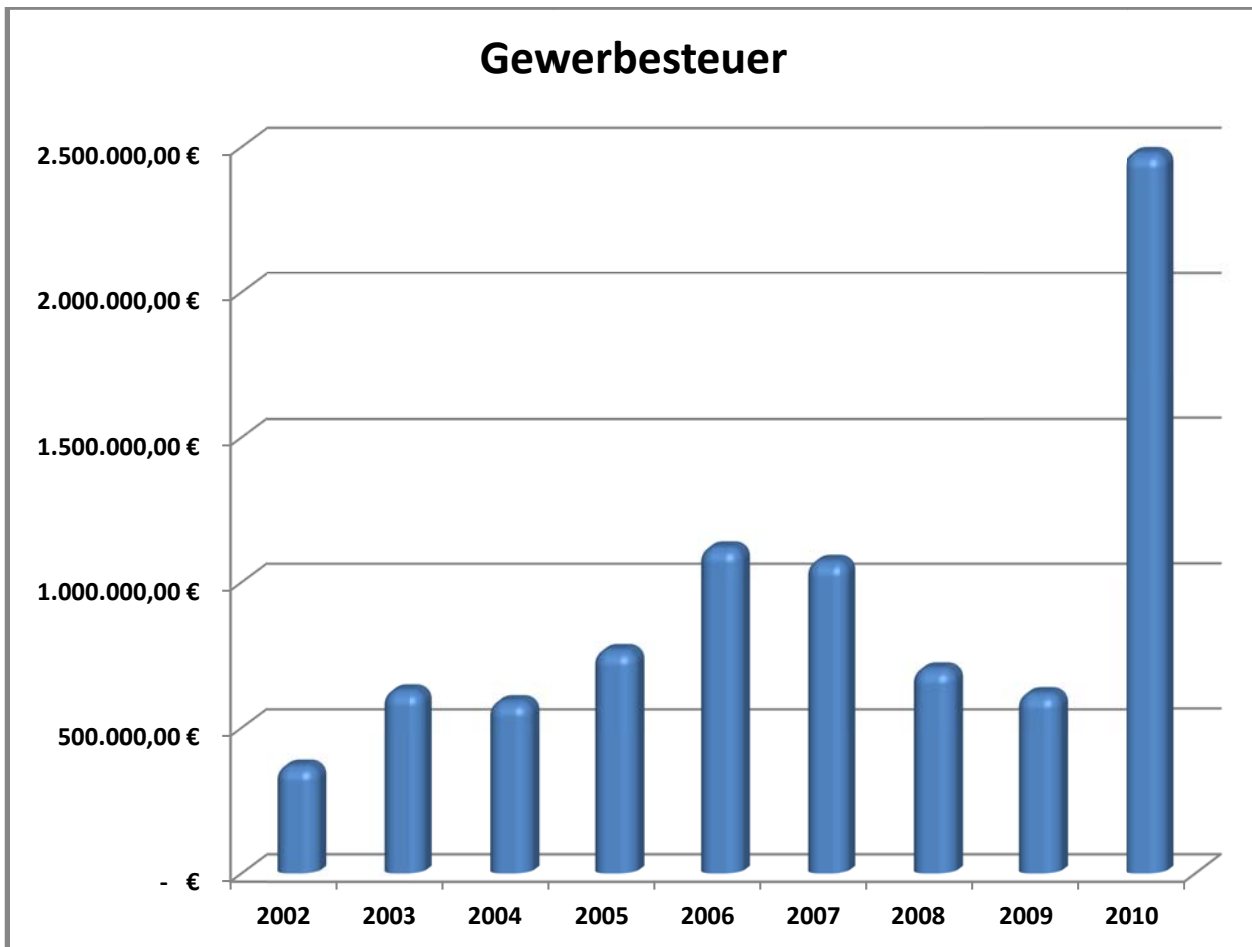
Haushalt 2010	Ergebnis 2010	Mehrerträge 2010
3.082.800,00 €	4.157.713,68 €	1.074.913,68 €

Davon entfallen auf:

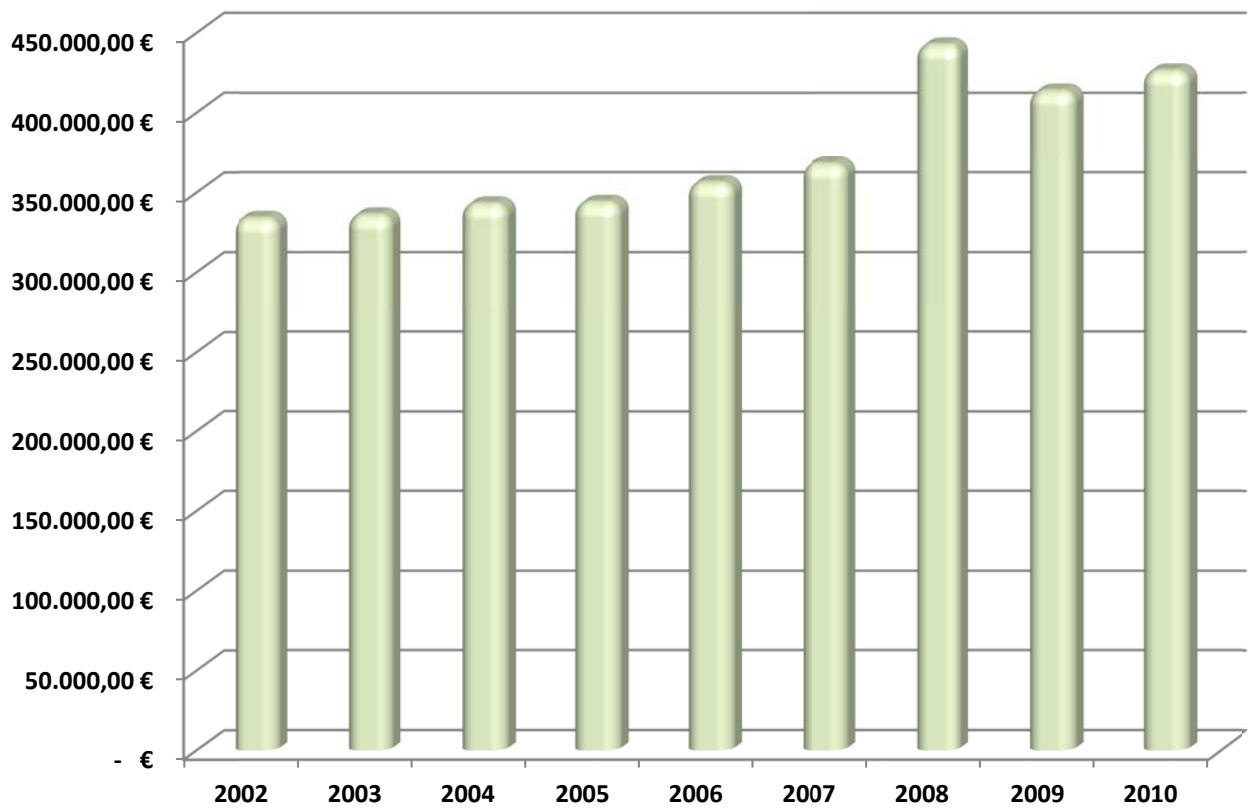
Ergebnisrechnung	Ansatz	Ergebnis	Abweichung
Grundsteuer A	48.000,00 €	46.446,00 €	- 1.554,00 €
Grundsteuer B	425.000,00 €	426.096,50 €	1.096,50 €
Gewerbesteuer	1.420.000,00 €	2.474.325,70 €	1.054.325,70 €
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	1.086.000,00 €	1.105.862,00 €	19.862,00 €
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	95.500,00 €	97.104,00 €	1.604,00 €
Vergnügungssteuer	1.800,00 €	550,00 €	- 1.250,00 €
Hundesteuer	6.500,00 €	7.329,48 €	829,48 €
<b>Summe</b>	<b>3.082.800,00 €</b>	<b>4.157.713,68 €</b>	<b>1.074.913,68 €</b>

Aus Gewerbesteuern werden in 2010 Mehrerträge in Höhe von 1.054.325,70 € ausgewiesen. Aus den Gemeindeanteilen der Einkommenssteuer wurden 19.862,00 € Mehrerträge realisiert.

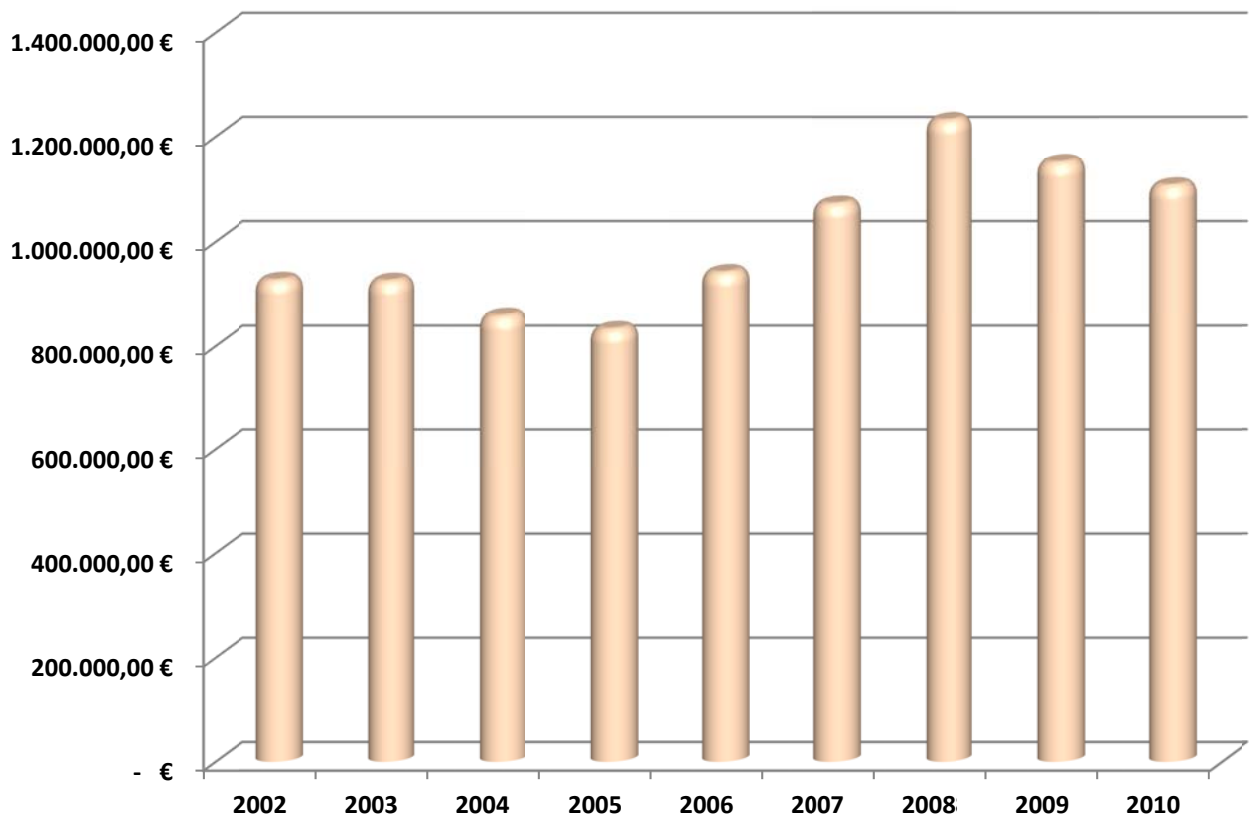
Von den Mehrerträgen wurden insgesamt 419.000,00 für Rückstellungen (Kreisumlage, Samtgemeindeumlage und Gewerbesteuerumlage) bereitgestellt.



## Grundsteuer B



## Gemeindeanteil an der Einkommensteuer



## Auflösungserträge aus Sonderposten

Haushalt 2010	Ergebnis 2010	Mehrerträge 2010
105.100,00 €	175.082,33 €	69.982,33 €

Produkt	Inventarobjekt	historische Sonderpostenwerte	Zugang/ Abgang 2010	Auflösung bis 12/2009	Auflösung 2010	Restbuchwert am 31.12.2010
12-362	Jugendarbeit	6.662,31 €	- €	2.276,29 €	666,23 €	3.719,79 €
12-365-1	Kindertagesstätte „Arche Noah“	- €	263.900,00 €	- €	2.913,19 €	260.986,81 €
12-365-2	Kindertagesstätte „Die Freunde“	357.904,31 €	263.249,97 €	80.843,13 €	7.619,26 €	532.691,89 €
13-421	Förderung des Sports	16.105,69 €	- €	4.130,76 €	178,95 €	11.795,98 €
40-511	Räumliche Planung und Entwicklung	417.980,24 €	- €	348.598,87 €	17.272,40 €	52.108,97 €
41-538	Abwasserbeseitigung	600.715,71 €	- €	151.463,37 €	10.444,13 €	438.808,21 €
42-541	Gemeindestraßen	3.006.321,71 €	657.250,00 €	273.736,24 €	135.988,17 €	3.253.847,30 €
		<b>4.405.689,97 €</b>	<b>1.184.399,97 €</b>	<b>861.048,66 €</b>	<b>175.082,33 €</b>	<b>4.553.958,95 €</b>

## Öffentlich-rechtliche Entgelte

### Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte

Haushalt 2010	Ergebnis 2010	Mehrerträge 2010
70.500,00 €	74.395,59 €	3.895,59 €

Inventarobjekt	historische Sonderpostenwerte	Zugang/ Abgang 2010	Auflösung bis 12/2009	Auflösung 2010	Restbuchwert am 31.12.2010
Ablösebeiträge	141.845,93 €	- €	129.857,12 €	5.994,41 €	5.994,40 €
Folgekostenbeiträge	610.520,96 €	- €	110.636,53 €	20.350,69 €	479.533,74 €
Öffentlich-rechtliche Erschließungsbeiträge	936.073,76 €	- €	655.967,55 €	37.695,69 €	242.410,52 €
Öffentlich-rechtliche Straßenausbaubeiträge	258.869,84 €	- €	167.017,27 €	10.354,80 €	81.497,77 €
	<b>1.947.310,49 €</b>	<b>- €</b>	<b>1.063.478,47 €</b>	<b>74.395,59 €</b>	<b>809.436,43 €</b>

## Privatrechtliche Entgelte

### Erträge Mieten, Pachten und sonstigen privatrechtliche Leistungsentgelten

Haushalt 2010	Ergebnis 2010	Mehrerträge 2010
82.000,00 €	132.664,34 €	50.664,34 €

Budget/Name	Buchungskopf	Planbetrag	Ergebnis	Abweichung
11-111-6 Zentrale Dienste	Vermischte Einnahmen	1.200,00 €	1.905,00 €	705,00 €
12-365-1 Kindertagesstätte "Arche Noah"	Miete Samtgemeinde Apensen (Arche Noah)	19.200,00 €	19.208,64 €	8,64 €
12-365-2 Kindertagesstätte "Die Freunde"	Miete Samtgemeinde Apensen (KIGA "Die Freunde")	46.600,00 €	46.623,00 €	23,00 €
40-111-12 Grundstücks- und Gebäudemanagement	Mieten und Pachten	7.300,00 €	7.242,90 €	- 57,10 €
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	- €	46.791,94 €	46.791,94 €
42-545 Straßenbeleuchtung	Sonstige private Leistungsentgelte	500,00 €	3.780,58 €	3.280,58 €
		<b>82.000,00 €</b>	<b>132.664,34 €</b>	<b>50.664,34 €</b>

#### 40-511 Räumliche Planung und Entwicklung

Zusätzlich zu den geplanten privatrechtlichen Leistungsentgelten erfolgte die Kostenerstattung aus dem Durchführungsvertrag zum vorhabenbezogenen Bebauungsplan Nr. 29 „Gewerbegebiet Elbe-Obst“ für die Kosten der Entwässerung von 46.381,36 €

#### 42-545 Straßenbeleuchtung

Kostenerstattungen für Schäden an Straßenlampen erfolgten in Höhe von 3.280,58 €

### **Kostenerstattungen und Kostenumlagen**

Haushalt 2010	Ergebnis 2010	Mehrerträge 2010
500,00 €	1.405,69 €	905,69 €

Erstattungen vom Landkreis für Stellplätze (Glascontainer)

### **Zinsen und ähnliche Finanzerträge**

Haushalt 2010	Ergebnis 2010	Mehrerträge 2010
3.500,00 €	11.279,42 €	7.779,42 €

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 8.880,49 € angeordnet.

Zinserträge von Kreditinstituten und von den Mitgliedsgemeinden konnten in Höhe von 2.398,93 € erwirtschaftet werden.

### **Sonstige ordentliche Erträge**

Haushalt 2010	Ergebnis 2010	Mehrerträge 2010
417.000,00 €	545.126,01 €	128.126,01 €

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 2010 betragen 108.427,86 € (2009 = 104.250,88 €). Die Konzessionsabgaben für die Gasversorgung beliefen sich auf 22.887,98 € (2009 = 95.367,14 €).

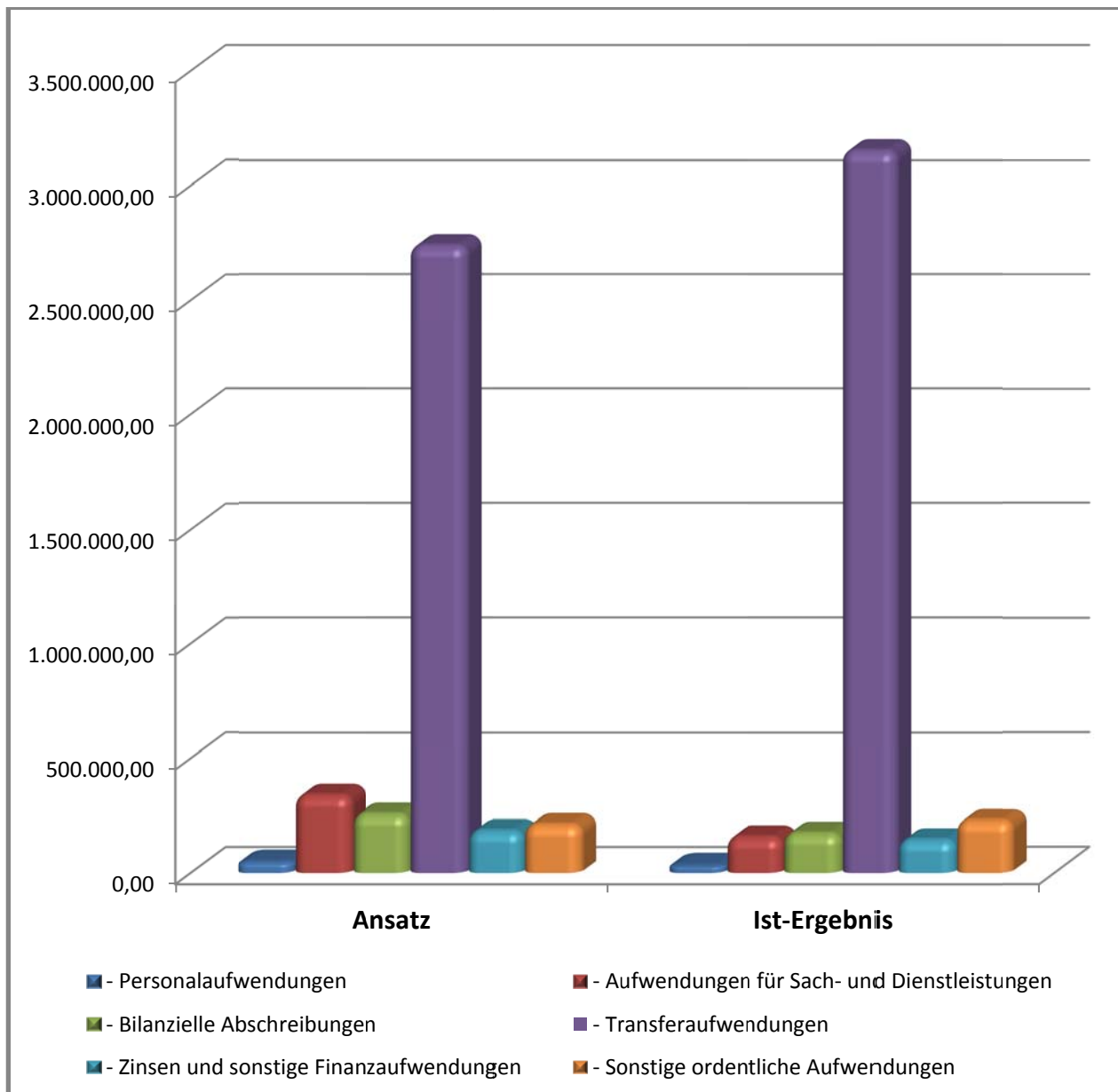
#### Wertabschöpfung Umlegungsverfahren B-Plan 8

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,- €/m<sup>2</sup> 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,- €/m<sup>2</sup> 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 2010 und 2011 mit 300.000,00 € veranschlagt.  
 Rechnungsergebnis 2010 = 412.210,88 €

## 4.5 Aufwendungen

### Vergleich der Ordentlichen Aufwendungen



### Personalaufwendungen

Haushalt 2010	Ergebnis 2010	Minderaufwand 2010
48.200,00 €	32.711,86 €	15.488,14 €

Die Dienstaufwendungen Arbeitnehmer, Beiträge zu Versorgungskassen und Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung sind geringer ausgefallen als ursprünglich veranschlagt wurde.

#### 42-541 Gemeindestraßen / Dienstaufwendungen sonstige Beschäftigte

Aufwendungen für die Durchführung der Straßenverkehrssicherungskontrollen wurden mit 8.000,00 € im Haushaltsplan veranschlagt. Nur in den Monaten Januar bis April wurden die Kontrollen durch eine Firma durchgeführt. Minderaufwand 5.600,00 €

#### 13-421 Förderung des Sportes / Dienstaufwendungen sonstige Beschäftigte

Für Aushilfskräfte wurden 5.000,00 € veranschlagt. Der Haushaltsansatz wurde nicht in Anspruch genommen.

#### 11-111-4 Gemeindegremien / Dienstaufwendungen sonstige Beschäftigte

Für Aushilfskräfte wurden 2.000,00 € veranschlagt. Der Haushaltsansatz wurde nicht in Anspruch genommen.

Der Personalaufwand entspricht 0,82 % der ordentlichen Aufwendungen.

### **Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**

Haushalt 2010	Ergebnis 2010	Minderaufwand 2010
334.700,00 €	163.204,92 €	171.495,08 €

Budget/Name	Konto-Bezeichnung	Ansatz	Ergebnis	Abweichung
11-111-4 Gemeindegremien	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	1.100,00 €	1.089,19 €	- 10,81 €
12-362 Jugendarbeit	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.600,00 €	296,13 €	- 1.303,87 €
12-365-1 Kindertagesstätte Apensen „Arche Noah“	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	- €	3.216,04 €	- 3.216,04 €
12-365-2 Kindertagesstätte Apensen „Die Freunde“	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	- €	2.134,12 €	- 2.134,12 €
13-421 Förderung des Sportes	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	4.700,00 €	3.231,89 €	- 1.468,11 €
13-421 Förderung des Sportes	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	300,00 €	958,62 €	658,62 €
13-421 Förderung des Sportes	Mieten und Pachten	400,00 €	306,78 €	- 93,22 €
13-421 Förderung des Sportes	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	6.000,00 €	3.779,49 €	- 2.220,51 €
40-111-12 Grundstücks- und Gebäudemanagement	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	3.000,00 €	1.316,51 €	- 1.683,49 €
40-111-12 Grundstücks- und Gebäudemanagement	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.000,00 €	790,62 €	- 209,38 €
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 €	1.309,55 €	- 690,45 €
40-111-12 Grundstücks- und Gebäudemanagement	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	200,00 €	92,56 €	- 107,44 €
40-511 Räumliche Planung und Entwicklung	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	35.200,00 €	27.664,56 €	- 7.535,44 €
41-538 Abwasserbeseitigung	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	180.000,00 €	45.763,20 €	- 134.236,80 €
42-541 Gemeindestraßen	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	40.000,00 €	23.436,95 €	- 16.563,05 €
42-541 Gemeindestraßen	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	- €	1.500,00 €	1.500,00 €
42-545 Straßenbeleuchtung	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	12.000,00 €	13.148,32 €	1.148,32 €
42-545 Straßenbeleuchtung	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	25.000,00 €	20.397,08 €	- 4.602,92 €
42-555 Feld- und Wirtschaftswege	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	21.600,00 €	12.262,02 €	- 9.337,98 €
		<b>334.700,00 €</b>	<b>163.204,92 €</b>	<b>- 171.495,08 €</b>

#### 40-511 Räumliche Planung und Entwicklung

Aufwendungen für Bebauungsplanungen (B-Plan Nr. 31 und 32), Schalltechnisches Gutachten (Am kleinen Moor) und für Zerlegungskosten (Katasteramt) sind in Höhe von 27.664,56 € entstanden.

#### 41-538 Abwasserbeseitigung

Die Sanierung der Regenwasserkanäle (Molkereigraben) wurde im Haushaltsjahr 2010 nicht ausgeführt. Haushaltsmittel in Höhe von 134.000,00 € wurden ins Haushaltsjahr 2011 übertragen.

#### 42-541 Gemeindestraßen

Unterhaltungskosten der Straßen und Wege sind geringer ausgefallen als veranschlagt. Die eingeplanten Mittel zur Beseitigung von Frostschäden wurden nicht benötigt.

#### 42-545 Straßenbeleuchtung

Vom Haushaltsansatz wurden 17.470,82 € für Energiekosten angeordnet. Im Jahr 2009 waren Kosten von 21.773,36 € angefallen.

#### 42-555 Feld- und Wirtschaftswege

Die Sanierung des Wirtschaftsweges Grundoldendorf ist noch nicht angeschlossen. Haushaltsmittel in Höhe von 8.800,00 € wurden ins Haushaltsjahr 2011 übertragen.

### **Bilanzielle Abschreibungen**

Haushalt 2010	Ergebnis 2010	Mehraufwand 2010
254.600,00 €	358.080,37 €	103.480,37 €

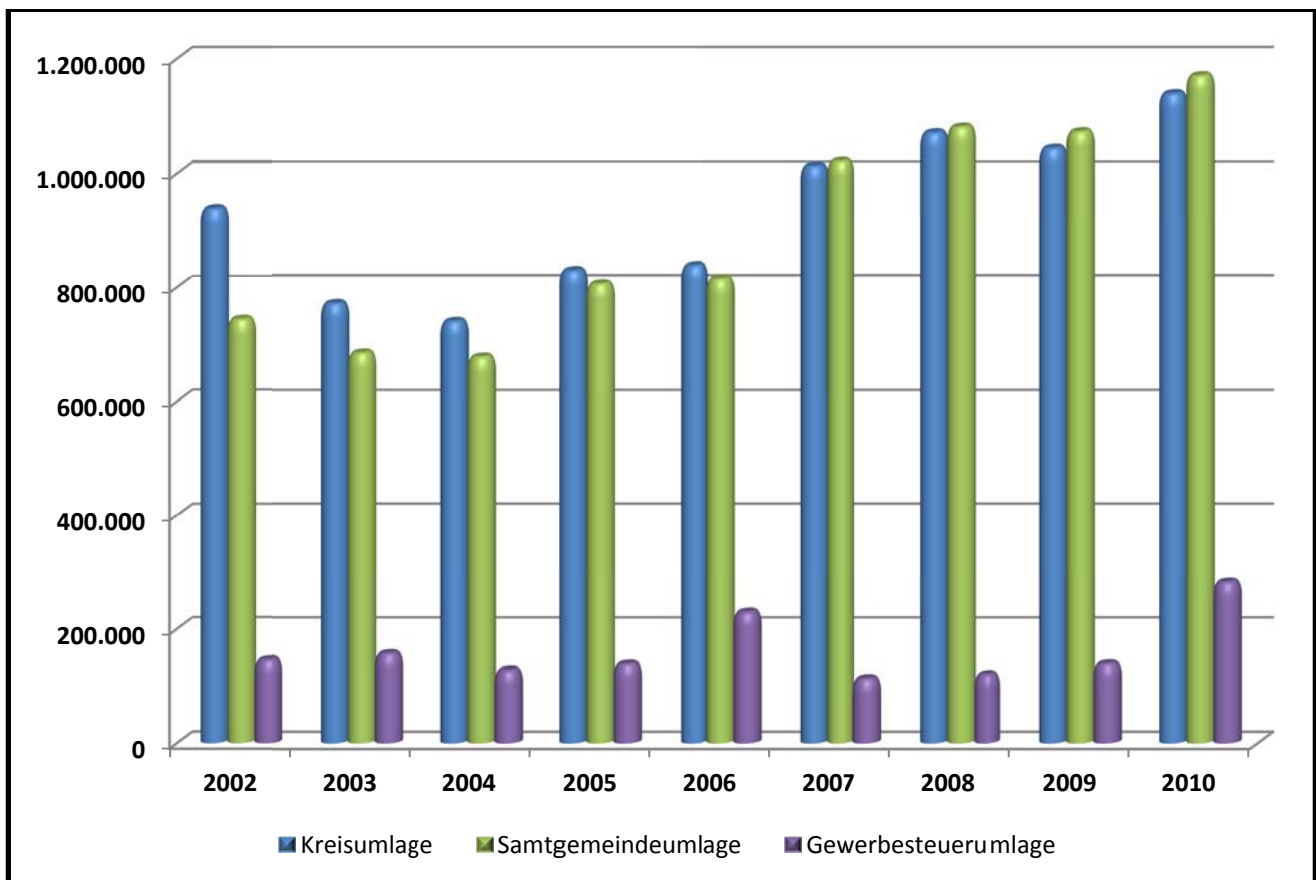
Konto	Kontobezeichnung	Betrag
471101	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Investitionszuwendungen	49.208,38 €
471120	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an bebauten Grundstücken	10.854,05 €
471130	Abschreibungen auf Gebäude	21.001,65 €
471140	Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen	262.529,91 €
471150	Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen	538,47 €
471170	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	11.220,13 €
471180	Auflösung Sammelposten	2.595,28 €
472111	Abschreibungen auf Forderungen wegen Uneinbringlichkeit	132,50 €
	<b>Summe</b>	<b>358.080,37 €</b>

Abschreibung von Forderungen beinhaltet bereinigte Sollstellungen in Form von Niederschlagungen. Insbesondere sind hier die Werteberichtigung bei Grundsteuer B und Hundesteuer.

## Transferaufwendungen

Haushalt 2010	Ergebnis 2010	Mehraufwand 2010
2.736.400,00 €	3.310.912,96 €	574.512,96 €

Budget/Name	Buchungskopf	Planbetrag	Ergebnis 2010	Abweichung
12-362 Jugendarbeit	Zuweisung Samtgemeinde (Jugendarbeiter)	26.400,00 €	26.400,00 €	- €
12-362-1 Kindertagesstätte "Arche Noah"	Zuweisung Samtgemeinde Kindertagesstätte "Arche Noah"	10.300,00 €	10.225,94 €	- 74,06 €
12-365-2 Kindertagesstätte "Die Freunde"	Zuweisung Samtgemeinde Kindergarten "Die Freunde"	68.300,00 €	68.206,31 €	- 93,69 €
13-281 Heimat- und Kulturpflege	Zuschüsse für Heimatpflege	300,00 €	200,00 €	- 100,00 €
13-421 Förderung des Sports	Zuschuss Sanierung Grandplatz Fruchtallee	- €	2.500,00 €	2.500,00 €
20-611 Steuern, allgemeine Umlagen	Gewerbesteuerumlage	214.500,00 €	451.815,00 €	237.315,00 €
20-611 Steuern, allgemeine Umlagen	Kreisumlage	1.139.000,00 €	1.138.736,00 €	- 264,00 €
20-611 Steuern, allgemeine Umlagen	Rückstellung Kreisumlage	- €	180.500,00 €	180.500,00 €
20-611 Steuern, allgemeine Umlagen	Samtgemeindeumlage	1.171.000,00 €	1.170.085,00 €	- 915,00 €
20-611 Steuern, allgemeine Umlagen	Rückstellung Samtgemeindeumlage	- €	173.100,00 €	173.100,00 €
42-541 Gemeindestraßen	Erstattung Kosten Bauhof Samtgemeinde	68.100,00 €	52.709,34 €	- 15.390,66 €
42-541 Gemeindestraßen	Umlage Wegezweckverband	5.900,00 €	5.286,00 €	- 614,00 €
42-547 Öffentlicher Personen- und Nahverkehr	Zuschuss an Verkehrsbetriebe	2.200,00 €	2.150,68 €	- 49,32 €
43-552 Wasserbauliche Anlagen	Beiträge an Wasser- und Bodenverbände	30.000,00 €	28.416,69 €	- 1.583,31 €
44-315 Soziale Unterbringungseinrichtungen	Zuschüsse an Vereine und Verbände	400,00 €	400,00 €	- €
		<b>2.736.400,00 €</b>	<b>3.310.912,96 €</b>	<b>574.512,96 €</b>



Die Gemeinde Apensen hatte durch die geplante Nachzahlung von Gewerbesteuern den Haushaltsansatz von 668.000,00 € in 2008 auf 1.000.000,00 € in 2009 erhöht. Die Nachzahlung war in 2009 ausgeblieben. In 2010 wurde der Ansatz auf 1.420.000,00 € erhöht.

Im Finanzhaushalt 2010 wurden 2.595.546,31 € angeordnet (+ 1.175.546,31 €). Durch die erhöhten Einzahlungen werden im Jahr 2011 und 2012 die Zahlungen für die Kreisumlage und Samtgemeindeumlage für die Gemeinde Apensen erheblich steigen. Für diese Mehraufwendungen wurden Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs in Höhe von 353.600,00 € (§ 43 Abs. 1 Nr. 6 GemHKVO) gebildet.

Die Gewerbesteuerumlage ist auf das Istaufkommen der Gewerbesteuer an Land und Bund abzuführen. Durch Mehrerträge erhöht sich auch die Umlage.

### Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

Haushalt 2010	Ergebnis 2010	Minderaufwand 2010
182.300,00 €	143.043,03 €	39.256,97 €

Budget/Name.	Kontoname	Planbetrag	Ergebnis	Abweichung
20-611 Steuern, allgemeine Umlagen	Verzinsung von Steuernachzahlungen	2.000,00 €	2.762,00 €	762,00 €
20-612 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	Zinsaufwendungen an Land	1.000,00 €	- €	- 1.000,00 €
20-612 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	Zinsaufwendungen an Gemeinden und Gemeindeverbänden	15.500,00 €	2.436,58 €	- 13.063,42 €
20-612 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	Zinsaufwendungen an öffentlichen Sonderrechnungen	123.600,00 €	- €	- 123.600,00 €
20-612 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	10.200,00 €	133.515,26 €	123.315,26 €
20-612 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	Zinsaufwendungen für Liquiditätskredite	30.000,00 €	4.329,19 €	- 25.670,81 €
		<b>182.300,00 €</b>	<b>143.043,03 €</b>	<b>- 39.256,97 €</b>

Die Zuordnung zu Zinsaufwendungen an öffentlichen Sonderrechnungen ist nach Mitteilung des Landesamts für Statistik hier nicht gegeben. Alle Aufwendungen sind an Zinsaufwendungen an Kreditinstitute zu buchen.

Die Abrechnung der „internen Zinsen für Liquiditätskredite 2009“ hat Zinsaufwendungen in Höhe von 2.436,58 € ergeben. Zinsen für „externe Liquiditätskredite“ sind aus dem kameralen Kassenkredit bis 30.04.2010 entstanden. Die Rückzahlung des Betrages war nach dem Vertrag vom 04.05.2009 in 2010 möglich. Neue Liquiditätskredite wurden nicht aufgenommen.

## Sonstige ordentliche Aufwendungen

Haushalt 2010	Ergebnis 2010	Mehraufwand 2010
205.200,00 €	227.445,95 €	22.245,95 €

Budget-Nr.	Budget-Name	Buchungskopf	Planbetrag	Ergebnis	Abweichung
11-111-4	Gemeindegremien	Aufwandsentschädigungen	9.100,00 €	7.350,00 €	- 1.750,00 €
11-111-4	Gemeindegremien	Aufwandsentschädigungen	2.500,00 €	1.680,00 €	- 820,00 €
11-111-4	Gemeindegremien	Verfüungsmittel	300,00 €	103,98 €	- 196,02 €
11-111-4	Gemeindegremien	Dienstreisen	300,00 €	180,00 €	- 120,00 €
11-111-6	Zentrale Dienste	Geschäftsaufwendungen	5.600,00 €	5.600,00 €	- €
11-111-6	Zentrale Dienste	Öffentliche Bekanntmachungen	1.000,00 €	414,18 €	- 585,82 €
11-111-6	Zentrale Dienste	Dienstreisen	300,00 €	300,00 €	- €
11-111-6	Zentrale Dienste	Sachverst.-Gerichtskosten	1.000,00 €	1.331,84 €	331,84 €
11-111-6	Zentrale Dienste	Steuern, Versicherung, Schadensfälle	3.100,00 €	2.920,05 €	- 179,95 €
13-421	Förderung des Sports	Geschäftsaufwendungen	- €	4.165,05 €	4.165,05 €
30-121	Wahlen	Kosten für Wahlen	- €	- €	- €
40-511	Räumliche Planung und Entwicklung	Sachverst.-Gerichtskosten Umlegungsverfahren	10.000,00 €	1.193,92 €	- 8.806,08 €
40-511	Räumliche Planung und Entwicklung	Umlegungsverfahren B-Plan 8/ B-Plan 29	111.000,00 €	182.015,93 €	71.101,93 €
40-511	Räumliche Planung und Entwicklung	Umlegungsverfahren B-Plan 31/ B-Plan 32	61.000,00 €	20.191,00 €	- 40.809,00 €
			<b>205.200,00 €</b>	<b>227.445,95 €</b>	<b>22.245,95 €</b>

### 13-421 Förderung des Sports

Für die Kostenübernahme Schallgutachten Sportplatz Grundschule und das Honorar für die Genehmigungsplanung sind außerplanmäßige Aufwendungen in Höhe von 4.165,05 € entstanden.

### 40-511 Räumliche Planung und Entwicklung

Für die Umlegungsverfahren sind Aufwendungen von 202.206,93 € entstanden. Wertabschöpfungen sind in Höhe von 412.210,88 € eingegangen.

## Außerordentliche Aufwendungen

Haushalt 2010	Ergebnis 2010	Mehraufwand 2010
0,00 €	100.773,71 €	100.773,71 €

Budget-Nr.	Budget-Name	Buchungskopf	Ergebnis
20-612	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	Zinsauszahlungen an Gemeinden (GV)	15.406,35 €
20-612	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	Zinsauszahlungen an Kreditinstitute	1.101,64 €
20-612	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	Zinsauszahlungen für Liquiditätskredite	16.202,06 €
42-541	Gemeindestraßen	Erstattung Kosten Bauhof 2009	68.063,66 €
			<b>100.773,71 €</b>

In Umsetzung der periodengerechten Abgrenzung sind Zinszahlungen, die bis zum 31.12.2009 anfallen, aber erst in 2010 gezahlt werden, als außerordentliche Aufwendungen auszuweisen.

Die Abrechnung der Kosten für die Inanspruchnahme der Samtgemeindearbeiter (Bauhof) für 2009 erfolgte erst in 2010.

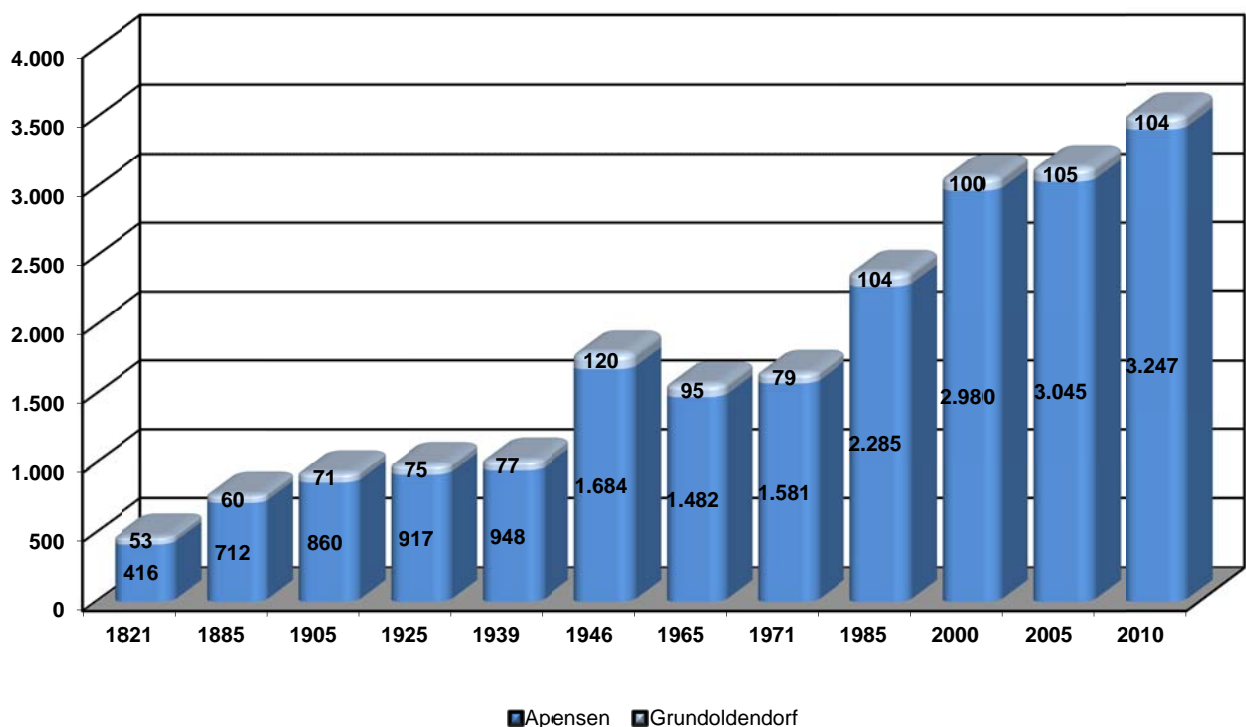
#### 4.6 Sonstige Angaben

- 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.
- Gemäß Art. 6 Abs. 9 des Gesetzes zur Neuordnung des Gemeindehaushaltsrechts werden die Überschüsse des ersten doppelten Haushaltsjahres 2010 und die der nachfolgenden Haushaltsjahre zuerst mit Sollfehlbeträgen des Verwaltungshaushalts aus kameralem Abschluss verrechnet.

Die Gemeinde Apensen liegt im Süden des Landkreises Stade, hat 3.351 Einwohner. Sie grenzt unmittelbar an die Stadt Buxtehude, was für ihre Darstellung und Entwicklung von erheblicher Bedeutung ist.

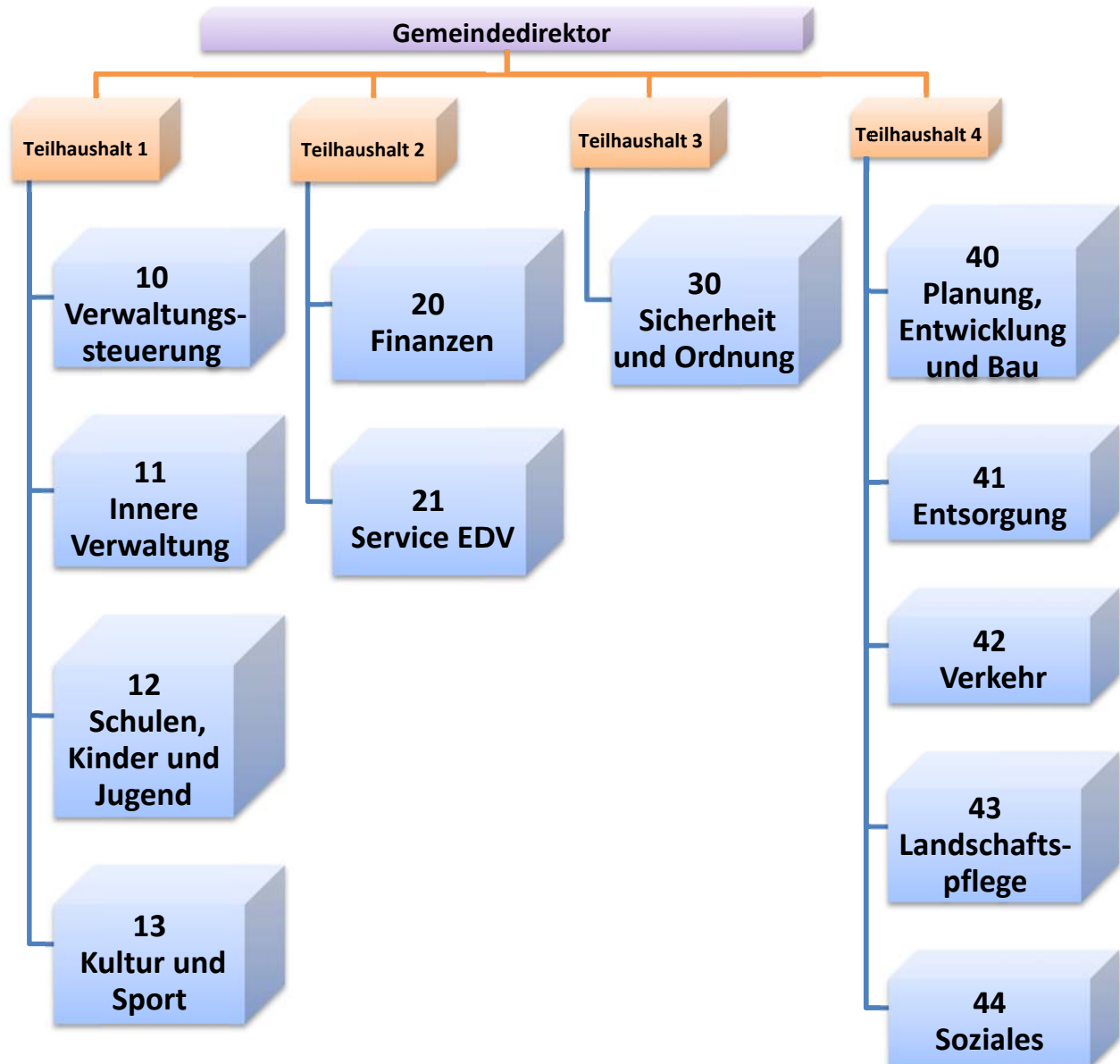
Zur Gemeinde Apensen gehört der Ortsteil Grundoldendorf.

#### Bevölkerungsentwicklung in der Gemeinde Apensen



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

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



## Gemeinde Apensen - Anlagenübersicht gemäß § 56 Abs. 1 GemHKVO

Anlagevermögen	Entwicklung der Anschaffungs- und Herstellungswerte					Entwicklung der Abschreibungen					Buchwerte	
	Stand am 31.12. des Vorjahres	Zugänge im Haushaltsjahr	Abgänge im Haushaltsjahr	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Stand am 31.12. des Haushaltsjahres	Stand am 31.12. des Vorjahres	Abschreibungen im Haushaltsjahr	Auflösungen	Zuschreibungen im Haushaltsjahr	Stand am 31.12. des Haushaltsjahres	am 31.12. des Haushaltsjahres	am 31.12. des Vorjahres
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	- Euro -	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
	+	-	+/-			-	-	+				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1. Immaterielle Vermögensgegenstände												
1.4 Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	1.306.536,46	0,00	0,00	0,00	1.306.536,46	866.085,09	49.208,38	0,00	0,00	915.293,47	391.242,99	440.451,37
<b>Summe 1</b>	<b>1.306.536,46</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.306.536,46</b>	<b>866.085,09</b>	<b>49.208,38</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>915.293,47</b>	<b>391.242,99</b>	<b>440.451,37</b>
2. Sachvermögen												
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	239.357,66	174.356,00	174.356,00	0,00	239.357,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	239.357,66	239.357,66
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	2.398.693,70	274.991,23	0,00	40.351,79	2.714.036,72	446.530,02	26.170,71	0,00	0,00	472.700,73	2.241.335,99	1.952.163,68
2.3 Infrastrukturvermögen	8.539.148,88	77.463,34	0,00	1.235.893,01	9.852.505,23	1.789.943,88	262.529,91	0,00	0,00	2.052.473,79	7.800.031,44	6.749.205,00
2.4 Bauten auf fremden Grundstücken	142.250,42	0,00	0,00	0,00	142.250,42	108.789,61	5.684,99	0,00	0,00	114.474,60	27.775,82	33.460,81
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	11.559,66	538,47	0,00	0,00	12.098,13	661,49	1.199,96
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere	190.303,05	38.472,71	0,00	0,00	228.775,76	89.049,15	13.815,41	0,00	0,00	102.864,56	125.911,20	101.253,90
2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen in Bau	1.117.455,41	189.978,53	0,00	-1.276.244,80	31.189,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31.189,14	1.117.455,41
<b>Summe 2</b>	<b>12.639.971,74</b>	<b>755.261,81</b>	<b>174.356,00</b>	<b>0,00</b>	<b>13.220.877,55</b>	<b>2.445.872,32</b>	<b>308.739,49</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.754.611,81</b>	<b>10.466.265,74</b>	<b>10.194.099,42</b>
3. Finanzvermögen												
3.2 Beteiligungen	871,21	28,79	0,00	0,00	900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	900,00	871,21
<b>Summe 3</b>	<b>871,21</b>	<b>28,79</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>900,00</b>	<b>871,21</b>
<b>insgesamt</b>	<b>13.947.379,41</b>	<b>755.290,60</b>	<b>174.356,00</b>	<b>0,00</b>	<b>14.528.314,01</b>	<b>3.311.957,41</b>	<b>357.947,87</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.669.905,28</b>	<b>10.858.408,73</b>	<b>10.635.422,00</b>

## Forderungsübersicht zum 31.12.2010

### Forderungsübersicht gemäß § 56 Abs. 2 GemHKVO

Art der Forderungen	Gesamtbetrag am 31.12. des Haushaltsjahres	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag am 31.12. des Vorjahres	Mehr (+)/ weniger (-)
		bis zu 1 Jahr	über 1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre		
1	2	3	4	5	6	7
1. Öffentlich-rechtliche Forderungen	8.860,08 €	8.860,08 €	- €	- €	33.681,23 €	- 24.821,15 €
2. Forderungen aus Transferleistungen	- €	- €	- €	- €	- €	- €
3. Sonstige Privatrechtliche Forderungen	317,54 €	317,54 €	- €	- €	- €	317,54 €
<b>Summe aller Forderungen</b>	<b>9.177,62 €</b>	<b>9.177,62 €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>33.681,23 €</b>	<b>- 24.503,61 €</b>

## Schuldenübersicht zum 31.12.2010

### Schuldenübersicht gemäß § 56 Abs. 3 GemHKVO

Art der Schulden	Gesamtbetrag am 31.12. des Haushaltsjahres	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag am 31.12. des Vorjahres	Mehr (+)/ weniger (-)
		bis zu 1 Jahr	über 1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre		
1	2	3	4	5	6	7
1. Geldschulden						
1.1 Anleihen	- €	- €	- €	- €	- €	- €
1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	3.653.164,34 €	- €	3.130.034,81 €	523.129,53 €	3.763.608,58 €	- 110.444,24 €
1.3 Liquiditätskredite	- €	- €	- €	- €	1.000.000,00 €	- 1.000.000,00 €
1.4 sonstigen Geldschulden	- €	- €	- €	- €	- €	- €
2. Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	- €	- €	- €	- €	- €	- €
3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	37.472,04 €	37.472,04 €	- €	- €	- €	37.472,04 €
4. Transferverbindlichkeiten	- €	- €	- €	- €	- €	- €
5. Sonstige Verbindlichkeiten	169.979,00 €	169.979,00 €	- €	- €	- €	169.979,00 €
<b>Schulden Insgesamt</b>	<b>3.860.615,38 €</b>	<b>207.451,04 €</b>	<b>3.130.034,81 €</b>	<b>523.129,53 €</b>	<b>4.763.608,58 €</b>	<b>- 902.993,20 €</b>

## 6. Rechenschaftsbericht

### 6.1 Vorbemerkung

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

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

Für die Aufstellung des Jahresabschlusses 2010 wurde das Finanzwesenverfahren KAI-DOPPIK angewendet.

### 6.2 Finanzwirtschaftliche Lage der Gemeinde Apensen

#### 6.2.1 Ergebnisrechnung

Die **Ergebnisrechnung 2010** weist bei **ordentlichen** Erträgen in Höhe von 5.097.667,06 € und **ordentlichen** Aufwendungen in Höhe von 4.235.399,09 € ein ordentliches Ergebnis in Höhe von **862.267,97 €** aus.

Für 2010 werden **außerordentliche** Erträge von 0,00 € und Aufwendungen von 100.773,71 € und damit ein **außerordentliches** Ergebnis in Höhe von **-100.773,71 €** ausgewiesen. Dieser Fehlbetrag wird mit den Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses verrechnet.

Die Ergebnisrechnung 2010 weist somit insgesamt einen Jahresüberschuss in Höhe von **761.494,26 €** aus.

Nach Beschluss durch den Gemeinderat und nach Abzug des kameraleen Soll-Fehlbetrages in Höhe von **219.775,52 €** soll der verbleibende Betrag der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zugeführt werden.

Die Überschussrücklagen können in zukünftigen Haushaltsjahren zur Deckung von Fehlbeträgen eingesetzt werden.

#### 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 2010 ergibt sich aus den Ein- und Auszahlungen aus der **laufenden Verwaltungstätigkeit** ein Überschuss (Saldo) in Höhe von **1.458.025,48 €**. 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 **741.163,55 €** getätigt. Die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit belaufen sich auf **1.358.755,97 €**, sodass sich aus der Investitionstätigkeit ein Saldo in Höhe von **617.592,42 €** ergab.

Es ergibt sich danach folgendes Ergebnis:

Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.458.025,48 €
Saldo aus Investitionstätigkeit	+ 617.592,42 €
<b>Finanzmittelüberschuss</b>	<b>2.075.617,90 €</b>

Die **Finanzierungstätigkeit** umfasst die Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für **Investitionen** und die **Tilgung** von in der Vergangenheit aufgenommenen Krediten für die Investitionstätigkeit. **Kredite** für Investitionen wurden in 2010 **nicht** aufgenommen.

Die Auszahlungen für die **ordentliche Tilgung** belaufen sich nach den Saldenbestätigungen für die Investitionskredite in 2010 auf **1.110.444,24 €**.

Aus der Finanzierungstätigkeit ergibt sich somit ein Saldo in Höhe von 1.110.444,24 €. Das Ergebnis der **Finanzrechnung 2010** stellt sich danach im Einzelnen wie folgt dar:

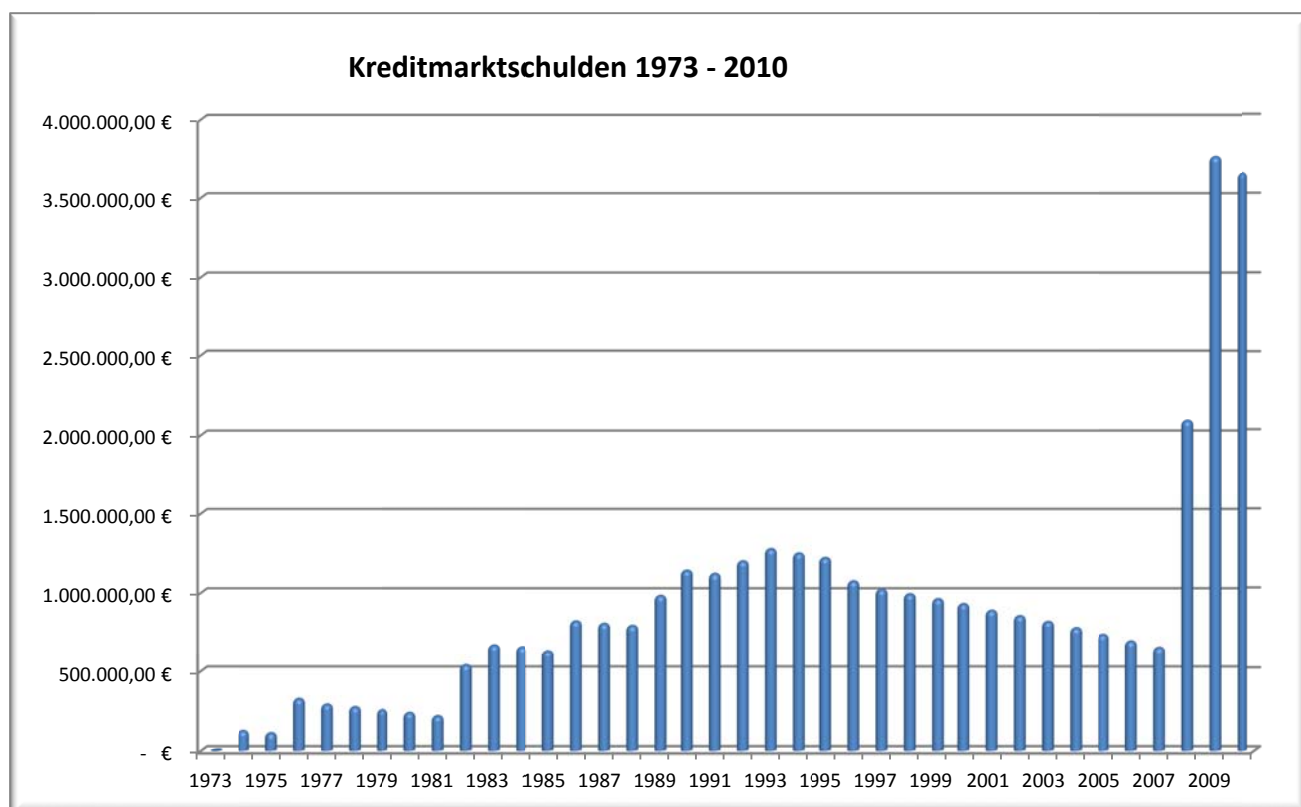
Finanzmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit und Investitionstätigkeit	2.075.617,90 €
+ Saldo aus Finanzierungstätigkeit	- 1.110.444,24 €
<b>Ergebnis = Überschuss</b>	<b>965.173,66 €</b>

### 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 2010 auf **3.763.608,58 €**. Da im Haushaltsjahr 2010 **keine** Kredite aufgenommen wurden, aber ordentliche Tilgungen in Höhe von **110.444,24 €** erfolgen, beträgt der Bestand der Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen zum 31. Dezember 2010 **3.653.164,34 €**.

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



In der Finanzrechnung 2010 ist ausgehend von einem Anfangsbestand an Zahlungsmitteln in Höhe von **1.136.633,04 €** und unter Berücksichtigung des Saldos der haushaltsunwirksamen Auszahlungen (0,00 €) ein **Bestand an Zahlungsmitteln** zum Ende des Haushaltsjahres 2010 von **2.101.806,70 €** erreicht worden.

## 6.4 Verlauf der Haushaltswirtschaft

### 6.4.1 Gesamt-Ergebnisrechnung

Das Haushaltsjahr 2010 schloss mit folgenden Ergebnissen ab:

+ Ordentliche Erträge	5.097.667,06 €
- Ordentliche Aufwendungen	4.235.399,09 €
<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>862.267,97 €</b>
+ Außerordentliche Erträge	0,00 €
- Außerordentliche Aufwendungen	100.773,71 €
<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>- 100.773,71 €</b>
<b>= Jahresergebnis</b>	<b>761.494,26 €</b>

Nach der Gesamt-Ergebnisrechnung 2010 ergibt sich durch Mehrerträge bei den ordentlichen Erträgen in Höhe von **1.336.267,06 €** und Mehraufwendungen bei den ordentlichen Aufwendungen in Höhe von **473.999,09 €** für das ordentliche Ergebnis eine Ergebnisverbesserung in Höhe von **862.267,97 €**. Die deutliche Ergebnisverbesserung ist vor allem auf höhere Erträge beim Gemeindeanteil an der Einkommensteuer und bei der Gewerbesteuer zurückzuführen. Die Ergebnisverbesserung wurde durch die Mehraufwendungen bei den ordentlichen Aufwendungen reduziert, die vor allem auf höhere Transferaufwendungen (hier: Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs) in Höhe von 353.600,00 € und bilanzielle Abschreibungen (Aktivierung der Kindertagesstätten und Ortskernentlastungsstraße) zurückzuführen ist.

Durch Mehraufwendungen bei den außerordentlichen Aufwendungen in Höhe von 100.773,71€ ergibt sich für das außerordentliche Ergebnis eine Ergebnisverschlechterung in Höhe von 100.773,71 €. Die Mehraufwendungen sind vor allem auf die periodengerechte Zinsabgrenzung und die Abrechnung der Kosten Bauhof 2009 zurückzuführen.

#### 6.4.2 Gesamt-Finanzrechnung

Das Haushaltsjahr 2010 schloss mit folgenden Ergebnissen ab:

	Finanzplan	Finanzrechnung	Abweichung
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.585.800,00 €	4.872.531,46 €	1.286.731,46 €
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.506.800,00 €	3.414.505,98 €	- 92.294,02 €
<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>79.000,00 €</b>	<b>1.458.025,48 €</b>	<b>1.379.025,48 €</b>
Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten	671.600,00 €	1.358.755,97 €	687.155,97 €
Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten	285.500,00 €	741.163,55 €	455.663,55 €
<b>Saldo aus Investitionstätigkeiten</b>	<b>386.100,00 €</b>	<b>617.592,42 €</b>	<b>231.492,42 €</b>
<b>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag</b>	<b>465.100,00 €</b>	<b>2.075.617,90 €</b>	<b>1.610.517,90 €</b>
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	- €	- €	- €
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	110.500,00 €	1.110.444,24 €	999.944,24 €
<b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>- 110.500,00 €</b>	<b>- 1.110.444,24 €</b>	<b>- 999.944,24 €</b>
<b>Finanzmittelbestand</b>	<b>354.600,00 €</b>	<b>965.173,66 €</b>	<b>610.573,66 €</b>
Haushaltsunwirksame Einzahlungen	- €	- €	- €
Haushaltsunwirksame Auszahlungen	- €	- €	- €
<b>Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>
Anfangsbestand an Finanzmitteln	1.136.633,04 €	1.136.633,04 €	- €
<b>Endbestand an Zahlungsmitteln</b>	<b>1.491.233,04 €</b>	<b>2.101.806,70 €</b>	<b>610.573,66 €</b>

In der Gesamt-Finanzrechnung 2010 ergibt sich durch Mehreinzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit in Höhe von 1.286.731,46 € und Minderauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit in Höhe von 92.294,02 € eine Ergebnisverbesserung in Höhe von **1.379.025,48 €**. Die deutliche Ergebnisverbesserung ist vor allem auf Mehreinzahlungen beim Gemeindeanteil an der Einkommensteuer und bei der Gewerbesteuer zurückzuführen.

Die Ergebnisverbesserung wurde durch Minderauszahlungen für laufende Verwaltungstätigkeit erhöht, die vor allem auf eine Verringerung der Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen zurückzuführen sind.

Als Saldo aus Mehreinzahlungen aus Investitionstätigkeit in Höhe von 687.155,97 € und Mehrauszahlungen in Höhe von 455.663,55 € ergibt sich für die Investitionstätigkeit eine Ergebnisverbesserung in Höhe von **231.492,42 €**.

Die Mehreinzahlungen sind vor allem auf Einzahlungen im Bereich der Investitionszuweisungen und Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken zurückzuführen. Die Mehrauszahlungen für Investitionstätigkeit liegen vor allem im Bereich der Baumaßnahmen und Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken.

Insgesamt stellte sich die Investitionstätigkeit in 2010 wie folgt dar:

## Einzahlungen aus Investitionstätigkeit

Budget/Name	Maßnahme	Rest aus 2009	Ansatz 2010	Ergebnis 2010
12-365-1 Kindertagesstätte „Arche Noah“	Investitionszuweisungen vom Land	217.000,00 €	- €	200.000,00 €
12-365-1 Kindertagesstätte „Arche Noah“	Investitionszuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	- €	- €	63.900,00 €
12-365-2 Kindertagesstätte „Die Freunde“	Investitionszuweisungen vom Land	217.000,00 €	- €	182.096,97 €
12-365-2 Kindertagesstätte „Die Freunde“	Investitionszuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	- €	- €	81.153,00 €
42-541 Gemeindestraßen	Zuweisungen Ortsumgehung nach GVFG	- €	446.000,00 €	657.250,00 €
		<b>434.000,00 €</b>	<b>446.000,00 €</b>	<b>1.184.399,97 €</b>
40-111-12 Grundstücks- und Gebäudemanagement	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken	- €	- €	174.356,00 €
40-111-12 Grundstücks- und Gebäudemanagement	Veräußerung von Grundstücken	- €	225.600,00 €	- €
		- €	<b>225.600,00 €</b>	<b>174.356,00 €</b>
	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>434.000,00 €</b>	<b>671.600,00 €</b>	<b>1.358.755,97 €</b>

### Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen

#### 12-365-1 Kindertagesstätte Apensen "Arche Noah"

Investitionszuweisungen vom Land Niedersachsen erfolgten Zahlungen in Höhe von 200.000,00 € und der Kreiszuschuss aus Jugendhilfemitteln für dem Neubau der Kindertagesstätte von 63.900,00 €.

#### 12-365-2 Kindertagesstätte Apensen "Die Freunde"

Investitionszuweisungen vom Land Niedersachsen erfolgten in Höhe von 182.096,97 € und der Kreiszuschuss aus Jugendhilfemitteln für dem Um-/Erweiterungsbau des Kindergartens Schulstraße 17 von 81.153,00 €.

#### 42-541 Gemeindestraßen

Im Haushaltsjahr 2010 hat die Gemeinde 657.250,00 € GVFG-Restförderung erhalten.

### Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen

#### 40-111-12 Grundstücks- und Gebäudemanagement

Die Gemeinde Apensen veräußerte das Grundstück für den Neubau des Gebäudes der Freiwilligen Feuerwehr in Apensen. Die Samtgemeinde erstattete daher den Zuteilungswert von 174.356,00 €.

## Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

Budget / Name	Maßnahme	Rest aus 2009	Konto	Ansatz 2010	Ergebnis 2010
<b>Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden</b>					
40-111-12 Grundstücks- u. Gebäudemanagement	Erwerb von Grundstücken	- €	782100	285.500,00 €	174.356,00 €
40-111-12 Grundstücks- u. Gebäudemanagement	Erwerb Am alten Teich 2	- €	782100	- €	79.031,63 €
		- €		<b>285.500,00 €</b>	<b>253.387,63 €</b>
<b>Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen</b>					
		- €		- €	- €
<b>Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen</b>					
		- €		- €	- €
<b>Auszahlungen für Baumaßnahmen</b>					
12-365-1 Kindertagesstätte „Arche Noah“	Neubau Kindertagesstätte "Arche Noah"	182.000,00 €	787100	- €	175.222,24 €
12-365-2 Kindertagesstätte „Die Freunde“	Aus-/Umbau Kindertagesstätte Apensen "Die Freunde"	88.600,00 €	787100	- €	45.111,81 €
41-538 Abwasserbeseitigung	Regenwasserkanal Neukloster Straße	1.500,00 €	787100	- €	- €
42-541 Gemeindestraßen	Straßenausbau Ortsumgehung	132.400,00 €	787100	- €	- 234,28 €
42-541 Gemeindestraßen	Gewerbegebieterschließung Neukloster Straße	126.100,00 €	787101	- €	139.299,96 €
42-541 Gemeindestraßen	Ausgleichsmaßnahmen B-Plan 8 und B-Plan 29	210.300,00 €	787102	- €	77.697,62 €
42-541 Gemeindestraßen	Asphaltierung Neukloster- / Schulstraße	43.000,00 €	787103	- €	42.666,61 €
42-541 Gemeindestraßen	Sanierung Gehweg Industriestraße	9.400,00 €	787104	- €	8.011,96 €
		<b>793.300,00 €</b>		- €	<b>487.775,92 €</b>
<b>Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen</b>					
		- €		- €	- €
	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>793.300,00 €</b>		<b>285.500,00 €</b>	<b>741.163,55 €</b>

### 40-111-12 Grundstücks- und Gebäudemanagement

Die Samtgemeinde Apensen veräußerte das alte Feuerwehrgerätehaus zum Preis von 79.031,63 € an die Gemeinde Apensen.

### 42-541 Gemeindestraßen

#### **Gewerbegebieterschließung Neukloster Straße**

Bei der Haushaltsberatung für den Haushalt 2008 war geplant, die Gewerbegebieterschließung vom OKES-Kreisel Neukloster Straße bis zum Bahnübergang endauszubauen (Kostenschätzung 1,5 Mio. €), wenn die Gemeinde EFRE-Mittel (50 %) erhält, und ansonsten nur eine Baustraße für diesen Bereich herzustellen (750.000,00 €).

Danach wurde dann entschieden, die Oberflächenentwässerung (Regenrückhaltebecken und Regenwasserkanal in Richtung Norden) im Hinblick auf die Probleme der Oberflächenentwässerung in der Bahnhofssiedlung und der Überlastung des RW-Kanalnetzes Neukloster Straße zum Feuerlöschteich gleich mit zu bauen, da dies dann

insgesamt bedeutend kostengünstiger wird. Aus diesem Grunde reichten die ohne Förderung verfügbaren 750.000,00 € nicht aus. Die Ausschreibung der Maßnahme hat Gesamtkosten in Höhe von 890.000,00 € ergeben. Der Ursprungsauftrag für die Gewerbegebietserschließung war für die Maßnahme ausreichend. Es wurden jedoch folgende Nachtragsaufträge beschlossen und erteilt, die im Ursprungsauftrag nicht enthalten waren:

- Erweiterung des Regenrückhaltebeckens 45.000,00 €
- Endausbau des Kreuzungsbereiches Industriestraße / Eisbärstraße / Neukloster Straße 21.000,00 €
- Entwässerung der Neukloster Straße vom Regenrückhaltebecken südlich Elbe-Obst bis zur Schulstraße 5.000,00 €
- Verlegung des Straßenbeleuchtungskabels 3.300,00 €

Hinzu kamen noch die Kleinnachtragsaufträge. Die Gesamtkostenkalkulation liegt jetzt bei 990.000,00 € (incl. ungeprüfter Schlussrechnung).

Es entstehen Mehrausgaben in Höhe von insgesamt 100.000,00 €, für die ein Haushaltsrest gebildet wurde.

#### **Ausgleichsmaßnahmen B-Plan 8 und B-Plan 29**

Ergebnis der Ausschreibung (Zaun + Anpflanzung)	138.882,52 €
Planungskosten Landschaftsplanungsbüro	7.378,00 €
Grunderwerb Ausgleichsflächen B-Plan 8	145.377,60 €
Grunderwerb Ausgleichsflächen B-Plan 29	<u>52.329,60 €</u>
	<u>343.967,72 €</u>

133.529,35 € wurden im Haushalt 2009 angeordnet und 210.300,00 € wurden als Haushaltsrest gebildet.

#### **Asphaltierung Neukloster- / Schulstraße**

Da der Ausbau der Neukloster Straße vom RRB bis zur Schulstraße erst vorgenommen wird, wenn der 1. Wohngebietsabschnitt des B-Planes 8 abvermarktet ist und die Erschließung des 2. Wohngebietsabschnittes von der Neukloster Straße aus erfolgt, wurde entschieden, diesen Bereich im Rahmen der Asphaltierung der Gewerbegebietserschließung mit einer Deckschicht zu versehen, da dieser Abschnitt auch im Hinblick auf die Baumaßnahmen der Gemeinde, Elbe-Obst und Eisbär-Eis nach deren Abschluss in einem noch schlechteren Zustand sein wird und damit nicht mehr mit „Bordmitteln“ unterhalten werden kann.

Auch hier war der Umfang der Befahrung mit Schwerlast- und / oder Großraumtransporten für die Firmenerweiterungen im Rahmen der Straßenbaumaßnahme nördlich des Bahnüberganges zum Zeitpunkt der Haushaltsberatung für den Haushalt 2008 noch nicht bekannt. Die Haushaltsmittel wurden 2009 als Haushaltsrest weiter übertragen.

#### **Sanierung Gehweg Industriestraße**

Insgesamt wurden im Jahr 2009 21.514,35 € für die Sanierung des Gehweges Industriestraße angeordnet. 9.400,00 € wurden als Haushaltsrest 2009 neu gebildet.

### 6.4.3 Finanzierungstätigkeit

Tilgungen von Investitionskrediten erfolgte in Höhe von 110.444,24 €

Die Kassenkredite von je 500.000,00 € konnten erst zum 09.02.2010 bzw. 30.04.2010 abgelöst werden.

### 6.5 Übertragung von Mitteln

Gemäß § 20 GemHKVO können Ermächtigungen für Aufwendungen und Auszahlungen für Aufwendungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit sowie aus der Finanzierungstätigkeit und für Investitionsauszahlungen in das Folgejahr übertragen werden. Mit dem Abschluss des Jahres 2009 wurden folgende Ermächtigungen nach 2010 übertragen und eingesetzt bzw. nach 2011 weiter übertragen:

Budget/Name	Kontoname	HH-Rest 2009	angeordnet 2010	Abgang 2010	Weiterleitung 2011
12-351-1 Kindertagesstätte Apensen "Arche Noah"	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	182.000,00 €	175.222,24 €	2.777,76 €	4.000,00 €
12-365-2 Kindertagesstätte Apensen "Die Freunde"	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	88.600,00 €	47.245,93 €	34.354,07 €	7.000,00 €
41-538 Abwasserbeseitigung	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	1.500,00 €	- €	1.500,00 €	
42-541 Gemeindestraßen	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	132.400,00 €	- 234,28 €	165,72 €	132.000,00 €
42-541 Gemeindestraßen	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	126.100,00 €	139.299,96 €	- 13.199,96 €	- €
42-541 Gemeindestraßen	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	210.300,00 €	77.697,62 €	100.602,38 €	32.000,00 €
42-541 Gemeindestraßen	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	43.000,00 €	42.666,61 €	333,39 €	- €
42-541 Gemeindestraßen	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	9.400,00 €	8.011,96 €	1.388,04 €	- €
		<b>793.300,00 €</b>	<b>489.910,04 €</b>	<b>127.921,40 €</b>	<b>175.000,00 €</b>

Aus den Haushaltsansätzen 2010 wurden folgende Ermächtigungen nach 2011 übertragen:

Budget-Nr.	Budgetname	Konto-Nr.	Kontoname	Übertragung
41-538	Abwasserbeseitigung	421100	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	134.000,00 €
42-555	Feld- und Wirtschaftswege	421200	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	8.800,00 €
				<b>142.800,00 €</b>

## 6.6 Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen

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

Bei den nachstehenden Konten entstanden überplanmäßige Ausgaben:

lfd. Nr.	Budget	Ergebnis-haushalt	Finanz-haushalt	Ermächtigung	erforderliche Überschreitung	Deckung durch Budget/Konto
1	13-421	443100	743100	0,00 €	1.904,05 €	20-611/301300+601300
2	13-421	443100	743100	0,00 €	2.261,00 €	20-611/301300+601300
3	42-541	422200	722200	0,00 €	1.500,00 €	20-611/301300+601300
#				<b>Summe:</b>	<b>5.665,05 €</b>	

## 6.7 Verpflichtungsermächtigungen

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

## Kennzahlen des Jahresabschlusses zum 31.12.2010

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 ersten Eröffnungsbilanz zum Stichtag 01.01.2010 verwendet, da diese mit den Werten aus der Bilanz des Jahresabschlusses zum Stichtag 31.12.2010 vergleichbar sind.

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

Kennzahl	Eröffnungsbilanz 01.01.2010	Schlussbilanz 31.12.2010
<b>Nettopositionsquote (Eigenkapitalquote 1)</b>	22,1389 %	26,0226 %
<b>Nettopositionsquote (Eigenkapitalquote 2)</b>	59,6501 %	67,5082 %
<b>Verschuldung je Einwohner aus Kreditverbindlichkeiten</b>	1.145,35 €	1.090,17 €
<b>Kreditverschuldungsgrad</b>	40,3499 %	28,1661 %
<b>Kurzfristige Verbindlichkeitsquote</b>	8,4705 %	1,5995 %
<b>Liquidität 1. Grades</b>	1,1366 %	10,1316 %
<b>Anlagendeckungsgrad</b>	101,6014 %	114,2803 %
<b>Anlagenintensität</b>	90,0869 %	83,7189 %
<b>Infrastrukturquote</b>	57,1689 %	60,1387 %

Zusammenfassend kann festgestellt werden, dass sich die Kennzahlen zur Kapitalstruktur und zur Finanzstruktur/Liquidität im Jahresabschluss 2010 im Vergleich zur ersten Eröffnungsbilanz verbessert haben.

### Kennzahlen Ergebnisrechnung

Kennzahl	Ergebnisrechnung 2010
<b>Steuerquote</b>	98,1658 %
<b>Personalintensität</b>	0,7723 %
<b>Abschreibungsintensität</b>	8,4513 %
<b>Transferaufwandsquote</b>	78,1724 %
<b>Zinslastquote</b>	3,3773 %
<b>Reinvestitionsquote</b>	207,6553 %

**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	<b>Eröffnungsbilanz 01.01.2010</b>		<b>Schlussbilanz 31.12.2010</b>	
Nettoposition (1.1 bis 1.3.2):	2.613.654,36 €		3.375.148,62 €	
Bilanzsumme:	11.805.736,27 €		12.970.073,68 €	
	<u>261.365.436,00 €</u>	=	<b>22,1389</b>	<u>337.514.862,00 €</u>
	11.805.736,27 €			12.970.073,68 €
				= <b>26,0226</b>

**Nettopositionsquote (Eigenkapitalquote 2)**

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

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

Nettoposition * 100				
Bilanzsumme	<b>Eröffnungsbilanz 01.01.2010</b>		<b>Schlussbilanz 31.12.2010</b>	
Nettoposition (1.1 bis 1.4.6):	7.042.127,69 €		8.755.858,30 €	
Bilanzsumme:	11.805.736,27 €		12.970.073,68 €	
	<u>704.212.769,00 €</u>	=	<b>59,6501</b>	<u>875.585.830,00 €</u>
	11.805.736,27 €			12.970.073,68 €
				= <b>67,5082</b>

**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	<b>Eröffnungsbilanz 01.01.2010</b>		<b>Schlussbilanz 31.12.2010</b>	
Verbindlichkeiten aus Krediten (2.1.2):	3.763.608,58 €		3.653.164,34 €	
Einwohnerzahl:	3.286		3.351	
	<u>3.763.608,58 €</u>	=	<b>1.145,35 €</b>	<u>3.653.164,34 €</u>
	3.286			3.351
				= <b>1.090,17 €</b>

**Kreditverschuldungsgrad**

Die Verbindlichkeiten aus Krediten umfassen die Investitionskredite und Liquiditätskredite.

Verbindlichkeiten aus Krediten \* 100

Bilanzsumme	<b>Eröffnungsbilanz 01.01.2010</b>	<b>Schlussbilanz 31.12.2010</b>
Verbindlichkeiten aus Krediten (2.1.):	4.763.608,58 €	3.653.164,34 €
Bilanzsumme:	11.805.736,27 €	12.970.073,68 €
	<u>476.360.858,00 €</u> = <b>40,3499</b>	<u>365.316.434,00 €</u> = <b>28,1661</b>
	11.805.736,27 €	12.970.073,68 €

**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	<b>Eröffnungsbilanz 01.01.2010</b>	<b>Schlussbilanz 31.12.2010</b>
Liquiditätskredite:	1.000.000,00 €	- €
Verb. aus Lieferungen u. Leistungen:	- €	37.472,04 €
Transferverbindlichkeiten:	- €	- €
Sonstige Verbindlichkeiten:	- €	169.979,00 €
Bilanzsumme:	11.805.736,27 €	12.970.073,68 €
	<u>100.000.000,00 €</u> = <b>8,4705</b>	<u>20.745.104,00 €</u> = <b>1,5995</b>
	11.805.736,27 €	12.970.073,68 €

**Liquidität 1. Grades**

Beurteilung des Risikos der Zahlungsunfähigkeit.

Liquide Mittel

Kurzfristiges Fremdkapital ≤ 1 Jahr

Kurzfristiges Fremdkapital ≤ 1 Jahr	<b>Eröffnungsbilanz 01.01.2010</b>	<b>Schlussbilanz 31.12.2010</b>
Kurzfristiges Fremdkapital ≤ 1 Jahr	1.000.000,00 €	207.451,04 €
Liquide Mittel:	1.136.633,04 €	2.101.806,70 €
	<u>1.136.633,04 €</u> = <b>1,1366</b>	<u>2.101.806,70 €</u> = <b>10,1316</b>
	1.000.000,00 €	207.451,04 €

**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.

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

Anlagevermögen	<b>Eröffnungsbilanz 01.01.2010</b>	<b>Schlussbilanz 31.12.2010</b>
Summe (1.1 bis 2.1.3):	10.805.736,27 €	12.409.022,64 €
Anlagevermögen (1.1 bis 3.2):	10.635.422,00 €	10.858.408,73 €
	<u>1.080.573.627,00 €</u> = <b>101,6014</b>	<u>1.240.902.264,00 €</u> = <b>114,2803</b>
	10.635.422,00 €	10.858.408,73 €

**Anlagenintensität**

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

Anlagevermögen * 100		Bilanzsumme	
	<b>Eröffnungsbilanz 01.01.2010</b>	<b>Schlussbilanz 31.12.2010</b>	
Anlagevermögen (1.1 bis 3.2):	10.635.422,00 €	10.858.408,73 €	
Bilanzsumme:	11.805.736,27 €	12.970.073,68 €	
	<u>1.063.542.200,00 €</u>	<u>1.085.840.873,00 €</u>	
	= <b>90,0869</b>	= <b>83,7189</b>	
	11.805.736,27 €	12.970.073,68 €	

**Infrastrukturquote**

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

Infrastrukturvermögen * 100		Bilanzsumme	
	<b>Eröffnungsbilanz 01.01.2010</b>	<b>Schlussbilanz 31.12.2010</b>	
Infrastrukturvermögen (2.3):	6.749.205,00 €	7.800.031,44 €	
Bilanzsumme:	11.805.736,27 €	12.970.073,68 €	
	<u>674.920.500,00 €</u>	<u>780.003.144,00 €</u>	
	= <b>57,1689</b>	= <b>60,1387</b>	
	11.805.736,27 €	12.970.073,68 €	

**Steuerquote**

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

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

Steuererträge und ähnliche Abgaben \* 100

ordentliche Aufwendungen

**Ergebnisrechnung  
2010**

Steuererträge und ähnliche Abgaben	4.157.713,68 €	<u>415.771.368,00 €</u>	
Summe ordentliche Aufwendungen:	4.235.399,09 €	4.235.399,09 €	= <b>98,1658</b>

**Personalintensität**

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

Personalaufwendungen \* 100

ordentliche Aufwendungen

**Ergebnisrechnung  
2010**

Personalaufwendungen:	32.711,86 €	<u>3.271.186,00 €</u>	
Summe ordentliche Aufwendungen:	4.235.399,09 €	4.235.399,09 €	= <b>0,7723</b>

**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  
2010**

Summe ordentliche Aufwendungen:	4.235.399,09 €	<u>35.794.787,00 €</u>	
Abschreibungen auf Sachvermögen:	308.739,49 €	4.235.399,09 €	= <b>8,4513</b>
Abschreibungen auf immaterielles Vermögen:	49.208,38 €		

**Transferaufwandsquote**

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

Transferaufwendungen \* 100

ordentliche Aufwendungen

**Ergebnisrechnung  
2010**

Transferaufwendungen:	3.310.912,96 €	<u>331.091.296,00 €</u>	
Summe ordentliche Aufwendungen:	4.235.399,09 €	4.235.399,09 €	= <b>78,1724</b>

**Zinslastquote**

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

		Zinsaufwendungen * 100 ordentliche Aufwendungen	
		<b>Ergebnisrechnung 2010</b>	
Zinsaufwendungen:	143.043,03 €	14.304.303,00 €	= <b>3,3773</b>
Summe ordentliche Aufwendungen:	4.235.399,09 €	4.235.399,09 €	

**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	
		<b>Ergebnisrechnung 2010</b>	
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	743.297,67 €	74.329.767,00 €	= <b>207,6553</b>
Abschreibungen auf Sachvermögen:	308.739,49 €	357.947,87 €	
Abschreibungen auf immaterielles Vermögen:	49.208,38 €		

## Teil-Rechnung 2010

# Teil-Rechnung 2010

Bereich 1 Fachbereich 1

## Produktdefinition

<b>Verantwortlich</b>
Fachbereich 1, Peter Sommer

## Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2009 EUR	Ergebnis 2010 EUR	Ansatz 2010 EUR	Mehr(+) weniger(-) 2010 EUR	über-/außer- planm. * 2010 EUR
3	Ordentliche Erträge					
	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	11.377,63	4.500,00	<b>6.877,63</b>	
	davon VIR	0,00	11.377,63	4.500,00	<b>6.877,63</b>	
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	67.736,64	67.000,00	<b>736,64</b>	
<b>12</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>79.114,27</b>	<b>71.500,00</b>	<b>7.614,27</b>	
	davon VIR	<b>0,00</b>	<b>11.377,63</b>	<b>4.500,00</b>	<b>6.877,63</b>	
	Ordentliche Aufwendungen					
13	- Personalaufwendungen	0,00	16.579,57	13.900,00	<b>2.679,57</b>	
15	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	15.012,26	14.100,00	<b>912,26</b>	
16	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	39.921,57	29.200,00	<b>10.721,57</b>	
	davon VIR	0,00	39.921,57	29.200,00	<b>10.721,57</b>	
18	- Transferaufwendungen	0,00	107.532,25	105.300,00	<b>2.232,25</b>	
19	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	24.045,10	23.200,00	<b>845,10</b>	
<b>20</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>0,00</b>	<b>203.090,75</b>	<b>185.700,00</b>	<b>17.390,75</b>	
	davon VIR	<b>0,00</b>	<b>39.921,57</b>	<b>29.200,00</b>	<b>10.721,57</b>	
<b>21</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 12 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>-123.976,48</b>	<b>-114.200,00</b>	<b>-9.776,48</b>	
	davon VIR	<b>0,00</b>	<b>-28.543,94</b>	<b>-24.700,00</b>	<b>-3.843,94</b>	
<b>24</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 22 und 23)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>25</b>	<b>= Ergebnis (= Zeilen 21 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>-123.976,48</b>	<b>-114.200,00</b>	<b>-9.776,48</b>	
<b>28</b>	<b>= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>29</b>	<b>= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0,00</b>	<b>-123.976,48</b>	<b>-114.200,00</b>	<b>-9.776,48</b>	

\* Bisher nicht bewilligte über- / außerplanmäßigen Aufwendungen

## Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2009 EUR	Ergebnis 2010 EUR	Ansatz 2010 EUR	Mehr(+) weniger (-) 2010 EUR	über-/außer- planm. Ausz. 2010 EUR
<b>Laufende Verwaltungstätigkeit</b>						
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>						
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	67.736,64	67.000,00	<b>736,64</b>	
<b>10</b>	<b>Summe (Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)</b>	<b>0,00</b>	<b>67.736,64</b>	<b>67.000,00</b>	<b>736,64</b>	
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>						
11	- Personalauszahlungen	0,00	17.646,15	13.900,00	<b>3.746,15</b>	
13	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	11.796,22	14.100,00	<b>-2.303,78</b>	
15	- Transferauszahlungen	0,00	107.532,25	105.300,00	<b>2.232,25</b>	
16	- Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	0,00	23.222,14	23.200,00	<b>22,14</b>	
<b>17</b>	<b>Summe (Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)</b>	<b>0,00</b>	<b>160.196,76</b>	<b>156.500,00</b>	<b>3.696,76</b>	
<b>18</b>	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeile 10 abzüglich Zeile 17)</b>	<b>0,00</b>	<b>-92.460,12</b>	<b>-89.500,00</b>	<b>-2.960,12</b>	
<b>Investitionstätigkeit</b>						
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
19	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	527.149,97	0,00	<b>527.149,97</b>	

## Teil-Rechnung 2010

Bereich 1 Fachbereich 1

### Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2009 EUR	Ergebnis 2010 EUR	Ansatz 2010 EUR	Mehr(+) weniger (-) 2010 EUR	über-/außer- planm. Ausz. 2010 EUR
24	Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	527.149,97	0,00	527.149,97	
<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
26	für Baumaßnahmen	0,00	220.334,05	0,00	220.334,05	
31	Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	220.334,05	0,00	220.334,05	
32	Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 24 und 31)	0,00	306.815,92	0,00	306.815,92	
33	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeilen 18 und 32)	0,00	214.355,80	-89.500,00	303.855,80	
<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
36	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 34 und 35)	0,00	0,00	0,00	0,00	

### Finanzrechnung - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Investitionsmaßnahmen		Ergebnis 2009 TEUR	Ergebnis 2010 TEUR	Ansatz 2010 TEUR	Mehr(+) weniger(-) 2010 TEUR	über-/außer- planm. Ausz. 2010 TEUR
<b>Weitere Investitionsmaßnahmen</b>						
	Saldo	0,0	0,0	0,0	0,0	
	Summe der investiven Einzahlungen	0,0	0,0	0,0	0,0	
	Summe der investiven Auszahlungen	0,0	0,0	0,0	0,0	

**Teil-Rechnung 2010**

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

**Produktdefinition**

<b>Kurzbeschreibung</b>
Angelegenheiten der Gemeindegremien
<b>Verantwortlich</b>
Fachbereich 1, Peter Sommer
<b>Auftragsgrundlagen</b>
NGO, Satzungen, Geschäftsordnung des Rates, Ratsbeschlüsse
<b>Erläuterungen</b>
- 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
<b>Ziele</b>
Gewährleisten einer reibungslosen und rechtssicheren Gremienarbeit
<b>Zielgruppen</b>
Ratsmitglieder, weitere Mitglieder in Ausschüssen

**Kennzahlen**

Bezeichnung	Ergebnis 2009	Ergebnis 2010	Ansatz 2010	Mehr(+) weniger(-) 2010
<b>Produktumfang</b>				
Anzahl der Sitzungen Gemeinderat	4		5	-5
Anzahl der Sitzungen Verwaltungsausschuss	7		6	-6
Anzahl der Sitzungen Finanzausschuss	1		2	-2
Anzahl der Sitzungen Planungs- / Umweltausschuss	3		5	-5
Anzahl der Sitzungen Sozial- / Kulturausschuss	2		1	-1
Anzahl der Sitzungen Umlegungsausschuss	3		5	-5
Anzahl der Ratspostdokumente	980		1.030	-1.030

**Ergebnisrechnung**

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2009 EUR	Ergebnis 2010 EUR	Ansatz 2010 EUR	Mehr(+) weniger(-) 2010 EUR	über-/außer- planm. * 2010 EUR
Ordentliche Erträge					
<b>12 = Ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
Ordentliche Aufwendungen					
13 - Personalaufwendungen	0,00	513,13	2.600,00	-2.086,87	
15 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	1.089,19	1.100,00	-10,81	
19 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	9.313,98	12.200,00	-2.886,02	
<b>20 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>0,00</b>	<b>10.916,30</b>	<b>15.900,00</b>	<b>-4.983,70</b>	
<b>21 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 12 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>-10.916,30</b>	<b>-15.900,00</b>	<b>4.983,70</b>	
<b>24 = Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 22 und 23)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>25 = Ergebnis (= Zeilen 21 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>-10.916,30</b>	<b>-15.900,00</b>	<b>4.983,70</b>	
<b>28 = Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>29 = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0,00</b>	<b>-10.916,30</b>	<b>-15.900,00</b>	<b>4.983,70</b>	

## Teil-Rechnung 2010

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

### Ergebnisrechnung

\* Bisher nicht bewilligte über- / außerplanmäßigen Aufwendungen

### Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ergebnis	Ansatz	Mehr(+) weniger (-)	über-/außer- planm. Ausz.
	2009 EUR	2010 EUR	2010 EUR	2010 EUR	2010 EUR
<b>Laufende Verwaltungstätigkeit</b>					
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>					
10 Summe (Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>					
11 - Personalauszahlungen	0,00	513,13	2.600,00	-2.086,87	
13 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	1.089,19	1.100,00	-10,81	
16 - Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	0,00	9.621,98	12.200,00	-2.578,02	
17 Summe (Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	0,00	11.224,30	15.900,00	-4.675,70	
18 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeile 10 abzüglich Zeile 17)	0,00	-11.224,30	-15.900,00	4.675,70	
<b>Investitionstätigkeit</b>					
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>					
24 Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>					
31 Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	
32 Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 24 und 31)	0,00	0,00	0,00	0,00	
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeilen 18 und 32)	0,00	-11.224,30	-15.900,00	4.675,70	
<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>					
36 Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 34 und 35)	0,00	0,00	0,00	0,00	

### Finanzrechnung - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	Ergebnis	Ansatz	Mehr(+) weniger(-)	über-/außer- planm. Ausz.
	2009 TEUR	2010 TEUR	2010 TEUR	2010 TEUR	2010 TEUR
<b>Weitere Investitionsmaßnahmen</b>					
Saldo	0,0	0,0	0,0	0,0	
Summe der investiven Einzahlungen	0,0	0,0	0,0	0,0	
Summe der investiven Auszahlungen	0,0	0,0	0,0	0,0	

**Teil-Rechnung 2010**

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

**Produktdefinition**

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

**Ergebnisrechnung**

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2009 EUR	Ergebnis 2010 EUR	Ansatz 2010 EUR	Mehr(+) weniger(-) 2010 EUR	über-/außer- planm. * 2010 EUR
6	Ordentliche Erträge + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	1.905,00	1.200,00	<b>705,00</b>	
<b>12</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>1.905,00</b>	<b>1.200,00</b>	<b>705,00</b>	
13	Ordentliche Aufwendungen - Personalaufwendungen	0,00	677,47	1.200,00	<b>-522,53</b>	
19	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	10.566,07	11.000,00	<b>-433,93</b>	
<b>20</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>0,00</b>	<b>11.243,54</b>	<b>12.200,00</b>	<b>-956,46</b>	
<b>21</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 12 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>-9.338,54</b>	<b>-11.000,00</b>	<b>1.661,46</b>	
<b>24</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 22 und 23)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>25</b>	<b>= Ergebnis (= Zeilen 21 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>-9.338,54</b>	<b>-11.000,00</b>	<b>1.661,46</b>	
<b>28</b>	<b>= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>29</b>	<b>= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0,00</b>	<b>-9.338,54</b>	<b>-11.000,00</b>	<b>1.661,46</b>	

\* Bisher nicht bewilligte über- / außerplanmäßigen Aufwendungen

**Finanzrechnung - Zahlungsnachweis**

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2009 EUR	Ergebnis 2010 EUR	Ansatz 2010 EUR	Mehr(+) weniger (-) 2010 EUR	über-/außer- planm. Ausz. 2010 EUR
<b>Laufende Verwaltungstätigkeit</b>						
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>						
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	1.905,00	1.200,00	<b>705,00</b>	
<b>10</b>	<b>Summe (Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)</b>	<b>0,00</b>	<b>1.905,00</b>	<b>1.200,00</b>	<b>705,00</b>	
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>						

Apenen

**Teil-Rechnung 2010**

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

**Finanzrechnung - Zahlungsnachweis**

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2009 EUR	Ergebnis 2010 EUR	Ansatz 2010 EUR	Mehr(+) weniger (-) 2010 EUR	über-/außer- planm. Ausz. 2010 EUR
11	- Personalauszahlungen	0,00	984,25	1.200,00	-215,75	
16	- Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	0,00	9.435,11	11.000,00	-1.564,89	
<b>17</b>	<b>Summe (Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)</b>	<b>0,00</b>	<b>10.419,36</b>	<b>12.200,00</b>	<b>-1.780,64</b>	
<b>18</b>	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeile 10 abzüglich Zeile 17)</b>	<b>0,00</b>	<b>-8.514,36</b>	<b>-11.000,00</b>	<b>2.485,64</b>	
<b>Investitionstätigkeit</b>						
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>24</b>	<b>Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>31</b>	<b>Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>32</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 24 und 31)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>33</b>	<b>Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeilen 18 und 32)</b>	<b>0,00</b>	<b>-8.514,36</b>	<b>-11.000,00</b>	<b>2.485,64</b>	
<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
<b>36</b>	<b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 34 und 35)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	

**Finanzrechnung - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Investitionsmaßnahmen		Ergebnis 2009 TEUR	Ergebnis 2010 TEUR	Ansatz 2010 TEUR	Mehr(+) weniger(-) 2010 TEUR	über-/außer- planm. Ausz. 2010 TEUR
<b>Weitere Investitionsmaßnahmen</b>						
<b>Saldo</b>		<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	
Summe der investiven Einzahlungen		0,0	0,0	0,0	<b>0,0</b>	
Summe der investiven Auszahlungen		0,0	0,0	0,0	<b>0,0</b>	

**Teil-Rechnung 2010**

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

**Produktdefinition**

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

**Ergebnisrechnung**

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2009 EUR	Ergebnis 2010 EUR	Ansatz 2010 EUR	Mehr(+) weniger(-) 2010 EUR	über-/außer- planm. * 2010 EUR
3	Ordentliche Erträge					
	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	666,23	0,00	666,23	
	davon VIR	0,00	666,23	0,00	666,23	
<b>12</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>666,23</b>	<b>0,00</b>	<b>666,23</b>	
	davon VIR	<b>0,00</b>	<b>666,23</b>	<b>0,00</b>	<b>666,23</b>	
	Ordentliche Aufwendungen					
15	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	296,13	1.600,00	-1.303,87	
16	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	462,01	0,00	462,01	
	davon VIR	0,00	462,01	0,00	462,01	
18	- Transferaufwendungen	0,00	26.400,00	26.400,00	0,00	
<b>20</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>0,00</b>	<b>27.158,14</b>	<b>28.000,00</b>	<b>-841,86</b>	
	davon VIR	<b>0,00</b>	<b>462,01</b>	<b>0,00</b>	<b>462,01</b>	
<b>21</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 12 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>-26.491,91</b>	<b>-28.000,00</b>	<b>1.508,09</b>	
	davon VIR	<b>0,00</b>	<b>204,22</b>	<b>0,00</b>	<b>204,22</b>	
<b>24</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 22 und 23)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>25</b>	<b>= Ergebnis (= Zeilen 21 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>-26.491,91</b>	<b>-28.000,00</b>	<b>1.508,09</b>	
<b>28</b>	<b>= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>29</b>	<b>= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0,00</b>	<b>-26.491,91</b>	<b>-28.000,00</b>	<b>1.508,09</b>	

\* Bisher nicht bewilligte über- / außerplanmäßigen Aufwendungen

**Finanzrechnung - Zahlungsnachweis**

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2009 EUR	Ergebnis 2010 EUR	Ansatz 2010 EUR	Mehr(+) weniger (-) 2010 EUR	über-/außer- planm. Ausz. 2010 EUR
<b>Laufende Verwaltungstätigkeit</b>					

**Teil-Rechnung 2010**

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

**Finanzrechnung - Zahlungsnachweis**

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ergebnis	Ansatz	Mehr(+) weniger (-)	über-/außer- planm. Ausz.
	2009 EUR	2010 EUR	2010 EUR	2010 EUR	2010 EUR
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>					
10 Summe (Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>					
13 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	296,13	1.600,00	-1.303,87	
15 - Transferauszahlungen	0,00	26.400,00	26.400,00	0,00	
17 Summe (Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	0,00	26.696,13	28.000,00	-1.303,87	
18 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeile 10 abzüglich Zeile 17)	0,00	-26.696,13	-28.000,00	1.303,87	
<b>Investitionstätigkeit</b>					
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>					
24 Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>					
31 Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	
32 Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 24 und 31)	0,00	0,00	0,00	0,00	
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeilen 18 und 32)	0,00	-26.696,13	-28.000,00	1.303,87	
<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>					
36 Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 34 und 35)	0,00	0,00	0,00	0,00	

**Finanzrechnung - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	Ergebnis	Ansatz	Mehr(+) weniger(-)	über-/außer- planm. Ausz.
	2009 TEUR	2010 TEUR	2010 TEUR	2010 TEUR	2010 TEUR
<b>Weitere Investitionsmaßnahmen</b>					
Saldo	0,0	0,0	0,0	0,0	
Summe der investiven Einzahlungen	0,0	0,0	0,0	0,0	
Summe der investiven Auszahlungen	0,0	0,0	0,0	0,0	

## Apensen

## Teil-Rechnung 2010

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

## Produktdefinition

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

## Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2009 EUR	Ergebnis 2010 EUR	Ansatz 2010 EUR	Mehr(+) weniger(-) 2010 EUR	über-/außer- planm. * 2010 EUR
3	Ordentliche Erträge					
	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	2.913,19	0,00	2.913,19	
	davon VIR	0,00	2.913,19	0,00	2.913,19	
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	19.208,64	19.200,00	8,64	
12	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>22.121,83</b>	<b>19.200,00</b>	<b>2.921,83</b>	
	davon VIR	<b>0,00</b>	<b>2.913,19</b>	<b>0,00</b>	<b>2.913,19</b>	
	Ordentliche Aufwendungen					
15	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	3.216,04	0,00	3.216,04	
16	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	12.427,26	5.100,00	7.327,26	
	davon VIR	0,00	12.427,26	5.100,00	7.327,26	
18	- Transferaufwendungen	0,00	10.225,94	10.300,00	-74,06	
20	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>0,00</b>	<b>25.869,24</b>	<b>15.400,00</b>	<b>10.469,24</b>	
	davon VIR	<b>0,00</b>	<b>12.427,26</b>	<b>5.100,00</b>	<b>7.327,26</b>	
21	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 12 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>-3.747,41</b>	<b>3.800,00</b>	<b>-7.547,41</b>	
	davon VIR	<b>0,00</b>	<b>-9.514,07</b>	<b>-5.100,00</b>	<b>-4.414,07</b>	
24	<b>= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 22 und 23)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
25	<b>= Ergebnis (= Zeilen 21 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>-3.747,41</b>	<b>3.800,00</b>	<b>-7.547,41</b>	
28	<b>= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
29	<b>= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0,00</b>	<b>-3.747,41</b>	<b>3.800,00</b>	<b>-7.547,41</b>	

\* Bisher nicht bewilligte über- / außerplanmäßigen Aufwendungen

## Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2009 EUR	Ergebnis 2010 EUR	Ansatz 2010 EUR	Mehr(+) weniger (-) 2010 EUR	über-/außer- planm. Ausz. 2010 EUR
Laufende Verwaltungstätigkeit					
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					

**Teil-Rechnung 2010**

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

**Finanzrechnung - Zahlungsnachweis**

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2009 EUR	Ergebnis 2010 EUR	Ansatz 2010 EUR	Mehr(+) weniger (-) 2010 EUR	über-/außer- planm. Ausz. 2010 EUR
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	19.208,64	19.200,00	8,64	
10	<b>Summe (Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)</b>	<b>0,00</b>	<b>19.208,64</b>	<b>19.200,00</b>	<b>8,64</b>	
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>						
15	- Transferauszahlungen	0,00	10.225,94	10.300,00	-74,06	
17	<b>Summe (Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)</b>	<b>0,00</b>	<b>10.225,94</b>	<b>10.300,00</b>	<b>-74,06</b>	
18	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeile 10 abzüglich Zeile 17)</b>	<b>0,00</b>	<b>8.982,70</b>	<b>8.900,00</b>	<b>82,70</b>	
<b>Investitionstätigkeit</b>						
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
19	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	263.900,00	0,00	263.900,00	
24	<b>Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)</b>	<b>0,00</b>	<b>263.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>263.900,00</b>	
<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
26	für Baumaßnahmen	0,00	175.222,24	0,00	175.222,24	
31	<b>Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)</b>	<b>0,00</b>	<b>175.222,24</b>	<b>0,00</b>	<b>175.222,24</b>	
32	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 24 und 31)</b>	<b>0,00</b>	<b>88.677,76</b>	<b>0,00</b>	<b>88.677,76</b>	
33	<b>Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeilen 18 und 32)</b>	<b>0,00</b>	<b>97.660,46</b>	<b>8.900,00</b>	<b>88.760,46</b>	
<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
36	<b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 34 und 35)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	

**Finanzrechnung - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2009 TEUR	Ergebnis 2010 TEUR	Ansatz 2010 TEUR	Mehr(+) weniger(-) 2010 TEUR	über-/außer- planm. Ausz. 2010 TEUR
<b>Weitere Investitionsmaßnahmen</b>					
<b>Saldo</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	
Summe der investiven Einzahlungen	0,0	0,0	0,0	0,0	
Summe der investiven Auszahlungen	0,0	0,0	0,0	0,0	

## Apensen

**Teil-Rechnung 2010**

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

**Produktdefinition**

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

**Ergebnisrechnung**

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2009 EUR	Ergebnis 2010 EUR	Ansatz 2010 EUR	Mehr(+) weniger(-) 2010 EUR	über-/außer- planm. * 2010 EUR
3	Ordentliche Erträge					
	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	7.619,26	4.400,00	3.219,26	
	davon VIR	0,00	7.619,26	4.400,00	3.219,26	
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	46.623,00	46.600,00	23,00	
12	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>54.242,26</b>	<b>51.000,00</b>	<b>3.242,26</b>	
	davon VIR	<b>0,00</b>	<b>7.619,26</b>	<b>4.400,00</b>	<b>3.219,26</b>	
	Ordentliche Aufwendungen					
15	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	2.134,12	0,00	2.134,12	
16	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	23.812,15	21.900,00	1.912,15	
	davon VIR	0,00	23.812,15	21.900,00	1.912,15	
18	- Transferaufwendungen	0,00	68.206,31	68.300,00	-93,69	
20	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>0,00</b>	<b>94.152,58</b>	<b>90.200,00</b>	<b>3.952,58</b>	
	davon VIR	<b>0,00</b>	<b>23.812,15</b>	<b>21.900,00</b>	<b>1.912,15</b>	
21	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 12 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>-39.910,32</b>	<b>-39.200,00</b>	<b>-710,32</b>	
	davon VIR	<b>0,00</b>	<b>-16.192,89</b>	<b>-17.500,00</b>	<b>1.307,11</b>	
24	<b>= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 22 und 23)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
25	<b>= Ergebnis (= Zeilen 21 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>-39.910,32</b>	<b>-39.200,00</b>	<b>-710,32</b>	
28	<b>= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
29	<b>= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0,00</b>	<b>-39.910,32</b>	<b>-39.200,00</b>	<b>-710,32</b>	

\* Bisher nicht bewilligte über- / außerplanmäßigen Aufwendungen

**Finanzrechnung - Zahlungsnachweis**

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2009 EUR	Ergebnis 2010 EUR	Ansatz 2010 EUR	Mehr(+) weniger (-) 2010 EUR	über-/außer- planm. Ausz. 2010 EUR
Laufende Verwaltungstätigkeit					
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					

## Teil-Rechnung 2010

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

### Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2009 EUR	Ergebnis 2010 EUR	Ansatz 2010 EUR	Mehr(+) weniger (-) 2010 EUR	über-/außer- planm. Ausz. 2010 EUR
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	46.623,00	46.600,00	23,00	
<b>10</b>	<b>Summe (Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)</b>	<b>0,00</b>	<b>46.623,00</b>	<b>46.600,00</b>	<b>23,00</b>	
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>						
13	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	2.134,12	0,00	2.134,12	
15	- Transferauszahlungen	0,00	68.206,31	68.300,00	-93,69	
<b>17</b>	<b>Summe (Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)</b>	<b>0,00</b>	<b>70.340,43</b>	<b>68.300,00</b>	<b>2.040,43</b>	
<b>18</b>	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeile 10 abzüglich Zeile 17)</b>	<b>0,00</b>	<b>-23.717,43</b>	<b>-21.700,00</b>	<b>-2.017,43</b>	
<b>Investitionstätigkeit</b>						
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
19	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	263.249,97	0,00	263.249,97	
<b>24</b>	<b>Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)</b>	<b>0,00</b>	<b>263.249,97</b>	<b>0,00</b>	<b>263.249,97</b>	
<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
26	für Baumaßnahmen	0,00	45.111,81	0,00	45.111,81	
<b>31</b>	<b>Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)</b>	<b>0,00</b>	<b>45.111,81</b>	<b>0,00</b>	<b>45.111,81</b>	
<b>32</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 24 und 31)</b>	<b>0,00</b>	<b>218.138,16</b>	<b>0,00</b>	<b>218.138,16</b>	
<b>33</b>	<b>Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeilen 18 und 32)</b>	<b>0,00</b>	<b>194.420,73</b>	<b>-21.700,00</b>	<b>216.120,73</b>	
<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
<b>36</b>	<b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 34 und 35)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	

### Finanzrechnung - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2009 TEUR	Ergebnis 2010 TEUR	Ansatz 2010 TEUR	Mehr(+) weniger(-) 2010 TEUR	über-/außer- planm. Ausz. 2010 TEUR
<b>Weitere Investitionsmaßnahmen</b>					
<b>Saldo</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	
Summe der investiven Einzahlungen	0,0	0,0	0,0	0,0	
Summe der investiven Auszahlungen	0,0	0,0	0,0	0,0	

**Teil-Rechnung 2010**

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

**Produktdefinition**

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

**Ergebnisrechnung**

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2009 EUR	Ergebnis 2010 EUR	Ansatz 2010 EUR	Mehr(+) weniger(-) 2010 EUR	über-/außer- planm. * 2010 EUR
	Ordentliche Erträge					
<b>12</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
	Ordentliche Aufwendungen					
13	- Personalaufwendungen	0,00	0,00	300,00	-300,00	
16	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	440,30	0,00	440,30	
	davon VIR	0,00	440,30	0,00	440,30	
18	- Transferaufwendungen	0,00	200,00	300,00	-100,00	
<b>20</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>0,00</b>	<b>640,30</b>	<b>600,00</b>	<b>40,30</b>	
	davon VIR	<b>0,00</b>	<b>440,30</b>	<b>0,00</b>	<b>440,30</b>	
<b>21</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 12 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>-640,30</b>	<b>-600,00</b>	<b>-40,30</b>	
	davon VIR	<b>0,00</b>	<b>-440,30</b>	<b>0,00</b>	<b>-440,30</b>	
<b>24</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 22 und 23)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>25</b>	<b>= Ergebnis (= Zeilen 21 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>-640,30</b>	<b>-600,00</b>	<b>-40,30</b>	
<b>28</b>	<b>= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>29</b>	<b>= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0,00</b>	<b>-640,30</b>	<b>-600,00</b>	<b>-40,30</b>	

\* Bisher nicht bewilligte über- / außerplanmäßigen Aufwendungen

**Finanzrechnung - Zahlungsnachweis**

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2009 EUR	Ergebnis 2010 EUR	Ansatz 2010 EUR	Mehr(+) weniger (-) 2010 EUR	über-/außer- planm. Ausz. 2010 EUR
<b>Laufende Verwaltungstätigkeit</b>						
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>						
<b>10</b>	<b>Summe (Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>						
11	- Personalauszahlungen	0,00	0,00	300,00	-300,00	

Apenen

**Teil-Rechnung 2010**

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

**Finanzrechnung - Zahlungsnachweis**

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2009 EUR	Ergebnis 2010 EUR	Ansatz 2010 EUR	Mehr(+) weniger (-) 2010 EUR	über-/außer- planm. Ausz. 2010 EUR
15	- Transferauszahlungen	0,00	200,00	300,00	-100,00	
17	<b>Summe (Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)</b>	<b>0,00</b>	<b>200,00</b>	<b>600,00</b>	<b>-400,00</b>	
18	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeile 10 abzüglich Zeile 17)</b>	<b>0,00</b>	<b>-200,00</b>	<b>-600,00</b>	<b>400,00</b>	
<b>Investitionstätigkeit</b>						
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
24	<b>Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
31	<b>Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
32	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 24 und 31)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
33	<b>Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeilen 18 und 32)</b>	<b>0,00</b>	<b>-200,00</b>	<b>-600,00</b>	<b>400,00</b>	
<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
36	<b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 34 und 35)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	

**Finanzrechnung - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2009 TEUR	Ergebnis 2010 TEUR	Ansatz 2010 TEUR	Mehr(+) weniger(-) 2010 TEUR	über-/außer- planm. Ausz. 2010 TEUR
<b>Weitere Investitionsmaßnahmen</b>					
<b>Saldo</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	
Summe der investiven Einzahlungen	0,0	0,0	0,0	<b>0,0</b>	
Summe der investiven Auszahlungen	0,0	0,0	0,0	<b>0,0</b>	

**Teil-Rechnung 2010**

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

**Produktdefinition**

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

**Ergebnisrechnung**

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2009 EUR	Ergebnis 2010 EUR	<b>Ansatz 2010 EUR</b>	Mehr(+) weniger(-) 2010 EUR	über-/außer- planm. * 2010 EUR
3	Ordentliche Erträge					
	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	178,95	100,00	<b>78,95</b>	
	davon VIR	0,00	178,95	100,00	<b>78,95</b>	
<b>12</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>178,95</b>	<b>100,00</b>	<b>78,95</b>	
	davon VIR	<b>0,00</b>	<b>178,95</b>	<b>100,00</b>	<b>78,95</b>	
	Ordentliche Aufwendungen					
13	- Personalaufwendungen	0,00	15.388,97	9.800,00	<b>5.588,97</b>	
15	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	8.276,78	11.400,00	<b>-3.123,22</b>	
16	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	2.779,85	2.200,00	<b>579,85</b>	
	davon VIR	0,00	2.779,85	2.200,00	<b>579,85</b>	
18	- Transferaufwendungen	0,00	2.500,00	0,00	<b>2.500,00</b>	
19	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	4.165,05	0,00	<b>4.165,05</b>	
<b>20</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>0,00</b>	<b>33.110,65</b>	<b>23.400,00</b>	<b>9.710,65</b>	
	davon VIR	<b>0,00</b>	<b>2.779,85</b>	<b>2.200,00</b>	<b>579,85</b>	
<b>21</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 12 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>-32.931,70</b>	<b>-23.300,00</b>	<b>-9.631,70</b>	
	davon VIR	<b>0,00</b>	<b>-2.600,90</b>	<b>-2.100,00</b>	<b>-500,90</b>	
<b>24</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 22 und 23)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>25</b>	<b>= Ergebnis (= Zeilen 21 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>-32.931,70</b>	<b>-23.300,00</b>	<b>-9.631,70</b>	
<b>28</b>	<b>= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>29</b>	<b>= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0,00</b>	<b>-32.931,70</b>	<b>-23.300,00</b>	<b>-9.631,70</b>	

\* Bisher nicht bewilligte über- / außerplanmäßigen Aufwendungen

**Finanzrechnung - Zahlungsnachweis**

**Teil-Rechnung 2010**

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

**Finanzrechnung - Zahlungsnachweis**

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ergebnis	Ansatz	Mehr(+) weniger (-)	über-/außer- planm. Ausz.
	2009 EUR	2010 EUR	2010 EUR	2010 EUR	2010 EUR
<b>Laufende Verwaltungstätigkeit</b>					
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>					
10 Summe (Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>					
11 - Personalauszahlungen	0,00	16.148,77	9.800,00	6.348,77	
13 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	8.276,78	11.400,00	-3.123,22	
15 - Transferauszahlungen	0,00	2.500,00	0,00	2.500,00	
16 - Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	0,00	4.165,05	0,00	4.165,05	
17 Summe (Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	0,00	31.090,60	21.200,00	9.890,60	
18 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeile 10 abzüglich Zeile 17)	0,00	-31.090,60	-21.200,00	-9.890,60	
<b>Investitionstätigkeit</b>					
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>					
24 Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>					
31 Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	
32 Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 24 und 31)	0,00	0,00	0,00	0,00	
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeilen 18 und 32)	0,00	-31.090,60	-21.200,00	-9.890,60	
<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>					
36 Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 34 und 35)	0,00	0,00	0,00	0,00	

**Finanzrechnung - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	Ergebnis	Ansatz	Mehr(+) weniger(-)	über-/außer- planm. Ausz.
	2009 TEUR	2010 TEUR	2010 TEUR	2010 TEUR	2010 TEUR
<b>Weitere Investitionsmaßnahmen</b>					
Saldo	0,0	0,0	0,0	0,0	
Summe der investiven Einzahlungen	0,0	0,0	0,0	0,0	
Summe der investiven Auszahlungen	0,0	0,0	0,0	0,0	

## Teil-Rechnung 2010

Bereich 2 Fachbereich 2

## Produktdefinition

<b>Verantwortlich</b> Fachbereich 2, Peter Riebesell
---

## Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2009 EUR	Ergebnis 2010 EUR	Ansatz 2010 EUR	Mehr(+) weniger(-) 2010 EUR	über-/außer- planm. * 2010 EUR
1	Ordentliche Erträge					
	Steuern und ähnliche Abgaben	124.189,48	4.157.713,68	3.082.800,00	<b>1.074.913,68</b>	
8	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge	6.092,48	11.279,42	3.500,00	<b>7.779,42</b>	
	davon VIR	0,00	28,79	0,00	<b>28,79</b>	
11	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	132.834,21	117.000,00	<b>15.834,21</b>	
	davon VIR	0,00	1.518,37	0,00	<b>1.518,37</b>	
<b>12</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>130.281,96</b>	<b>4.301.827,31</b>	<b>3.203.300,00</b>	<b>1.098.527,31</b>	
	davon VIR	<b>0,00</b>	<b>1.547,16</b>	<b>0,00</b>	<b>1.547,16</b>	
	Ordentliche Aufwendungen					
16	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	132,50	0,00	<b>132,50</b>	
	davon VIR	0,00	132,50	0,00	<b>132,50</b>	
17	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	143.043,03	182.300,00	<b>-39.256,97</b>	
18	- Transferaufwendungen	0,00	3.114.418,00	2.524.500,00	<b>589.918,00</b>	
	davon VIR	0,00	353.600,00	0,00	<b>353.600,00</b>	
<b>20</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>0,00</b>	<b>3.257.593,53</b>	<b>2.706.800,00</b>	<b>550.793,53</b>	
	davon VIR	<b>0,00</b>	<b>353.732,50</b>	<b>0,00</b>	<b>353.732,50</b>	
<b>21</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 12 und 20)</b>	<b>130.281,96</b>	<b>1.044.233,78</b>	<b>496.500,00</b>	<b>547.733,78</b>	
	davon VIR	<b>0,00</b>	<b>-352.185,34</b>	<b>0,00</b>	<b>-352.185,34</b>	
23	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	32.710,05	0,00	<b>32.710,05</b>	
<b>24</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 22 und 23)</b>	<b>0,00</b>	<b>-32.710,05</b>	<b>0,00</b>	<b>-32.710,05</b>	
<b>25</b>	<b>= Ergebnis (= Zeilen 21 und 24)</b>	<b>130.281,96</b>	<b>1.011.523,73</b>	<b>496.500,00</b>	<b>515.023,73</b>	
<b>28</b>	<b>= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>29</b>	<b>= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>130.281,96</b>	<b>1.011.523,73</b>	<b>496.500,00</b>	<b>515.023,73</b>	

\* Bisher nicht bewilligte über- / außerplanmäßigen Aufwendungen

## Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2009 EUR	Ergebnis 2010 EUR	Ansatz 2010 EUR	Mehr(+) weniger (-) 2010 EUR	über-/außer- planm. Ausz. 2010 EUR
<b>Laufende Verwaltungstätigkeit</b>						
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>						
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	4.183.920,70	3.082.800,00	<b>1.101.120,70</b>	
7	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	11.250,63	3.500,00	<b>7.750,63</b>	
9	+ Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	0,00	131.315,84	117.000,00	<b>14.315,84</b>	
<b>10</b>	<b>Summe (Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)</b>	<b>0,00</b>	<b>4.326.487,17</b>	<b>3.203.300,00</b>	<b>1.123.187,17</b>	
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>						
14	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	174.784,26	182.300,00	<b>-7.515,74</b>	
15	- Transferauszahlungen	0,00	2.590.839,00	2.524.500,00	<b>66.339,00</b>	
<b>17</b>	<b>Summe (Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)</b>	<b>0,00</b>	<b>2.765.623,26</b>	<b>2.706.800,00</b>	<b>58.823,26</b>	
<b>18</b>	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeile 10 abzüglich Zeile 17)</b>	<b>0,00</b>	<b>1.560.863,91</b>	<b>496.500,00</b>	<b>1.064.363,91</b>	
<b>Investitionstätigkeit</b>						

## Teil-Rechnung 2010

Bereich 2 Fachbereich 2

## Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2009 EUR	Ergebnis 2010 EUR	Ansatz 2010 EUR	Mehr(+) weniger (-) 2010 EUR	über-/außer- planm. Ausz. 2010 EUR
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>					
24 Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>					
31 Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	
32 Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 24 und 31)	0,00	0,00	0,00	0,00	
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeilen 18 und 32)	0,00	1.560.863,91	496.500,00	1.064.363,91	
<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>					
35 - Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	1.110.444,24	110.500,00	999.944,24	
36 Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 34 und 35)	0,00	-1.110.444,24	-110.500,00	-999.944,24	

## Finanzrechnung - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2009 TEUR	Ergebnis 2010 TEUR	Ansatz 2010 TEUR	Mehr(+) weniger(-) 2010 TEUR	über-/außer- planm. Ausz. 2010 TEUR
<b>Weitere Investitionsmaßnahmen</b>					
Saldo	0,0	0,0	0,0	0,0	
Summe der investiven Einzahlungen	0,0	0,0	0,0	0,0	
Summe der investiven Auszahlungen	0,0	0,0	0,0	0,0	

**Teil-Rechnung 2010**

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

**Produktdefinition**

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

**Kennzahlen**

Bezeichnung	Ergebnis 2009	Ergebnis 2010	Ansatz 2010	Mehr(+) weniger(-) 2010
<b>Produktumfang</b>				
<i>Allgemeiner Stromtarif (1,32 ct/kWh)</i>	6.788.667 kWh	6.239.079 kWh	<b>6.820.000 kWh</b>	
<i>Schwachlasttarife (0,61 ct/kWh)</i>	168.455 kWh	115.266 kWh	<b>167.300 kWh</b>	
<i>Sonderabnehmer (0,11 ct/kWh)</i>	19.292.386 kWh	19.978.810 kWh	<b>18.200.000 kWh</b>	

**Ergebnisrechnung**

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2009 EUR	Ergebnis 2010 EUR	Ansatz 2010 EUR	Mehr(+) weniger(-) 2010 EUR	über-/außer- planm. * 2010 EUR
11	Ordentliche Erträge					
	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	108.427,86	103.000,00	<b>5.427,86</b>	
<b>12</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>108.427,86</b>	<b>103.000,00</b>	<b>5.427,86</b>	
	Ordentliche Aufwendungen					
<b>20</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>21</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 12 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>108.427,86</b>	<b>103.000,00</b>	<b>5.427,86</b>	
<b>24</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 22 und 23)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>25</b>	<b>= Ergebnis (= Zeilen 21 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>108.427,86</b>	<b>103.000,00</b>	<b>5.427,86</b>	
<b>28</b>	<b>= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>29</b>	<b>= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0,00</b>	<b>108.427,86</b>	<b>103.000,00</b>	<b>5.427,86</b>	

\* Bisher nicht bewilligte über- / außerplanmäßigen Aufwendungen

**Finanzrechnung - Zahlungsnachweis**

**Teil-Rechnung 2010**

Bereich 2 Fachbereich 2

Gruppe 20 Finanzen

**Produkt/Projekt 20-531 Elektrizitätsversorgung (Konzessionsabgabe)****Finanzrechnung - Zahlungsnachweis**

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis		Ansatz	Mehr(+) weniger (-)	über-/außer- planm. Ausz.
	2009 EUR	2010 EUR	2010 EUR	2010 EUR	2010 EUR
<b>Laufende Verwaltungstätigkeit</b>					
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>					
9 + Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	0,00	108.427,86	103.000,00	5.427,86	
<b>10 Summe (Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)</b>	<b>0,00</b>	<b>108.427,86</b>	<b>103.000,00</b>	<b>5.427,86</b>	
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>					
<b>17 Summe (Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>18 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeile 10 abzüglich Zeile 17)</b>	<b>0,00</b>	<b>108.427,86</b>	<b>103.000,00</b>	<b>5.427,86</b>	
<b>Investitionstätigkeit</b>					
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>					
<b>24 Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>					
<b>31 Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>32 Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 24 und 31)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeilen 18 und 32)</b>	<b>0,00</b>	<b>108.427,86</b>	<b>103.000,00</b>	<b>5.427,86</b>	
<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>					
<b>36 Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 34 und 35)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	

**Finanzrechnung - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis		Ansatz	Mehr(+) weniger(-)	über-/außer- planm. Ausz.
	2009 TEUR	2010 TEUR	2010 TEUR	2010 TEUR	2010 TEUR
<b>Weitere Investitionsmaßnahmen</b>					
<b>Saldo</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	
Summe der investiven Einzahlungen	0,0	0,0	0,0	0,0	
Summe der investiven Auszahlungen	0,0	0,0	0,0	0,0	

**Teil-Rechnung 2010**

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

**Produktdefinition**

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

**Kennzahlen**

Bezeichnung	Ergebnis 2009	Ergebnis 2010	Ansatz 2010	Mehr(+) weniger(-) 2010
<b>Produktumfang</b>				
<i>Sonstige Tarife (0,22 ct/kWh)</i>	2.534.812 kWh	3.017.762 kWh	<b>2.535.000 kWh</b>	
<i>Sonderverträge (0,03 ct/kWh)</i>	24.371.299 kWh	32.898.097 kWh	<b>25.000.000 kWh</b>	

**Ergebnisrechnung**

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2009 EUR	Ergebnis 2010 EUR	Ansatz 2010 EUR	Mehr(+) weniger(-) 2010 EUR	über-/außer- planm. * 2010 EUR
11	Ordentliche Erträge					
	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	22.887,98	14.000,00	<b>8.887,98</b>	
<b>12</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>22.887,98</b>	<b>14.000,00</b>	<b>8.887,98</b>	
20	Ordentliche Aufwendungen					
	= Ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>21</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 12 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>22.887,98</b>	<b>14.000,00</b>	<b>8.887,98</b>	
24	Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 22 und 23)					
	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 22 und 23)	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>25</b>	<b>= Ergebnis (= Zeilen 21 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>22.887,98</b>	<b>14.000,00</b>	<b>8.887,98</b>	
28	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen					
	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>29</b>	<b>= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0,00</b>	<b>22.887,98</b>	<b>14.000,00</b>	<b>8.887,98</b>	

\* Bisher nicht bewilligte über- / außerplanmäßigen Aufwendungen

**Finanzrechnung - Zahlungsnachweis**

## Teil-Rechnung 2010

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

### Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis		Ansatz	Mehr(+) weniger (-)	über-/außer- planm. Ausz.
	2009 EUR	2010 EUR	2010 EUR	2010 EUR	2010 EUR
<b>Laufende Verwaltungstätigkeit</b>					
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>					
9 + Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	0,00	22.887,98	14.000,00	<b>8.887,98</b>	
<b>10 Summe (Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)</b>	<b>0,00</b>	<b>22.887,98</b>	<b>14.000,00</b>	<b>8.887,98</b>	
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>					
<b>17 Summe (Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>18 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeile 10 abzüglich Zeile 17)</b>	<b>0,00</b>	<b>22.887,98</b>	<b>14.000,00</b>	<b>8.887,98</b>	
<b>Investitionstätigkeit</b>					
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>					
<b>24 Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>					
<b>31 Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>32 Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 24 und 31)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeilen 18 und 32)</b>	<b>0,00</b>	<b>22.887,98</b>	<b>14.000,00</b>	<b>8.887,98</b>	
<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>					
<b>36 Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 34 und 35)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	

### Finanzrechnung - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis		Ansatz	Mehr(+) weniger(-)	über-/außer- planm. Ausz.
	2009 TEUR	2010 TEUR	2010 TEUR	2010 TEUR	2010 TEUR
<b>Weitere Investitionsmaßnahmen</b>					
<b>Saldo</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	
Summe der investiven Einzahlungen	0,0	0,0	0,0	<b>0,0</b>	
Summe der investiven Auszahlungen	0,0	0,0	0,0	<b>0,0</b>	

**Teil-Rechnung 2010**

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

**Produktdefinition**

<b>Kurzbeschreibung</b>
Zahlungseingänge und -ausgänge aus Abgaben und Umlagen
<b>Verantwortlich</b>
Fachbereich 2, Peter Riebesell
<b>Auftragsgrundlagen</b>
NGO, NFAG, Grundsteuergesetz, Gewerbesteuergesetz, AO, Satzungen
<b>Erläuterungen</b>
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 Wirkungskreises
- 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
<b>Ziele</b>
Sicherung einer geordneten kommunalen Haushaltswirtschaft und der Kassenliquidität
<b>Zielgruppen</b>
Landkreis Stade, Mitgliedsgemeinden, Verwaltung

**Kennzahlen**

Bezeichnung	Ergebnis 2009	Ergebnis 2010	Ansatz 2010	Mehr(+) weniger(-) 2010
<b>Produktumfang</b>				
<i>Hebesatz Grundsteuer A</i>	400 v.H.	400 v.H.	<b>400 v.H.</b>	
<i>Hebesatz Grundsteuer B</i>	400 v.H.	400 v.H.	<b>400 v.H.</b>	
<i>Hebesatz Gewerbesteuer</i>	400 v.H.	400 v.H.	<b>400 v.H.</b>	
<i>Anzahl der Hunde</i>	132	143	<b>168</b>	-25
<i>Samtgemeindeumlage</i>	55,0 %	56,0 %	<b>56,0 %</b>	
<i>Kreisumlage</i>	54,5 %	54,5 %	<b>54,5 %</b>	

**Ergebnisrechnung**

## Apensen

## Teil-Rechnung 2010

Bereich 2  
Gruppe 20

Fachbereich 2  
Finanzen

Produkt/Projekt 20-611

Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

## Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ergebnis	Ansatz	Mehr(+) weniger(-)	über-/außer- planm. *
		2009 EUR	2010 EUR	2010 EUR	2010 EUR	2010 EUR
1	Ordentliche Erträge					
	Steuern und ähnliche Abgaben	124.189,48	4.157.713,68	3.082.800,00	<b>1.074.913,68</b>	
8	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge	6.092,48	8.880,49	2.500,00	<b>6.380,49</b>	
11	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	1.518,37	0,00	<b>1.518,37</b>	
	davon VIR	0,00	1.518,37	0,00	<b>1.518,37</b>	
<b>12</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>130.281,96</b>	<b>4.168.112,54</b>	<b>3.085.300,00</b>	<b>1.082.812,54</b>	
	davon VIR	<b>0,00</b>	<b>1.518,37</b>	<b>0,00</b>	<b>1.518,37</b>	
	Ordentliche Aufwendungen					
16	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	132,50	0,00	<b>132,50</b>	
	davon VIR	0,00	132,50	0,00	<b>132,50</b>	
17	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	2.762,00	2.000,00	<b>762,00</b>	
18	- Transferaufwendungen	0,00	3.114.418,00	2.524.500,00	<b>589.918,00</b>	
	davon VIR	0,00	353.600,00	0,00	<b>353.600,00</b>	
<b>20</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>0,00</b>	<b>3.117.312,50</b>	<b>2.526.500,00</b>	<b>590.812,50</b>	
	davon VIR	<b>0,00</b>	<b>353.732,50</b>	<b>0,00</b>	<b>353.732,50</b>	
<b>21</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 12 und 20)</b>	<b>130.281,96</b>	<b>1.050.800,04</b>	<b>558.800,00</b>	<b>492.000,04</b>	
	davon VIR	<b>0,00</b>	<b>-352.214,13</b>	<b>0,00</b>	<b>-352.214,13</b>	
<b>24</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 22 und 23)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>25</b>	<b>= Ergebnis (= Zeilen 21 und 24)</b>	<b>130.281,96</b>	<b>1.050.800,04</b>	<b>558.800,00</b>	<b>492.000,04</b>	
<b>28</b>	<b>= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>29</b>	<b>= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>130.281,96</b>	<b>1.050.800,04</b>	<b>558.800,00</b>	<b>492.000,04</b>	

\* Bisher nicht bewilligte über- / außerplanmäßigen Aufwendungen

## Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Ergebnis	Ansatz	Mehr(+) weniger (-)	über-/außer- planm. Ausz.
		2009 EUR	2010 EUR	2010 EUR	2010 EUR	2010 EUR
<b>Laufende Verwaltungstätigkeit</b>						
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>						
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	4.183.920,70	3.082.800,00	<b>1.101.120,70</b>	
7	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	8.880,49	2.500,00	<b>6.380,49</b>	
<b>10</b>	<b>Summe (Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)</b>	<b>0,00</b>	<b>4.192.801,19</b>	<b>3.085.300,00</b>	<b>1.107.501,19</b>	
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>						
14	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	2.762,00	2.000,00	<b>762,00</b>	
15	- Transferauszahlungen	0,00	2.590.839,00	2.524.500,00	<b>66.339,00</b>	
<b>17</b>	<b>Summe (Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)</b>	<b>0,00</b>	<b>2.593.601,00</b>	<b>2.526.500,00</b>	<b>67.101,00</b>	
<b>18</b>	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeile 10 abzüglich Zeile 17)</b>	<b>0,00</b>	<b>1.599.200,19</b>	<b>558.800,00</b>	<b>1.040.400,19</b>	
<b>Investitionstätigkeit</b>						
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>24</b>	<b>Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>31</b>	<b>Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>32</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 24 und 31)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	

**Teil-Rechnung 2010**

Bereich 2 Fachbereich 2

Gruppe 20 Finanzen

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

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Ergebnis	Ansatz	Mehr(+) weniger (-)	über-/außer- planm. Ausz.
		2009 EUR	2010 EUR	2010 EUR	2010 EUR	2010 EUR
33	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeilen 18 und 32)	0,00	1.599.200,19	558.800,00	1.040.400,19	
<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
36	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 34 und 35)	0,00	0,00	0,00	0,00	

**Finanzrechnung - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Investitionsmaßnahmen		Ergebnis	Ergebnis	Ansatz	Mehr(+) weniger(-)	über-/außer- planm. Ausz.
		2009 TEUR	2010 TEUR	2010 TEUR	2010 TEUR	2010 TEUR
<b>Weitere Investitionsmaßnahmen</b>						
<b>Saldo</b>		<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	
Summe der investiven Einzahlungen		0,0	0,0	0,0	0,0	
Summe der investiven Auszahlungen		0,0	0,0	0,0	0,0	

**Werte ausgewählter Konten (nachrichtlich)**

Bezeichnung	Ergebnis	Ergebnis	Ansatz	Mehr(+) weniger(-)	über-/außer- planm.
	2009 EUR	2010 EUR	2010 EUR	2010 EUR	2010 EUR
Allgemeine Umlagen an Gemeinden und Gemeindeverbände (EP 18)	0,00	1.319.236,00	1.139.000,00	<b>180.236,00</b>	
Allgemeine Umlagen an Gemeinden und Gemeindeverbände (EP 18)	0,00	1.343.185,00	1.171.000,00	<b>172.185,00</b>	
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer (EP 1)	0,00	1.105.862,00	1.086.000,00	<b>19.862,00</b>	
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer (EP 1)	0,00	97.104,00	95.500,00	<b>1.604,00</b>	
Gewerbsteuerumlage (EP 18)	0,00	451.997,00	214.500,00	<b>237.497,00</b>	
Vergnügungssteuer (EP 1)	75,00	550,00	1.800,00	<b>-1.250,00</b>	
Verzinsung von Steuernachforderungen und -erstattungen (EP 8)	6.092,48	8.880,49	2.500,00	<b>6.380,49</b>	

# Teil-Rechnung 2010

**Teil-Rechnung 2010**

Bereich 2  
 Gruppe 20  
 Produkt/Projekt 20-612

Fachbereich 2  
 Finanzen  
 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

**Produktdefinition**

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

**Ergebnisrechnung**

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2009 EUR	Ergebnis 2010 EUR	Ansatz 2010 EUR	Mehr(+) weniger(-) 2010 EUR	über-/außer- planm. * 2010 EUR
8	Ordentliche Erträge					
	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	2.398,93	1.000,00	1.398,93	
	davon VIR	0,00	28,79	0,00	28,79	
<b>12</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>2.398,93</b>	<b>1.000,00</b>	<b>1.398,93</b>	
	davon VIR	<b>0,00</b>	<b>28,79</b>	<b>0,00</b>	<b>28,79</b>	
	Ordentliche Aufwendungen					
17	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	140.281,03	180.300,00	-40.018,97	
<b>20</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>0,00</b>	<b>140.281,03</b>	<b>180.300,00</b>	<b>-40.018,97</b>	
<b>21</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 12 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>-137.882,10</b>	<b>-179.300,00</b>	<b>41.417,90</b>	
	davon VIR	<b>0,00</b>	<b>28,79</b>	<b>0,00</b>	<b>28,79</b>	
23	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	32.710,05	0,00	32.710,05	
<b>24</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 22 und 23)</b>	<b>0,00</b>	<b>-32.710,05</b>	<b>0,00</b>	<b>-32.710,05</b>	
<b>25</b>	<b>= Ergebnis (= Zeilen 21 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>-170.592,15</b>	<b>-179.300,00</b>	<b>8.707,85</b>	
<b>28</b>	<b>= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>29</b>	<b>= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0,00</b>	<b>-170.592,15</b>	<b>-179.300,00</b>	<b>8.707,85</b>	

\* Bisher nicht bewilligte über- / außerplanmäßigen Aufwendungen

**Finanzrechnung - Zahlungsnachweis**

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2009 EUR	Ergebnis 2010 EUR	Ansatz 2010 EUR	Mehr(+) weniger (-) 2010 EUR	über-/außer- planm. Ausz. 2010 EUR
<b>Laufende Verwaltungstätigkeit</b>						
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>						
7	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	2.370,14	1.000,00	1.370,14	
<b>10</b>	<b>Summe (Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)</b>	<b>0,00</b>	<b>2.370,14</b>	<b>1.000,00</b>	<b>1.370,14</b>	
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>						
14	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	172.022,26	180.300,00	-8.277,74	
<b>17</b>	<b>Summe (Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)</b>	<b>0,00</b>	<b>172.022,26</b>	<b>180.300,00</b>	<b>-8.277,74</b>	
<b>18</b>	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeile 10 abzüglich Zeile 17)</b>	<b>0,00</b>	<b>-169.652,12</b>	<b>-179.300,00</b>	<b>9.647,88</b>	

**Teil-Rechnung 2010**

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

**Finanzrechnung - Zahlungsnachweis**

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ergebnis	Ansatz	Mehr(+) weniger (-)	über-/außer- planm. Ausz.
	2009 EUR	2010 EUR	2010 EUR	2010 EUR	2010 EUR
<b>Investitionstätigkeit</b>					
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>					
24	Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>					
31	Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 24 und 31)	0,00	0,00	0,00	0,00
33	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeilen 18 und 32)	0,00	-169.652,12	-179.300,00	9.647,88
<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>					
35	- Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	1.110.444,24	110.500,00	999.944,24
36	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 34 und 35)	0,00	-1.110.444,24	-110.500,00	-999.944,24

**Finanzrechnung - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	Ergebnis	Ansatz	Mehr(+) weniger(-)	über-/außer- planm. Ausz.
	2009 TEUR	2010 TEUR	2010 TEUR	2010 TEUR	2010 TEUR
<b>Weitere Investitionsmaßnahmen</b>					
Saldo	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Summe der investiven Einzahlungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Summe der investiven Auszahlungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

## Teil-Rechnung 2010

**Bereich 3 Fachbereich 3**

### Produktdefinition

<b>Verantwortlich</b> Fachbereich 3, Heinrich Meier
--

### Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ergebnis	Ansatz	Mehr(+) weniger(-)	über-/außer- planm. *
	2009 EUR	2010 EUR	2010 EUR	2010 EUR	2010 EUR
Ordentliche Erträge					
<b>12 = Ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
Ordentliche Aufwendungen					
<b>20 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>21 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 12 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>24 = Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 22 und 23)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>25 = Ergebnis (= Zeilen 21 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>28 = Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>29 = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	

\* Bisher nicht bewilligte über- / außerplanmäßigen Aufwendungen

### Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ergebnis	Ansatz	Mehr(+) weniger (-)	über-/außer- planm. Ausz.
	2009 EUR	2010 EUR	2010 EUR	2010 EUR	2010 EUR
<b>Laufende Verwaltungstätigkeit</b>					
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>					
<b>10 Summe (Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>					
<b>17 Summe (Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>18 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeile 10 abzüglich Zeile 17)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>Investitionstätigkeit</b>					
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>					
<b>24 Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>					
<b>31 Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>32 Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 24 und 31)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeilen 18 und 32)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>					
<b>36 Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 34 und 35)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	

### Finanzrechnung - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	Ergebnis	Ansatz	Mehr(+) weniger(-)	über-/außer- planm. Ausz.
	2009 TEUR	2010 TEUR	2010 TEUR	2010 TEUR	2010 TEUR
<b>Weitere Investitionsmaßnahmen</b>					
<b>Saldo</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	

**Teil-Rechnung 2010****Bereich 3 Fachbereich 3****Finanzrechnung - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2009 TEUR	Ergebnis 2010 TEUR	<b>Ansatz 2010 TEUR</b>	Mehr(+) weniger(-) 2010 TEUR	über-/außer- planm. Ausz. 2010 TEUR
Summe der investiven Einzahlungen	0,0	0,0	0,0	<b>0,0</b>	
Summe der investiven Auszahlungen	0,0	0,0	0,0	<b>0,0</b>	

**Teil-Rechnung 2010**

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

**Produktdefinition**

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

**Ergebnisrechnung**

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ergebnis	<b>Ansatz</b>	Mehr(+) weniger(-)	über-/außer- planm. *
	2009 EUR	2010 EUR	<b>2010 EUR</b>	2010 EUR	2010 EUR
Ordentliche Erträge					
<b>12 = Ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
Ordentliche Aufwendungen					
<b>20 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>21 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 12 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>24 = Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 22 und 23)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>25 = Ergebnis (= Zeilen 21 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>28 = Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	

Apenen

**Teil-Rechnung 2010**

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

**Ergebnisrechnung**

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ergebnis	Ansatz	Mehr(+) weniger(-)	über-/außer- planm. *
	2009 EUR	2010 EUR	2010 EUR	2010 EUR	2010 EUR
29 = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	

\* Bisher nicht bewilligte über- / außerplanmäßigen Aufwendungen

**Finanzrechnung - Zahlungsnachweis**

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ergebnis	Ansatz	Mehr(+) weniger (-)	über-/außer- planm. Ausz.
	2009 EUR	2010 EUR	2010 EUR	2010 EUR	2010 EUR
<b>Laufende Verwaltungstätigkeit</b>					
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>					
10 Summe (Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>					
17 Summe (Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	
18 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeile 10 abzüglich Zeile 17)	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>Investitionstätigkeit</b>					
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>					
24 Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>					
31 Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	
32 Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 24 und 31)	0,00	0,00	0,00	0,00	
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeilen 18 und 32)	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>					
36 Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 34 und 35)	0,00	0,00	0,00	0,00	

**Finanzrechnung - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	Ergebnis	Ansatz	Mehr(+) weniger(-)	über-/außer- planm. Ausz.
	2009 TEUR	2010 TEUR	2010 TEUR	2010 TEUR	2010 TEUR
<b>Weitere Investitionsmaßnahmen</b>					
Saldo	0,0	0,0	0,0	0,0	
Summe der investiven Einzahlungen	0,0	0,0	0,0	0,0	
Summe der investiven Auszahlungen	0,0	0,0	0,0	0,0	

## Teil-Rechnung 2010

Bereich 4

Fachbereich 4

## Produktdefinition

<b>Verantwortlich</b> Fachbereich 4, Sabine Benden
---

## Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2009 EUR	Ergebnis 2010 EUR	Ansatz 2010 EUR	Mehr(+) weniger(-) 2010 EUR	über-/außer- planm. * 2010 EUR
3	Ordentliche Erträge					
	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	238.100,29	171.100,00	<b>67.000,29</b>	
	davon VIR	0,00	238.100,29	171.100,00	<b>67.000,29</b>	
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.323,53	64.927,70	15.000,00	<b>49.927,70</b>	
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	80,92	1.405,69	500,00	<b>905,69</b>	
11	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	412.291,80	300.000,00	<b>112.291,80</b>	
	davon VIR	0,00	80,92	0,00	<b>80,92</b>	
<b>12</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>1.404,45</b>	<b>716.725,48</b>	<b>486.600,00</b>	<b>230.125,48</b>	
	davon VIR	<b>0,00</b>	<b>238.181,21</b>	<b>171.100,00</b>	<b>67.081,21</b>	
	Ordentliche Aufwendungen					
13	- Personalaufwendungen	0,00	16.132,29	34.300,00	<b>-18.167,71</b>	
15	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	148.192,66	320.600,00	<b>-172.407,34</b>	
16	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	318.026,30	225.400,00	<b>92.626,30</b>	
	davon VIR	0,00	318.026,30	225.400,00	<b>92.626,30</b>	
18	- Transferaufwendungen	0,00	88.962,71	106.600,00	<b>-17.637,29</b>	
19	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	203.400,85	182.000,00	<b>21.400,85</b>	
<b>20</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>0,00</b>	<b>774.714,81</b>	<b>868.900,00</b>	<b>-94.185,19</b>	
	davon VIR	<b>0,00</b>	<b>318.026,30</b>	<b>225.400,00</b>	<b>92.626,30</b>	
<b>21</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 12 und 20)</b>	<b>1.404,45</b>	<b>-57.989,33</b>	<b>-382.300,00</b>	<b>324.310,67</b>	
	davon VIR	<b>0,00</b>	<b>-79.845,09</b>	<b>-54.300,00</b>	<b>-25.545,09</b>	
23	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	68.063,66	0,00	<b>68.063,66</b>	
<b>24</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 22 und 23)</b>	<b>0,00</b>	<b>-68.063,66</b>	<b>0,00</b>	<b>-68.063,66</b>	
<b>25</b>	<b>= Ergebnis (= Zeilen 21 und 24)</b>	<b>1.404,45</b>	<b>-126.052,99</b>	<b>-382.300,00</b>	<b>256.247,01</b>	
<b>28</b>	<b>= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>29</b>	<b>= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>1.404,45</b>	<b>-126.052,99</b>	<b>-382.300,00</b>	<b>256.247,01</b>	

\* Bisher nicht bewilligte über- / außerplanmäßigen Aufwendungen

## Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2009 EUR	Ergebnis 2010 EUR	Ansatz 2010 EUR	Mehr(+) weniger (-) 2010 EUR	über-/außer- planm. Ausz. 2010 EUR
<b>Laufende Verwaltungstätigkeit</b>						
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>						
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	64.857,40	15.000,00	<b>49.857,40</b>	
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	1.239,37	500,00	<b>739,37</b>	
9	+ Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	0,00	412.210,88	300.000,00	<b>112.210,88</b>	
<b>10</b>	<b>Summe (Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)</b>	<b>0,00</b>	<b>478.307,65</b>	<b>315.500,00</b>	<b>162.807,65</b>	
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>						
11	- Personalauszahlungen	0,00	15.372,49	34.300,00	<b>-18.927,51</b>	
13	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	141.435,94	320.600,00	<b>-179.164,06</b>	
15	- Transferauszahlungen	0,00	157.026,37	106.600,00	<b>50.426,37</b>	
16	- Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	0,00	174.851,16	182.000,00	<b>-7.148,84</b>	

## Teil-Rechnung 2010

Bereich 4 Fachbereich 4

## Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2009 EUR	Ergebnis 2010 EUR	Ansatz 2010 EUR	Mehr(+) weniger (-) 2010 EUR	über-/außer- planm. Ausz. 2010 EUR
17	Summe (Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	0,00	488.685,96	643.500,00	-154.814,04	
18	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeile 10 abzüglich Zeile 17)	0,00	-10.378,31	-328.000,00	317.621,69	
<b>Investitionstätigkeit</b>						
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
19	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	657.250,00	446.000,00	211.250,00	
21	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	174.356,00	225.600,00	-51.244,00	
24	Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	831.606,00	671.600,00	160.006,00	
<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
25	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	253.387,63	285.500,00	-32.112,37	
26	für Baumaßnahmen	0,00	267.441,87	0,00	267.441,87	
31	Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	520.829,50	285.500,00	235.329,50	
32	Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 24 und 31)	0,00	310.776,50	386.100,00	-75.323,50	
33	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeilen 18 und 32)	0,00	300.398,19	58.100,00	242.298,19	
<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
36	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 34 und 35)	0,00	0,00	0,00	0,00	

## Finanzrechnung - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2009 TEUR	Ergebnis 2010 TEUR	Ansatz 2010 TEUR	Mehr(+) weniger(-) 2010 TEUR	über-/außer- planm. Ausz. 2010 TEUR
<b>Weitere Investitionsmaßnahmen</b>					
Saldo	0,0	0,0	0,0	0,0	
Summe der investiven Einzahlungen	0,0	0,0	0,0	0,0	
Summe der investiven Auszahlungen	0,0	0,0	0,0	0,0	

**Teil-Rechnung 2010**

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

**Produktdefinition**

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

**Teil-Rechnung 2010**

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

**Produktdefinition**

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

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

**Zielgruppen**

Mieter, Nutzer aller Gebäude und Grundstücke, Pächter

**Kennzahlen**

Bezeichnung	Ergebnis 2009	Ergebnis 2010	Ansatz 2010	Mehr(+) weniger(-) 2010
<b>Produktumfang</b>				

## Apenen

## Teil-Rechnung 2010

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

## Kennzahlen

Bezeichnung	Ergebnis 2009	Ergebnis 2010	Ansatz 2010	Mehr(+) weniger(-) 2010
Kindertagesstätten	2		2	-2
Weitere öffentliche Gebäude	1		1	-1
Vermietete Gebäude/Wohnungen	1		1	-1
Anzahl der Erbbaurechtsverträge	2		2	-2
Anzahl der Pachtverträge	3		3	-3
Unbebaute Grundstücke	42		42	-42

## Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2009 EUR	Ergebnis 2010 EUR	Ansatz 2010 EUR	Mehr(+) weniger(-) 2010 EUR	über-/außer- planm. * 2010 EUR
6	Ordentliche Erträge + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	14.355,18	14.500,00	-144,82	
12	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>14.355,18</b>	<b>14.500,00</b>	<b>-144,82</b>	
15	Ordentliche Aufwendungen - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	4.020,53	6.800,00	-2.779,47	
16	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	381,62	3.100,00	-2.718,38	
	davon VIR	0,00	381,62	3.100,00	-2.718,38	
20	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>0,00</b>	<b>4.402,15</b>	<b>9.900,00</b>	<b>-5.497,85</b>	
	davon VIR	0,00	381,62	3.100,00	-2.718,38	
21	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 12 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>9.953,03</b>	<b>4.600,00</b>	<b>5.353,03</b>	
	davon VIR	0,00	-381,62	-3.100,00	2.718,38	
24	<b>= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 22 und 23)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
25	<b>= Ergebnis (= Zeilen 21 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>9.953,03</b>	<b>4.600,00</b>	<b>5.353,03</b>	
28	<b>= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
29	<b>= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0,00</b>	<b>9.953,03</b>	<b>4.600,00</b>	<b>5.353,03</b>	

\* Bisher nicht bewilligte über- / außerplanmäßigen Aufwendungen

## Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2009 EUR	Ergebnis 2010 EUR	Ansatz 2010 EUR	Mehr(+) weniger (-) 2010 EUR	über-/außer- planm. Ausz. 2010 EUR
<b>Laufende Verwaltungstätigkeit</b>						
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>						
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	14.355,18	14.500,00	-144,82	
10	<b>Summe (Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)</b>	<b>0,00</b>	<b>14.355,18</b>	<b>14.500,00</b>	<b>-144,82</b>	
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>						
13	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	3.494,17	6.800,00	-3.305,83	
17	<b>Summe (Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)</b>	<b>0,00</b>	<b>3.494,17</b>	<b>6.800,00</b>	<b>-3.305,83</b>	
18	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeile 10 abzüglich Zeile 17)</b>	<b>0,00</b>	<b>10.861,01</b>	<b>7.700,00</b>	<b>3.161,01</b>	
<b>Investitionstätigkeit</b>						
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
21	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	174.356,00	225.600,00	-51.244,00	

**Teil-Rechnung 2010**

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

**Finanzrechnung - Zahlungsnachweis**

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2009 EUR	Ergebnis 2010 EUR	Ansatz 2010 EUR	Mehr(+) weniger (-) 2010 EUR	über-/außer- planm. Ausz. 2010 EUR
24	Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	174.356,00	225.600,00	-51.244,00	
<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
25	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	253.387,63	285.500,00	-32.112,37	
31	Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	253.387,63	285.500,00	-32.112,37	
32	Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 24 und 31)	0,00	-79.031,63	-59.900,00	-19.131,63	
33	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeilen 18 und 32)	0,00	-68.170,62	-52.200,00	-15.970,62	
<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
36	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 34 und 35)	0,00	0,00	0,00	0,00	

**Finanzrechnung - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Investitionsmaßnahmen		Ergebnis 2009 TEUR	Ergebnis 2010 TEUR	Ansatz 2010 TEUR	Mehr(+) weniger(-) 2010 TEUR	über-/außer- planm. Ausz. 2010 TEUR
<b>Weitere Investitionsmaßnahmen</b>						
	Saldo	0,0	0,0	0,0	0,0	
	Summe der investiven Einzahlungen	0,0	0,0	0,0	0,0	
	Summe der investiven Auszahlungen	0,0	0,0	0,0	0,0	

**Teil-Rechnung 2010**

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

**Produktdefinition**

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

**Ergebnisrechnung**

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2009 EUR	Ergebnis 2010 EUR	Ansatz 2010 EUR	Mehr(+) weniger(-) 2010 EUR	über-/außer- planm. * 2010 EUR
3	Ordentliche Erträge					
	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	17.272,40	0,00	<b>17.272,40</b>	
	davon VIR	0,00	17.272,40	0,00	<b>17.272,40</b>	

## Apensen

## Teil-Rechnung 2010

Bereich 4

Fachbereich 4

Gruppe 40

Planung, Entwicklung und Bau

Produkt/Projekt 40-511

Räumliche Planung und Entwicklung

## Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ergebnis	Ansatz	Mehr(+) weniger(-)	über-/außer- planm. *
		2009	2010	2010	2010	2010
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	46.791,94	0,00	46.791,94	
11	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	412.210,88	300.000,00	112.210,88	
<b>12</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>476.275,22</b>	<b>300.000,00</b>	<b>176.275,22</b>	
	davon VIR	0,00	17.272,40	0,00	17.272,40	
	Ordentliche Aufwendungen					
13	- Personalaufwendungen	0,00	3.960,30	5.600,00	-1.639,70	
15	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	27.664,56	35.200,00	-7.535,44	
16	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	44.722,71	0,00	44.722,71	
	davon VIR	0,00	44.722,71	0,00	44.722,71	
19	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	203.400,85	182.000,00	21.400,85	
<b>20</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>0,00</b>	<b>279.748,42</b>	<b>222.800,00</b>	<b>56.948,42</b>	
	davon VIR	0,00	44.722,71	0,00	44.722,71	
<b>21</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 12 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>196.526,80</b>	<b>77.200,00</b>	<b>119.326,80</b>	
	davon VIR	0,00	-27.450,31	0,00	-27.450,31	
<b>24</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 22 und 23)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>25</b>	<b>= Ergebnis (= Zeilen 21 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>196.526,80</b>	<b>77.200,00</b>	<b>119.326,80</b>	
<b>28</b>	<b>= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>29</b>	<b>= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0,00</b>	<b>196.526,80</b>	<b>77.200,00</b>	<b>119.326,80</b>	

\* Bisher nicht bewilligte über- / außerplanmäßigen Aufwendungen

## Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Ergebnis	Ansatz	Mehr(+) weniger (-)	über-/außer- planm. Ausz.
		2009	2010	2010	2010	2010
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
<b>Laufende Verwaltungstätigkeit</b>						
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>						
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	46.791,94	0,00	46.791,94	
9	+ Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	0,00	412.210,88	300.000,00	112.210,88	
<b>10</b>	<b>Summe (Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)</b>	<b>0,00</b>	<b>459.002,82</b>	<b>300.000,00</b>	<b>159.002,82</b>	
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>						
11	- Personalauszahlungen	0,00	3.960,30	5.600,00	-1.639,70	
13	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	27.664,56	35.200,00	-7.535,44	
16	- Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	0,00	174.851,16	182.000,00	-7.148,84	
<b>17</b>	<b>Summe (Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)</b>	<b>0,00</b>	<b>206.476,02</b>	<b>222.800,00</b>	<b>-16.323,98</b>	
<b>18</b>	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeile 10 abzüglich Zeile 17)</b>	<b>0,00</b>	<b>252.526,80</b>	<b>77.200,00</b>	<b>175.326,80</b>	
<b>Investitionstätigkeit</b>						
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>24</b>	<b>Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>31</b>	<b>Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>32</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 24 und 31)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>33</b>	<b>Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeilen 18 und 32)</b>	<b>0,00</b>	<b>252.526,80</b>	<b>77.200,00</b>	<b>175.326,80</b>	

**Teil-Rechnung 2010**

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

**Finanzrechnung - Zahlungsnachweis**

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ergebnis	<b>Ansatz</b>	Mehr(+) weniger (-)	über-/außer- planm. Ausz.
	2009 EUR	2010 EUR	<b>2010 EUR</b>	2010 EUR	2010 EUR
<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>					
36 Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 34 und 35)	0,00	0,00	0,00	0,00	

**Finanzrechnung - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	Ergebnis	<b>Ansatz</b>	Mehr(+) weniger(-)	über-/außer- planm. Ausz.
	2009 TEUR	2010 TEUR	<b>2010 TEUR</b>	2010 TEUR	2010 TEUR
<b>Weitere Investitionsmaßnahmen</b>					
Saldo	0,0	0,0	0,0	0,0	
Summe der investiven Einzahlungen	0,0	0,0	0,0	0,0	
Summe der investiven Auszahlungen	0,0	0,0	0,0	0,0	

## Teil-Rechnung 2010

**Teil-Rechnung 2010**

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

**Produktdefinition**

<b>Kurzbeschreibung</b> Bauberatung, gemeindliche Stellungnahmen zum Einvernehmen, allgemeine Katasterangelegenheiten
<b>Verantwortlich</b> Fachbereich 4, Sabine Benden
<b>Auftragsgrundlagen</b> Bundes-, Landes- und Ortsrecht sowie die Beschlussfassung der politischen Gremien
<b>Erläuterungen</b> 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
<b>Ziele</b> Eine geordnete Bebauung in den Gemeinden, die sich in das Ortsbild einfügt
<b>Zielgruppen</b> Allgemeinheit, Architekten, Bauherren

**Kennzahlen**

Bezeichnung	Ergebnis 2009	Ergebnis 2010	Ansatz 2010	Mehr(+) weniger(-) 2010
<b>Produktumfang</b>				
<i>Bauanträge</i>	39		<b>30</b>	-30
<i>Bauanzeigen</i>	17		<b>8</b>	-8
<i>Bauvoranfragen</i>	2		<b>1</b>	-1
<i>Befreiung von den Festsetzungen des Bebauungsplanes</i>	2		<b>5</b>	-5

**Ergebnisrechnung**

## Teil-Rechnung 2010

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

### Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2009 EUR	Ergebnis 2010 EUR	Ansatz 2010 EUR	Mehr(+) weniger(-) 2010 EUR	über-/außer- planm. * 2010 EUR
Ordentliche Erträge						
12	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
Ordentliche Aufwendungen						
13	- Personalaufwendungen	0,00	4.804,22	5.200,00	-395,78	
20	= Ordentliche Aufwendungen	0,00	4.804,22	5.200,00	-395,78	
21	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 12 und 20)	0,00	-4.804,22	-5.200,00	395,78	
24	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 22 und 23)	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	= Ergebnis (= Zeilen 21 und 24)	0,00	-4.804,22	-5.200,00	395,78	
28	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	0,00	-4.804,22	-5.200,00	395,78	

\* Bisher nicht bewilligte über- / außerplanmäßigen Aufwendungen

### Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2009 EUR	Ergebnis 2010 EUR	Ansatz 2010 EUR	Mehr(+) weniger (-) 2010 EUR	über-/außer- planm. Ausz. 2010 EUR
<b>Laufende Verwaltungstätigkeit</b>						
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>						
10	Summe (Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>						
11	- Personalauszahlungen	0,00	6.323,82	5.200,00	1.123,82	
17	Summe (Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	0,00	6.323,82	5.200,00	1.123,82	
18	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeile 10 abzüglich Zeile 17)	0,00	-6.323,82	-5.200,00	-1.123,82	
<b>Investitionstätigkeit</b>						
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
24	Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
31	Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	
32	Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 24 und 31)	0,00	0,00	0,00	0,00	
33	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeilen 18 und 32)	0,00	-6.323,82	-5.200,00	-1.123,82	
<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
36	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 34 und 35)	0,00	0,00	0,00	0,00	

### Finanzrechnung - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2009 TEUR	Ergebnis 2010 TEUR	Ansatz 2010 TEUR	Mehr(+) weniger(-) 2010 TEUR	über-/außer- planm. Ausz. 2010 TEUR
<b>Weitere Investitionsmaßnahmen</b>					
Saldo	0,0	0,0	0,0	0,0	

Apsen

**Teil-Rechnung 2010**

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

**Finanzrechnung - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	Ergebnis	<b>Ansatz</b>	Mehr(+) weniger(-)	über-/außer- planm. Ausz.
	2009 TEUR	2010 TEUR	<b>2010 TEUR</b>	2010 TEUR	2010 TEUR
Summe der investiven Einzahlungen	0,0	0,0	0,0	<b>0,0</b>	
Summe der investiven Auszahlungen	0,0	0,0	0,0	<b>0,0</b>	

## Teil-Rechnung 2010

**Teil-Rechnung 2010**

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

**Produktdefinition**

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

**Ergebnisrechnung**

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ergebnis	<b>Ansatz</b>	Mehr(+) weniger(-)	über-/außer- planm. *
		2009 EUR	2010 EUR	<b>2010 EUR</b>	2010 EUR	2010 EUR
	Ordentliche Erträge					
<b>12</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
	Ordentliche Aufwendungen					
13	- Personalaufwendungen	0,00	4.967,77	15.500,00	-10.532,23	
<b>20</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>0,00</b>	<b>4.967,77</b>	<b>15.500,00</b>	<b>-10.532,23</b>	
<b>21</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 12 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>-4.967,77</b>	<b>-15.500,00</b>	<b>10.532,23</b>	
<b>24</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 22 und 23)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>25</b>	<b>= Ergebnis (= Zeilen 21 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>-4.967,77</b>	<b>-15.500,00</b>	<b>10.532,23</b>	
<b>28</b>	<b>= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>29</b>	<b>= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0,00</b>	<b>-4.967,77</b>	<b>-15.500,00</b>	<b>10.532,23</b>	

\* Bisher nicht bewilligte über- / außerplanmäßigen Aufwendungen

**Finanzrechnung - Zahlungsnachweis**

**Teil-Rechnung 2010**

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

**Finanzrechnung - Zahlungsnachweis**

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ergebnis	Ansatz	Mehr(+) weniger (-)	über-/außer- planm. Ausz.
	2009 EUR	2010 EUR	2010 EUR	2010 EUR	2010 EUR
<b>Laufende Verwaltungstätigkeit</b>					
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>					
10 Summe (Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>					
11 - Personalauszahlungen	0,00	2.688,37	15.500,00	-12.811,63	
17 Summe (Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	0,00	2.688,37	15.500,00	-12.811,63	
18 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeile 10 abzüglich Zeile 17)	0,00	-2.688,37	-15.500,00	12.811,63	
<b>Investitionstätigkeit</b>					
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>					
24 Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>					
31 Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	
32 Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 24 und 31)	0,00	0,00	0,00	0,00	
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeilen 18 und 32)	0,00	-2.688,37	-15.500,00	12.811,63	
<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>					
36 Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 34 und 35)	0,00	0,00	0,00	0,00	

**Finanzrechnung - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	Ergebnis	Ansatz	Mehr(+) weniger(-)	über-/außer- planm. Ausz.
	2009 TEUR	2010 TEUR	2010 TEUR	2010 TEUR	2010 TEUR
<b>Weitere Investitionsmaßnahmen</b>					
Saldo	0,0	0,0	0,0	0,0	
Summe der investiven Einzahlungen	0,0	0,0	0,0	0,0	
Summe der investiven Auszahlungen	0,0	0,0	0,0	0,0	

**Teil-Rechnung 2010**

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

**Produktdefinition**

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

**Kennzahlen**

Bezeichnung	Ergebnis 2009	Ergebnis 2010	<b>Ansatz 2010</b>	Mehr(+) weniger(-) 2010
<b>Produktumfang</b>				
<i>Unterhaltung von Regenwasserkanälen</i>	14,5 km		<b>14,5 km</b>	
<i>Neubau von Regenwasserkanälen</i>	0 km		<b>0 km</b>	
<i>Unterhaltung von Regenrückhaltebecken</i>	6		<b>6</b>	-6
<i>Neubau von Regenrückhaltebecken</i>	0		<b>0</b>	0

**Ergebnisrechnung**

## Apensen

## Teil-Rechnung 2010

Bereich 4  
Gruppe 41

Fachbereich 4  
Entsorgung  
**Abwasserbeseitigung**

## Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2009 EUR	Ergebnis 2010 EUR	Ansatz 2010 EUR	Mehr(+) weniger(-) 2010 EUR	über-/außer- planm. * 2010 EUR
3	Ordentliche Erträge					
	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	10.444,13	10.200,00	244,13	
	davon VIR	0,00	10.444,13	10.200,00	244,13	
<b>12</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>10.444,13</b>	<b>10.200,00</b>	<b>244,13</b>	
	davon VIR	<b>0,00</b>	<b>10.444,13</b>	<b>10.200,00</b>	<b>244,13</b>	
	Ordentliche Aufwendungen					
15	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	45.763,20	180.000,00	-134.236,80	
16	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	42.456,27	24.600,00	17.856,27	
	davon VIR	0,00	42.456,27	24.600,00	17.856,27	
<b>20</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>0,00</b>	<b>88.219,47</b>	<b>204.600,00</b>	<b>-116.380,53</b>	
	davon VIR	<b>0,00</b>	<b>42.456,27</b>	<b>24.600,00</b>	<b>17.856,27</b>	
<b>21</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 12 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>-77.775,34</b>	<b>-194.400,00</b>	<b>116.624,66</b>	
	davon VIR	<b>0,00</b>	<b>-32.012,14</b>	<b>-14.400,00</b>	<b>-17.612,14</b>	
<b>24</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 22 und 23)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>25</b>	<b>= Ergebnis (= Zeilen 21 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>-77.775,34</b>	<b>-194.400,00</b>	<b>116.624,66</b>	
<b>28</b>	<b>= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>29</b>	<b>= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0,00</b>	<b>-77.775,34</b>	<b>-194.400,00</b>	<b>116.624,66</b>	

\* Bisher nicht bewilligte über- / außerplanmäßigen Aufwendungen

## Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2009 EUR	Ergebnis 2010 EUR	Ansatz 2010 EUR	Mehr(+) weniger (-) 2010 EUR	über-/außer- planm. Ausz. 2010 EUR
<b>Laufende Verwaltungstätigkeit</b>						
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>						
<b>10</b>	<b>Summe (Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>						
13	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	45.814,33	180.000,00	-134.185,67	
<b>17</b>	<b>Summe (Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)</b>	<b>0,00</b>	<b>45.814,33</b>	<b>180.000,00</b>	<b>-134.185,67</b>	
<b>18</b>	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeile 10 abzüglich Zeile 17)</b>	<b>0,00</b>	<b>-45.814,33</b>	<b>-180.000,00</b>	<b>134.185,67</b>	
<b>Investitionstätigkeit</b>						
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>24</b>	<b>Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
26	für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>31</b>	<b>Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>32</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 24 und 31)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>33</b>	<b>Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeilen 18 und 32)</b>	<b>0,00</b>	<b>-45.814,33</b>	<b>-180.000,00</b>	<b>134.185,67</b>	
<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
<b>36</b>	<b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 34 und 35)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	

Apensen

**Teil-Rechnung 2010**

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

**Finanzrechnung - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2009 TEUR	Ergebnis 2010 TEUR	Ansatz 2010 TEUR	Mehr(+) weniger(-) 2010 TEUR	über-/außer- planm. Ausz. 2010 TEUR
<b>Weitere Investitionsmaßnahmen</b>					
<b>Saldo</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	
Summe der investiven Einzahlungen	0,0	0,0	0,0	<b>0,0</b>	
Summe der investiven Auszahlungen	0,0	0,0	0,0	<b>0,0</b>	

## Teil-Rechnung 2010

**Teil-Rechnung 2010**

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

**Produktdefinition**

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

**Kennzahlen**

Bezeichnung	Ergebnis 2009	Ergebnis 2010	Ansatz 2010	Mehr(+) weniger(-) 2010
<b>Produktumfang</b>				
<i>Unterhaltung von Haupteerschließungsstraßen</i>	4,2 km	4,2 km	<b>4,2 km</b>	
<i>Verkehrssicherungskontrollen (9 Straßen)</i>	17		<b>17</b>	-17
<i>Unterhaltung von Anliegerstraßen</i>	8,5 km	8,5 km	<b>8,5 km</b>	
<i>Verkehrssicherungskontrollen (44 Straßen)</i>	9		<b>9</b>	-9

**Ergebnisrechnung**

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2009 EUR	Ergebnis 2010 EUR	Ansatz 2010 EUR	Mehr(+) weniger(-) 2010 EUR	über-/außer- planm. * 2010 EUR
3	Ordentliche Erträge					
	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	210.383,76	126.800,00	<b>83.583,76</b>	
	davon VIR	0,00	210.383,76	126.800,00	<b>83.583,76</b>	
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	80,92	1.405,69	500,00	<b>905,69</b>	
11	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	80,92	0,00	<b>80,92</b>	
	davon VIR	0,00	80,92	0,00	<b>80,92</b>	
<b>12</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>80,92</b>	<b>211.870,37</b>	<b>127.300,00</b>	<b>84.570,37</b>	
	davon VIR	<b>0,00</b>	<b>210.464,68</b>	<b>126.800,00</b>	<b>83.664,68</b>	
	Ordentliche Aufwendungen					

## Apensen

## Teil-Rechnung 2010

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

## Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ergebnis	Ansatz	Mehr(+) weniger(-)	über-/außer- planm. *
	2009 EUR	2010 EUR	2010 EUR	2010 EUR	2010 EUR
13 - Personalaufwendungen	0,00	2.400,00	8.000,00	-5.600,00	
15 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	24.936,95	40.000,00	-15.063,05	
16 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	212.421,71	139.500,00	72.921,71	
davon VIR	0,00	212.421,71	139.500,00	72.921,71	
18 - Transferaufwendungen	0,00	57.995,34	74.000,00	-16.004,66	
<b>20 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>0,00</b>	<b>297.754,00</b>	<b>261.500,00</b>	<b>36.254,00</b>	
davon VIR	0,00	212.421,71	139.500,00	72.921,71	
<b>21 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 12 und 20)</b>	<b>80,92</b>	<b>-85.883,63</b>	<b>-134.200,00</b>	<b>48.316,37</b>	
davon VIR	0,00	-1.957,03	-12.700,00	10.742,97	
23 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	68.063,66	0,00	68.063,66	
<b>24 = Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 22 und 23)</b>	<b>0,00</b>	<b>-68.063,66</b>	<b>0,00</b>	<b>-68.063,66</b>	
<b>25 = Ergebnis (= Zeilen 21 und 24)</b>	<b>80,92</b>	<b>-153.947,29</b>	<b>-134.200,00</b>	<b>-19.747,29</b>	
<b>28 = Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>29 = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>80,92</b>	<b>-153.947,29</b>	<b>-134.200,00</b>	<b>-19.747,29</b>	

\* Bisher nicht bewilligte über- / außerplanmäßigen Aufwendungen

## Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ergebnis	Ansatz	Mehr(+) weniger (-)	über-/außer- planm. Ausz.
	2009 EUR	2010 EUR	2010 EUR	2010 EUR	2010 EUR
<b>Laufende Verwaltungstätigkeit</b>					
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>					
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	1.239,37	500,00	739,37	
<b>10 Summe (Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)</b>	<b>0,00</b>	<b>1.239,37</b>	<b>500,00</b>	<b>739,37</b>	
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>					
11 - Personalauszahlungen	0,00	2.400,00	8.000,00	-5.600,00	
13 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	21.947,05	40.000,00	-18.052,95	
15 - Transferauszahlungen	0,00	126.059,00	74.000,00	52.059,00	
<b>17 Summe (Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)</b>	<b>0,00</b>	<b>150.406,05</b>	<b>122.000,00</b>	<b>28.406,05</b>	
<b>18 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeile 10 abzüglich Zeile 17)</b>	<b>0,00</b>	<b>-149.166,68</b>	<b>-121.500,00</b>	<b>-27.666,68</b>	
<b>Investitionstätigkeit</b>					
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>					
19 aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	657.250,00	446.000,00	211.250,00	
<b>24 Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)</b>	<b>0,00</b>	<b>657.250,00</b>	<b>446.000,00</b>	<b>211.250,00</b>	
<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>					
26 für Baumaßnahmen	0,00	267.441,87	0,00	267.441,87	
<b>31 Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)</b>	<b>0,00</b>	<b>267.441,87</b>	<b>0,00</b>	<b>267.441,87</b>	
<b>32 Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 24 und 31)</b>	<b>0,00</b>	<b>389.808,13</b>	<b>446.000,00</b>	<b>-56.191,87</b>	
<b>33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeilen 18 und 32)</b>	<b>0,00</b>	<b>240.641,45</b>	<b>324.500,00</b>	<b>-83.858,55</b>	
<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>					
<b>36 Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 34 und 35)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	

Apsen

**Teil-Rechnung 2010**

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

**Finanzrechnung - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2009 TEUR	Ergebnis 2010 TEUR	Ansatz 2010 TEUR	Mehr(+) weniger(-) 2010 TEUR	über-/außer- planm. Ausz. 2010 TEUR
<b>Weitere Investitionsmaßnahmen</b>					
<b>Saldo</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	
Summe der investiven Einzahlungen	0,0	0,0	0,0	<b>0,0</b>	
Summe der investiven Auszahlungen	0,0	0,0	0,0	<b>0,0</b>	

## Teil-Rechnung 2010

**Teil-Rechnung 2010**

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

**Produktdefinition**

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

**Kennzahlen**

Bezeichnung	Ergebnis 2009	Ergebnis 2010	Ansatz 2010	Mehr(+) weniger(-) 2010
<b>Produktumfang</b>				
<i>Gehwege an Landesstraßen</i>	4.383 qm	4.383 qm	<b>4.383 qm</b>	
<i>Trennstreifen an Landesstraßen</i>	6.303 km	6.303 qm	<b>6.303 qm</b>	
<i>Parkstreifen an Landesstraßen</i>	751 qm	751 qm	<b>751 qm</b>	
<i>Gehwege an Kreisstraßen</i>	739 qm	739 qm	<b>739 qm</b>	
<i>Verkehrssicherungskontrollen</i>	46		<b>46</b>	-46

**Ergebnisrechnung**

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2009 EUR	Ergebnis 2010 EUR	Ansatz 2010 EUR	Mehr(+) weniger(-) 2010 EUR	über-/außer- planm. * 2010 EUR
3	Ordentliche Erträge					
	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0,00	34.100,00	-34.100,00	
	davon VIR	0,00	0,00	34.100,00	-34.100,00	
<b>12</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>34.100,00</b>	<b>-34.100,00</b>	
	davon VIR	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>34.100,00</b>	<b>-34.100,00</b>	
	Ordentliche Aufwendungen					
16	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	6.556,66	57.800,00	-51.243,34	
	davon VIR	0,00	6.556,66	57.800,00	-51.243,34	
<b>20</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>0,00</b>	<b>6.556,66</b>	<b>57.800,00</b>	<b>-51.243,34</b>	
	davon VIR	<b>0,00</b>	<b>6.556,66</b>	<b>57.800,00</b>	<b>-51.243,34</b>	
<b>21</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 12 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>-6.556,66</b>	<b>-23.700,00</b>	<b>17.143,34</b>	
	davon VIR	<b>0,00</b>	<b>-6.556,66</b>	<b>-23.700,00</b>	<b>17.143,34</b>	
<b>24</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 22 und 23)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>25</b>	<b>= Ergebnis (= Zeilen 21 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>-6.556,66</b>	<b>-23.700,00</b>	<b>17.143,34</b>	

**Teil-Rechnung 2010**

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

**Ergebnisrechnung**

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ergebnis	Ansatz	Mehr(+) weniger(-)	über-/außer- planm. *
	2009 EUR	2010 EUR	2010 EUR	2010 EUR	2010 EUR
28 = Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29 = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	0,00	-6.556,66	-23.700,00	17.143,34	

\* Bisher nicht bewilligte über- / außerplanmäßigen Aufwendungen

**Finanzrechnung - Zahlungsnachweis**

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ergebnis	Ansatz	Mehr(+) weniger (-)	über-/außer- planm. Ausz.
	2009 EUR	2010 EUR	2010 EUR	2010 EUR	2010 EUR
<b>Laufende Verwaltungstätigkeit</b>					
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>					
10 Summe (Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>					
17 Summe (Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	
18 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeile 10 abzüglich Zeile 17)	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>Investitionstätigkeit</b>					
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>					
24 Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>					
31 Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	
32 Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 24 und 31)	0,00	0,00	0,00	0,00	
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeilen 18 und 32)	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>					
36 Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 34 und 35)	0,00	0,00	0,00	0,00	

**Finanzrechnung - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	Ergebnis	Ansatz	Mehr(+) weniger(-)	über-/außer- planm. Ausz.
	2009 TEUR	2010 TEUR	2010 TEUR	2010 TEUR	2010 TEUR
<b>Weitere Investitionsmaßnahmen</b>					
Saldo	0,0	0,0	0,0	0,0	
Summe der investiven Einzahlungen	0,0	0,0	0,0	0,0	
Summe der investiven Auszahlungen	0,0	0,0	0,0	0,0	

**Teil-Rechnung 2010**

Bereich	4	Fachbereich 4
Gruppe	42	Verkehr
<b>Produkt/Projekt</b>	<b>42-545</b>	<b>Straßenreinigung/Straßenbeleuchtung</b>

**Produktdefinition**

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

**Kennzahlen**

Bezeichnung	Ergebnis 2009	Ergebnis 2010	Ansatz 2010	Mehr(+) weniger(-) 2010
<b>Produktumfang</b> <i>Anzahl Straßenlampen</i>	360		362	-362

**Ergebnisrechnung**

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2009 EUR	Ergebnis 2010 EUR	Ansatz 2010 EUR	Mehr(+) weniger(-) 2010 EUR	über-/außer- planm. * 2010 EUR
6	Ordentliche Erträge					
	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.323,53	3.780,58	500,00	3.280,58	
<b>12</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>1.323,53</b>	<b>3.780,58</b>	<b>500,00</b>	<b>3.280,58</b>	
	Ordentliche Aufwendungen					
15	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	33.545,40	37.000,00	-3.454,60	
16	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	11.181,90	0,00	11.181,90	
	davon VIR	0,00	11.181,90	0,00	11.181,90	
<b>20</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>0,00</b>	<b>44.727,30</b>	<b>37.000,00</b>	<b>7.727,30</b>	
	davon VIR	<b>0,00</b>	<b>11.181,90</b>	<b>0,00</b>	<b>11.181,90</b>	
<b>21</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 12 und 20)</b>	<b>1.323,53</b>	<b>-40.946,72</b>	<b>-36.500,00</b>	<b>-4.446,72</b>	
	davon VIR	<b>0,00</b>	<b>-11.181,90</b>	<b>0,00</b>	<b>-11.181,90</b>	
<b>24</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 22 und 23)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>25</b>	<b>= Ergebnis (= Zeilen 21 und 24)</b>	<b>1.323,53</b>	<b>-40.946,72</b>	<b>-36.500,00</b>	<b>-4.446,72</b>	
<b>28</b>	<b>= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>29</b>	<b>= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>1.323,53</b>	<b>-40.946,72</b>	<b>-36.500,00</b>	<b>-4.446,72</b>	

\* Bisher nicht bewilligte über- / außerplanmäßigen Aufwendungen

**Finanzrechnung - Zahlungsnachweis**

**Teil-Rechnung 2010**

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

**Finanzrechnung - Zahlungsnachweis**

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ergebnis	Ansatz	Mehr(+) weniger (-)	über-/außer- planm. Ausz.
	2009 EUR	2010 EUR	2010 EUR	2010 EUR	2010 EUR
<b>Laufende Verwaltungstätigkeit</b>					
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>					
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	3.710,28	500,00	3.210,28	
<b>10 Summe (Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)</b>	<b>0,00</b>	<b>3.710,28</b>	<b>500,00</b>	<b>3.210,28</b>	
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>					
13 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	30.253,81	37.000,00	-6.746,19	
<b>17 Summe (Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)</b>	<b>0,00</b>	<b>30.253,81</b>	<b>37.000,00</b>	<b>-6.746,19</b>	
<b>18 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeile 10 abzüglich Zeile 17)</b>	<b>0,00</b>	<b>-26.543,53</b>	<b>-36.500,00</b>	<b>9.956,47</b>	
<b>Investitionstätigkeit</b>					
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>					
24 Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>					
31 Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	
32 Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 24 und 31)	0,00	0,00	0,00	0,00	
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeilen 18 und 32)	0,00	-26.543,53	-36.500,00	9.956,47	
<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>					
36 Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 34 und 35)	0,00	0,00	0,00	0,00	

**Finanzrechnung - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	Ergebnis	Ansatz	Mehr(+) weniger(-)	über-/außer- planm. Ausz.
	2009 TEUR	2010 TEUR	2010 TEUR	2010 TEUR	2010 TEUR
<b>Weitere Investitionsmaßnahmen</b>					
<b>Saldo</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	
Summe der investiven Einzahlungen	0,0	0,0	0,0	0,0	
Summe der investiven Auszahlungen	0,0	0,0	0,0	0,0	

**Teil-Rechnung 2010**

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

**Produktdefinition**

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

**Kennzahlen**

Bezeichnung	Ergebnis 2009	Ergebnis 2010	Ansatz 2010	Mehr(+) weniger(-) 2010
<b>Produktumfang</b>				
<i>Unterhaltung von Buswartehäuschen</i>	4		4	-4

**Ergebnisrechnung**

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2009 EUR	Ergebnis 2010 EUR	Ansatz 2010 EUR	Mehr(+) weniger(-) 2010 EUR	über-/außer- planm. * 2010 EUR
	Ordentliche Erträge					
<b>12</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
	Ordentliche Aufwendungen					
16	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	305,43	400,00	-94,57	
	davon VIR	0,00	305,43	400,00	-94,57	
18	- Transferaufwendungen	0,00	2.150,68	2.200,00	-49,32	
<b>20</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>0,00</b>	<b>2.456,11</b>	<b>2.600,00</b>	<b>-143,89</b>	
	davon VIR	<b>0,00</b>	<b>305,43</b>	<b>400,00</b>	<b>-94,57</b>	
<b>21</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 12 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.456,11</b>	<b>-2.600,00</b>	<b>143,89</b>	
	davon VIR	<b>0,00</b>	<b>-305,43</b>	<b>-400,00</b>	<b>94,57</b>	
<b>24</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 22 und 23)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>25</b>	<b>= Ergebnis (= Zeilen 21 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.456,11</b>	<b>-2.600,00</b>	<b>143,89</b>	
<b>28</b>	<b>= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>29</b>	<b>= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.456,11</b>	<b>-2.600,00</b>	<b>143,89</b>	

\* Bisher nicht bewilligte über- / außerplanmäßigen Aufwendungen

**Teil-Rechnung 2010**

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

**Finanzrechnung - Zahlungsnachweis**

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ergebnis	Ansatz	Mehr(+) weniger (-)	über-/außer- planm. Ausz.
	2009 EUR	2010 EUR	2010 EUR	2010 EUR	2010 EUR
<b>Laufende Verwaltungstätigkeit</b>					
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>					
10 Summe (Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>					
15 - Transferauszahlungen	0,00	2.150,68	2.200,00	-49,32	
17 Summe (Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	0,00	2.150,68	2.200,00	-49,32	
18 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeile 10 abzüglich Zeile 17)	0,00	-2.150,68	-2.200,00	49,32	
<b>Investitionstätigkeit</b>					
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>					
24 Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>					
31 Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	
32 Saldo aus laufender Investitionstätigkeit (= Zeile 24 und 31)	0,00	0,00	0,00	0,00	
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeilen 18 und 32)	0,00	-2.150,68	-2.200,00	49,32	
<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>					
36 Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 34 und 35)	0,00	0,00	0,00	0,00	

**Finanzrechnung - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	Ergebnis	Ansatz	Mehr(+) weniger(-)	über-/außer- planm. Ausz.
	2009 TEUR	2010 TEUR	2010 TEUR	2010 TEUR	2010 TEUR
<b>Weitere Investitionsmaßnahmen</b>					
Saldo	0,0	0,0	0,0	0,0	
Summe der investiven Einzahlungen	0,0	0,0	0,0	0,0	
Summe der investiven Auszahlungen	0,0	0,0	0,0	0,0	

**Teil-Rechnung 2010**

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

**Produktdefinition**

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

**Kennzahlen**

Bezeichnung	Ergebnis 2009	Ergebnis 2010	Ansatz 2010	Mehr(+) weniger(-) 2010
<b>Produktumfang</b> <i>Unterhaltung von Wirtschaftswegen Verkehrssicherungskontrollen (2 Wege)</i>	4,6 km 4	4,6 km	<b>4,6 km</b> 4	-4

**Ergebnisrechnung**

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2009 EUR	Ergebnis 2010 EUR	Ansatz 2010 EUR	Mehr(+) weniger(-) 2010 EUR	über-/außer- planm. * 2010 EUR
	Ordentliche Erträge					
<b>12</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
	Ordentliche Aufwendungen					
15	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	12.262,02	21.600,00	-9.337,98	
<b>20</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>0,00</b>	<b>12.262,02</b>	<b>21.600,00</b>	<b>-9.337,98</b>	
<b>21</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 12 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>-12.262,02</b>	<b>-21.600,00</b>	<b>9.337,98</b>	
<b>24</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 22 und 23)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>25</b>	<b>= Ergebnis (= Zeilen 21 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>-12.262,02</b>	<b>-21.600,00</b>	<b>9.337,98</b>	
<b>28</b>	<b>= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>29</b>	<b>= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0,00</b>	<b>-12.262,02</b>	<b>-21.600,00</b>	<b>9.337,98</b>	

\* Bisher nicht bewilligte über- / außerplanmäßigen Aufwendungen

**Teil-Rechnung 2010**

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

**Finanzrechnung - Zahlungsnachweis**

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ergebnis	Ansatz	Mehr(+) weniger (-)	über-/außer- planm. Ausz.
	2009 EUR	2010 EUR	2010 EUR	2010 EUR	2010 EUR
<b>Laufende Verwaltungstätigkeit</b>					
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>					
10 Summe (Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>					
13 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	12.262,02	21.600,00	-9.337,98	
17 Summe (Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	0,00	12.262,02	21.600,00	-9.337,98	
18 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeile 10 abzüglich Zeile 17)	0,00	-12.262,02	-21.600,00	9.337,98	
<b>Investitionstätigkeit</b>					
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>					
24 Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>					
31 Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	
32 Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 24 und 31)	0,00	0,00	0,00	0,00	
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeilen 18 und 32)	0,00	-12.262,02	-21.600,00	9.337,98	
<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>					
36 Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 34 und 35)	0,00	0,00	0,00	0,00	

**Finanzrechnung - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	Ergebnis	Ansatz	Mehr(+) weniger(-)	über-/außer- planm. Ausz.
	2009 TEUR	2010 TEUR	2010 TEUR	2010 TEUR	2010 TEUR
<b>Weitere Investitionsmaßnahmen</b>					
Saldo	0,0	0,0	0,0	0,0	
Summe der investiven Einzahlungen	0,0	0,0	0,0	0,0	
Summe der investiven Auszahlungen	0,0	0,0	0,0	0,0	

**Teil-Rechnung 2010**

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

**Produktdefinition**

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

**Kennzahlen**

Bezeichnung	Ergebnis 2009	Ergebnis 2010	Ansatz 2010	Mehr(+) weniger(-) 2010
<b>Produktumfang</b>				
<i>Beiträge an Wasser- und Bodenverbände</i>	1		1	-1
<i>Zahlung an Unterhaltungsverbände</i>	4		4	-4
<i>Gewässerschauen (2 Gewässer)</i>	1		1	-1
<i>Schaubeaufträge</i>	3		3	-3

**Ergebnisrechnung**

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2009 EUR	Ergebnis 2010 EUR	Ansatz 2010 EUR	Mehr(+) weniger(-) 2010 EUR	über-/außer- planm. * 2010 EUR
Ordentliche Erträge					
<b>12 = Ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
Ordentliche Aufwendungen					
18 - Transferaufwendungen	0,00	28.416,69	30.000,00	-1.583,31	
<b>20 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>0,00</b>	<b>28.416,69</b>	<b>30.000,00</b>	<b>-1.583,31</b>	
<b>21 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 12 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>-28.416,69</b>	<b>-30.000,00</b>	<b>1.583,31</b>	
<b>24 = Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 22 und 23)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>25 = Ergebnis (= Zeilen 21 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>-28.416,69</b>	<b>-30.000,00</b>	<b>1.583,31</b>	
<b>28 = Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>29 = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0,00</b>	<b>-28.416,69</b>	<b>-30.000,00</b>	<b>1.583,31</b>	

\* Bisher nicht bewilligte über- / außerplanmäßigen Aufwendungen

**Finanzrechnung - Zahlungsnachweis**

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2009 EUR	Ergebnis 2010 EUR	Ansatz 2010 EUR	Mehr(+) weniger (-) 2010 EUR	über-/außer- planm. Ausz. 2010 EUR
<b>Laufende Verwaltungstätigkeit</b>					

**Teil-Rechnung 2010**

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

**Finanzrechnung - Zahlungsnachweis**

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2009 EUR	Ergebnis 2010 EUR	Ansatz 2010 EUR	Mehr(+) weniger (-) 2010 EUR	über-/außer- planm. Ausz. 2010 EUR
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>						
10	Summe (Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>						
15	- Transferauszahlungen	0,00	28.416,69	30.000,00	-1.583,31	
17	Summe (Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	0,00	28.416,69	30.000,00	-1.583,31	
18	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeile 10 abzüglich Zeile 17)	0,00	-28.416,69	-30.000,00	1.583,31	
<b>Investitionstätigkeit</b>						
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
24	Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
31	Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	
32	Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 24 und 31)	0,00	0,00	0,00	0,00	
33	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeilen 18 und 32)	0,00	-28.416,69	-30.000,00	1.583,31	
<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
36	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 34 und 35)	0,00	0,00	0,00	0,00	

**Finanzrechnung - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Investitionsmaßnahmen		Ergebnis 2009 TEUR	Ergebnis 2010 TEUR	Ansatz 2010 TEUR	Mehr(+) weniger(-) 2010 TEUR	über-/außer- planm. Ausz. 2010 TEUR
<b>Weitere Investitionsmaßnahmen</b>						
	Saldo	0,0	0,0	0,0	0,0	
	Summe der investiven Einzahlungen	0,0	0,0	0,0	0,0	
	Summe der investiven Auszahlungen	0,0	0,0	0,0	0,0	

**Teil-Rechnung 2010**

Bereich 4  
 Gruppe 44  
 Produkt/Projekt 44-315

Fachbereich 4  
 Soziales  
**Soziale Unterbringungseinrichtungen**

**Produktdefinition**

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

**Ergebnisrechnung**

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ergebnis	<b>Ansatz</b>	Mehr(+) weniger(-)	über-/außer- planm. *
	2009 EUR	2010 EUR	<b>2010 EUR</b>	2010 EUR	2010 EUR
Ordentliche Erträge					
<b>12 = Ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
Ordentliche Aufwendungen					
18 - Transferaufwendungen	0,00	400,00	400,00	<b>0,00</b>	
<b>20 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>0,00</b>	<b>400,00</b>	<b>400,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>21 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 12 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>-400,00</b>	<b>-400,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>24 = Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 22 und 23)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>25 = Ergebnis (= Zeilen 21 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>-400,00</b>	<b>-400,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>28 = Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>29 = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0,00</b>	<b>-400,00</b>	<b>-400,00</b>	<b>0,00</b>	

\* Bisher nicht bewilligte über- / außerplanmäßigen Aufwendungen

**Finanzrechnung - Zahlungsnachweis**

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ergebnis	<b>Ansatz</b>	Mehr(+) weniger (-)	über-/außer- planm. Ausz.
	2009 EUR	2010 EUR	<b>2010 EUR</b>	2010 EUR	2010 EUR
<b>Laufende Verwaltungstätigkeit</b>					
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>					
<b>10 Summe (Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>					
15 - Transferauszahlungen	0,00	400,00	400,00	<b>0,00</b>	
<b>17 Summe (Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)</b>	<b>0,00</b>	<b>400,00</b>	<b>400,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>18 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeile 10 abzüglich Zeile 17)</b>	<b>0,00</b>	<b>-400,00</b>	<b>-400,00</b>	<b>0,00</b>	

**Teil-Rechnung 2010**

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

**Finanzrechnung - Zahlungsnachweis**

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2009 EUR	Ergebnis 2010 EUR	Ansatz 2010 EUR	Mehr(+) weniger (-) 2010 EUR	über-/außer- planm. Ausz. 2010 EUR
<b>Investitionstätigkeit</b>						
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
24	Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
31	Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	
32	Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 24 und 31)	0,00	0,00	0,00	0,00	
33	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeilen 18 und 32)	0,00	-400,00	-400,00	0,00	
<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
36	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 34 und 35)	0,00	0,00	0,00	0,00	

**Finanzrechnung - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Investitionsmaßnahmen		Ergebnis 2009 TEUR	Ergebnis 2010 TEUR	Ansatz 2010 TEUR	Mehr(+) weniger(-) 2010 TEUR	über-/außer- planm. Ausz. 2010 TEUR
<b>Weitere Investitionsmaßnahmen</b>						
<b>Saldo</b>		<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	
Summe der investiven Einzahlungen		0,0	0,0	0,0	0,0	
Summe der investiven Auszahlungen		0,0	0,0	0,0	0,0	