



Jahresabschluss 2017
Gemeinde Sauensiek

Inhaltsverzeichnis

Seiten

1.	Ergebnisrechnung (§ 52 KomHKVO)	1
2.	Finanzrechnung (§ 53 KomHKVO)	2 - 3
3.	Bilanz (§ 55 KomHKVO)	4 - 6
4.	Anhang (§ 56 KomHKVO)	
4.1	Angaben zu Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden	7
4.2	Aktiva	7 - 13
4.3	Passiva	14 - 19
4.4	Erträge	20 - 27
4.5	Aufwendungen	28 - 34
4.6	Sonstige Angaben	35 - 36
5.	Anlagen zum Anhang (§ 57 KomHKVO)	
5.1	Anlagenübersicht (§ 57 Abs. 2 KomHKVO)	37 - 38
5.2	Forderungsübersicht (§ 57 Abs. 5 KomHKVO)	39
5.3	Schuldenübersicht (§ 57 Abs. 3 KomHKVO)	40
5.4	Rückstellungsübersicht (§ 57 Abs. 4 KomHKVO)	41
5.5	Übersicht der Übertragung von Haushaltsermächtigungen	42
6.	Rechenschaftsbericht zum Jahresabschluss (§ 57 KomHKVO)	
6.1	Vorbericht und Erläuterungen	43
6.2	Finanzwirtschaftliche Lage der Gemeinde Sauensiek	43 - 44
6.3	Geldschulden und Bestand an Zahlungsmitteln	45
6.4	Verlauf der Haushaltswirtschaft	45 - 46
	Einzahlungen/Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	47 - 48
6.5	Übertragung von Mitteln	49
6.6	Über- und außerplanmäßige Aufwendungen/Auszahlungen	50
6.7	Verpflichtungsermächtigungen	50
6.8	Feststellung gem. § 129 Abs. 1 Satz 2 NKomVG	50
6.9	Kennzahlen des Jahresabschlusses	51 - 67
6.10	Betriebskostenabrechnung Kindertagesstätten	68 - 75
7.	Teilrechnungen	76 - 196

Sauensiek

Gesamt-Rechnung 2017

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des HH-Jahres	Veränd. durch Nachtrag	Sonstige Ermächtig.	Ermächtig. des HH-Jahres	Ermächtig. aus HH-Vorjahren	Ges.- ermächtig. im HH-Jahr	Ergebnis des HH-Jahres	mehr (+) weniger (-)
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Ordentliche Erträge										
1	Steuern und ähnliche Abgaben	1.812.843,51	1.882.000,00	0,00	0,00	1.882.000,00	0,00	1.882.000,00	2.025.527,83	143.527,83
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	471.324,70	508.200,00	0,00	0,00	508.200,00	0,00	508.200,00	465.049,91	-43.150,09
3	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	90.352,84	87.500,00	0,00	0,00	87.500,00	0,00	87.500,00	96.099,44	8.599,44
4	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Öffentlich-rechtliche Entgelte	194.658,41	203.400,00	0,00	1.412,28	204.812,28	0,00	204.812,28	235.237,06	30.424,78
6	+ Privatrechtliche Entgelte	12.353,73	7.800,00	0,00	0,00	7.800,00	0,00	7.800,00	14.002,72	6.202,72
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.107,86	500,00	0,00	0,00	500,00	0,00	500,00	1.124,86	624,86
8	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge	1.839,69	300,00	0,00	0,00	300,00	0,00	300,00	441,13	141,13
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	+ Sonstige ordentliche Erträge	68.360,63	64.700,00	0,00	1.397,57	66.097,57	0,00	66.097,57	71.823,00	5.725,43
12	= Ordentliche Erträge	2.657.841,37	2.754.400,00	0,00	2.809,85	2.757.209,85	0,00	2.757.209,85	2.909.305,95	152.096,10
Ordentliche Aufwendungen										
13	- Personalaufwendungen	757.724,73	833.900,00	0,00	0,00	833.900,00	0,00	833.900,00	790.515,53	-43.384,47
14	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	158.926,44	136.100,00	0,00	4.887,08	140.987,08	767,85	141.754,93	153.456,35	11.701,42
16	- Bilanzielle Abschreibungen	181.529,63	164.100,00	0,00	0,00	164.100,00	0,00	164.100,00	202.818,48	38.718,48
17	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	11.462,36	9.000,00	0,00	-2.077,23	6.922,77	0,00	6.922,77	4.814,06	-2.108,71
18	- Transferaufwendungen	1.679.258,17	1.772.300,00	0,00	0,00	1.772.300,00	0,00	1.772.300,00	1.860.735,29	88.435,29
19	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	38.935,27	42.600,00	0,00	0,00	42.600,00	0,00	42.600,00	44.345,45	1.745,45
20	= Ordentliche Aufwendungen	2.827.836,60	2.958.000,00	0,00	2.809,85	2.960.809,85	767,85	2.961.577,70	3.056.685,16	95.107,46
21	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 und 20)	-169.995,23	-203.600,00	0,00	0,00	-203.600,00	-767,85	-204.367,85	-147.379,21	56.988,64
22	+ Außerordentliche Erträge	321.369,22	120.000,00	0,00	0,00	120.000,00	0,00	120.000,00	707.012,61	587.012,61
23	- Außerordentliche Aufwendungen	8.711,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 22 und 23)	312.657,85	120.000,00	0,00	0,00	120.000,00	0,00	120.000,00	707.012,61	587.012,61
27	= Jahresergebnis (= Zeilen 21 und 24)	142.662,62	-83.600,00	0,00	0,00	-83.600,00	-767,85	-84.367,85	559.633,40	644.001,25

Sauensiek

Gesamt-Rechnung 2017

Finanzrechnung

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des HH-Jahres	Veränd. durch Nachtrag	Sonstige Ermächtig.	Ermächtig. des HH-Jahres	Ermächtig. aus HH-Vorjahren	Ges.- Ermächtig. im HH-Jahr	Ergebnis des HH-Jahres	mehr (+) weniger (-)
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
1	Steuern und ähnliche Abgaben	1.783.092,71	1.882.000,00	0,00	2.483,02	1.884.483,02	0,00	1.884.483,02	2.037.322,06	152.839,04
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	471.617,42	508.200,00	0,00	0,00	508.200,00	0,00	508.200,00	465.986,46	-42.213,54
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	194.923,16	203.400,00	0,00	1.412,28	204.812,28	0,00	204.812,28	232.143,99	27.331,71
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	12.353,73	7.800,00	0,00	0,00	7.800,00	0,00	7.800,00	13.486,42	5.686,42
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	6.383,56	500,00	0,00	0,00	500,00	0,00	500,00	1.124,86	624,86
7	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	1.561,63	300,00	0,00	0,00	300,00	0,00	300,00	528,13	228,13
8	+ Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	68.876,41	64.700,00	0,00	991,78	65.691,78	0,00	65.691,78	66.057,00	365,22
10	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.538.808,62	2.666.900,00	0,00	4.887,08	2.671.787,08	0,00	2.671.787,08	2.816.648,92	144.861,84
	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
11	- Personalauszahlungen	764.925,01	833.900,00	0,00	0,00	833.900,00	0,00	833.900,00	775.038,69	-58.861,31
12	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	164.959,68	136.100,00	0,00	4.887,08	140.987,08	767,85	141.754,93	153.710,12	11.955,19
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	11.462,36	9.000,00	0,00	0,00	9.000,00	0,00	9.000,00	4.814,06	-4.185,94
14	- Transferauszahlungen	1.759.051,17	1.818.300,00	0,00	0,00	1.818.300,00	0,00	1.818.300,00	1.802.557,29	-15.742,71
16	- Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	39.556,50	42.600,00	0,00	0,00	42.600,00	0,00	42.600,00	43.761,78	1.161,78
17	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.739.954,72	2.839.900,00	0,00	4.887,08	2.844.787,08	767,85	2.845.554,93	2.779.881,94	-65.672,99
18	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 und 17)	-201.146,10	-173.000,00	0,00	0,00	-173.000,00	-767,85	-173.767,85	36.766,98	210.534,83
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit									
19	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	260.600,00	0,00	0,00	260.600,00	0,00	260.600,00	4.000,00	-256.600,00
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	826.947,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	381.749,58	381.749,58
21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	547.054,01	617.000,00	0,00	0,00	617.000,00	0,00	617.000,00	283.760,43	-333.239,57
22	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.374.002,00	877.600,00	0,00	0,00	877.600,00	0,00	877.600,00	669.510,01	-208.089,99
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit									
25	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	700.000,00	0,00	0,00	700.000,00	124.000,00	824.000,00	826.802,17	2.802,17
26	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	583.960,96	41.500,00	0,00	0,00	41.500,00	632.300,00	673.800,00	480.361,58	-193.438,42

Gesamt-Rechnung 2017

Finanzrechnung

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres EUR	Ansätze des HH-Jahres EUR	Veränd. durch Nachtrag EUR	Sonstige Ermächtig. EUR	Ermächtig. des HH-Jahres EUR	Ermächtig. aus HH-Vorjahren EUR	Ges.-Ermächtig. im HH-Jahr EUR	Ergebnis des HH-Jahres EUR	mehr (+) weniger (-) EUR
27 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	28.238,30	14.100,00	0,00	0,00	14.100,00	0,00	14.100,00	-17.207,88	-31.307,88
28 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	612.199,26	755.600,00	0,00	0,00	755.600,00	756.300,00	1.511.900,00	1.289.955,87	-221.944,13
32 = Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 24 und 31)	761.802,74	122.000,00	0,00	0,00	122.000,00	-756.300,00	-634.300,00	-620.445,86	13.854,14
33 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 18 und 32)	560.656,64	-51.000,00	0,00	0,00	-51.000,00	-757.067,85	-808.067,85	-583.678,88	224.388,97
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit									
34 + Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35 - Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	500.000,00	150.000,00	0,00	0,00	150.000,00	0,00	150.000,00	0,00	-150.000,00
36 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 34 und 35)	-500.000,00	-150.000,00	0,00	0,00	-150.000,00	0,00	-150.000,00	0,00	150.000,00
37 = Finanzmittelbestand (= Zeilen 33 und 36)	60.656,64	-201.000,00	0,00	0,00	-201.000,00	-757.067,85	-958.067,85	-583.678,88	374.388,97
38 + haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. Geldanlagen, Liquiditätskredite)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
39 - haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. Geldanlagen, Liquiditätskredite)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
40 = Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen (Zeile 38 und 39)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41 +/- Anfangsbestand an Finanzmitteln zu Beginn des Jahres	950.201,54	1.010.858,18	0,00	0,00	1.010.858,18	0,00	1.010.858,18	1.010.858,18	0,00
42 = Endbestand an Zahlungsmitteln (Liquide Mittel am Ende des Jahres) Summe aus Zeilen 37, 40 und 41)	1.010.858,18	809.858,18	0,00	0,00	809.858,18	-757.067,85	52.790,33	427.179,30	374.388,97

Schlussbilanz der Gemeinde Sauensiek zum 31.12.2017

Aktiva	Schlussbilanz 31.12.2016 -Euro-	Schlussbilanz 31.12.2017 -Euro-	Passiva	Schlussbilanz 31.12.2016 -Euro-	Schlussbilanz 31.12.2017 -Euro-
1. Immaterielles Vermögen	60.223,26	30.028,95	1. Nettoposition	7.218.042,13	7.343.386,67
1.1 Konzessionen	0,00	0,00	1.1 Basisreinemögen	3.264.989,18	3.108.479,96
1.2 Lizenzen	0,00	0,00	1.1.1 Reinemögen	3.264.989,18	3.108.479,96
1.3 Ähnliche Rechte	0,00	0,00	1.1.2 Sollfehlbetrag aus kameralem Abschluss (Minusbetrag)	0,00	0,00
1.4 Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	60.223,26	30.028,95	1.2 Rücklagen	10.547,97	153.210,59
1.5 Aktivierter Umstellungsaufwand	0,00	0,00	1.2.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	10.547,97	153.210,59
1.6 Sonstiges immaterielles Vermögen	0,00	0,00	1.2.2 Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	0,00	0,00
2. Sachvermögen	6.689.545,75	7.513.726,63	1.2.4 Zweckgebundene Rücklagen	0,00	0,00
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	311.439,96	1.171.552,55	1.2.5 Sonstige Rücklagen	0,00	0,00
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	2.266.275,34	2.470.634,40	1.3 Jahresergebnis	142.662,62	559.633,40
2.3 Infrastrukturvermögen	2.239.573,44	3.107.759,38	1.3.1 Fehlbeträge aus Vorjahren	0,00	0,00
2.4 Bauten auf fremden Grundstücken	139.373,66	136.035,37	1.3.2 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag mit Angabe des Betrages der Vorbelastung aus Haushaltsresten für Aufwendungen (in Klammern)	142.662,62 (767,85)	559.633,40 (2.056,40)
2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	242.325,49	231.515,56	1.4 Sonderposten	3.799.842,36	3.522.062,72
2.6 Maschinen und technische Anlagen; Fahrzeuge	5.706,39	4.684,35	1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse	1.579.717,18	1.520.666,92
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere	57.787,52	48.834,43	1.4.2 Beiträge und ähnliche Entgelte	334.886,63	908.607,25
2.8 Vorräte	423.519,28	0,00	1.4.3 Gebührenaussgleich	0,00	0,00
2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	1.003.544,67	342.710,59	1.4.4 Bewertungsausgleich	0,00	0,00
3. Finanzvermögen	38.494,91	26.830,05	1.4.5 erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten	1.885.238,55	1.092.788,55
3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	1.4.6 Sonstige Sonderposten	0,00	0,00
3.2 Beteiligungen	750,00	750,00	2. Schulden	503.950,62	506.458,52
3.3 Sondervermögen mit Sonderrechnung	0,00	0,00	2.1 Geldschulden	500.000,00	500.000,00
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	500.000,00	500.000,00
3.6 Öffentlich-rechtliche Forderungen	37.744,91	25.563,75	2.1.3 Liquiditätskredite	0,00	0,00
3.7 Forderungen aus Transferleistungen	0,00	0,00	2.1.4 Sonstige Geldschulden	0,00	0,00
3.8 Sonstige privatrechtliche Forderungen	0,00	516,30	2.2 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00	0,00
3.9 Durchlaufende Posten und sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00	2.3 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	3.950,62	4.280,52
4. Liquide Mittel	1.010.858,18	427.179,30	2.4 Transferverbindlichkeiten	0,00	0,00
5. Aktive Rechnungsabgrenzung	15,21	0,90	2.4.1 Finanzausgleichverbindlichkeiten	0,00	0,00
			2.4.2 Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke	0,00	0,00
			2.4.3 Verbindlichkeiten aus	0,00	0,00
			2.4.4 Soziale Leistungsverbindlichkeiten	0,00	0,00
			2.4.5 Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	0,00
			2.4.6 Steuerverbindlichkeiten	0,00	0,00
			2.4.7 Andere Transferverbindlichkeiten	0,00	0,00

Schlussbilanz der Gemeinde Sauensiek zum 31.12.2017

Aktiva	Schlussbilanz 31.12.2016 -Euro-	Schlussbilanz 31.12.2017 -Euro-	Passiva	Schlussbilanz 31.12.2016 -Euro-	Schlussbilanz 31.12.2017 -Euro-
			2.5 Sonstige Verbindlichkeiten	0,00	2.178,00
			2.5.1 Durchlaufende Posten	0,00	0,00
			2.5.1.2 Abzuführende Lohn- und Kirchensteuer	0,00	0,00
			2.5.1.3 Sonstige durchlaufende Posten	0,00	0,00
			2.5.2 Abzuführende Gewerbesteuer	0,00	2.178,00
			2.5.3 Empfangene Anzahlungen	0,00	0,00
			2.5.4 Andere sonstige Verbindlichkeiten	0,00	0,00
			3. Rückstellungen	62.028,47	133.491,00
			3.1 Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen	0,00	0,00
			3.2 Rückstellungen für Altersteilzeitarbeit und ähnlichen Maßnahmen	16.028,47	31.491,00
			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 Steuerschuldverhältnissen	46.000,00	102.000,00
			3.7 Rückstellungen f. drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren	0,00	0,00
			3.8 Andere Rückstellungen	0,00	0,00
			4. Passive Rechnungsabgrenzung	15.116,09	14.429,64
Bilanzsumme	Schlussbilanz 31.12.2016 -Euro-	Schlussbilanz 31.12.2017 -Euro-	Bilanzsumme	Schlussbilanz 31.12.2016 -Euro-	Schlussbilanz 31.12.2017 -Euro-
	7.799.137,31	7.997.765,83		7.799.137,31	7.997.765,83

21644 Sauensiek den 12.03.2018

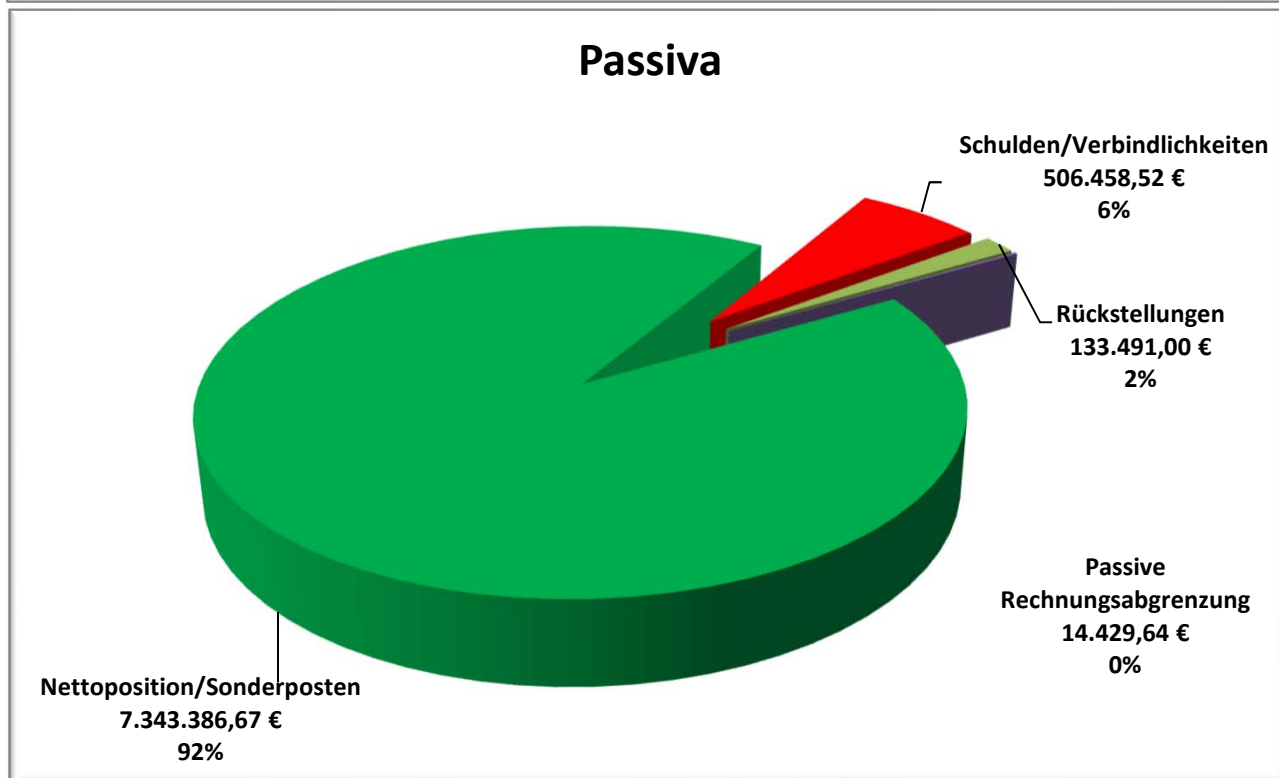
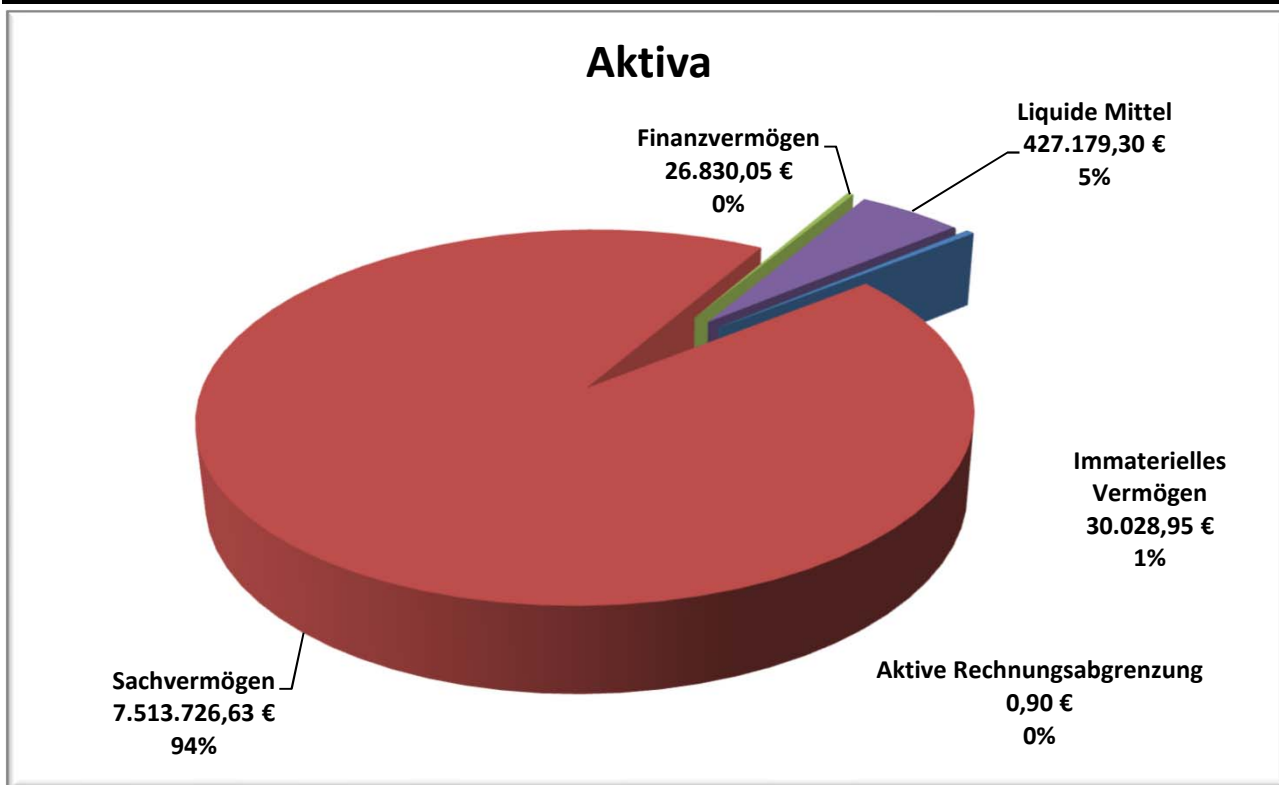
(Suhr)
Bürgermeister

Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre

1. Das Haushaltsjahr 2018 ist gem. § 55 (4) KomHKVO durch Haushaltsreste vorbelastet:	
Ermächtigungsübertragungen für den Ergebnishaushalt:	2.056,40 €
Ermächtigungsübertragungen für Investitionen:	204.200,00 €
2. Bürgschaften	0,00 €
3. Gewährleistungsverträge	0,00 €
4. In Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen	0,00 €
5. Verpflichtungsermächtigungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00 €
6. Über das Haushaltsjahr hinaus gestundete Beträge	0,00 €
Summe Vorbelastungen:	206.256,40 €

Schlussbilanz der Gemeinde Sauensiek zum 31.12.2017

Aktiva	Schlussbilanz 31.12.2017 -Euro-	Passiva	Schlussbilanz 31.12.2017 -Euro-
Immaterielles Vermögen	30.028,95	Nettoposition/Sonderposten	7.343.386,67
Sachvermögen	7.513.726,63	Schulden/Verbindlichkeiten	506.458,52
Finanzvermögen	26.830,05	Rückstellungen	133.491,00
Liquide Mittel	427.179,30	Passive Rechnungsabgrenzung	14.429,64
Aktive Rechnungsabgrenzung	0,90		
Bilanzsumme	7.997.765,83	Bilanzsumme	7.997.765,83



4. Anhang (§ 56 KomHKVO)

Der Jahresabschluss 2017 ist der achte Jahresabschluss der Gemeinde Sauensiek nach Umstellung ihres Rechnungswesens von der Kameralistik auf die Doppik. Der Jahresabschluss beinhaltet alle Rechnungslegungs-Komponenten, die die KomHKVO vorsieht:

auf Ebene des Gesamthaushaltes (sogenannte Dreikomponenten-Rechnung):

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

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

4.1 Angaben zu Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

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

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

In dem Jahresabschluss wurden die Vermögensgegenstände und Schulden nach § 124 Abs. 4 Niedersächsisches Kommunalverfassungsgesetz (NKomVG) nach Maßgabe der Absätze 2 bis 5 des § 46 KomHKVO bewertet. Bezüglich der einzelnen Wertansätze ergeben sich in diesem Zusammenhang folgende Anmerkungen:

4.2 Aktiva

Immaterielles Vermögen

Immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Investitionszuweisungen und -zuschüssen

Geleistete Zuschüsse für Investitionen sind gem. § 44 Abs. 4 KomHKVO als immaterielle Vermögensgegenstände in Höhe des Nominalwertes aktiviert und über die Nutzungsdauer der damit finanzierten Vermögensgegenstände abgeschrieben worden.

Schlussbilanz 2016	Abgang 2017	Abschreibungen 2017	Schlussbilanz 2017
60.223,26 €	- 27.681,26 €	- 2.513,05 €	30.028,95 €

Abgang 2017	
Abgang Zuweisung an die Samtgemeinde zum Bau Feuerwehrgerätehaus Sauensiek	-27.681,26 €
Summe	-27.681,26 €

Sachvermögen

Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

Grundstücksgleiche Rechte waren nicht eingeräumt.

Inventarobjekt	Anschaffungswerte	Zugänge / Abgänge 2017	Restbuchwert am 31.12.2017
Grünflächen	171.757,70 €	- €	171.757,70 €
Ackerland	72.179,88 €	-41.437,81 €	30.742,07 €
Wald, Forsten	20.800,44 €	- €	20.800,44 €
Grün- und Weideland	934,72 €	- €	934,72 €
Sonst. Unbebaute Grundstücke	45.767,22 €	901.550,40 €	947.317,62 €
	311.439,96 €	860.112,59 €	1.171.552,55 €

Zugänge/Abgänge 2017	
Abgang Grundstückskauf- und Tauschvertrag UR 604/2017 vom 19.06.2017	-41.437,81 €
Zugang Grunderwerb B-Plan Nr. 13 „Litbergblick“	611.734,72 €
Zugang vom Konto Vorräte 089000 – Änderung der Zuordnungsvorschriften	289.815,68 €
Summe	860.112,59 €

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.

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).

Schlussbilanz 2016	Zugang 2017	Abschreibungen 2017	Schlussbilanz 2017
2.266.275,34 €	+ 239.188,97 €	- 34.829,91 €	2.470.634,40 €

Inventarobjekt	Anschaffungswerte	Zugänge / Abgänge 2017	Abschreibungen		Restbuchwert am 31.12.2017
			bis 12/2016	2017	
Grund und Boden mit Wohnbauten	25.905,42 €	- €	- €	- €	25.905,42 €
Grundstücke mit sozialen Einrichtungen	44.113,57 €	- €	- €	- €	44.113,57 €
Gebäude und Aufbauten bei sozialen Einrichtungen	1.724.718,37 €	1.236,62 €	684.828,66 €	19.293,48 €	1.021.832,85 €
Grund und Boden mit Kultur-, Sport-, Freizeit- und Gartenanlagen	82.437,25 €	- €	- €	- €	82.437,25 €
Gebäude und Aufbauten bei Kultur-, Sport-, Freizeit- und Gartenanlagen	663.741,10 €	22.884,90 €	117.676,05 €	8.723,72 €	560.226,23 €
Grund und Boden bei sonstigen Dienst-, Geschäfts- und anderen Betriebsgebäuden	209.706,37 €	177.299,56 €	- €	- €	387.005,93 €
Gebäude und Aufbauten bei sonstigen Dienst-, Geschäfts- und anderen Betriebsgebäuden	462.314,14 €	37.767,89 €	144.156,17 €	6.812,71 €	349.113,15 €
	3.212.936,22 €	239.188,97 €	946.660,88 €	34.829,91 €	2.470.634,40 €

Zugänge/Abgänge 2017	
Sauensiek - Rühmerwiesen (Spiel- / Bolzplatz)	22.884,90 €
Sauensiek - Im Dorfe 24 A (ehem. FF-Gerätehaus)	12.494,64 €
Sauensiek - Hauptstraße (Dienstleistungszentrum)	164.804,92 €
Sauensiek - Im Dorfe 24 A (ehem. FF) Baukosten	37.766,89 €
Sauensiek - Im Dorfe 24 A (ehem. FF) Außenanl.	1,00 €
Revenahe - Lindenallee 13 (Umzäunung)	1.236,62 €
Summe	239.188.,97 €

Infrastrukturvermögen

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

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

Inventarobjekt	Anschaffungswerte	Zugänge / Abgänge 2017	Abschreibungen		Restbuchwert am 31.12.2017
			bis 12/2016	2017	
Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	325.741,90 €	30.963,81 €	- €	- €	356.705,71 €
Grund und Boden für Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	64.665,59 €	- €	- €	- €	64.665,59 €
Gebäude und Aufbauten für Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	729.537,65 €	163.765,68 €	171.144,09 €	14.304,99 €	707.854,25 €
Straßen, Wege, Plätze, Verkehrslenkungsanlagen	2.526.501,66 €	776.240,06 €	1.365.899,04 €	110.197,02 €	1.826.645,66 €
Strom-, Gas-, Wasserleitungen und zugehörige Anlagen	176.353,38 €	29.357,06 €	47.996,58 €	7.498,77 €	150.215,09 €
Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	10.718,40 €	- €	8.905,43 €	139,89 €	1.673,08 €
	3.833.518,58 €	1.000.326,61 €	1.593.945,14 €	132.140,67 €	3.107.759,38 €

Schlussbilanz 2016	Zugang 2017	Abschreibungen 2017	Schlussbilanz 2017
2.239.573,44 €	1.000.326,61 €	- 132.140,67 €	3.107.759,38 €

Zugänge 2017	
Grundstücke mit Straßen, Wegen (2.BA „Rühmerwiesen“)	30.963,81 €
Straßen aus Verbundsteinpflaster (1.BA „Rühmerwiesen“)	350.019,42 €
Erschließung Erweiterung Gewerbegebiet Sauensiek (Zugang)	1.860,89 €
Sanierung von 3 Wirtschaftswegen	416.798,49 €
Regenwasserkanäle (1.BA „Rühmerwiesen“)	131.412,04 €
Regenrückhaltebecken (1.BA „Rühmerwiesen“)	32.353,64 €
Straßenbeleuchtung 1. BA Rühmerwiesen	14.910,81 €
Straßenbeleuchtung Wiegersen, Dorfstraße.	3.663,42 €
Geschwindigkeitsinformationssysteme	7.561,26 €
Feuerlöschbrunnen (1.BA „Rühmerwiesen“)	10.782,83 €
Summe	1.000.326,61 €

Bauten auf fremden Grundstücken

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

Schlussbilanz 2016	Zugang 2017	Abschreibungen 2017	Schlussbilanz 2017
139.373,66 €	+ 0,00 €	- 3.338,29 €	136.035,37 €

Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler

Schlussbilanz 2016	Zugang 2017	Abschreibungen 2017	Schlussbilanz 2017
242.325,49 €	+ 0,00 €	- 10.809,93 €	231.515,56 €

Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler (Kriegerdenkmäler) wurden mit einem Erinnerungswert in Höhe von je 1,00 € bewertet, sofern sie aus künstlerischer Sicht unbedeutend sind. Unter dieser Bilanzposition wurde auch die Sanierung der Mauer am Rittergut in Wiegersen bewertet.

Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge

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

Schlussbilanz 2016	Zugang 2017	Abschreibungen 2017	Schlussbilanz 2017
5.706,39 €	+ 0,00 €	- 1.022,04 €	4.684,35 €

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.

Konto	Schluss- bilanz 2016	Zugang 2017	Abschreibungen 2017	Schluss- bilanz 2017
Betriebs- und Geschäftsausstattung	42.739,30 €	1.675,50 €	- 5.384,71 €	39.030,09 €
Sammelposten für bewegliche Vermögensgegenstände über 150,- bis 1.000,- €	15.048,22 €	0,00 €	- 5.243,88 €	9.804,34 €
	57.787,52 €	1.675,50 €	- 10.628,59 €	48.834,43 €

Zugänge 2017	
Kindertagesstätte Revenahe "Susewind" - Kinderbus	1.675,50 €
Summe	1.675,50 €

Vorräte

Unter dieser Bilanzposition wurden die unbebauten Grundstücke bilanziert, die zum Verkauf vorgesehen sind.

Schlussbilanz 2016	Zugang 2017	Abgang 2017	Schlussbilanz 2017
423.519,28 €	+ 0,00 €	- 423.519,28 €	0,00 €

Inventarobjekt	Größe	Anschaffungs- werte	Restbuchwert am 31.12.2016	Zugang 2017	Abgang 2017	Restbuchwert am 31.12.2017
Rühmerwiesen - Hinterm dicken Hollen , Flur 2, Flurstück 32/26	11.868 qm	161.174,05 €	90.610,24 €	0,00 €	90.610,24 €	0,00 €
Rühmerwiesen - Hinterm dicken Hollen , Flur 2, Flurstück 31/2	6.425 qm	89.228,06 €	30.235,45 €	0,00 €	30.235,45 €	0,00 €
Rühmerwiesen - Hinterm dicken Hollen , Flur 2, Flurstück 32/27	4.948 qm	68.768,41 €	12.857,91 €	0,00 €	12.857,91 €	0,00 €
Zwischensumme - 2. BA		319.170,52 €	133.703,60 €	0,00 €	133.703,60 €	0,00 €
Rühmerwiesen - Rotzhoren , Flur 2, Flurstück 51/4 und 32/27	11.946 qm	167.072,81 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Rühmerwiesen - Rotzhoren ,Flur 2, Flurstück 51/7	14.369 qm	209.650,64 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Zwischensumme - 1. BA		376.723,45 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Gewerbe - Hinter den Marsch- brookswiesen, Sauensiek, Flur 1, Flurstück 111/24	23.369 qm	227.941,73 €	162.922,84 €	0,00 €	162.922,84 €	0,00 €
Gewerbe - Bei Bockhorst, Sauensiek, Flur 1, Flurstück 111/11	13.407 qm	86.028,69 €	126.892,84 €	0,00 €	126.892,84 €	0,00 €
Vor dem Tannenseemoor, Wiegensen, Flur 2, Flurstück 14/6				0,00 €	0,00 €	0,00 €
Zwischensumme - Gewerbe		313.970,42 €	289.815,68 €	0,00 €	289.815,68 €	0,00 €
Gesamtkosten		1.009.864,39 €	643.025,77 €	0,00 €	423.519,28 €	0,00 €

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.

Schlussbilanz 2016	Zugang 2017	Umbuchung 2017	Schlussbilanz 2017
1.003.544,67 €	+ 99.978,42 €	- 760.812,50 €	342.710,59 €

Anlagen in Bau (AiB)

Produkt	Maßnahme	bis 2016	Zugänge 2017	Abgänge 2017	Bilanzsumme
40-111-12	Sanierung Vietshof	22.886,06 €	0,00 €	- 0,00 €	22.886,06 €
40-111-12	Erschließung B-Plan 12 "Rühmerwiesen"	940.579,86 €	90.223,06 €	- 718.872,86 €	311.930,06 €
40-111-12	Erschließung Erweiterung Gewerbegebiet	0,00 €	1.860,89 €	- 1.860,89 €	0,00 €
40-111-12	Erschließung Litbergblick	0,00 €	6.475,39 €	- 0,00 €	6.475,39 €
40-111-12	Erschließung Dorfzentrum	0,00 €	1.419,08 €	- 0,00 €	1.419,08 €
42-541	Sanierung von drei Wirtschaftswegen in Sauensiek	40.078,75 €	0,00 €	- 40.078,75 €	0,00 €
		1.003.544,67 €	99.978,42 €	- 760.812,50 €	342.710,59 €

Finanzvermögen

Beteiligungen

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

Schlussbilanz 2017
750,00 €

Öffentlich-rechtliche Forderungen

Aus der Jahresrechnung 2017 wurden Forderungen in Höhe von **87.157,38 €** übernommen. In die Bilanz wurden **25.563,75 €** eingestellt. Diese Forderungen sind nach Prüfung der Werthaltigkeit als einwandfrei bewertet. Uneinbringliche Forderungen in Höhe von **61.593,63 €** wurden zu 100 % einzeln wertberichtigt.

Auf die Bildung einer Pauschalwertberichtigung wurde wegen Geringfügigkeit verzichtet.

Name:	Budget:	Bestand 2017	Wert- berichtigung	lfd. Rest 2017
Gewerbsteuer	20-611	79.056,50 €	- 60.947,47 €	18.109,03 €
Zinsen § 233a AO	20-611	353,00 €	- 0,00 €	353,00 €
Grundsteuer A	20-611	58,25 €	- 0,00 €	58,25 €
Grundsteuer B	20-611	3.011,60 €	- 294,00 €	2.717,60 €
Hundesteuer	20-611	103,50 €	- 46,00 €	57,50 €
Benutzungsgebühren KiTa Revenahe	12-365-4	753,00 €	- 0,00 €	753,00 €
Benutzungsgebühren KiTa Sauensiek	12-365-5	3.821,53 €	- 306,16 €	3.515,37 €
Gesamt		87.157,38 €	- 61.593,63 €	25.563,75 €

Privatrechtliche Forderungen

Name:	Budget:	Bestand 2017	Wert-berichtigung	lfd. Rest 2017
Mieten und Pachten	40-111-12	546,99 €	- 30,69 €	516,30 €
Gesamt		546,99 €	- 30,69 €	516,30 €

Aus der Jahresrechnung 2017 wurden Forderungen in Höhe von **546,99 €** übernommen. In die Bilanz wurden **516,30 €** eingestellt. Diese Forderungen sind nach Prüfung der Werthaltigkeit als einwandfrei bewertet. Uneinbringliche Forderungen in Höhe von **30,69 €** wurden zu 100 % einzeln wertberichtigt.

Auf die Bildung einer Pauschalwertberichtigung wurde wegen Geringfügigkeit verzichtet.

Liquide Mittel

Schlussbilanz 2017
427.179,30 €

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

Aktive Rechnungsabgrenzung

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

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

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

Schlussbilanz 2016	Abgang 2017	Zugang 2017	Schlussbilanz 2017
15,21 €	- 15,21 €	+ 0,90 €	0,90 €

Umlagevorauszahlungen 2018 an die Niedersächsische Versorgungskasse die zum 01.01.2018 fällig waren, wurden in Höhe von 0,90 € bereits Ende Dezember 2017 ausgezahlt.

4.3 Passiva

Nettoposition

7.343.386,67 €

Die Nettoposition setzt sich in der Bilanz zusammen aus dem Reinvermögen
den Sonderposten
den Rücklagen aus Überschüssen aus Vorjahren
und das Jahresergebnis 2017

3.108.479,96 €
3.522.069,84 €
153.210,59 €
559.633,40 €

Gemeinde Sauensiek	Basis-Reinvermögen	Rücklagen	Jahresergebnis	Sonderposten	Nettoposition
Eröffnungsbilanz 01.01.2010	3.304.060,15 €	0,00 €	0,00 €	2.070.469,84 €	5.374.529,99 €
Schlussbilanz 31.12.2010	3.317.063,35 €	0,00 €	-106.317,36 €	2.124.861,75 €	5.335.607,74 €
Schlussbilanz 31.12.2011	3.317.063,35 €	0,00 €	-284.155,00 €	2.180.339,12 €	5.213.247,47 €
Schlussbilanz 31.12.2012	3.317.355,40 €	0,00 €	-208.476,86 €	2.091.418,13 €	5.200.296,67 €
Schlussbilanz 31.12.2013	3.294.198,71 €	0,00 €	-149.529,36 €	2.003.243,82 €	5.147.913,17 €
Schlussbilanz 31.12.2014	3.294.198,71 €	0,00 €	-199.723,02 €	1.993.052,64 €	5.087.528,33 €
Schlussbilanz 31.12.2015	3.294.198,71 €	0,00 €	10.547,97 €	3.095.245,27 €	6.399.991,95 €
Schlussbilanz 31.12.2016	3.255.173,35 €	10.547,97 €	121.760,31 €	3.830.560,50 €	7.218.042,13 €
Schlussbilanz 31.12.2017	3.108.479,96 €	153.210,59 €	559.633,40 €	3.522.069,84 €	7.343.386,67 €

Der Rat der Gemeinde Sauensiek soll die Zuführung des Jahresergebnisses 2017 von **559.633,40 €** zu der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses beschließen.

Reinvermögen

Schlussbilanz 2016	Zugang 2017	Abgänge 2017	Schlussbilanz 2017
3.264.989,18 €	+ 0,00 €	- 156.509,22 €	3.108.479,96 €

Der Schmutzwasserkanal aus der Erschließung „1. BA Rührerwiesen“ wurde von der Gemeinde Sauensiek finanziert und dann unentgeltlich an die Stadtentwässerung Buxtehude übertragen.

Sonderposten

Investitionszuweisungen und –zuschüsse

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

Eine planmäßige Auflösung erfolgt über die Restnutzungszeit des dazugehörigen Vermögensgegenstandes.

Schlussbilanz 2016	Zugang 2017	Auflösung 2017	Schlussbilanz 2017
1.579.717,18 €	+ 4.000,00 €	- 63.050,26 €	1.520.666,92 €

Konto	Maßnahme	2017
	2 Geschwindigkeitsinformationssysteme	
211100	- Zuschuss vom Landkreis	4.000,00 €
		4.000,00 €

Beiträge und ähnliche Entgelte

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

Schlussbilanz 2016	Veränderung 2017	Auflösung 2017	Schlussbilanz 2017
334.886,63 €	+ 606.769,80 €	- 33.049,18 €	908.607,25 €

	Größe	Anschaffungswerte	Verkaufserlöse	Erschließungsbeitrag	a.o Ertrag
Stand 31.12.2016		388.329,03 €	1.889.345,00 €	1.174.199,58 €	382.932,87 €
Gesamt	26.308 m ²	388.329,03 €	1.889.345,00 €	606.769,80 €	950.362,65 €
Stand 31.12.2017		- €	- €	567.429,78 €	-567.429,78 €

Die Erschließungskosten Neubaugebiet "Rühmerwiesen" in Sauensiek wurden am 09.07.2015 mit Gesamtkosten in Höhe von 1.174.261,89 € kalkuliert.

Es wurde von einer Nettobaupfläche von 22.226,0 qm ausgegangen. Dies ergab **52,83 €** pro qm an Erschließungskosten.

Mit Fertigstellung des 1. BA am 25.09.2017 ergeben sich Erschließungskosten in Höhe von insgesamt 718.218,36 €. Bei einer Nettobaupfläche von 26.308,0 qm ergeben sich Erschließungskosten in Höhe von **27,30 €** pro qm.

Die Abrechnung der Anzahlungen auf Erschließungsbeiträge von 1.174.199,58 € abzüglich der tatsächlichen Beiträge von **606.769,80 €** ergeben außerordentliche Erträge in Höhe von **567.429,78 €**.

Erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten

Schlussbilanz 2016	Zugang 2017	Umbuchungen 2017	Schlussbilanz 2017
1.885.238,55 €	+ 381.749,58 €	- 1.174.199,58 €	1.092.788,55 €

Produkt	Maßnahme	bis 2016	Zugänge 2017	Umbuchung 2017	Bilanzsumme
40-111-12	Anzahlung auf Erschließungsbeiträge, 1. BA Rühmerwiesen	1.174.199,58 €	0,00 €	- 1.174.199,58 €	0,00 €
40-111-12	Anzahlung auf Erschließungsbeiträge, 2. BA Rühmerwiesen	711.038,97 €	381.749,58 €	0,00 €	1.092.788,55 €
		1.885.238,55 €	381.749,58 €	- 1.174.199,58 €	1.092.788,55 €

Schulden

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

Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen

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

Schlussbilanz 2016	Zugang 2017	Tilgung 2017	Schlussbilanz 2017
500.000,00 €	+ 0,00 €	- 0,00 €	500.000,00 €

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 (§ 57 Abs. 3 KomHKVO).

Schlussbilanz 2016	Veränderungen 2017	Schlussbilanz 2017
3.950,62 €	+ 329,90 €	4.280,52 €

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

Abzuführende Gewerbesteuer

Der Bescheid über die Durchführung des Gemeindefinanzreformgesetzes; Zahlungstermin 01.02.2018 sieht eine Nachzahlung der Gewerbesteuerumlage vor.

Schlussbilanz 2016	Abgang 2017	Zugang 2017	Schlussbilanz 2017
0,00 €	- 0,00 €	+ 2.178,00 €	2.178,00 €

Rückstellungen

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

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

Rückstellungen für Altersteilzeitarbeit und ähnliche Maßnahmen

Die Rückstellungen setzen sich wie folgt zusammen:

Art der Rückstellung	Schlussbilanz 2016	Verbrauch 2017	Zugang 2017	Schlussbilanz 2017
Urlaub	5.221,52 €	- 5.221,52 €	+ 13.969,81 €	13.969,81 €
Überstunden	1.296,26 €	- 1.296,26 €	+ 6.363,85 €	6.363,85 €
Leistungsentgelt	9.510,69 €	- 9.115,44 €	+ 10.762,09 €	11.157,34 €
Summe	16.028,47 €	-15.633,22 €	31.095,75 €	31.491,00 €

Rückstellungen für nicht in Anspruch genommenen Urlaub

Haben Arbeitnehmer den ihnen aufgrund gesetzlicher oder tarifvertraglicher Bestimmungen zustehenden (bezahlten) Urlaub bis zum Abschlussstichtag noch nicht in vollem Umfang beansprucht, muss hierfür eine Rückstellung gebildet werden.

Die Bewertung erfolgt mit den individuellen Personenaufwendungen je Mitarbeiter unter Berücksichtigung der produktiven Arbeitszeit.

Rückstellungen für nicht in Anspruch genommene Überstunden

Soweit Arbeitnehmer bis zum 31.12. die Normalarbeitszeit überschritten haben und der Ausgleich im neuen Jahr erfolgt, befindet sich der Arbeitgeber im Erfüllungsrückstand. Hierfür ist eine Rückstellung für ungewisse Verbindlichkeiten zu bilden.

Die Bewertung erfolgt mit den individuellen Personenaufwendungen je Mitarbeiter unter Berücksichtigung der produktiven Arbeitszeit.

Rückstellungen für Leistungsentgelte

Die Leistungsentgelt 2016 wurde in Höhe von 9.115,44 € im Mai 2017 ausgezahlt. Das Leistungsentgelt 2017 an die Beschäftigten wurde in Höhe von 6 % des Septembergehaltes aus dem Budget als Rückstellung gebucht.

Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs

Schlussbilanz 2016	Verbrauch 2017	Zugang 2017	Schlussbilanz 2017
46.000,00 €	- 46.000,00 €	+ 102.000,00 €	102.000,00 €

Durch die erhöhten Einzahlungen der Gewerbesteuer und Gemeindeanteil an der Einkommensteuer werden im Jahr 2018 die Zahlungen für die Kreis- und Samtgemeindeumlage für die Gemeinde Sauensiek erheblich steigen. Für diese Mehraufwendungen wurden Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs (§ 45 Abs. 1 Nr. 8 KomHKVO) gebildet:

• Rückstellung Kreisumlage	47.700,00 €
• Rückstellung Samtgemeindeumlage	54.300,00 €
	102.000,00 €

Passive Rechnungsabgrenzung

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

Schlussbilanz 2016	Abgang 2017	Zugang 2017	Schlussbilanz 2017
15.116,09 €	- 15.116,09 €	+ 14.429,64 €	14.429,64 €

Insgesamt erfolgten Einzahlungen für Benutzungsgebühren, Grundsteuern und Zuweisungen in Höhe von insgesamt **14.429,64 €** im Jahr 2017, deren Fälligkeit erst in 2018 liegen.

4.4 Erträge

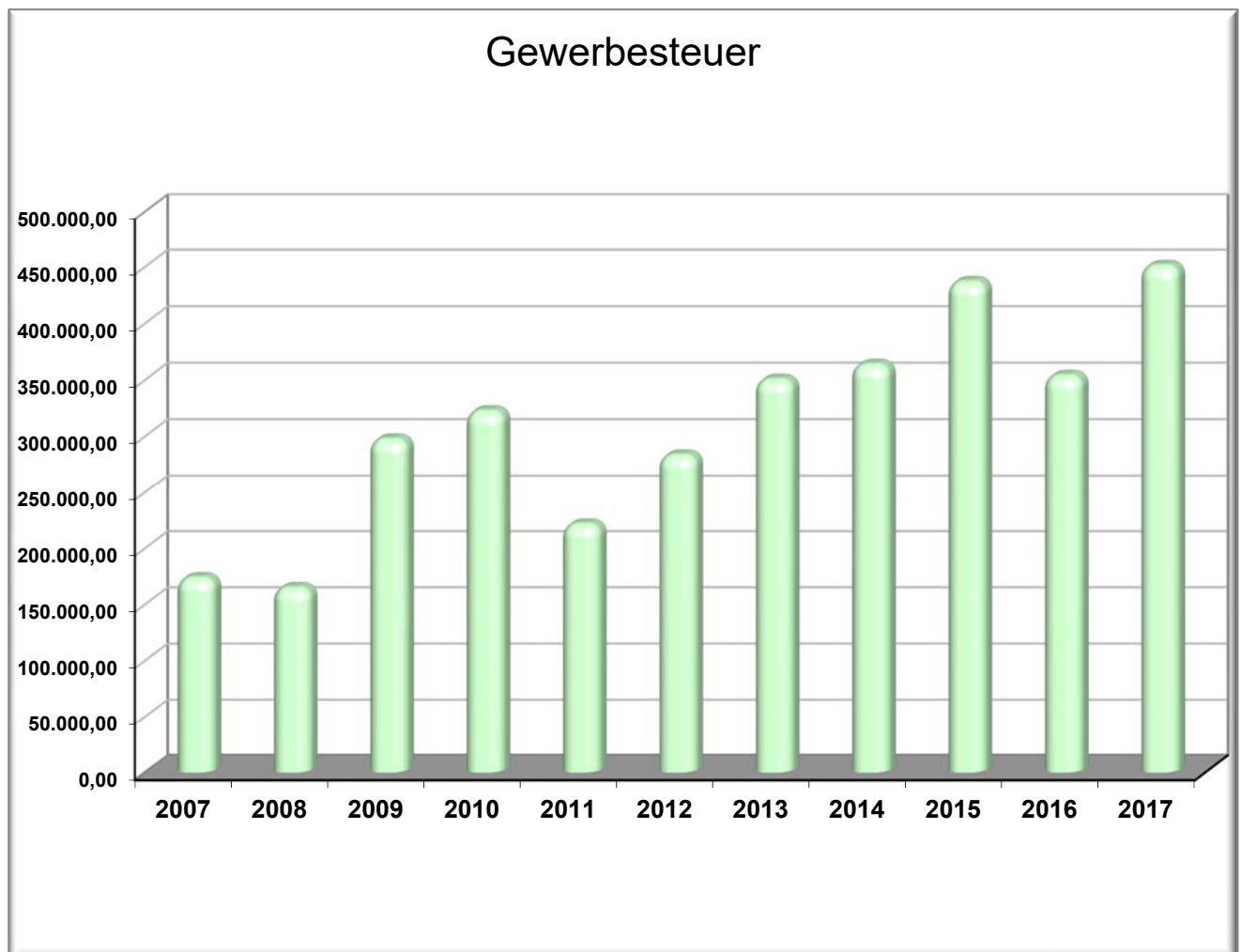
Steuern und ähnliche Abgaben

Haushalt 2017	Ergebnis 2017	Mehrerträge 2017
1.882.000,00 €	2.025.527,83 €	143.527,83 €

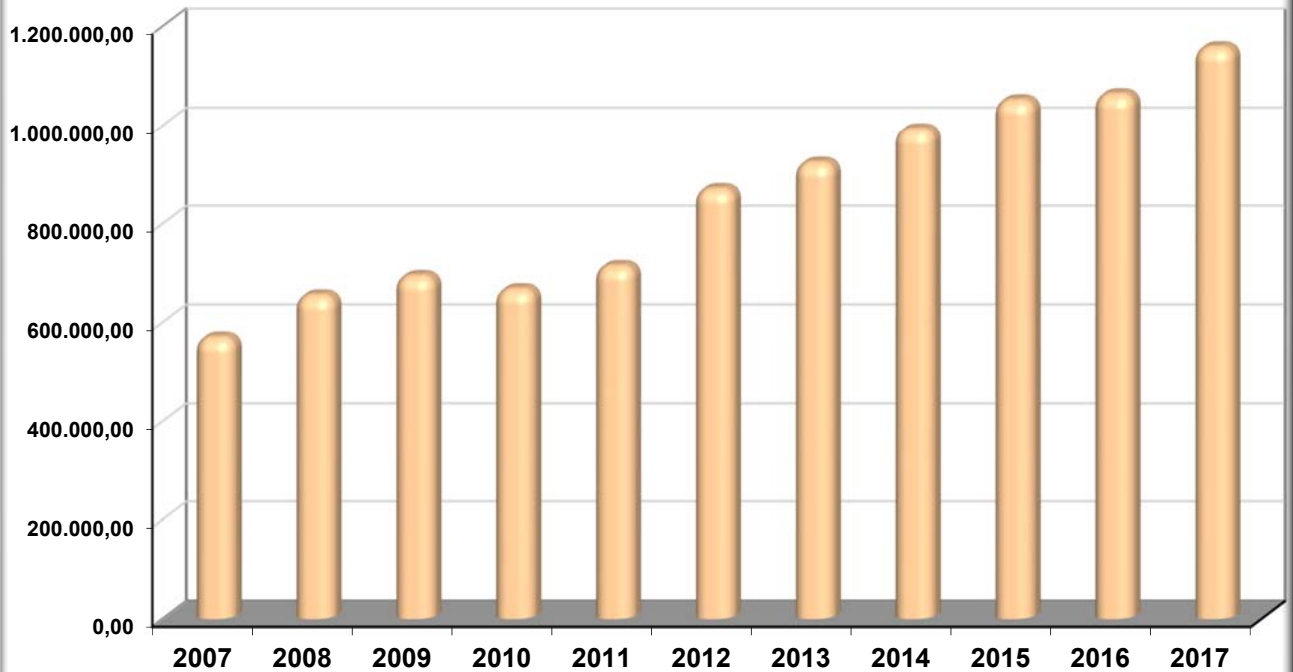
Davon entfallen auf:

KONTO	Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Abweichung
Grundsteuer A	50.500,00 €	56.543,00 €	6.043,00 €
Grundsteuer B	304.000,00 €	307.124,00 €	3.124,00 €
Gewerbsteuer	380.000,00 €	450.715,50 €	70.715,50 €
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	1.099.000,00 €	1.157.146,00 €	58.146,00 €
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	39.300,00 €	44.439,00 €	5.139,00 €
Vergnügungssteuer	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Hundesteuer	9.200,00 €	9.560,33 €	360,33 €
	1.882.000,00 €	2.025.527,83 €	143.527,83 €

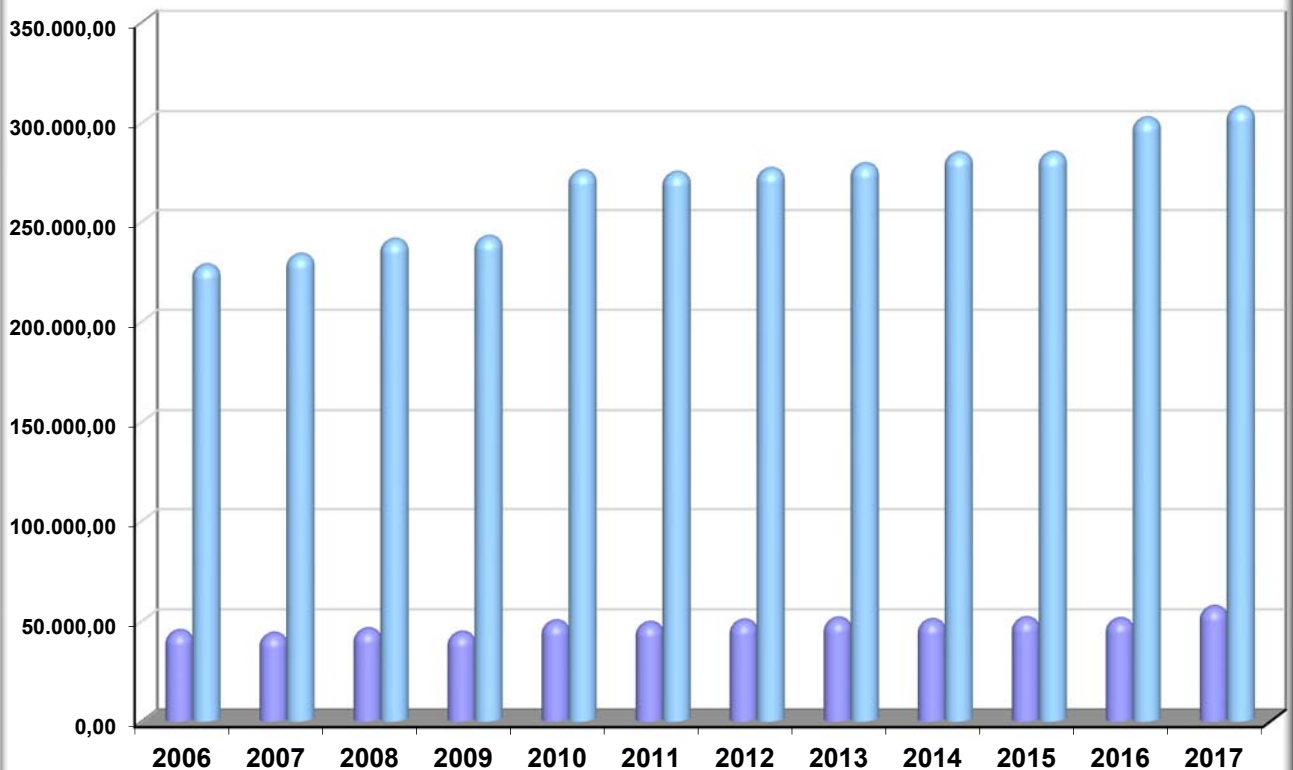
Aus den Gemeindeanteilen an der Einkommensteuer werden in 2017 Mehrerträge in Höhe von **58.146,00 €** ausgewiesen. Bei Gewerbesteuern konnten **70.715,50 €** Mehrerträge erwirtschaftet werden.



Gemeindeanteil an der Einkommensteuer



Grundsteuer A und B



Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Haushalt 2017	Ergebnis 2017	Minderträge 2017
508.200,00 €	465.049,91 €	-43.150,09 €

BUDGET	KONTO	Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Abweichung
12-365-0 Tages- einrichtungen für Kinder	Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden	297.000,00 €	251.234,54 €	-45.765,46 €
12-365-4 Kindertagesstätte Revenahe "Susewind"	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	62.000,00 €	61.776,72 €	-223,28 €
12-365-4 Kindertagesstätte Revenahe "Susewind"	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	18.000,00 €	13.120,00 €	-4.880,00 €
12-365-4 Kindertagesstätte Revenahe "Susewind"	Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden	18.000,00 €	16.385,00 €	-1.615,00 €
12-365-4 Kindertagesstätte Revenahe "Susewind"	Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	100,00 €	236,20 €	136,20 €
12-365-5 Kindertagesstätte Sauensiek "Löwenzahn"	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	70.000,00 €	69.541,71 €	-458,29 €
12-365-5 Kindertagesstätte Sauensiek "Löwenzahn"	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	22.000,00 €	24.800,00 €	2.800,00 €
12-365-5 Kindertagesstätte Sauensiek "Löwenzahn"	Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden	21.000,00 €	19.865,00 €	-1.135,00 €
12-365-5 Kindertagesstätte Sauensiek "Löwenzahn"	Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	100,00 €	1.055,00 €	955,00 €
40-111-12 Grundstücks-/ Gebäudemanagement	Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	0,00 €	7.035,74 €	7.035,74 €
		508.200,00 €	465.049,91 €	-43.150,09 €

Die Samtgemeinde Apensen übernimmt 70 % der tatsächlichen Unterdeckung des Betriebes der Kindertagesstätten in Sauensiek und Revenahe.
Für 2017 wurden Zuweisungen in Höhe von 297.000,00 € veranschlagt.

Von den nach den Ansätzen berechneten Ausgleich von **306.250 €** wurden **251.234,54 €** angeordnet.

Kindertagesstätte Revenahe "Susewind"		
	Ergebnis 2017	Ansatz 2017
Aufwendungen	348.015,43 €	388.900,00 €
Erträge	205.057,38 €	193.100,00 €
Unterdeckung	-142.958,05 €	-195.800,00 €
Kindertagesstätte Sauensiek "Löwenzahn"		
	Ergebnis 2017	Ansatz 2017
Aufwendungen	459.940,89 €	469.000,00 €
Erträge	243.992,45 €	227.300,00 €
Unterdeckung	-215.948,44 €	-241.700,00 €
Gesamt	-358.906,49 €	-437.500,00 €
Ausgleich 70%	251.234,54 €	306.250,00 €

Mit dem „Gesetz zur Einführung der erhöhten Finanzhilfepauschale für Plätze unter Dreijähriger in Kindertagesstätten“ vom 18.06.2009 (Nds. GVBl. Nr. 15/2009, S. 277) und der damit verbundenen Änderung des „Gesetzes über Tageseinrichtungen für Kinder“ (KiTaG) wird eine erhöhte Förderung des Landes von Plätzen unter Dreijähriger ab dem 01.01.2009 sichergestellt.

Eine erhöhte Finanzhilfe wird nach § 16 a KiTaG für Krippen und kleine Kindertagesstätten, in denen ausschließlich Kinder unter 3 Jahren aufgenommen sind sowie für Kinder in altersübergreifenden und altersgemischten Gruppen, die am 01. März des jeweiligen Abrechnungszeitraums noch nicht 3 Jahre alt sind, gewährt.

40-111-12 Grundstücks- und Gebäudemanagement

Sachspende für Dorfjugendhaus Sauensiek in Höhe von **7.035,74 €** für Dachdeckerarbeiten.

Auflösungserträge aus Sonderposten

Haushalt 2017	Ergebnis 2017	Mehrerträge 2017
87.500,00 €	96.092,32 €	8.592,32 €

BUDGET	KONTO	Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Abweichung
12-365-4 Kindertagesstätte Revenahe "Susewind"	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen	3.100,00 €	3.062,77 €	-37,23 €
12-365-4 Kindertagesstätte Revenahe "Susewind"	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Sammelposten	0,00 €	0,00 €	0,00 €
12-365-5 Kindertagesstätte Sauensiek "Löwenzahn"	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen	6.200,00 €	6.153,26 €	-46,74 €
12-365-5 Kindertagesstätte Sauensiek "Löwenzahn"	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Sammelposten	0,00 €	0,00 €	0,00 €
13-281 Heimat- und Kulturpflege	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen	7.200,00 €	7.112,61 €	-87,39 €
13-421 Förderung des Sports	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen	700,00 €	637,78 €	-62,22 €
40-111-12 Grundstücks- und Gebäude- management	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen	1.900,00 €	1.844,19 €	-55,81 €
41-538 Abwasserbeseitigung	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen	5.800,00 €	5.794,22 €	-5,78 €
42-541 Gemeindestraßen	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen	38.400,00 €	36.634,92 €	-1.765,08 €
42-541 Gemeindestraßen	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	22.200,00 €	33.049,18 €	10.849,18 €
42-542 Klassifizierte Straßen	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen	1.600,00 €	1.670,62 €	70,62 €
42-547 Öffentlicher Personen- und Nahverkehr	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen	400,00 €	139,89 €	-260,11 €
		87.500,00 €	96.099,44 €	8.599,44 €

Öffentlich-rechtliche Entgelte

Haushalt 2017	Ergebnis 2017	Mehrerträge 2017
203.400,00 €	235.237,06 €	31.837,06 €

Budget	Name	Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Abweichung
12-365-4 Kindertagesstätte Revenahe "Susewind"	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	95.000,00 €	106.419,55 €	11.419,55 €
12-365-4 Kindertagesstätte Revenahe "Susewind"	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte (Verpflegung)	0,00 €	5.505,90 €	5.505,90 €
12-365-5 Kindertagesstätte Sauensiek "Löwenzahn"	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	108.000,00 €	112.322,81 €	4.322,81 €
12-365-5 Kindertagesstätte Sauensiek "Löwenzahn"	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte (Verpflegung)	0,00 €	9.350,00 €	9.350,00 €
40-511 Räumliche Planung und Entwicklung	Verwaltungsgebühren	0,00 €	810,00 €	810,00 €
42-541 Gemeindestraßen	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	400,00 €	828,80 €	428,80 €
		203.400,00 €	235.237,06 €	31.837,06 €

Die Kindertagesstätte Revenahe „Susewind“ haben im Jahresdurchschnitt 49,83 Kinder (Vorjahr 46,75 Kinder) besucht.

Monat	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Januar	41	48	54	50	49	45
Februar	40	49	54	50	50	48
März	40	49	56	50	50	48
April	42	48	57	50	50	49
Mai	43	48	58	50	50	50
Juni	43	48	58	50	49	50
Juli	45	48	58	50	48	50
August	32	46	47	42	41	48
September	40	48	46	49	42	50
Oktober	42	49	51	48	43	52
November	44	51	51	49	44	54
Dezember	44	52	51	50	45	54
Durchschnitt	41,33	48,67	53,42	49,00	46,75	49,83

Die Kindertagesstätte Sauensiek „Löwenzahn“ haben im Jahresdurchschnitt 57,67 Kinder (Vorjahr 54,75 Kinder) besucht.

Monat	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Januar	50	50	53	56	51	54
Februar	49	50	55	55	52	55
März	51	52	58	57	56	60
April	54	51	59	57	58	61
Mai	53	53	59	61	59	61
Juni	53	54	59	61	57	62
Juli	53	53	58	60	56	61
August	38	48	40	42	55	50
September	45	50	45	47	52	56
Oktober	44	51	51	48	53	57
November	46	51	53	48	54	57
Dezember	47	52	53	48	54	58
Durchschnitt	48,58	51,25	53,58	53,33	54,75	57,67

Privatrechtliche Entgelte

Haushalt 2017	Ergebnis 2017	Mehrerträge 2017
7.800,00 €	14.002,72€	6.202,72 €

BUDGET	KONTO	Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Abweichung
11-111-6 Zentrale Dienste	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	300,00 €	820,00 €	520,00 €
12-362 Jugendarbeit	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00 €	571,20 €	571,20 €
12-365-4 Kindertagesstätte Revenahe "Susewind"	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00 €	997,74 €	997,74 €
12-365-5 Kindertagesstätte Sauensiek "Löwenzahn"	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00 €	1.447,70 €	1.447,70 €
40-111-12 Grundstücks- und Gebäudemanagement	Mieten und Pachten	6.300,00 €	7.188,00 €	888,00 €
40-111-12 Grundstücks- und Gebäudemanagement	Mieten und Pachten	1.200,00 €	2.393,73 €	1.193,73 €
42-545 Straßenbeleuchtung	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00 €	584,35 €	584,35 €
		7.800,00 €	14.002,72 €	6.202,72 €

Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Haushalt 2017	Ergebnis 2017	Mehrerträge 2017
500,00 €	1.124,86 €	624,86 €

BUDGET	KONTO	Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Abweichung
12-365-4 Kindertagesstätte Revenahe "Susewind"	Erstattungen von übrigen Bereichen	0,00 €	317,95 €	317,95 €
40-111-12 Grundstücks- und Gebäudemanagement	Erstattungen von übrigen Bereichen	500,00 €	173,11 €	-326,89 €
42-541 Gemeindestraßen	Erstattungen von übrigen Bereichen	0,00 €	633,80 €	633,80 €
42-545 Straßenbeleuchtung	Erstattungen von übrigen Bereichen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		500,00 €	1.124,86 €	624,86 €

Zinsen und ähnliche Finanzerträge

Haushalt 2017	Ergebnis 2017	Mehrerträge 2017
300,00 €	441,13 €	141,13 €

BUDGET	KONTO	Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Abweichung
20-611 Steuern, allgemeine Zuweisungen,	Verzinsung von Steuernachforderungen und -erstattungen	200,00 €	315,00 €	115,00 €
20-612 Sonstige allg. Finanzwirtschaft	Zinserträge von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00 €	107,19 €	107,19 €
20-612 Sonstige allg. Finanzwirtschaft	Zinseinzahlungen von Kreditinstituten	100,00 €	18,94 €	-81,06 €
		300,00 €	441,13 €	141,13 €

Verzinsung von Steuernachforderungen und Erstattungen erfolgten in Höhe von **315,00 €** und Zinserträge von **126,13 €**.

Sonstige ordentliche Erträge

Haushalt 2017	Ergebnis 2017	Mehrerträge 2017
64.700,00 €	71.823,00 €	7.123,00 €

BUDGET	KONTO	Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Abweichung
20-531 Elektrizitätsversorgung	Konzessionsabgaben	60.000,00 €	61.068,20 €	1.068,20 €
20-532 Gasversorgung	Konzessionsabgaben	4.700,00 €	6.073,80 €	1.373,80 €
20-611 Steuern, allgemeine Zuweisungen	Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Wertberich- tigungen auf Forderungen	0,00 €	4.681,00 €	4.681,00 €
		64.700,00 €	71.823,00 €	7.123,00 €

Die Gemeinde gestattet den Elektrizitäts- und Gasversorgern, das Gemeindegebiet mit Strom bzw. Gas zu versorgen und erteilt damit das Recht, hierzu öffentliche Straßen, Brücken, Wege und Plätze zur Führung von Leitungen sowie zur Herstellung und Unterhaltung aller für eine ordnungsgemäße Versorgung erforderlichen Anlagen zu benutzen.

Die Erträge für die Elektrizitätsversorgung im Haushaltsjahr 2017 betragen **61.068,20 €** (Vorjahr **61.518,15 €**). Die Konzessionsabgaben für die Gasversorgung beliefen sich auf **6.073,80 €** (2016 = **4.073,26 €**).

Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Wertberichtigungen auf Forderungen (Einzelwertberichtigungen) erfolgten in Höhe von **4.681,00 €** durch Zahlungen bzw. Abgängen.

Außerordentliche Erträge

Haushalt 2017	Ergebnis 2017	Mehrerträge 2017
120.000,00 €	707.012,61 €	587.012,61 €

BUDGET	KONTONAME	BUDGETNAME	HH-Ansatz	Ergebnis 2017	Abweichung
40-111-12	Sonstige außer-gewöhnliche Erträge	Grundstücks- und Gebäudemanagement	120.000,00 €	707.012,61 €	587.012,61 €
			120.000,00 €	707.012,61 €	587.012,61 €

40-111-12 Grundstücks- und Gebäudemanagement

Außerordentliche Erträge 2017	
Rückübertragung Feuerwehrrätehaus Sauensiek	445,01 €
Rühmerwiesen (1. Bauabschnitt)	567.429,78 €
Rühmerwiesen (2. Bauabschnitt)	133.195,63 €
Grundstückstauschvertrag Wiegersen (siehe Grunderwerb „Litbergblick“)	5.942,19 €
Summe	707.012,61 €

1. Bauabschnitt

	Größe	Anschaffungswerte	Verkaufserlöse	Erschließungsbeitrag	a.o Ertrag
Stand 31.12.2016		388.329,03 €	1.889.345,00 €	1.174.199,58 €	382.932,87 €
Abrechnung 2017	26.308 m ²	388.329,03 €	1.889.345,00 €	606.769,80 €	950.362,65 €
Stand 31.12.2017				567.429,78 €	-567.429,78 €

Die Erschließungskosten Neubaugebiet "Rühmerwiesen" in Sauensiek wurden am 09.07.2015 mit Gesamtkosten in Höhe von 1.174.261,89 € kalkuliert.

Es wurde von einer Nettobaufläche von 22.226,0 qm ausgegangen. Dies ergab **52,83 €** pro qm an Erschließungskosten.

Mit Fertigstellung des 1. BA am 25.09.2017 ergeben sich Erschließungskosten in Höhe von insgesamt 718.218,36 €. Bei einer Nettobaufläche von 26.308,0 qm ergeben sich Erschließungskosten in Höhe von **27,30 €** pro qm.

Die Abrechnung der Anzahlungen auf Erschließungsbeiträge von 1.174.199,58 € abzüglich der tatsächlichen Beiträge von **606.769,80 €** ergeben außerordentliche Erträge in Höhe von **567.429,78 €**.

2. Bauabschnitt

	Größe	Anschaffungswerte	Verkaufserlöse	Erschließungsbeitrag	a.o Ertrag
Stand 31.12.2016		320.919,24 €	1.166.253,00 €	711.038,97 €	267.998,39 €
Zwischensumme	23.071 m ²	320.919,24 €	617.685,00 €	381.749,58 €	133.195,63 €
Stand 31.12.2017		320.919,24 €	1.783.938,00 €	1.092.788,55 €	401.194,02 €

Es erfolgten in 2017 Grundstücksverkäufe aus dem B-Plan „Rühmerwiesen (2. Bauabschnitt)“. Insgesamt ergeben sich **133.195,63 €** Erträge über den Buchwert der Bilanz.

4.5 Aufwendungen

Personalaufwendungen

Haushalt 2017	Ergebnis 2017	Minderaufwand 2017
833.900,00 €	790.515,53 €	43.384,47 €

	Personalaufwand	Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Abweichung
11-111-4	Gemeindesprengel	2.200,00 €	16.722,79 €	14.522,79 €
11-111-5	Personalangelegenheiten	0,00 €	24.577,97 €	24.577,97 €
11-111-6	Zentrale Dienste	35.800,00 €	22.953,02 €	-12.846,98 €
12-362	Jugendarbeit	0,00 €	0,00 €	0,00 €
12-365-4	Kindertagesstätte Revenahe "Susewind"	358.600,00 €	304.618,52 €	-53.981,48 €
12-365-5	Kindertagesstätte Sauensiek "Löwenzahn"	420.700,00 €	404.433,02 €	-16.266,98 €
	Fachbereich 1	817.300,00 €	773.305,32 €	-43.994,68 €
40-111-12	Grundstücks- und Gebäudemanagement	2.500,00 €	1.132,49 €	-1.367,51 €
40-511	Räumliche Planung und Entwicklung	2.200,00 €	2.164,65 €	-35,35 €
40-521	Bau- und Grundstücksordnung	4.300,00 €	4.329,31 €	29,31 €
42-541	Gemeindestraßen	7.600,00 €	7.923,36 €	323,36 €
42-547	Öffentlicher Personen- und Nahverkehr	0,00 €	1.660,40 €	1.660,40 €
	Fachbereich 4	16.600,00 €	17.210,21 €	610,21 €
	Gesamt	833.900,00 €	790.515,53 €	-43.384,47 €

Der Personalaufwand entspricht **25,86 %** der ordentlichen Aufwendungen.



Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Haushalt 2017	Ergebnis 2017	Mehraufwand 2017
136.100,00 €	153.456,35 €	-17.356,35 €

BUDGET	NAME	BUCHUNGSKOPF	Ansatz	Ergebnis	Abweichung
11-111-3	Personalrat	Sachkosten Personalrat	500,00 €	19,90 €	480,10 €
11-111-4	Gemeindegremien	Repräsentationen und Ehrungen	1.000,00 €	2.070,45 €	-1.070,45 €
11-111-6	Zentrale Dienste	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	0,00 €	0,00 €	0,00 €
11-111-6	Zentrale Dienste	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenst.	200,00 €	577,75 €	-377,75 €
11-111-6	Zentrale Dienste	Mieten/Wartung/Instandhaltung	2.400,00 €	2.385,95 €	14,05 €
11-111-6	Zentrale Dienste	Aus-und Fortbildungskosten	600,00 €	0,00 €	600,00 €
12-362	Jugendarbeit	Unterhaltungskosten der Spielplätze	2.400,00 €	997,84 €	1.402,16 €
12-365-4	Kindertagesstätte Revenahe	Unterhaltungskosten Kindertagesstätte	7.800,00 €	10.224,04 €	-2.424,04 €
12-365-4	Kindertagesstätte Revenahe	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	0,00 €	0,00 €	0,00 €
12-365-4	Kindertagesstätte Revenahe	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenst.	2.500,00 €	2.386,44 €	113,56 €
12-365-4	Kindertagesstätte Revenahe	Bewirtschaftungskosten	9.000,00 €	6.445,07 €	2.554,93 €
12-365-4	Kindertagesstätte Revenahe	Aus-und Fortbildungskosten	1.500,00 €	1.360,52 €	139,48 €
12-365-4	Kindertagesstätte Revenahe	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	2.800,00 €	3.015,77 €	-215,77 €
12-365-4	Kindertagesstätte Revenahe	Zuschüsse Fahrten zur Sporthalle	400,00 €	392,46 €	7,54 €
12-365-4	Kindertagesstätte Revenahe	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen (Verpflegung)	0,00 €	5.753,27 €	-5.753,27 €
12-365-4	Kindertagesstätte Revenahe	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0,00 €	794,51 €	-794,51 €
12-365-5	Kindertagesstätte Sauensiek	Unterhaltungskosten Kindertagesstätte	2.000,00 €	3.726,88 €	-1.726,88 €
12-365-5	Kindertagesstätte Sauensiek	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	1.000,00 €	1.522,10 €	-522,10 €
12-365-5	Kindertagesstätte Sauensiek	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenst.	7.000,00 €	5.866,86 €	1.133,14 €
12-365-5	Kindertagesstätte Sauensiek	Bewirtschaftungskosten	8.800,00 €	6.364,87 €	2.435,13 €
12-365-5	Kindertagesstätte Sauensiek	Aus-und Fortbildungskosten	1.500,00 €	2.104,16 €	-604,16 €
12-365-5	Kindertagesstätte Sauensiek	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	2.800,00 €	2.348,86 €	451,14 €
12-365-5	Kindertagesstätte Sauensiek	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen (Verpflegung)	0,00 €	10.912,50 €	-10.912,50 €
12-365-5	Kindertagesstätte Sauensiek	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0,00 €	362,38 €	-362,38 €
13-281	Heimat- und Kulturpflege	Unterhaltungskosten Kriegerdenkmäler	1.400,00 €	40,00 €	1.360,00 €
40-111-12	Grundstücks-/Gebäudemanagement	Unterhaltungskosten Viets Hof	5.800,00 €	9.368,76 €	-3.568,76 €
40-111-12	Grundstücks-/Gebäudemanagement	Unterhaltungskosten Holzhäuser	500,00 €	7.035,74 €	-6.535,74 €

BUDGET	NAME	BUCHUNGSKOPF	Ansatz	Ergebnis	Abweichung
40-111-12	Grundstücks-/Gebäudemanagement	Unterhaltungskosten Lindenallee 13	1.000,00 €	0,00 €	1.000,00 €
40-111-12	Grundstücks-/Gebäudemanagement	Unterhaltungskosten Kornscheune	5.000,00 €	0,00 €	5.000,00 €
40-111-12	Grundstücks-/Gebäudemanagement	Unterhaltung unbebaute Grundstücke und bauliche Anlagen	100,00 €	663,46 €	-563,46 €
40-111-12	Grundstücks-/Gebäudemanagement	Pacht (Bolzplatz)	300,00 €	350,00 €	-50,00 €
40-111-12	Grundstücks-/Gebäudemanagement	Bewirtschaftungskosten Viets Hof	8.000,00 €	4.851,90 €	3.148,10 €
40-111-12	Grundstücks-/Gebäudemanagement	Bewirtschaftungskosten Holzhäuser	1.000,00 €	443,65 €	556,35 €
40-111-12	Grundstücks-/Gebäudemanagement	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	2.400,00 €	1.134,20 €	1.265,80 €
40-111-12	Grundstücks-/Gebäudemanagement	Bewirtschaftungskosten Kornscheune	1.500,00 €	819,88 €	680,12 €
40-511	Räumliche Planung und Entwicklung	Aufstellung von Bauleitplänen	10.000,00 €	12.751,04 €	-2.751,04 €
40-573	Bauhof	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	2.300,00 €	385,86 €	1.914,14 €
42-541	Gemeindestraßen	Unterhaltung der Straßen und Verkehrssicherungsanl.	20.000,00 €	22.751,16 €	-2.751,16 €
42-545	Straßenbeleuchtung	Unterhaltung der Straßenbeleuchtung	8.000,00 €	10.936,78 €	-2.936,78 €
42-545	Straßenbeleuchtung	Energieverbrauch Straßenbeleuchtung	9.500,00 €	8.639,74 €	860,26 €
42-547	Öffentlicher Personen- und Nahverkehr	Unterhaltungskosten Wartehäuser	2.800,00 €	149,99 €	2.650,01 €
43-552	Wasserbauliche Anlagen	Unterhaltung Wasserbauliche Anlagen	2.300,00 €	3.501,61 €	-1.201,61 €
			136.100,00 €	153.456,35 €	-17.356,35 €

12-362 Jugendarbeit

Instandsetzungsarbeiten der Spiel-, Sport- und Bolzplätze wurden in Höhe von **997,84 €** erforderlich (Einsparung **1.402,16 €**).

12-365-4 Kindertagesstätte Revenahe "Susewind"

Unterhaltungskosten der Grundstücke und baulichen Anlagen waren in Höhe von **10.224,04 €** erforderlich (Mehraufwand **2.424,04 €**). Bewirtschaftungskosten wurden nur in Höhe **6.445,07 €** erforderlich (Einsparung **2.554,93 €**).

12-365-5 Kindertagesstätte Sauensiek "Löwenzahn"

Unterhaltungskosten des Kindergartengebäudes waren in Höhe von **3.726,88 €** erforderlich (Mehraufwand **1.726,88 €**). Bewirtschaftungskosten wurden nur in Höhe **6.364,87 €** erforderlich (Einsparung **2.435,13 €**).

40-111-12 Grundstücks- und Gebäudemanagement

Unterhaltungskosten Viets Hof wurden in Höhe von **9.368,76 €** angeordnet. Davon Pflanz- u. Mäharbeiten von **7.482,39 €** (Mehraufwand **3.568,76 €**). Bewirtschaftungskosten wurden nur in Höhe **4.851,90 €** erforderlich (Einsparung **3.148,10 €**).

Unterhaltungskosten Kornscheune sind nicht angefallen (Einsparung **5.000,00 €**).

40-511 Räumliche Planung und Entwicklung

Für die Aufstellung von Bauleitplänen wurden **12.751,04 €** angeordnet.

42-541 / Gemeindestraßen

Unterhaltungskosten waren in Höhe von **22.751,16 €** erforderlich. Insgesamt ergibt sich ein Mehraufwand in Höhe von **2.751,16 €**. Der Haushaltsansatz für die Unterhaltung der Straßen und Wege wurde im Haushalt 2017 mit 20.000,00 € veranschlagt. Ab dem Haushalt 2018 werden hierfür 30.000,00 € eingeplant.

42-545 Straßenbeleuchtung

Unterhaltungsmaßnahmen bei der Straßenbeleuchtung waren in Höhe von **10.936,78 €** und Bewirtschaftungskosten (Energieverbrauch) von **8.639,74 €** erforderlich.

Bilanzielle Abschreibungen

Haushalt 2017	Ergebnis 2017	Mehraufwand 2017
164.100,00 €	202.818,48 €	-38.718,48 €

Konto	Konto-Name	Aufwand 2017
471101	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Investitionszuwendungen	2.513,05 €
471120	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an bebauten Grundstücken	5.611,64 €
471121	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke (Mauer Wiegersen)	10.809,93 €
471122	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke (Turm Litberg)	3.338,29 €
471130	Abschreibungen auf Gebäude	27.750,15 €
471133	Abschreibungen auf Gebäude (soziale Einrichtungen)	1.468,12 €
471140	Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen	131.687,39 €
471141	Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen	453,28 €
471150	Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen	1.022,04 €
471170	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	5.384,71 €
471180	Auflösung Sammelposten	5.243,88 €
472111	Abschreibungen auf Forderungen wegen Uneinbringlichkeit	7.536,00 €
		202.818,48 €

Zinsen und ähnliche Finanzaufwendungen

Haushalt 2017	Ergebnis 2017	Minderaufwand 2017
9.000,00 €	4.814,06 €	4.185,94 €

BUDGET	KONTO	Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Abweichung
20-611 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	Verzinsung von Steuernachzahlungen	2.500,00 €	143,00 €	2.357,00 €
20-612 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	Zinsaufwendungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	500,00 €	0,00 €	500,00 €
20-612 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	6.000,00 €	4.671,06 €	1.328,94 €
		9.000,00 €	4.814,06 €	4.185,94 €

Zinsen an Kreditinstitute wurden nur in Höhe von **4.671,06 €** erforderlich. Zinsaufwendungen für die Verzinsung von Steuernachzahlungen erfolgten nur in Höhe von **143,00 €**.

Transferaufwendungen

Haushalt 2017	Ergebnis 2017	Mehraufwand 2017
1.772.300,00 €	1.860.735,29 €	-88.435,29 €

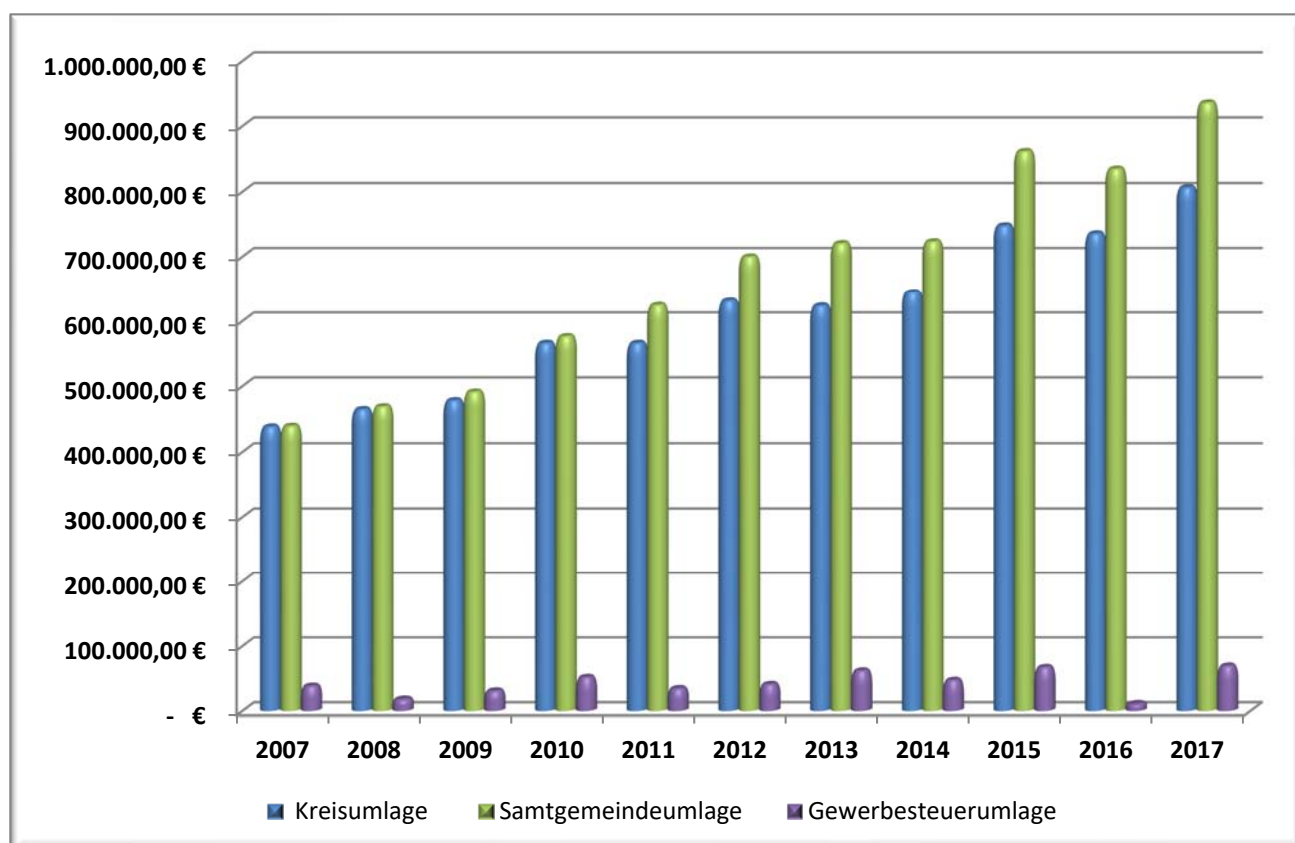
BUDGET	KONTO	Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Abweichung
12-362 Jugendarbeit	Zuweisung Samtgemeinde (Jugendarbeiter)	14.500,00 €	14.500,00 €	0,00 €
12-365-4 Kindertagesstätte Revenahe "Susewind"	Reinigungskostenzuschuß Sporthalle Wiegersen	300,00 €	0,00 €	300,00 €
13-281 Heimat- und Kulturpflege	Zuschüsse für Heimatpflege	300,00 €	0,00 €	300,00 €
13-421 Förderung des Sports	Zuschuss Sportverein Wiegersen/Revenahe	900,00 €	511,30 €	388,70 €
20-611 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	Gewerbsteuerumlage	46.000,00 €	71.521,00 €	-25.521,00 €
20-611 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	Kreisumlage	773.700,00 €	806.360,00 €	-32.660,00 €
20-611 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	Samtgemeindeumlage	900.300,00 €	935.857,00 €	-35.557,00 €
42-541 Gemeindestraßen	Umlage Wegezweckverband	11.500,00 €	11.617,00 €	-117,00 €
42-547 Öffentlicher Personen- und Nahverkehr	Zuschuss Bürgerbus	5.000,00 €	126,28 €	4.873,72 €
43-552 Wasserbauliche Anlagen	Zuschüsse an Wasser- und Bodenverbände	19.000,00 €	19.402,71 €	-402,71 €
44-315 Soziale Unterbringungseinrichtungen	Zuschüsse an Altenkreis/Laternenumzug	800,00 €	840,00 €	-40,00 €
		1.772.300,00 €	1.860.735,29 €	-88.435,29 €

Durch die erhöhten Einzahlungen der Gewerbesteuer und Gemeindeanteil an der Einkommensteuer sind im Jahr 2017 die Zahlungen für die Kreisumlage und Samtgemeindeumlage für die Gemeinde Sauensiek erheblich gestiegen.

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

•	Rückstellung Kreisumlage	47.700,00 €
•	Rückstellung Samtgemeindeumlage	54.300,00 €
		<u>102.000,00 €</u>

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



Sonstige ordentliche Aufwendungen

Haushalt 2017	Ergebnis 2017	Mehraufwand 2017
42.600,00 €	44.345,45 €	-1.745,45 €

Budget	Konto	Ansatz	Ergebnis	Abweichung
11-111-4 Gemeindegremien	Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	5.200,00 €	5.328,00 €	-128,00 €
11-111-4 Gemeindegremien	Verfüungsmittel	300,00 €	50,00 €	250,00 €
11-111-4 Gemeindegremien	Dienstreisen	200,00 €	202,80 €	-2,80 €
11-111-6 Zentrale Dienste	Geschäftsaufwendungen	9.100,00 €	9.995,09 €	-895,09 €
11-111-6 Zentrale Dienste	Geschäftsaufwendungen (öffentliche Bekanntmachungen)	1.200,00 €	2.857,95 €	-1.657,95 €
11-111-6 Zentrale Dienste	Geschäftsaufwendungen (Dienstreisen)	500,00 €	98,78 €	401,22 €
11-111-6 Zentrale Dienste	Geschäftsaufwendungen	1.000,00 €	0,00 €	1.000,00 €
11-111-6 Zentrale Dienste	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	3.200,00 €	2.592,03 €	607,97 €
12-365-4 Kindertagesstätte Revenahe "Susewind"	Geschäftsaufwendungen	2.300,00 €	2.313,16 €	-13,16 €
12-365-4 Kindertagesstätte Revenahe "Susewind"	Geschäftsaufwendungen (Dienstreisen)	200,00 €	0,00 €	200,00 €
12-365-4 Kindertagesstätte Revenahe "Susewind"	Geschäftsaufwendungen (öffentliche Bekanntmachungen)	1.600,00 €	2.197,94 €	-597,94 €
12-365-4 Kindertagesstätte Revenahe "Susewind"	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	900,00 €	1.955,42 €	-1.055,42 €
12-365-4 Kindertagesstätte Revenahe "Susewind"	Kostenausgleich für Aufnahme von gemeindefremden Kindern	1.000,00 €	2.564,66 €	-1.564,66 €
12-365-5 Kindertagesstätte Sauensiek "Löwenzahn"	Geschäftsaufwendungen	2.300,00 €	2.034,63 €	265,37 €

Budget	Konto	Ansatz	Ergebnis	Abweichung
12-365-5 Kindertagesstätte Sauensiek "Löwenzahn"	Geschäftsaufwendungen (Dienstreisen)	200,00 €	14,08 €	185,92 €
12-365-5 Kindertagesstätte Sauensiek "Löwenzahn"	Geschäftsaufwendungen (öffentliche Bekanntmachungen)	1.600,00 €	1.692,66 €	-92,66 €
12-365-5 Kindertagesstätte Sauensiek "Löwenzahn"	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	800,00 €	2.070,06 €	-1.270,06 €
12-365-5 Kindertagesstätte Sauensiek "Löwenzahn"	Kostenausgleich für Aufnahme von gemeindefremden Kindern	10.000,00 €	7.785,43 €	2.214,57 €
30-121 Wahlen	Geschäftsaufwendungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
42-541 Gemeindestraßen	Erstattung Kosten Bauhof Samtgemeinde	1.000,00 €	592,76 €	407,24 €
		42.600,00 €	44.345,45 €	-1.745,45 €

11-111-6 Zentrale Dienste

Aufwendungen für öffentliche Bekanntmachungen waren in Höhe von **2.857,95 €** erforderlich (Mehraufwand **1.657,95 €**).

12-365-4 Kindertagesstätte Revenahe "Susewind"

Für den Kostenausgleich für Aufnahme von gemeindefremden Kindern wurden insgesamt **2.564,66 €** ausgezahlt.

12-365-5 Kindertagesstätte Sauensiek "Löwenzahn"

Für den Kostenausgleich für Aufnahme von gemeindefremden Kindern wurden insgesamt **7.785,43 €** ausgezahlt.

Außerordentliche Aufwendungen

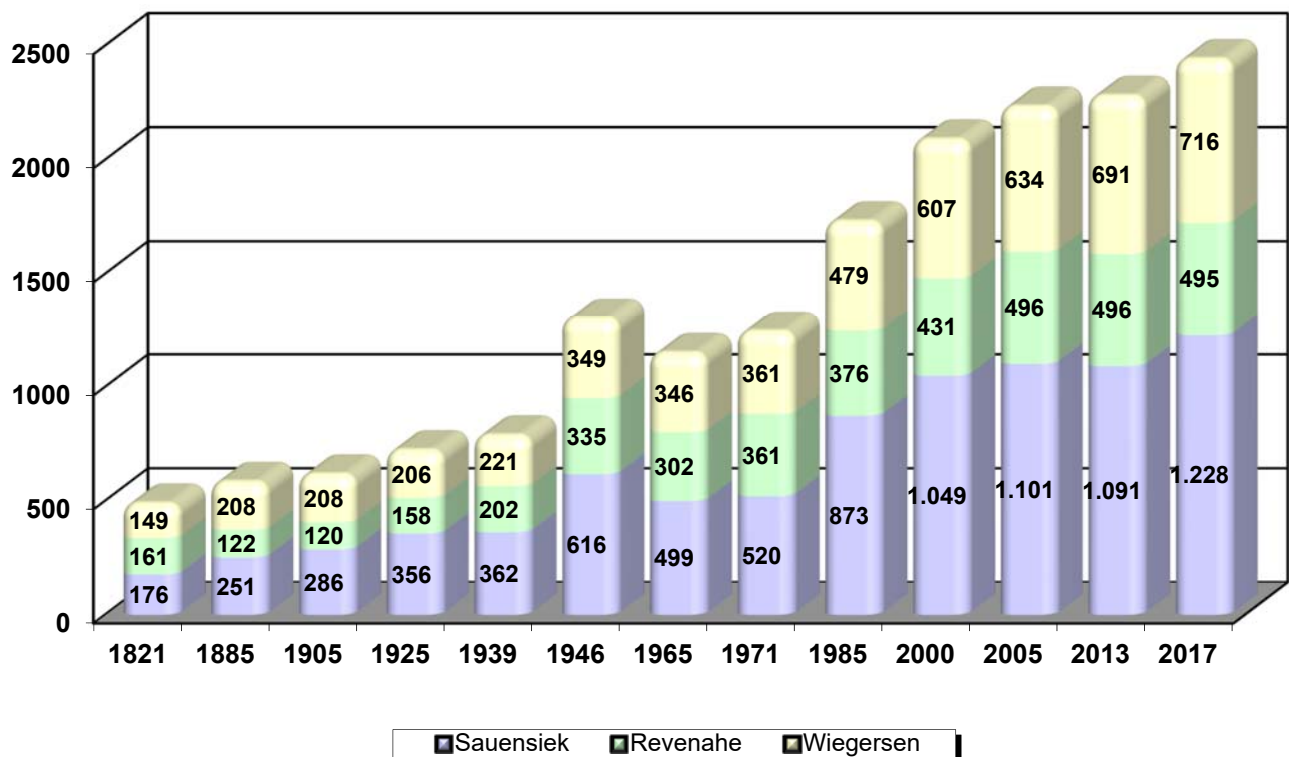
Haushalt 2017	Ergebnis 2017	Minderaufwand 2017
0,00 €	0,00 €	- 0,00 €

4.6 Sonstige Angaben

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

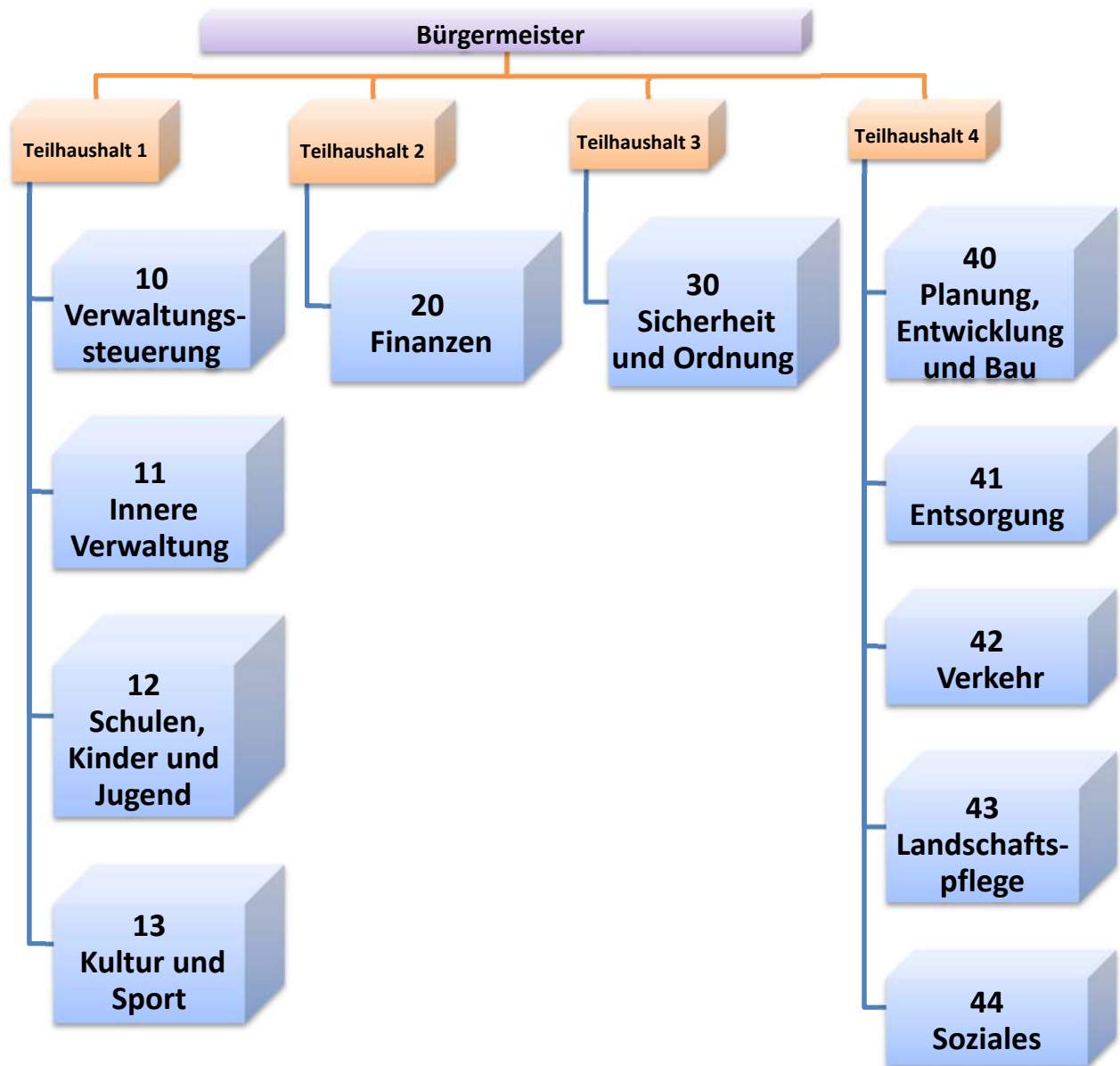
Die Gemeinde Sauensiek ist die südlichste Gemeinde des Landkreises Stade. Sie hatte per **15.08.2017 – 2.439** Einwohner, eine Fläche von 3.135 ha und ist eine der drei Mitgliedsgemeinden der Samtgemeinde Apensen.

Bevölkerungsentwicklung in der Gemeinde Sauensiek



Durch Gesetz zur Neuordnung des Gemeindehaushaltsrechts und zur Änderung gemeindegewirtschaftsrechtlicher 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 Sauensiek ist gem. § 4 Abs. 1 KomHKVO in folgende 4 Teilhaushalte gegliedert



Anlagenübersicht 2017

Anlagevermögen ¹⁾²⁾	Entwicklung der Anschaffungs- und Herstellungskosten					Entwicklung der Abschreibungen					Buchwerte	
	Stand am 31.12.2016	Zugänge 2017	Abgänge 2017	Umbuchungen 2017	Stand am 31.12.2017	Stand am 31.12.2016	Abschreibungen 2017	Auf- lösun- gen ³⁾	Zuschreibungen 2017	Stand am 31.12.2017	am 31.12.2017	am 31.12.2016
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
		+	-	+/-			-	-	+			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1. Immaterielle Vermögensgegenstände	118.908,88	0,00	48.061,44	0,00	70.847,44	58.685,62	2.513,05	20.380,18	0,00	40.818,49	30.028,95	60.223,26
2. Sachvermögen	8.806.372,97	1.952.904,22	802.250,31	289.815,68	10.246.842,56	2.540.346,50	192.769,43	0,00	0,00	2.733.115,93	7.513.726,63	6.266.026,47
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	311.439,96	611.734,72	41.437,81	289.815,68	1.171.552,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.171.552,55	311.439,96
2.1.1 Grünflächen	171.757,70	0,00	0,00	0,00	171.757,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	171.757,70	171.757,70
2.1.2 Ackerland	72.179,88	0,00	41.437,81	0,00	30.742,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.742,07	72.179,88
2.1.3 Wald, Forsten	20.800,44	0,00	0,00	0,00	20.800,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.800,44	20.800,44
2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	46.701,94	611.734,72	0,00	289.815,68	948.252,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	948.252,34	46.701,94
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	2.984.596,69	239.188,97	0,00	0,00	3.223.785,66	718.321,35	34.829,91	0,00	0,00	753.151,26	2.470.634,40	2.266.275,34
2.2.1 Grundstücke mit Wohnbauten	25.905,42	0,00	0,00	0,00	25.905,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.905,42	25.905,42
2.2.2 Grundstücke mit sozialen Einrichtungen	1.161.084,66	1.236,62	0,00	0,00	1.162.321,28	354.918,43	14.550,87	0,00	0,00	369.469,30	792.851,98	806.166,23
2.2.3 Grundstücke mit Schulen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.4 Grundstücke mit Kultur-, Sport-, Freizeit- und Gartenanlagen	1.552.684,04	22.884,90	0,00	0,00	1.575.568,94	333.234,36	18.811,02	0,00	0,00	352.045,38	1.223.523,56	1.219.449,68
2.2.5 Grundstücke für Brandschutz, Rettungsdienst und Katastrophenschutz	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.6 Grundstücke mit sonstigen Dienst-, Geschäfts- und anderen Betriebsgebäuden	244.922,57	215.067,45	0,00	0,00	459.990,02	30.168,56	1.468,02	0,00	0,00	31.636,58	428.353,44	214.754,01
2.3 Infrastrukturvermögen	3.833.518,58	1.000.326,61	0,00	0,00	4.833.845,19	1.593.945,14	132.140,67	0,00	0,00	1.726.085,81	3.107.759,38	2.239.573,44
2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	325.741,90	30.963,81	0,00	0,00	356.705,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	356.705,71	325.741,90
2.3.2 Brücken und Tunnel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	794.203,24	163.765,68	0,00	0,00	957.968,92	171.144,09	14.304,99	0,00	0,00	185.449,08	772.519,84	623.059,15
2.3.5 Straßen, Wege, Plätze, Verkehrslenkungsanlagen	2.526.501,66	776.240,06	0,00	0,00	3.302.741,72	1.365.899,04	110.197,02	0,00	0,00	1.476.096,06	1.826.645,66	1.160.602,62
2.3.6 Strom-, Gas-, Wasserleitungen und zugehörige Anlagen	176.353,38	29.357,06	0,00	0,00	205.710,44	47.996,58	7.498,77	0,00	0,00	55.495,35	150.215,09	128.356,80
2.3.7 Wasserbauliche Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3.8 Friedhöfe und Bestattungseinrichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3.9 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	10.718,40	0,00	0,00	0,00	10.718,40	8.905,43	139,89	0,00	0,00	9.045,32	1.673,08	1.812,97

Anlagenübersicht 2017

Anlagevermögen ^{1) 2)}	Entwicklung der Anschaffungs- und Herstellungskosten					Entwicklung der Abschreibungen					Buchwerte	
	Stand am 31.12.2016	Zugänge 2017	Abgänge 2017	Umbuchungen 2017	Stand am 31.12.2017	Stand am 31.12.2016	Abschreibungen 2017	Auf- lösun- gen ³⁾	Zuschreibungen 2017	Stand am 31.12.2017	am 31.12.2017	am 31.12.2016
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
	+	-	+/-			-	-	+				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	166.914,55	0,00	0,00	0,00	166.914,55	27.540,89	3.338,29	0,00	0,00	30.879,18	136.035,37	139.373,66
2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	378.350,33	0,00	0,00	0,00	378.350,33	136.024,84	10.809,93	0,00	0,00	146.834,77	231.515,56	242.325,49
2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	7.154,28	0,00	0,00	0,00	7.154,28	1.447,89	1.022,04	0,00	0,00	2.469,93	4.684,35	5.706,39
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	120.853,91	1.675,50	0,00	0,00	122.529,41	63.066,39	10.628,59	0,00	0,00	73.694,98	48.834,43	57.787,52
2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	1.003.544,67	99.978,42	760.812,50	0,00	342.710,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	342.710,59	1.003.544,67
3. Finanzvermögen	750,00	0,00	0,00	0,00	750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	750,00	750,00
3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2 Beteiligungen	750,00	0,00	0,00	0,00	750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	750,00	750,00
3.3 Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.4 Ausleihungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.5 Wertpapiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
insgesamt	8.926.031,85	1.952.904,22	850.311,75	289.815,68	10.318.440,00	2.599.032,12	195.282,48	20.380,18	0,00	2.773.934,42	7.544.505,58	6.326.999,73

¹⁾ Gliederung richtet sich nach der Bilanz

²⁾ Im Falle der Vermögenstrennung jeweils auch das realisierbare Vermögen

³⁾ Kumulierte Abschreibungen für Abgänge

Forderungsübersicht zum 31.12.2017

Forderungsübersicht gemäß § 57 Abs. 5 KomHKVO

Art der Forderungen	Gesamtbetrag am 31.12. des Haushaltsjahres	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag am 31.12. des Vorjahres	Mehr (+)/ weniger (-)
		bis zu 1 Jahr	über 1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre		
1	2	3	4	5	6	7
1. Öffentlich-rechtliche Forderungen	25.563,75 €	25.563,75 €	- €	- €	37.744,91 €	- 12.181,16 €
2. Forderungen aus Transferleistungen	- €	- €	- €	- €	- €	- €
3. Sonstige Privatrechtliche Forderungen	516,30 €	516,30 €	- €	- €	- €	516,30 €
Summe aller Forderungen	26.080,05 €	26.080,05 €	- €	- €	37.744,91 €	- 11.664,86 €

Schuldenübersicht zum 31.12.2017

Schuldenübersicht gemäß § 57 Abs. 3 KomHKVO

Art der Schulden	Gesamtbetrag am 31.12. des Haushaltsjahres	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag am 31.12. des Vorjahres	Mehr (+)/ weniger (-)
		bis zu 1 Jahr	über 1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre		
1	2	3	4	5	6	7
1. Geldschulden						
1.1 Anleihen	- €	- €	- €	- €	- €	- €
1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	500.000,00 €	- €	500.000,00 €	- €	500.000,00 €	- €
1.3 Liquiditätskredite	- €	- €	- €	- €	- €	- €
1.4 sonstigen Geldschulden	- €	- €	- €	- €	- €	- €
2. Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	- €	- €	- €	- €	- €	- €
3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	4.280,52 €	4.280,52 €	- €	- €	3.950,62 €	329,90 €
4. Transferverbindlichkeiten	- €	- €	- €	- €	- €	- €
5. Sonstige Verbindlichkeiten	2.178,00 €	2.178,00 €	- €	- €	- €	2.178,00 €
Schulden Insgesamt	506.458,52 €	6.458,52 €	500.000,00 €	- €	503.950,62 €	2.507,90 €

Rückstellungsübersicht zum 31.12.2017

Rückstellungsübersicht gemäß § 57 Abs. 4 KomHKVO

Art der Rückstellung	Gesamtbetrag am 31.12. des Vorjahres	Zuführung	Inanspruch- nahme und Herabsetzung	Auflösung	Gesamtbetrag am 31.12. des Haushaltsjahres	Mehr (+)/ weniger (-)
	1	2	3	4	5	6
1. Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen	- €	- €	- €	- €	- €	- €
2. Rückstellungen für Altersteilzeitarbeit und ähnliche Maßnahmen	16.028,47 €	31.095,75 €	15.633,22 €	- €	31.491,00 €	15.462,53 €
3. Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	- €	- €	- €	- €	- €	- €
4. Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge geschlossener Abfalldeponien	- €	- €	- €	- €	- €	- €
5. Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	- €	- €	- €	- €	- €	- €
6. Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs und von Steuerschuldverhältnissen	46.000,00 €	102.000,00 €	46.000,00 €	- €	102.000,00 €	56.000,00 €
7. Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtverfahren	- €	- €	- €	- €	- €	- €
8. Andere Rückstellungen	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Summe aller Rückstellungen	62.028,47 €	133.095,75 €	61.633,22 €	- €	133.491,00 €	71.462,53 €

Übersicht der Übertragung von Haushaltsermächtigungen zum 31.12.2017

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

Budget/Name	Konto	HH-Rest 2016	HH-Rest 2017	Begründungen (§ 20 Abs. 5 KomHKVO)
12-365-4 Kinder- tagesstätte Revenahe	429100	0,00 €	1.125,98 €	Budgetvereinbarung
12-365-5 Kinder- tagesstätte Sauensiek	429100	0,00 €	930,42 €	Budgetvereinbarung
Ermächtigungen		0,00 €	2.056,40 €	
Ermächtigungen gesamt			2.056,40 €	

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

Budget/Name	Konto	HH-Rest 2016	HH-Rest 2017	Begründungen (§ 20 Abs. 5 KomHKVO)
10-571 Wirtschafts- förderung/Tourismus	787200	0,00 €	41.500,00 €	Der Breitbandausbau "Bockhorst" ist noch nicht abgeschlossen.
12-362 Jugendarbeit	782100	0,00 €	4.000,00 €	Die Beschaffung eines Spielgerätes ist noch nicht abgeschlossen.
40-111-12 Grundstücks- /Gebäudemanagement	787100	70.400,00 €	0,00 €	Die Sanierungsmaßnahme "Vietshof" ist noch nicht abgeschlossen.
40-111-12 Grundstücks- /Gebäudemanagement	787200	84.000,00 €	0,00 €	Die Erschließung B-Plan "Rühmerwiesen" und "Erweiterung Gewerbegebiet" ist noch nicht abgeschlossen.
42-545 Straßenbeleuchtung	787200	4.300,00 €	0,00 €	Die Erweiterung der Straßenbeleuchtung/Einschaltstelle ist noch nicht abgeschlossen.
Ermächtigungen		158.700,00 €	45.500,00 €	
Ermächtigungen gesamt			204.200,00 €	

6. Rechenschaftsbericht

6.1 Vorbemerkung

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

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

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

6.2 Finanzwirtschaftliche Lage der Gemeinde Sauensiek

6.2.1 Ergebnisrechnung

Die **Ergebnisrechnung 2017** weist bei **ordentlichen** Erträgen in Höhe von **2.909.305,95 €** und **ordentlichen** Aufwendungen in Höhe von **3.056.685,16 €** ein ordentliches Ergebnis in Höhe von **-147.379,21 €** aus.

Für 2017 werden **außerordentliche** Erträge von **707.012,61 €** und Aufwendungen von **0,00 €** und damit ein **außerordentliches** Ergebnis in Höhe von **707.012,61€** ausgewiesen.

Die Ergebnisrechnung 2017 weist somit insgesamt einen Jahresüberschuss in Höhe von **559.633,40 €** aus.

6.2.2 Finanzrechnung

Die **Finanzrechnung** gliedert sich in

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

In der Finanzrechnung 2017 ergibt sich aus den Ein- und Auszahlungen aus der **laufenden Verwaltungstätigkeit** ein Saldo in Höhe von **36.766,98 €**. Die Differenz des Ergebnishaushaltes ist darauf zurückzuführen, dass bestimmte Erträge des Ergebnishaushaltes (Erträge aus der Auflösung von Sonderposten und aus aktivierten Eigenleistungen) und bestimmte Aufwendungen des Ergebnishaushaltes (Abschreibungen und Zuführungen zu den Rückstellungen) **nicht** zahlungswirksam sind.

Auszahlungen für **Investitionstätigkeit** wurden in Höhe von **1.289.955,87 €** getätigt. Die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit belaufen sich auf **669.510,01 €**, sodass sich aus der Investitionstätigkeit ein Saldo in Höhe von **-620.445,86 €** ergab.

Es ergibt sich danach folgendes Ergebnis:

Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	36.766,98 €
Saldo aus Investitionstätigkeit	- 620.445,86 €
Finanzmittelfehlbetrag	- 583.678,88 €

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 2017 nicht aufgenommen.

Die Auszahlungen für die **ordentliche Tilgung** belaufen sich nach den Saldenbestätigungen für die Investitionskredite in 2017 auf **0,00 €**.

Aus der Finanzierungstätigkeit ergibt sich somit ein Saldo in Höhe von **- 0,00 €**. Das Ergebnis des **Finanzrechnung 2017** stellt sich danach im Einzelnen wie folgt dar:

Finanzmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit und Investitionstätigkeit	- 583.678,88 €
+ Saldo aus Finanzierungstätigkeit	- 0,00 €
Finanzmittelfehlbestand	- 583.678,88 €

6.3 Geldschulden und Bestand an Zahlungsmitteln

Die Verbindlichkeiten des Haushaltes aus in der Vergangenheit aufgenommenen Krediten für Investitionen beliefen sich zum 1. Januar 2017 auf **500.000,00 €**. Da im Haushaltsjahr 2017 keine Kredite aufgenommen wurden und keine Tilgungen erfolgen, beträgt der Bestand der Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen zum 31. Dezember 2017 **500.000,00 €**.

In der Finanzrechnung 2017 ist ausgehend von einem Anfangsbestand an Zahlungsmitteln in Höhe von **1.010.858,18 €** und unter Berücksichtigung des Saldos der haushaltsunwirksamen Auszahlungen (0,00 €) ein Bestand an Zahlungsmitteln zum Ende des Haushaltsjahres 2017 von **427.179,30 €** erreicht worden.

6.4 Verlauf der Haushaltswirtschaft

6.4.1 Gesamt-Ergebnisrechnung

Das Haushaltsjahr 2017 schloss mit folgenden Ergebnissen ab:

Gesamt-Ergebnisrechnung	Haushaltsansatz 2017	Ergebnisrechnung 2017	Abweichung 2017
+ Ordentliche Erträge	2.754.400,00 €	2.909.305,95 €	154.905,95 €
- Ordentliche Aufwendungen	2.958.000,00 €	3.056.685,16 €	98.685,16 €
= Ordentliches Ergebnis	-203.600,00 €	-147.379,21 €	56.220,79 €
+ Außerordentliche Erträge	120.000,00 €	707.012,61 €	587.012,61 €
- Außerordentliche Aufwendungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
= Außerordentliches Ergebnis	120.000,00 €	707.012,61 €	587.012,61 €
= Jahresergebnis	-83.600,00 €	559.633,40 €	643.233,40 €

Nach der Gesamt-Ergebnisrechnung 2017 ergibt sich durch Mehrerträge bei den ordentlichen Erträgen in Höhe von **154.905,95 €** und Mehraufwendungen bei den ordentlichen Aufwendungen in Höhe von **98.685,16 €** für das ordentliche Ergebnis eine Ergebnisverbesserung in Höhe von **56.220,79 €**. Die deutliche Ergebnisverbesserung gegenüber der Haushaltsplanung ist vor allem auf Erträge aus Steuern und Abgaben, Privatrechtliche Entgelte sowie Kostenerstattungen und Kostenumlagen zurückzuführen. Die Ergebnisverbesserung wurde durch die Mehraufwendungen bei den Transferaufwendungen verringert.

Durch außerordentliche Mehrerträge in Höhe von **587.012,61 €** und Minderaufwendungen von **-0,00 €** ergibt sich für das außerordentliche Ergebnis eine Ergebnisverbesserung in Höhe von **587.012,61 €**. Die Mehrerträge sind durch Verkäufe von Grundstücken zurückzuführen.

6.4.2 Gesamt-Finanzrechnung

Das Haushaltsjahr 2017 schloss mit folgenden Ergebnissen ab:

Gesamt-Finanzrechnung	Finanzplan	Finanzrechnung	Abweichung
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.666.900,00 €	2.816.648,92 €	149.748,92 €
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.839.900,00 €	2.779.881,94 €	-60.018,06 €
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-173.000,00 €	36.766,98 €	209.766,98 €
Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten	877.600,00 €	669.510,01 €	-208.089,99 €
Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten	755.600,00 €	1.289.955,87 €	534.355,87 €
Saldo aus Investitionstätigkeiten	122.000,00 €	-620.445,86 €	-742.445,86 €
Finanzmittelüberschuss / - fehlbetrag	-51.000,00 €	-583.678,88 €	-532.678,88 €
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	150.000,00 €	0,00 €	-150.000,00 €
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-150.000,00 €	0,00 €	150.000,00 €
Finanzmittelbestand	-201.000,00 €	-583.678,88 €	-382.678,88 €
Anfangsbestand an Finanzmitteln	1.010.858,18 €	1.010.858,18 €	
Endbestand an Zahlungsmitteln	809.858,18 €	427.179,30 €	-382.678,88 €

In der Gesamt-Finanzrechnung 2017 ergibt sich durch Mehreinzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit in Höhe von **149.748,92 €** und Minderauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit in Höhe von **- 60.018,06 €** eine Ergebnisverbesserung in Höhe von **209.766,98 €**. Die deutliche Ergebnisverbesserung erfolgte allem auf Mehreinzahlungen beim Gemeindeanteil an der Einkommensteuer und Gewerbesteuern.

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

Als Saldo aus Mindereinzahlungen aus Investitionstätigkeit in Höhe von **-208.089,99 €** und Mehrauszahlungen in Höhe von **534.355,87 €** ergibt sich für die Investitionstätigkeit eine Ergebnisverschlechterung in Höhe von **-742.445,86 €**. Die Mindereinzahlungen sind auf Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen zurückzuführen.

Insgesamt stellte sich die Investitionstätigkeit in 2017 wie folgt dar:

Einzahlungen aus Investitionstätigkeit

Budget	Maßnahme	Rest aus 2016	Konto	Ansatz 2017	Ergebnis 2017
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen					
10-571	Investitionszuweisungen vom Land (Breitbandausbau)	0,00 €	681200	33.200,00 €	0,00 €
42-541	Investitionszuweisungen vom Land (Wirtschaftswegeausbau)	0,00 €	681100	223.400,00 €	0,00 €
42-541	Investitionszuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden (Geschwindigkeitsmesstafeln)	0,00 €	681200	4.000,00 €	4.000,00 €
		0,00 €		260.600,00 €	4.000,00 €
Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten für Investitionstätigkeit					
40-111-12	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00 €	689100	0,00 €	381.749,58 €
		0,00 €		0,00 €	381.749,58 €
Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen					
40-111-12	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00 €	682100	617.000,00 €	283.760,43 €
		0,00 €		617.000,00 €	283.760,43 €
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00 €		877.600,00 €	669.510,01 €

10-571 / Wirtschaftsförderung und Tourismus

Die Investitionszuweisungen vom Land (Breitbandausbau) wurden im Haushalt 2018 neu veranschlagt.

42-541 / Gemeindestraßen

Die Investitionszuweisungen vom Land (Wirtschaftswegeausbau) sind im Haushaltsjahr 2017 nicht erfolgt.

Ein Zuschuss für die Geschwindigkeitsmesstafeln erfolgte in Höhe von **4.000,00 €** vom Landkreis Stade.

40-111-12 / Grundstücks- und Gebäudemanagement

Grundstücksverkäufe wurden in Höhe von **283.760,43 €** eingenommen. Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten wurden in Höhe von **381.749,58 €** auf „Erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten“ umbucht.

Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

Budget	Maßnahme	Rest aus 2016	Konto	Ansatz 2017	Ergebnis 2017
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					
40-111-12	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	124.000,00 €	782100	700.000,00 €	826.802,17 €
		124.000,00 €		700.000,00 €	826.802,17 €
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen					
12-362	Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 1.000 Euro	0,00 €	783110	4.000,00 €	0,00 €
12-365-4	Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 1.000 Euro	0,00 €	783110	3.000,00 €	2.912,12 €
42-541	Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 1.000 Euro	0,00 €	783110	7.100,00 €	7.561,26 €
30-126	Zahlungen für die Rückübertragung der gezahlten Zuschüsse für das Feuerwehrgerätehaus Sauiensiek	0,00 €	783110	0,00 €	-27.681,26 €
		0,00 €		14.100,00 €	-17.207,88 €
Auszahlungen für Baumaßnahmen					
10-571	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0,00 €	787200	41.500,00 €	0,00 €
40-111-12	Umbau Vietshof	70.400,00 €	787100	0,00 €	0,00 €
40-111-12	Erschließung „Rühmerwiesen“ und Erweiterung Gewerbegebiet	184.000,00 €	787200	0,00 €	99.978,42 €
42-541	Wirtschaftswegeausbau	369.900,00 €	787100	0,00 €	376.719,74 €
42-545	Erweiterung der Straßenbeleuchtung	8.000,00 €	787200	0,00 €	3.663,42 €
		632.300,00 €		41.500,00 €	480.361,58 €
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	756.300,00 €		755.600,00 €	1.289.955,87 €

10-571 / Wirtschaftsförderung und Tourismus

Der Breitbandausbau „Bockhorst“ ist noch nicht abgeschlossen. Haushaltsmittel in Höhe von **41.500,00 €** wurden ins Folgejahr übertragen.

12-362 Jugendarbeit

Für Spielgeräte erfolgen keine Auszahlungen. Ein neuer Haushaltsrest von **4.000,00 €** wurde gebildet.

12-365-4 / Kindertagesstätte Revenahe

Für ein Turtle Kinderbus/Krippenwagen und eine Zaunanlage wurden **2.912,12 €** angeordnet.

40-111-12 / Grundstücks- und Gebäudemanagement

Für Grundstücksankäufe wurden **826.802,17 €** ausgezahlt.

Erschließungskosten wurden in Höhe von **99.978,42 €** ausgezahlt. Haushaltsmittel in Höhe von **84.000,00 €** wurden ins Folgejahr weitergeleitet.

Für die Sanierung „Vietshof“ wurden die Haushaltsreste von **70.400,00 €** ins Folgejahr weitergeleitet.

42-541 / Gemeindestraßen

Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen für die Sanierung von 3 Wirtschaftswegen erfolgten in Höhe von **376.719,74 €**. Geschwindigkeitsinformationssysteme wurden für **7.561,26 €** beschafft.

42-545 / Straßenbeleuchtung

Für die Erweiterung der Beleuchtungsanlage (Wiegensen, Dorfstraße) wurden **3.663,42 €** ausgezahlt. Haushaltsmittel in Höhe von **4.300,00 €** wurden ins Folgejahr weitergeleitet.

6.4.3 Finanzierungstätigkeit

Tilgungen von Investitionskrediten erfolgte in 2017 nicht.

6.5 Übertragung von Mitteln

Gemäß § 20 KomHKVO können Ermächtigungen für Aufwendungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit sowie aus der Finanzierungstätigkeit und für Investitionsauszahlungen in das Folgejahr übertragen werden. Mit dem Abschluss des Jahres 2016 wurden folgende Ermächtigungen nach 2017 übertragen und eingesetzt bzw. nach 2018 weiter übertragen:

Budget/Name	Kontoname	HH-Rest 2016	angeordnet 2017	Abgang 2017	Weiterleitung 2018
40-111-12 Grundstücks-/Gebäude-management	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	124.000,00 €	124.000,00 €	- 0,00 €	0,00 €
40-111-12 Grundstücks-/Gebäude-management	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen (Sanierung Vietshof)	70.400,00 €	0,00 €	- 0,00 €	70.400,00 €
40-111-12 Grundstücks-/Gebäude-management	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen (Erschließung „Rühmerwiesen“ und Erweiterung Gewerbegebiet)	184.000,00 €	99.978,42 €	-21,58 €	84.000,00 €
42-541 Gemeindestraßen	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen (Sanierung von 3 Wirtschaftswegen)	369.900,00 €	376.719,74 €	0,00 €	0,00 €
42-545 Straßenbeleuchtung	Erweiterung der Straßenbeleuchtung	8.000,00 €	3.663,42 €	- 36,58 €	4.300,00 €
		756.300,00 €	604.361,58 €	- 58,16 €	158.700,00 €

Aus den Haushaltsansätzen 2017 wurden folgende Ermächtigungen nach 2018 übertragen:

Budget	Budgetname	Kontoname	Übertragung
12-365-4	Kindertagesstätte Revenahe "Susewind"	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	1.125,98 €
12-365-5	Kindertagesstätte Sauensiek "Löwenzahn"	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	930,42 €
Übertragung von Haushaltsermächtigungen (Ergebnishaushalt)			2.056,40 €
10-571	Wirtschaftsförderung und Tourismus	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen (Breitbandausbau "Bockhorst")	41.500,00 €
12-362	Jugendarbeit	Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 1.000 Euro	4.000,00 €
Übertragung von Haushaltsermächtigungen (Investitionen)			45.500,00 €

Die o.a. Maßnahmen sind noch nicht abgeschlossen.

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 2.000,00 €.

Bei den nachstehenden Konten entstanden überplanmäßige Ausgaben:

lfd. Nr.	Budget	Ergebnis-haushalt	Finanz-haushalt	Ermächtigung	erforderliche Überschreitung	Deckung durch Budget/Konto
1	40-511	427100	727100	10.000,00 €	2.077,23 €	20-611/301300+601300
2	42-541	421200	721200	20.000,00 €	784,24 €	20-532/351100+651100
3	40-511	427100	727100	10.000,00 €	405,79 €	20-532/351100 + 20-611/601300
4	40-511	427100	727100	10.000,00 €	207,54 €	20-531/351100+651100
5	42-545	421200	721200	8.000,00 €	930,28 €	12-365-4/ 332100+632100
6	42-541	421200	721200	20.000,00 €	482,00 €	12-365-4/ 332100+632100
#				Summe:	4.887,08 €	

40-511 Räumliche Planung und Entwicklung

Das Verfahren für das Aufstellen des B-Planes Nr. 13 „Litbergblick“ in Sauensiek war bereits weiter vorangeschritten als im Haushalt 2017 eingeplant.

6.7 Verpflichtungsermächtigungen

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

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

Die Vollständigkeit und Richtigkeit des Jahresabschlusses 2017 wird hiermit festgestellt.

21644 Sauensiek, den 12.03.2018

(Suhr)
Bürgermeister

Kennzahlen des Jahresabschlusses zum 31.12.2017

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

Für die Form der Darstellung wurde der Zeitvergleich gewählt, d.h. gleiche Kennzahlen werden zu verschiedenen Zeitpunkten gegenübergestellt. Bei den Bilanzkennzahlen wurden dabei auch die Daten aus der Schlussbilanzen zum Stichtag 31.12.2010 bis 2016 verwendet, da diese mit den Werten aus der Bilanz des Jahresabschlusses zum Stichtag 31.12.2017 vergleichbar sind.

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

Schlussbilanz	Nettopositions- quote (Eigenkapitalquote 1)	Nettopositions- quote (Eigenkapitalquote 2)	Verschuldung je Einwohner aus Kreditverbindlich- keiten	Kredit- verschuldungs- grad	Kurzfristige Verbindlichkeits- quote	Liquidität 1. Grades
31.12.2010	58,0774 %	96,5129 %	77,55 €	3,2307 %	0,0313 %	1.174,0796 %
31.12.2011	55,7180 %	95,7733 %	74,77 €	3,1566 %	0,1683 %	1.348,1180 %
31.12.2012	56,2018 %	94,0101 %	71,13 €	2,9770 %	0,3908 %	1.799,6720 %
31.12.2013	59,0315 %	96,6362 %	- €	0,0000 %	0,3124 %	791,9902 %
31.12.2014	47,2668 %	77,7098 %	604,92 €	21,0484 %	0,1953 %	362,5857 %
31.12.2015	43,7867 %	125,5475 %	421,05 €	13,2075 %	2,0784 %	603,8294 %
31.12.2016	43,8279 %	92,5492 %	206,27 €	6,4110 %	0,0507 %	25.587,3301 %
31.12.2017	47,7799 %	91,8180 %	206,27 €	6,2517 %	0,0808 %	6.614,1980 %

Schlussbilanz	Anlagendeckungs- grad	Anlagenintensität	Infrastrukturquote
31.12.2010	102,5442 %	97,2689 %	43,3008 %
31.12.2011	103,1216 %	95,9353 %	42,1140 %
31.12.2012	105,0996 %	92,2811 %	40,0325 %
31.12.2013	99,2217 %	97,3942 %	39,1489 %
31.12.2014	117,9229 %	83,7481 %	30,8894 %
31.12.2015	100,1967 %	165,0915 %	25,9840 %
31.12.2016	114,3326 %	81,1244 %	28,7157 %
31.12.2017	103,9616 %	94,3327 %	38,8578 %

Zusammenfassend kann festgestellt werden, dass sich die Kennzahlen zur Kapitalstruktur und zur Finanzstruktur/Liquidität im Jahresabschluss 2017 im Vergleich zu den Schlussbilanzen 2010 bis 2016 verbessert haben.

Kennzahlen Ergebnisrechnung

Ergebnis- rechnung	Steuerquote	Personalintensität	Abschreibungs- intensität	Transferaufwands- quote	Zinslastquote	Reinvestitions- quote
2010	69,7601 %	19,2694 %	8,3881 %	64,3169 %	0,6067 %	205,8753 %
2011	62,9606 %	20,5674 %	8,0467 %	62,0649 %	0,4702 %	4,5957 %
2012	67,9455 %	20,7625 %	7,5012 %	63,8908 %	0,4166 %	27,4441 %
2013	69,5837 %	22,9873 %	7,0610 %	61,9100 %	0,1835 %	158,5228 %
2014	68,9658 %	25,7424 %	6,6795 %	58,5936 %	0,1618 %	915,7749 %
2015	67,6835 %	24,2073 %	6,0220 %	62,5031 %	0,4852 %	382,6586 %
2016	64,1071 %	26,7952 %	6,4086 %	59,3831 %	0,4053 %	337,8146 %
2017	66,2655 %	25,8619 %	6,6352 %	60,8743 %	0,1575 %	636,0150 %

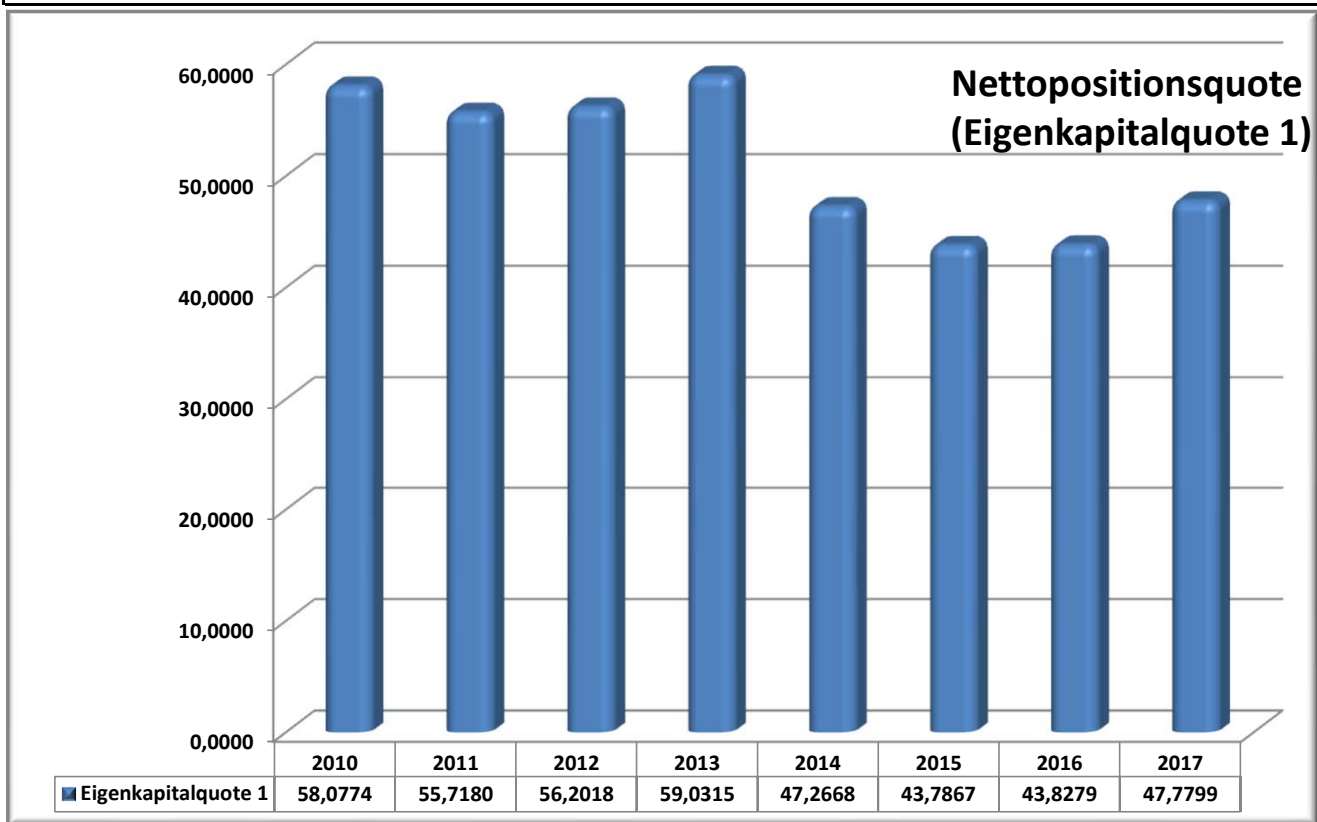
Nettopositionsquote (Eigenkapitalquote 1)

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.

	Schlussbilanz 31.12.2016		Schlussbilanz 31.12.2017	
Nettoposition (1.1 bis 1.3.2):	3.418.199,77 €		3.821.323,95 €	
Bilanzsumme:	7.799.137,31 €		7.997.765,83 €	
	$\frac{341.819.977,00 \text{ €}}{7.799.137,31 \text{ €}} = 43,8279$		$\frac{382.132.395,00 \text{ €}}{7.997.765,83 \text{ €}} = 47,7799$	



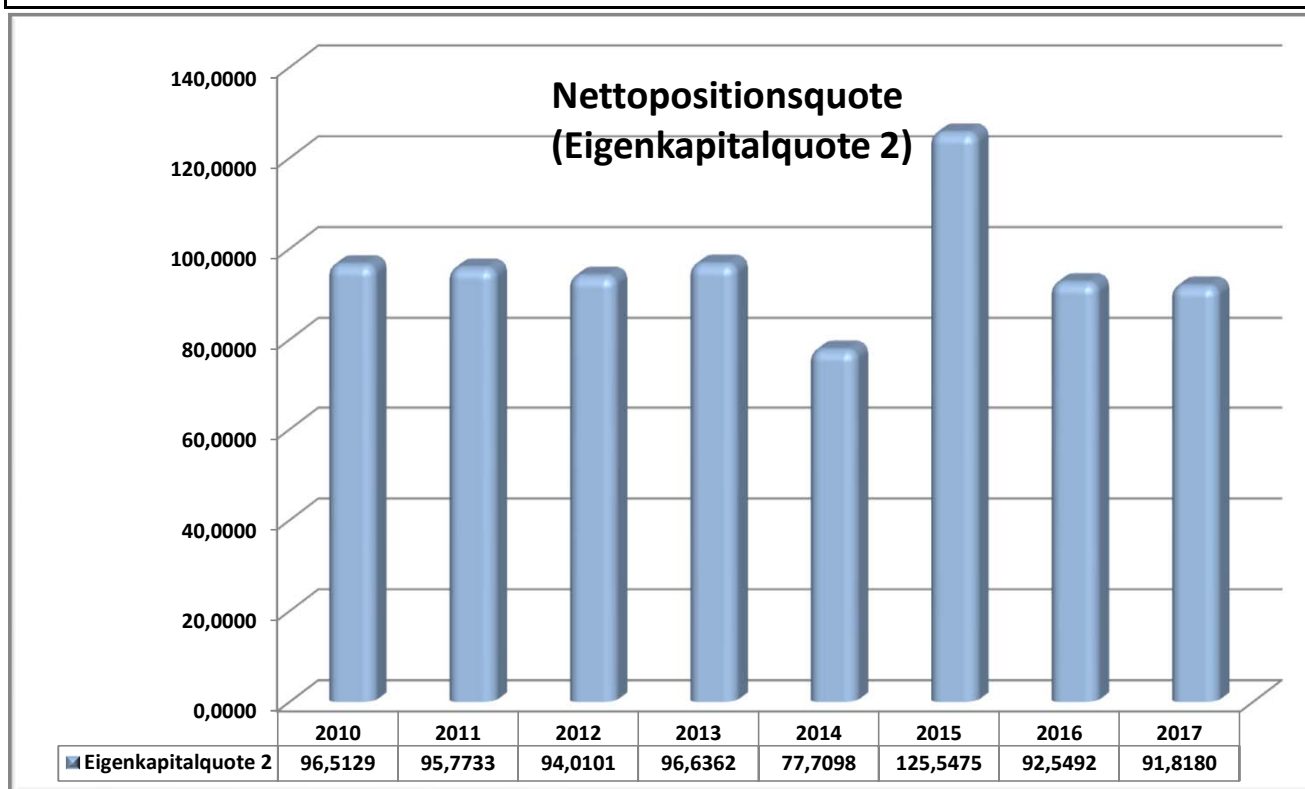
Nettopositionsquote (Eigenkapitalquote 2)

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

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

Nettoposition * 100 Bilanzsumme	Schlussbilanz 31.12.2016	Schlussbilanz 31.12.2017
Nettoposition (1.1 bis 1.4.6):	7.218.042,13 €	7.343.386,67 €
Bilanzsumme:	7.799.137,31 €	7.997.765,83 €
	$\frac{721.804.213,00 \text{ €}}{7.799.137,31 \text{ €}} = \mathbf{92,5492}$	$\frac{734.338.667,00 \text{ €}}{7.997.765,83 \text{ €}} = \mathbf{91,8180}$

Die Eigenkapitalquote-2 hat sich von 2010 bis 2013 durch die Jahresüberschüsse und der Zuführung zu den Rücklagen aus Überschüssen und der Auflösung der Sonderposten positiv verändert.



Verschuldung je Einwohner aus Kreditverbindlichkeiten

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

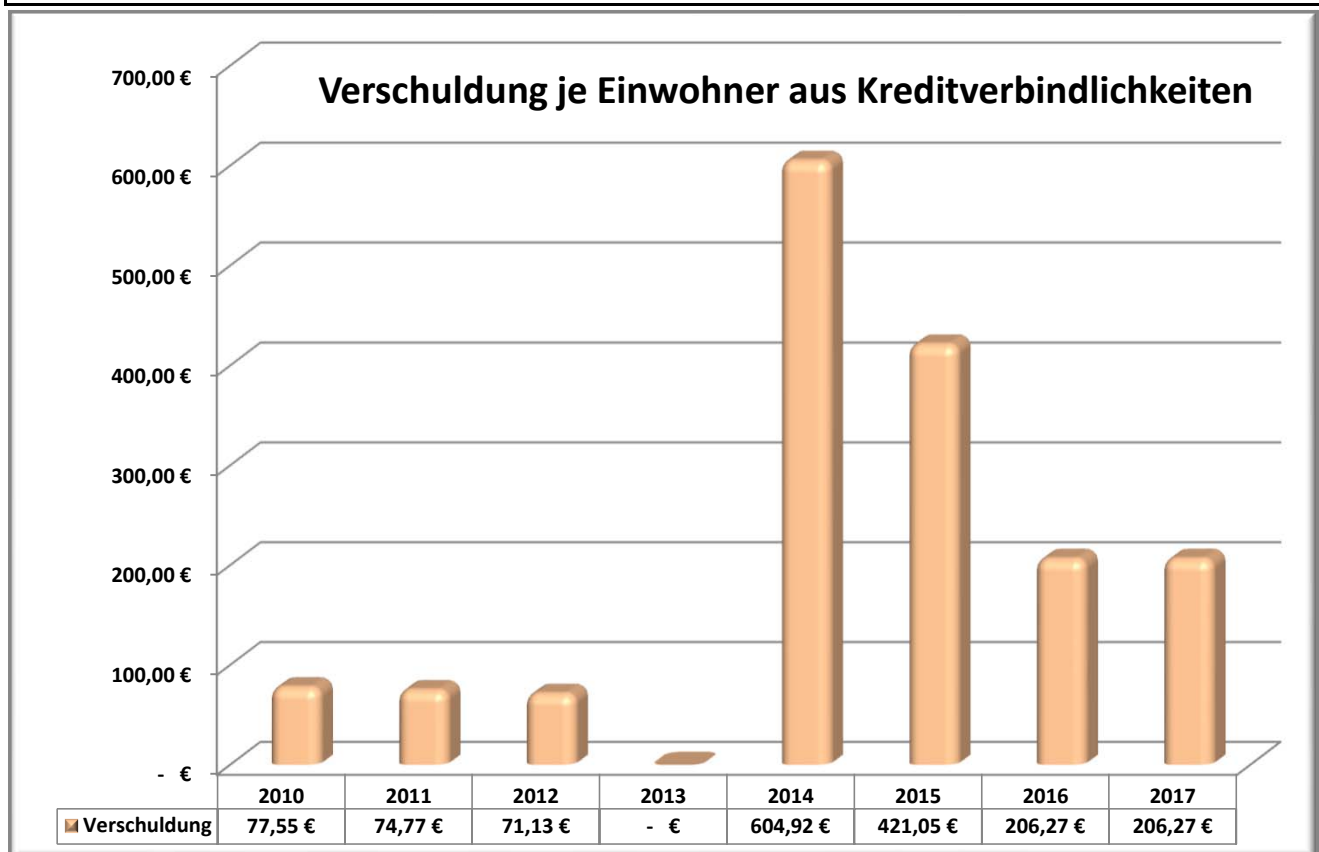
Durch die Aufnahme von Krediten erhöht sich der Verschuldungsgrad. Grundsätzlich gilt je höher der Verschuldungsgrad, desto abhängiger ist die Kommune von Gläubigern.

Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen

Einwohner

	Schlussbilanz 31.12.2016		Schlussbilanz 31.12.2017
Verbindlichkeiten aus Krediten (2.1.2)	500.000,00 €		500.000,00 €
Einwohnerzahl:	2.353		2.424
	$\frac{500.000,00 \text{ €}}{2.353} =$	212,49 €	$\frac{500.000,00 \text{ €}}{2.424} =$
			206,27 €

Die Verschuldung je Einwohner wird durch die planmäßige Tilgung verringert.



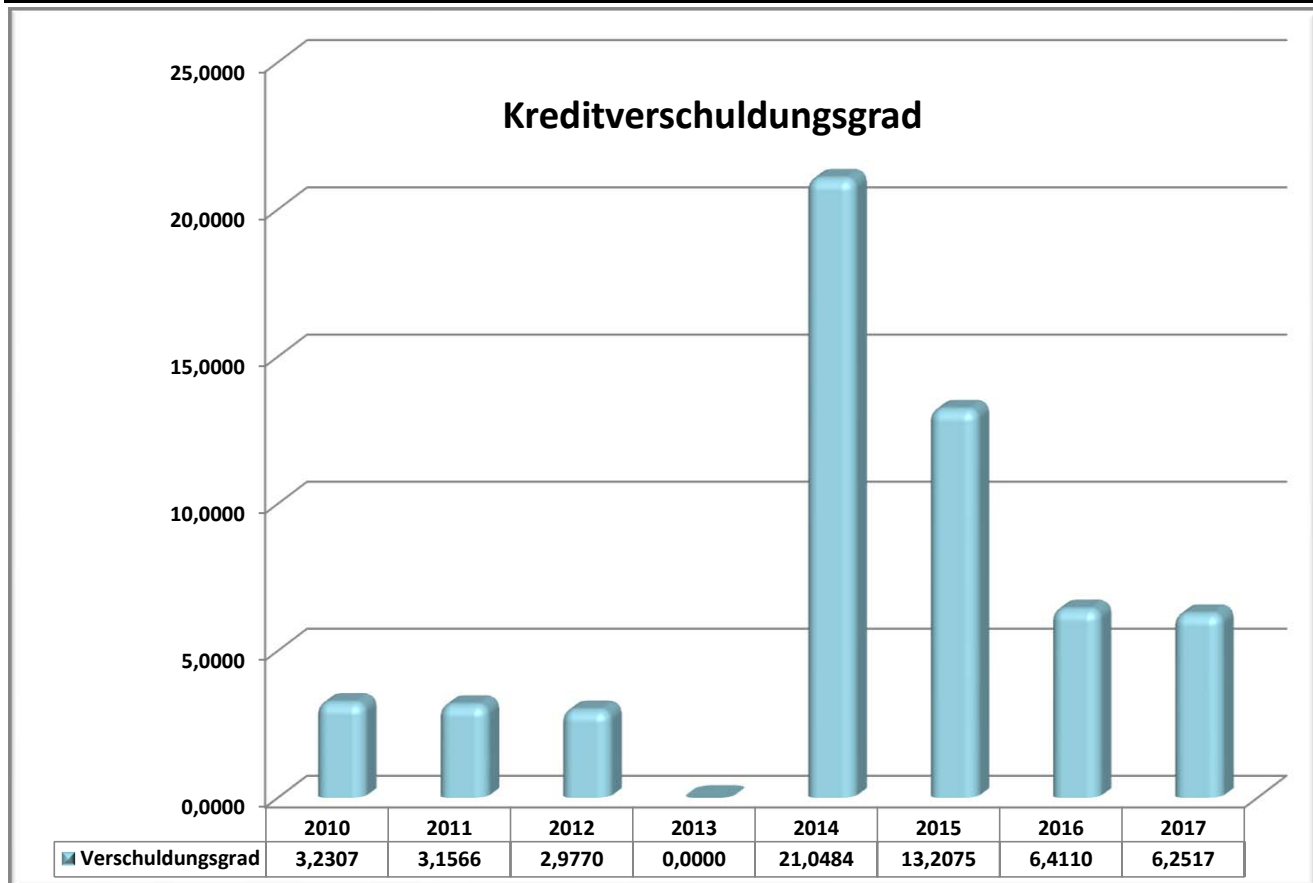
Kreditverschuldungsgrad

Die Verbindlichkeiten aus Krediten umfassen die Investitionskredite und Liquiditätskredite.

Verbindlichkeiten aus Krediten * 100

Bilanzsumme	Schlussbilanz 31.12.2016	Schlussbilanz 31.12.2017
Verbindlichkeiten aus Krediten (2.1.):	500.000,00 €	500.000,00 €
Bilanzsumme:	7.799.137,31 €	7.997.765,83 €
	$\frac{50.000.000,00 \text{ €}}{7.799.137,31 \text{ €}} = 6,4110$	$\frac{50.000.000,00 \text{ €}}{7.997.765,83 \text{ €}} = 6,2517$

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



Kurzfristige Verbindlichkeitsquote

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

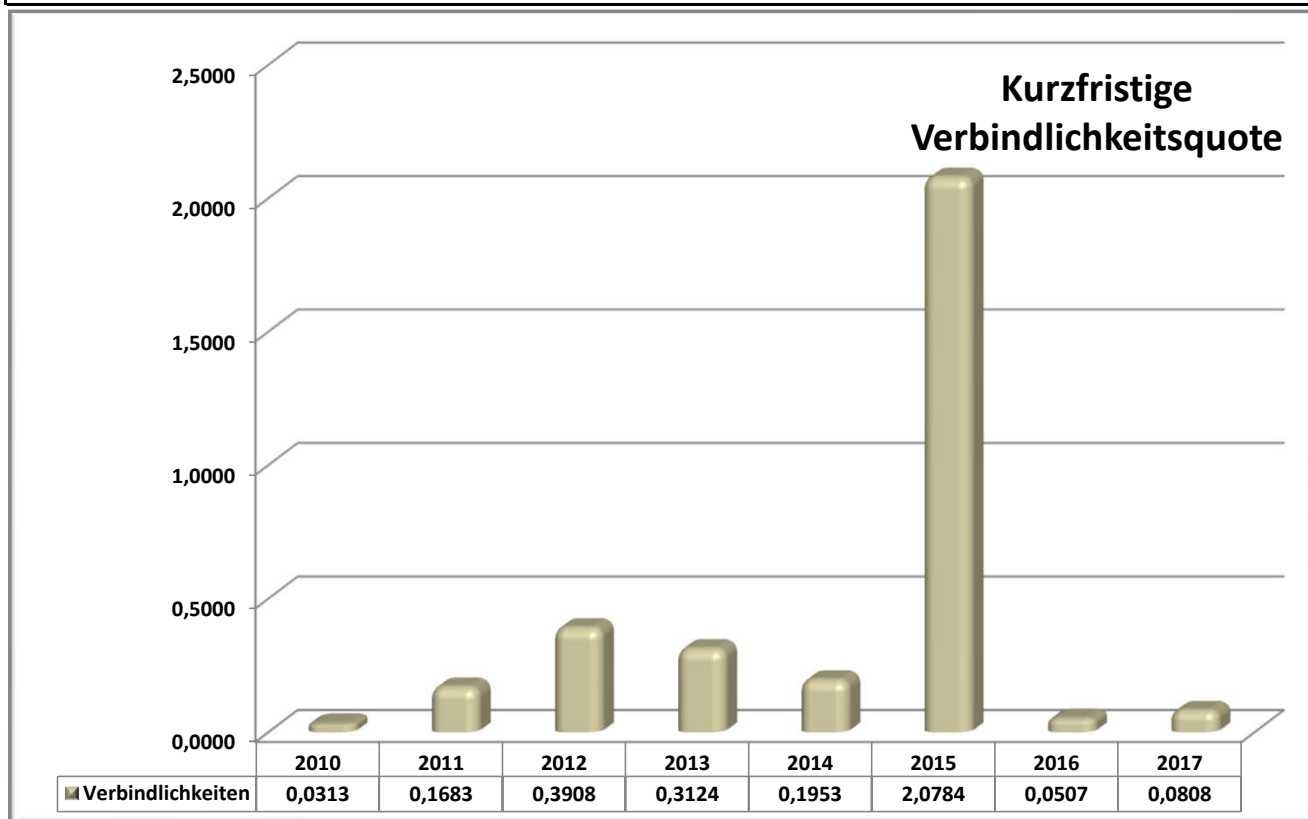
Die kurzfristigen Verbindlichkeiten müssen eine Restlaufzeit von bis zu einem Jahr haben.

Kurzfristige Verbindlichkeiten * 100

Bilanzsumme

	Schlussbilanz 31.12.2016		Schlussbilanz 31.12.2017	
Liquiditätskredite:	- €		- €	
Verb. aus Lieferungen u. Leistungen:	3.950,62 €		4.280,52 €	
Transferverbindlichkeiten:	- €		- €	
Sonstige Verbindlichkeiten:	- €		2.178,00 €	
Bilanzsumme:	7.799.137,31 €		7.997.765,83 €	
	<u>395.062,00 €</u>	=	<u>645.852,00 €</u>	=
	7.799.137,31 €		7.997.765,83 €	
		0,0507		0,0808

Die kurzfristige Verbindlichkeitsquote verdeutlicht, wie hoch der Anteil der kurzfristigen Verbindlichkeiten an der Bilanzsumme ist. Da Haushaltsfehlbeträge in der Regel über Liquiditätskredite finanziert werden, ist diese Kennzahl ein Indikator dafür, wie stark sich die aufgelaufenen Defizite auf die Finanzlage der Kommune auswirken. Kurzfristige Verbindlichkeiten sind nur noch im Bereich aus Lieferungen und Leistungen bzw. Abzuführende Gewerbesteuer (Sonstige Verbindlichkeiten) vorhanden.



Liquidität 1. Grades

Beurteilung des Risikos der Zahlungsunfähigkeit.

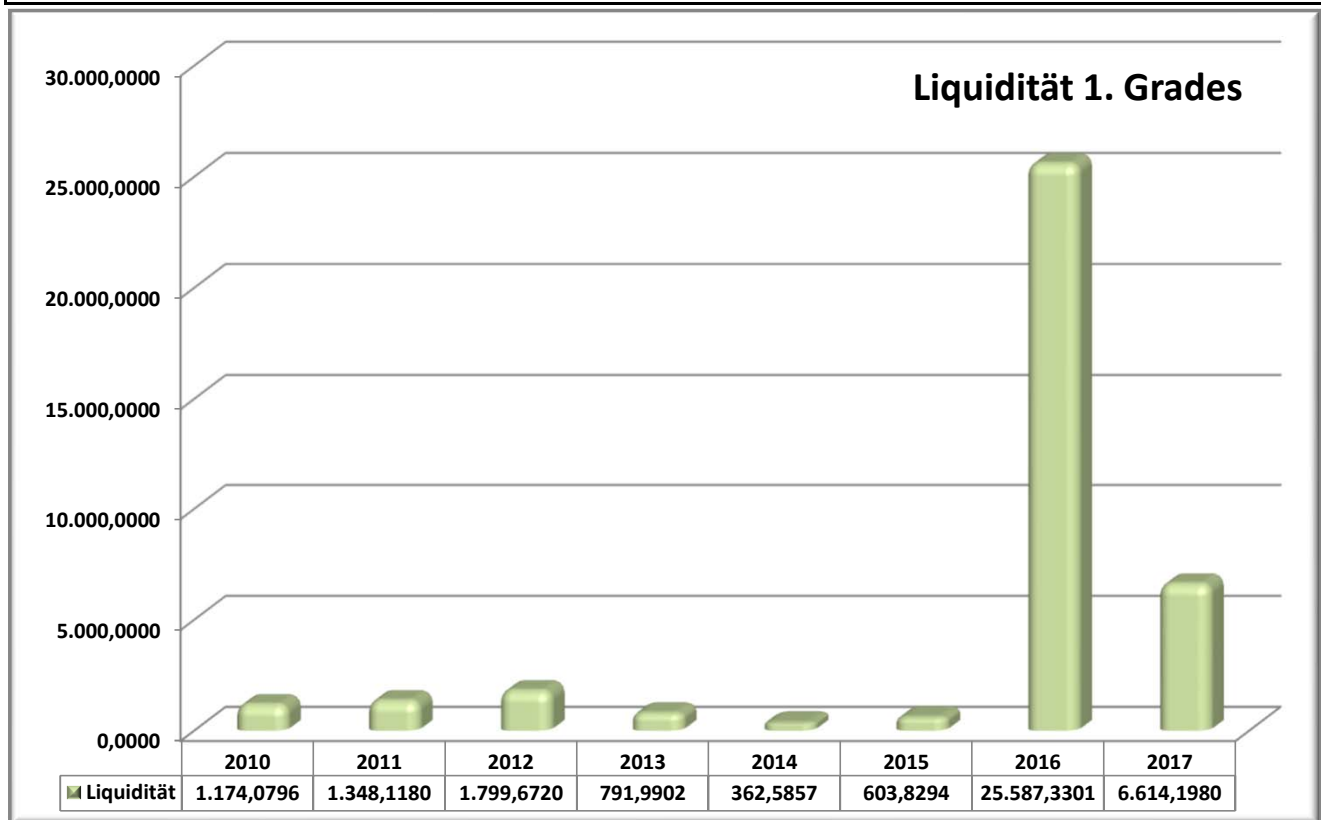
Liquide Mittel * 100

Kurzfristiges Fremdkapital ≤ 1 Jahr

	Schlussbilanz 31.12.2016	Schlussbilanz 31.12.2017
Kurzfristiges Fremdkapital ≤ 1 Jahr	3.950,62 €	6.458,52 €
Liquide Mittel:	1.010.858,18 €	427.179,30 €
	$\frac{101.085.818,00 \text{ €}}{3.950,62 \text{ €}} = \mathbf{25587,3301}$	$\frac{42.717.930,00 \text{ €}}{6.458,52 \text{ €}} = \mathbf{6614,1980}$

Bei der Liquidität 1. Grades werden die flüssigen Mittel (Bank- und Kassenbestand) und die kurzfristigen Verbindlichkeiten ins Verhältnis gesetzt. Damit soll die Zahlungsfähigkeit einer Gemeinde bewertet werden. Beträgt die Liquidität 1. Grades z.B. über 100% können allein mit den liquiden Mitteln alle kurzfristigen Verbindlichkeiten (allerdings nur zum Stichtag der Betrachtung) gedeckt werden.

Die Zahlungsfähigkeit wäre also sehr hoch. Die Liquidität 1. Grades muss jedoch nicht über 100 % betragen, sondern sollte eher im Bereich von 10 bis 30% liegen, da Forderungen aus Lieferungen und Leistungen, Transferverbindlichkeiten und sonstige Verbindlichkeiten auch noch zur Deckung der kurzfristigen Verbindlichkeiten zur Verfügung stehen können.

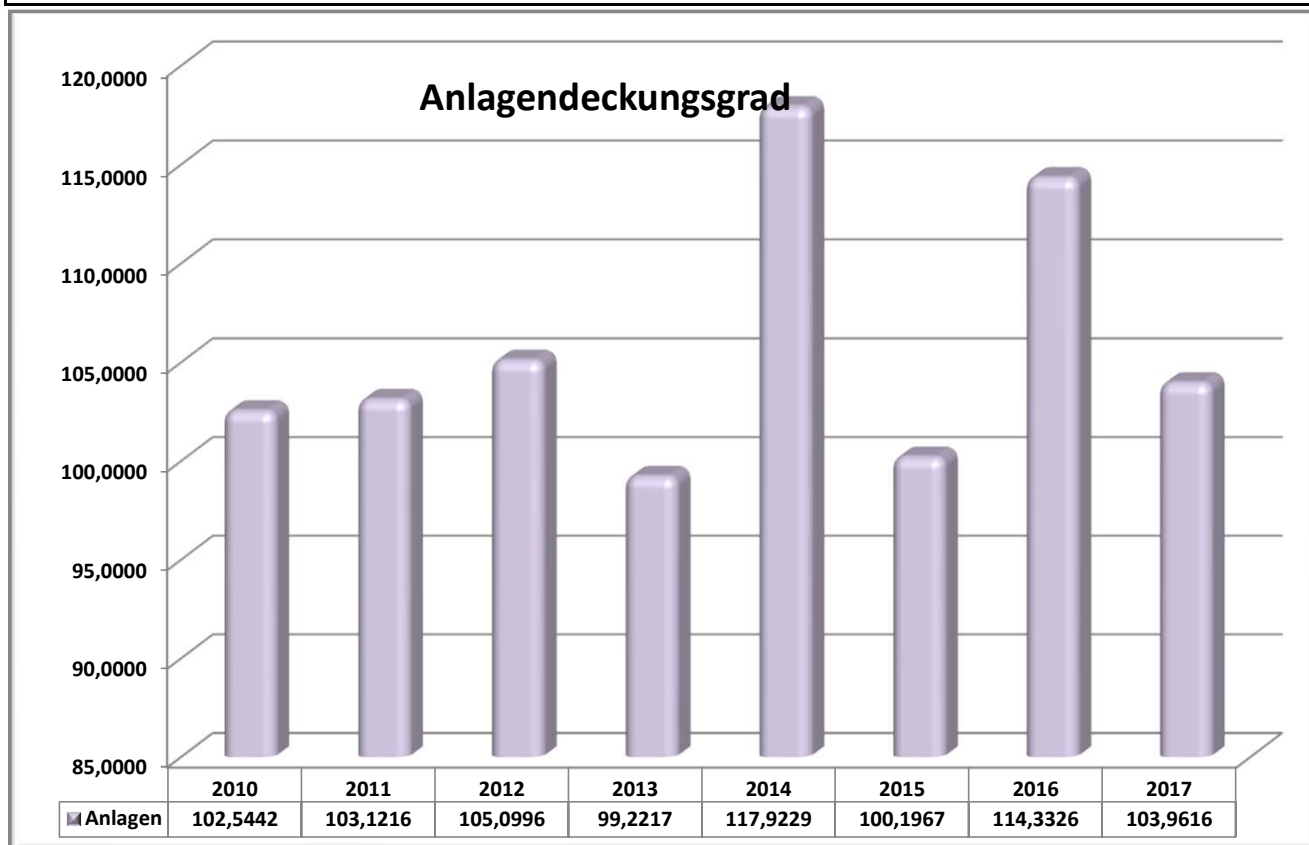


Anlagendeckungsgrad

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

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

	Anlagevermögen	
	Schlussbilanz 31.12.2016	Schlussbilanz 31.12.2017
Summe (1.1 bis 2.1.3):	7.718.042,13 €	7.843.386,67 €
Anlagevermögen (1.1 bis 3.2): (ohne 2.8 Vorräte)	6.750.519,01 €	7.544.505,58 €
	$\frac{771.804.213,00 \text{ €}}{6.750.519,01 \text{ €}} =$	$\frac{784.338.667,00 \text{ €}}{7.544.505,58 \text{ €}} =$
	114,3326	103,9616



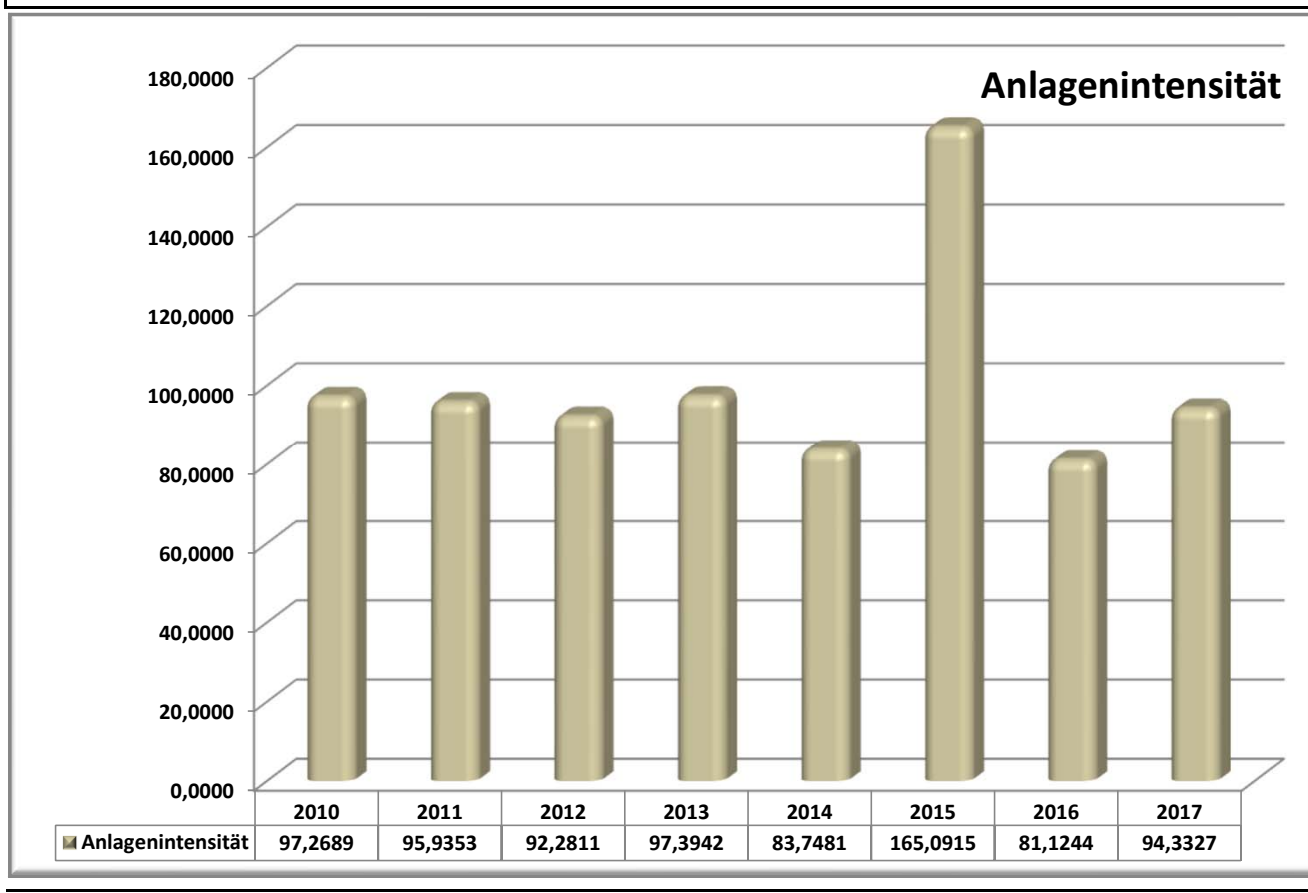
Anlagenintensität

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

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

	Schlussbilanz 31.12.2016		Schlussbilanz 31.12.2017
Anlagevermögen (1.1 bis 3.2 ohne 2.)	6.326.999,73 €		7.544.505,58 €
Bilanzsumme:	7.799.137,31 €		7.997.765,83 €
	$\frac{632.699.973,00 \text{ €}}{7.799.137,31 \text{ €}} =$		81,1244
	$\frac{754.450.558,00 \text{ €}}{7.997.765,83 \text{ €}} =$		94,3327

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



Infrastrukturquote

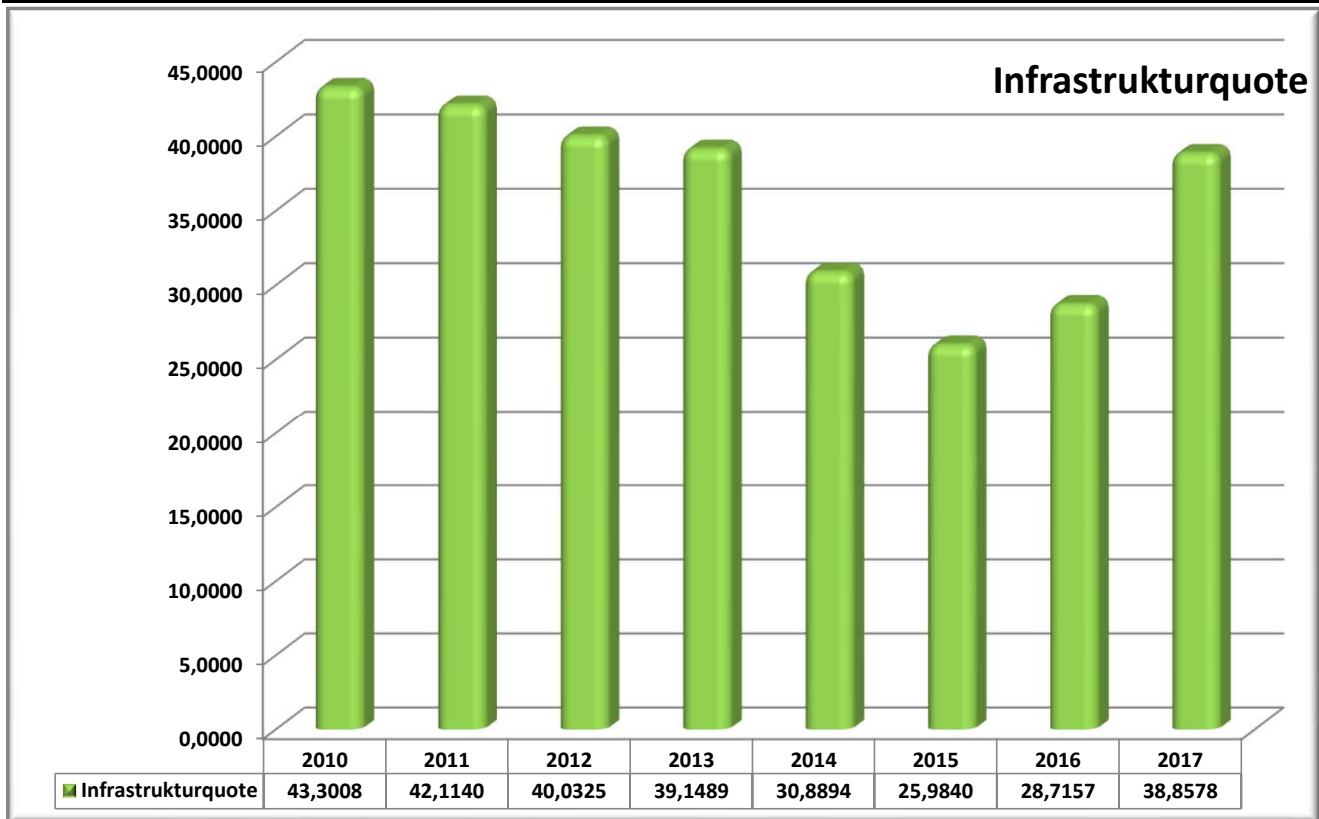
Die Kennzahl „Infrastrukturquote“ beleuchtet als Verfeinerung der Kennzahl „Anlagenintensität“ das bei der Gemeinde vorhandene Infrastrukturvermögen. In Einzelfällen kann es sachgerecht sein, auch die Gebietsgröße der Gemeinde oder andere örtliche Besonderheiten bei der Bewertung dieser Kennzahl zu berücksichtigen.

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

	Schlussbilanz 31.12.2016	Schlussbilanz 31.12.2017
Infrastrukturvermögen (2.3):	2.239.573,44 €	3.107.759,38 €
Bilanzsumme:	7.799.137,31 €	7.997.765,83 €
	$\frac{223.957.344,00 \text{ €}}{7.799.137,31 \text{ €}} =$	$\frac{310.775.938,00 \text{ €}}{7.997.765,83 \text{ €}} =$
	28,7157	38,8578

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

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



Steuerquote

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

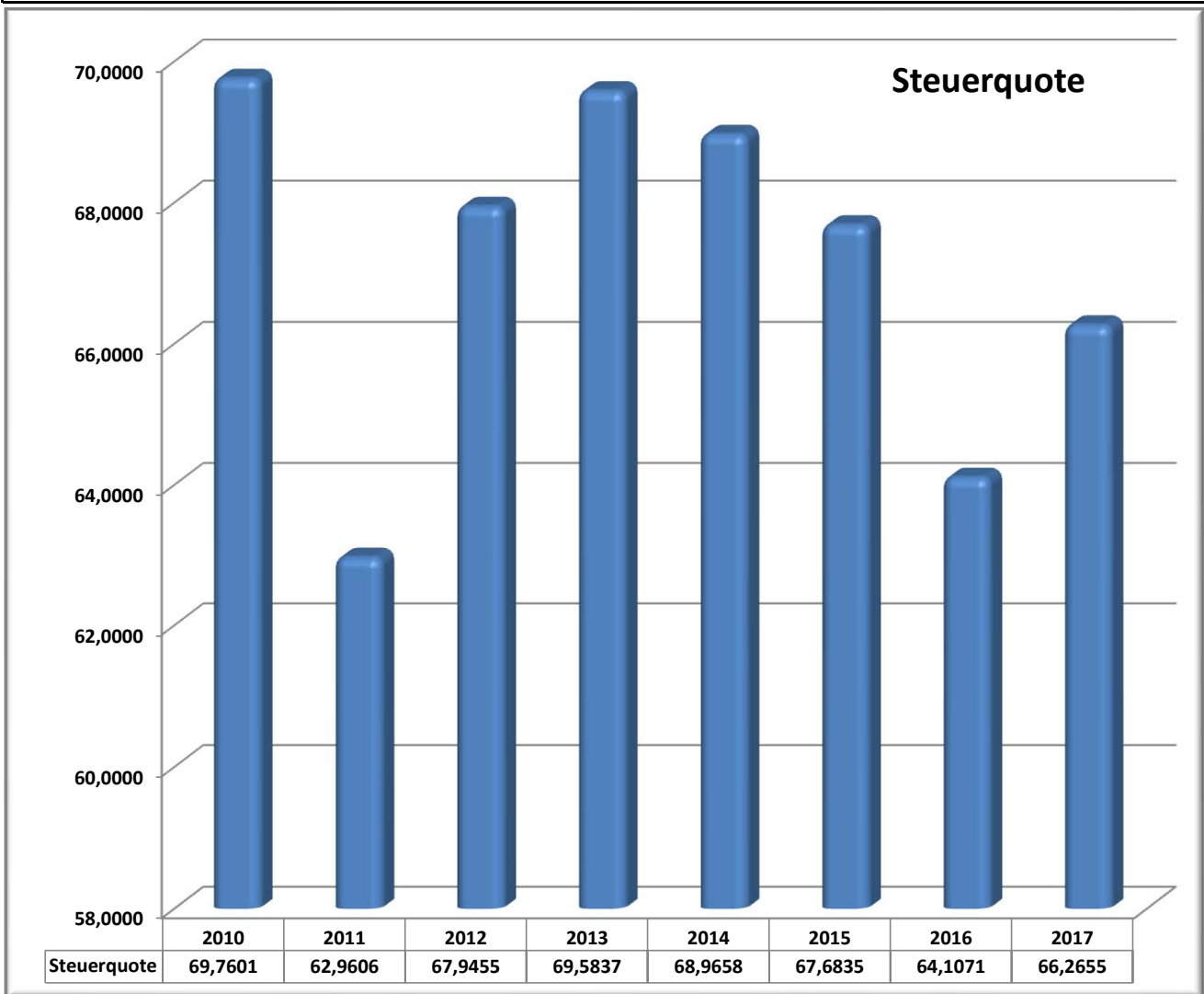
Dabei sind Verzerrungen wie Wertberichtigungen u.ä. zu berücksichtigen.

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

Ergebnisrechnung 2017

Steuererträge und ähnliche Abgaben	2.025.527,83 €	$\frac{202.552.783,00 \text{ €}}{3.056.685,16 \text{ €}} =$	66,2655
Summe ordentliche Aufwendungen:	3.056.685,16 €		

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



Personalintensität

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

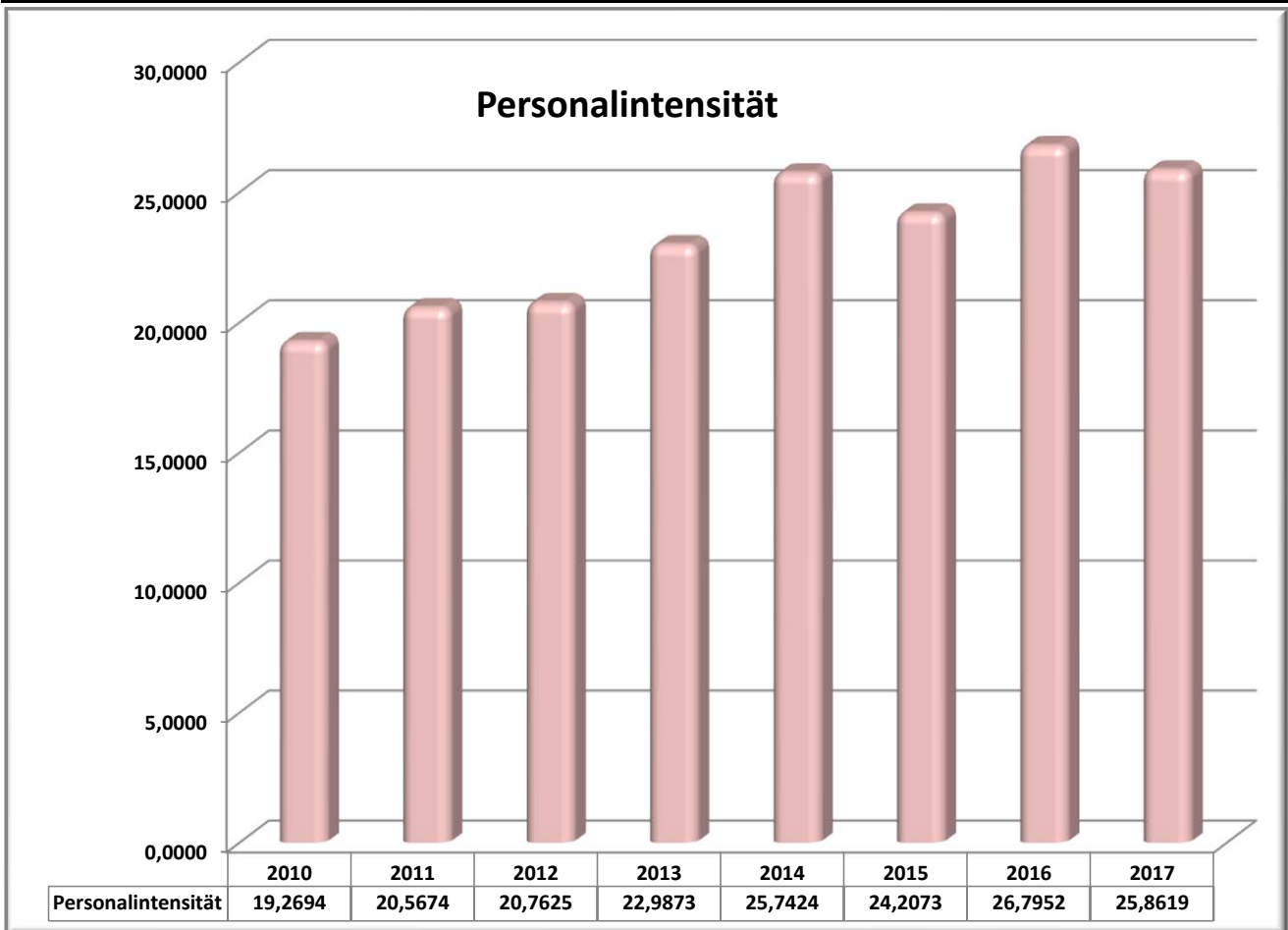
$$\frac{\text{Personalaufwendungen} * 100}{\text{ordentliche Aufwendungen}}$$

Ergebnisrechnung 2017

Personalaufwendungen:	790.515,53 €	$\frac{79.051.553,00 \text{ €}}{3.056.685,16 \text{ €}} =$	25,8619
Summe ordentliche Aufwendungen:	3.056.685,16 €		

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

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



Abschreibungsintensität

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

Jahresabschreibungen auf Sachvermögen und immaterielles Vermögen * 100

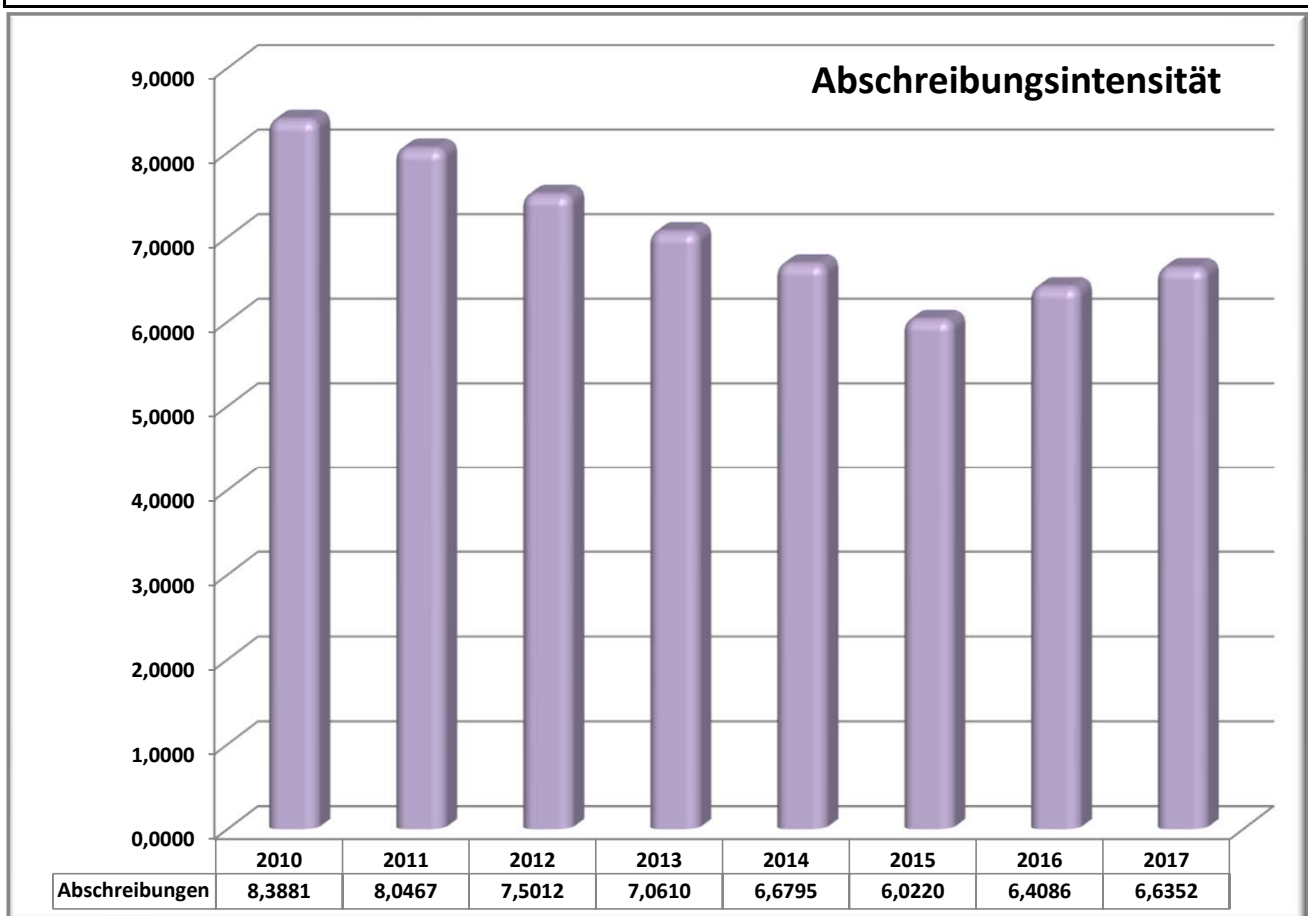
ordentliche Aufwendungen

Ergebnisrechnung 2017

Summe ordentliche Aufwendungen:	3.056.685,16 €	$\frac{20.281.848,00 \text{ €}}{3.056.685,16 \text{ €}} =$	6,6352
Abschreibungen auf Sachvermögen:	200.305,43 €		
Abschreibungen auf immaterielles Vermögen:	2.513,05 €		

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

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



Transferaufwandsquote

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

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

Ergebnisrechnung 2017

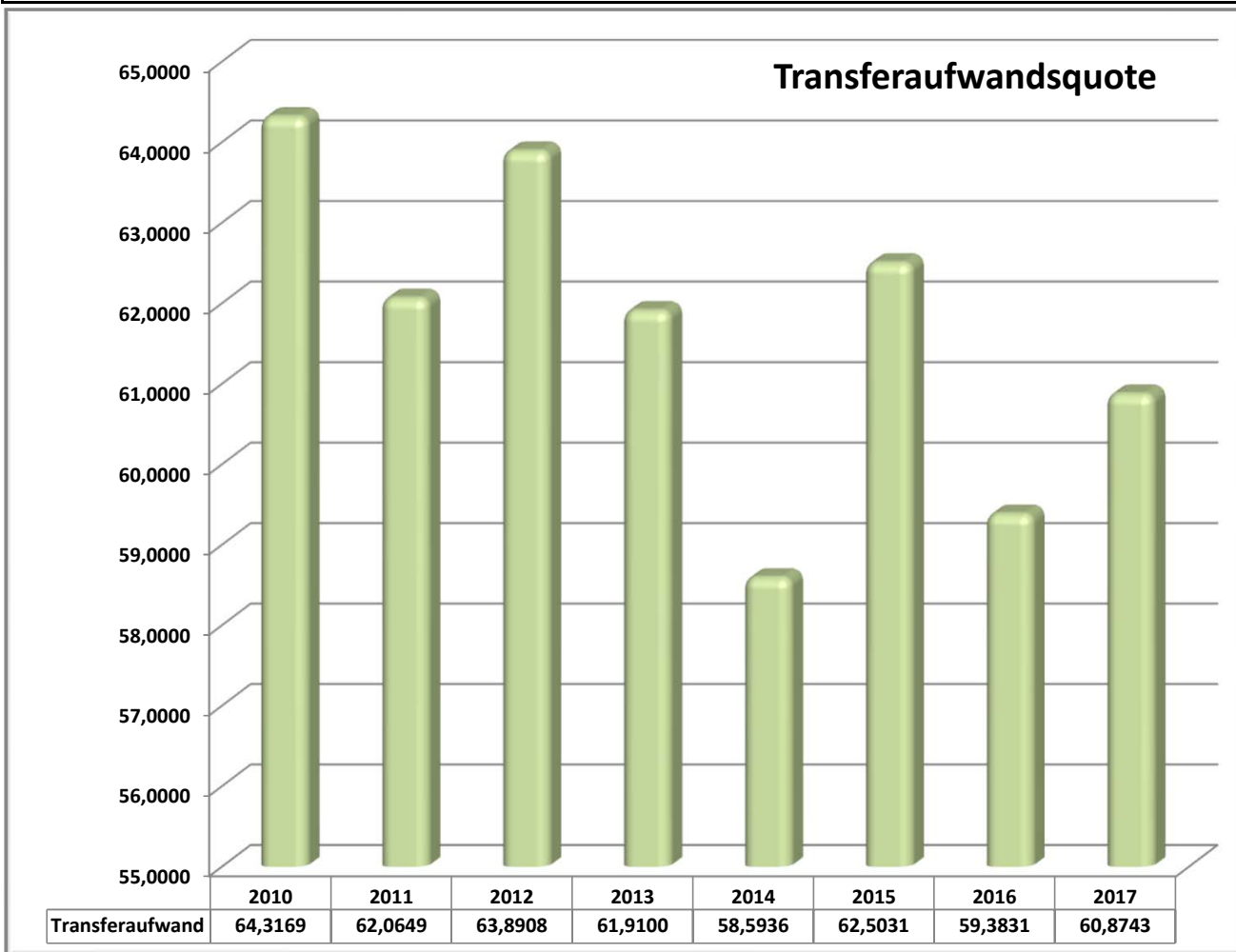
Transferaufwendungen:	1.860.735,29 €	$\frac{186.073.529,00 \text{ €}}{3.056.685,16 \text{ €}} =$	60,8743
Summe ordentliche Aufwendungen:	3.056.685,16 €		

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

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

faktisch oder rechtlich bedingt sind. Dies sind insbesondere:

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



Zinslastquote

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

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

Ergebnisrechnung 2017

Zinsaufwendungen:	4.814,06 €	$\frac{481.406,00 \text{ €}}{3.056.685,16 \text{ €}} =$	0,1575
Summe ordentliche Aufwendungen:	3.056.685,16 €		

Die Kennzahl gibt die Hinweise auf das Ausmaß der anteiligen Belastung der Gebietskörperschaft durch in der Haushalts- bzw. Rechnungsperiode oder in Vorjahren aufgenommene Kredite. Eine hohe Quote ist ein Indiz für eingeschränkte Handlungsmöglichkeiten der Gebietskörperschaft.

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



Reinvestitionsquote

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

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

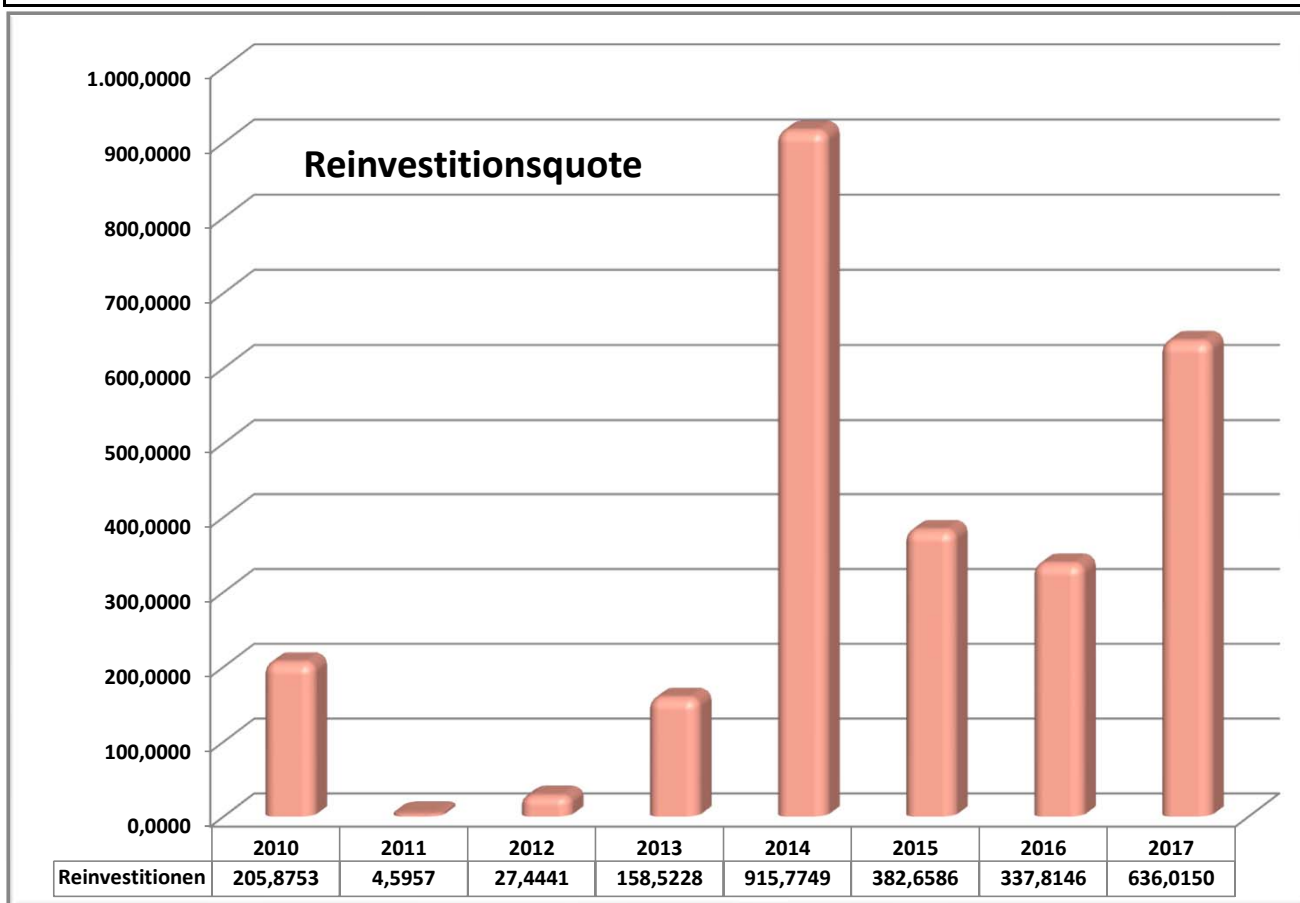
Bruttoinvestitionen * 100

Abschreibungen auf Sachvermögen und immaterielles Vermögen

Ergebnisrechnung 2017

Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.289.955,87 €	$\frac{128.995.587,00 \text{ €}}{202.818,48 \text{ €}} =$	636,0150
Abschreibungen auf Sachvermögen:	200.305,43 €		
Abschreibungen auf immaterielles Vermögen:	2.513,05 €		

Die Reinvestitionsquote liegt bei der Gemeinde Sauensiek ab 2013 über 100 %, da wesentlichen Neuinvestitionen (Ausbau/Neubau Kindertagesstätten Revenahe/Sauensiek und Erschließung Rührmerwiesen/Gewerbegebiet) erfolgten.



Anlagenabnutzungsgrad

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

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

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

Kumulierte Abschreibungen * 100

Sachanlagevermögen zu ehemaligen Anschaffungs-/Herstellungskosten

Bebaute Grundstücke	Anschaffungs- werte	Zugang 2017	Abschreibungen			Restbuchwert am 31.12.2017	Anlagen- abnutzungs- grad
			bis 12/2016	2017	kumuliert		
Grundstücke mit Wohnbauten	25.905,42 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	25.905,42 €	0,00
Grundstücke mit sozialen Einrichtungen	1.161.084,66 €	0,00 €	354.918,43 €	14.522,24 €	369.440,67 €	791.643,99 €	31,82
Grundstücke mit Schulen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00
Grundstücke mit Kultur-, Sport-, Freizeit- und Gartenanlagen	1.552.684,04 €	22.884,90 €	333.234,36 €	18.811,02 €	352.045,38 €	1.223.523,56 €	22,67
Grundstücke für Brandschutz, Rettungsdienst und Katastrophenschutz	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00
Grundstücke mit sonstigen Dienst-, Geschäfts- und anderen Betriebsgebäuden	244.922,57 €	215.067,45 €	30.168,56 €	1.468,02 €	31.636,58 €	428.353,44 €	12,92
	2.984.596,69 €	237.952,35 €	718.321,35 €	34.801,28 €	753.122,63 €	2.469.426,41 €	25,23

Infrastrukturvermögen	Anschaffungs- werte	Zugang/ Abgang 2017	Abschreibungen			Restbuchwert am 31.12.2017	Anlagen- abnutzungs- grad
			bis 12/2016	2017	kumuliert		
Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	325.741,90 €	30.963,81 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	356.705,71 €	0,00
Brücken und Tunnel	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00
Gleisanlagen mit Streckenrüstung und Sicherheitsanlagen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00
Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	794.203,24 €	163.765,68 €	171.144,09 €	14.304,99 €	185.449,08 €	772.519,84 €	23,35
Straßen, Wege, Plätze, Verkehrsmittelanlagen	2.526.501,66 €	776.240,06 €	1.365.899,04 €	110.183,56 €	1.476.082,60 €	1.826.659,12 €	58,42
Strom-, Gas-, Wasserleitungen und zugehörige Anlagen	176.353,38 €	29.357,06 €	47.996,58 €	7.498,77 €	55.495,35 €	150.215,09 €	31,47
Wasserbauliche Anlagen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00
Friedhöfe und Bestattungseinrichtungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00
Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	10.718,40 €	0,00 €	8.905,43 €	139,89 €	9.045,32 €	1.673,08 €	84,39
	3.833.518,58 €	1.000.326,61 €	1.593.945,14 €	132.127,21 €	1.726.072,35 €	3.107.772,84 €	45,03

	Anschaffungs- werte	Zugang/ Abgang 2017	Abschreibungen			Restbuchwert am 31.12.2017	Anlagen- abnutzungs- grad
			bis 12/2016	2017	kumuliert		
Bauten auf fremdem Grund und Boden	166.914,55 €	0,00 €	27.540,89 €	3.338,29 €	30.879,18 €	136.035,37 €	18,50
Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	378.350,33 €	0,00 €	136.024,84 €	10.809,93 €	146.834,77 €	231.515,56 €	38,81
Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	7.154,28 €	0,00 €	1.447,89 €	1.022,04 €	2.469,93 €	4.684,35 €	34,52
Betriebs- und Geschäftsausstattung	120.853,91 €	2.912,12 €	63.066,39 €	10.657,22 €	73.723,61 €	50.042,42 €	61,00
Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	1.003.544,67 €	99.978,42 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	342.710,59 €	0,00
	1.676.817,74 €	102.890,54 €	228.080,01 €	25.827,48 €	253.907,49 €	764.988,29 €	

Summe der jährlichen Abschreibungen auf Sachvermögen	192.755,97 €
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.289.955,87 €
wieviel Prozent der Abschreibungen werden reinvestiert	669,22 %

Betriebskostenrechnung Kindertagesstätte Revenahe "Susewind"

Nach § 5 NKAG erheben die Gemeinden als Gegenleistung für die Inanspruchnahme öffentlicher Einrichtungen Benutzungsgebühren. Das Gebührenaufkommen soll die Kosten der jeweiligen Einrichtung decken, jedoch nicht übersteigen. Soweit ein öffentliches Interesse besteht, kann die Gemeinde niedrigere Gebühren erheben.

Die Kosten der Einrichtung sind nach betriebswirtschaftlichen Grundsätzen zu ermitteln. Neben der Gebührenkalkulation ist die Kostenrechnung erforderlich. Damit wird letztlich nachgewiesen, ob die Gebühren richtig kalkuliert wurden.

Die Kosten vom 01.01. - 31.12.2017 sind im Betriebsabrechnungsbogen dargestellt und erläutert. Grundlage der Kostenrechnung ist die Ergebnisrechnung, aus der die Kosten für den Abrechnungszeitraum abgeleitet werden.

Erläuterungen zur Entwicklung der Kostenarten:

Personalkosten:

Für die Betreuung der Kinder ist qualifiziertes Personal erforderlich. Hierfür hat der Rat der Gemeinde im Stellenplan die notwendigen Voraussetzungen geschaffen.

Sächliche Kosten

Es sind nur vergleichsweise geringe Unterhaltungskosten aufzubringen. Geräte und Ausstattungsgegenstände sind im Rahmen des Haushaltsplanes beschafft worden. Die Bewirtschaftungskosten konnten konstant gehalten werden.

Einnahmen

Für die Benutzung des Kindergartens sind von den Sorgeberechtigten Gebühren zu zahlen. Die Gebührenhöhe richtet sich nach der vom Rat der Gemeinde beschlossenen Gebührensatzung. Durch die Gebühr werden lediglich **31,37 %** der Kosten abgedeckt (**Vorjahr = 22,24 %**).

Weitere Einnahmen erhält die Kindertagesstätte vom Land Niedersachsen und Landkreis Stade, der bezogen auf den gesamten Aufwand **25,58 %** beträgt.

Einnahmen aus Spenden werden für die Beschaffung von Ausstattungsgegenständen und Verbrauchsmaterial verwandt. Durch die Gebühren und sonstigen Einnahmen beträgt der **Kostendeckungsgrad 58,15 % (Vorjahr = 49,43 %)**.

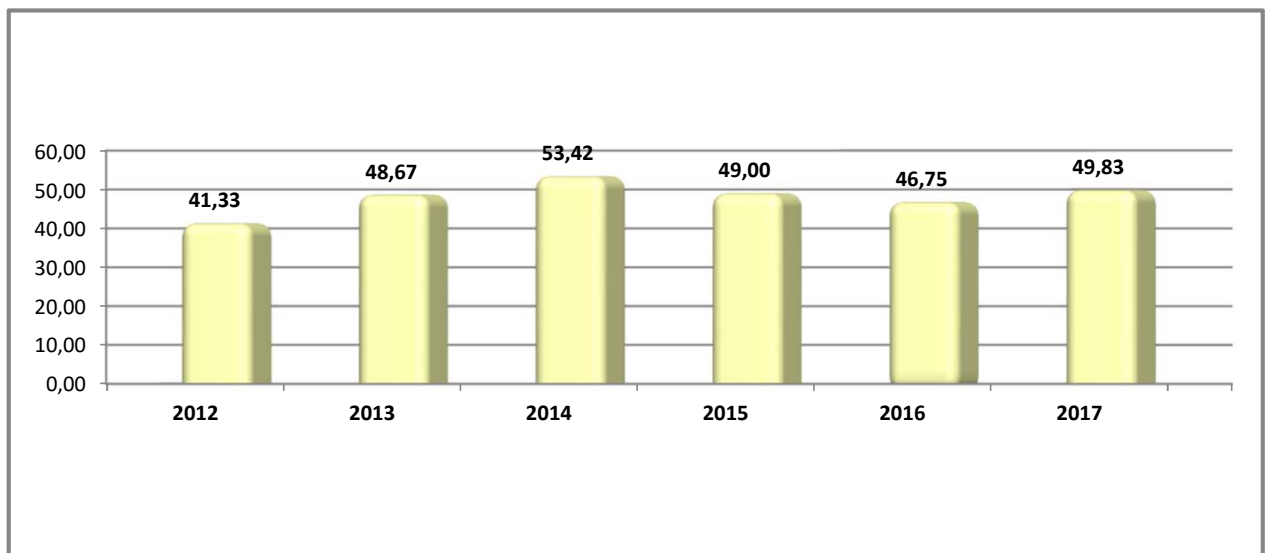
Der nicht durch Einnahmen gedeckte Fehlbetrag ist von der Gemeinde Sauensiek aus allgemeinen Finanzmitteln abzudecken.

Betriebsabrechnung 2017 - Kindertagesstätte Revenahe "Susewind" (12-365-4)

Konten	Kontobezeichnungen	Betrag
401-404	Personalaufwendungen	304.618,52 €
421100	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	10.224,04 €
422100	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	- €
422200	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	2.386,44 €
424100	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	6.445,07 €
426100	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	1.360,52 €
427100	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	3.015,77 €
427101	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen - Fahrten Sporthalle/Verpflegung	6.145,73 €
429100	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	794,51 €
443100	Geschäftsaufwendungen	2.313,16 €
443101/03	Geschäftsaufwendungen - Dienstreisen und öffentliche Bekanntmachungen	2.197,94 €
444100	Steuern, Versicherung, Schadensfälle	1.955,42 €
445200	Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	2.564,66 €
4711xx	Abschreibungen	12.813,85 €
	Summe - Aufwendungen	356.835,63 €
314200	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land (Kinder unter 3 Jahren)	16.385,00 €
314100	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land (für Personalkosten)	61.776,72 €
314101	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land (unentgeltlicher Besuch KITAG)	13.120,00 €
314800 u. 346100	Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen u. sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.233,94 €
332100	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	111.925,45 €
316xxx	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	3.062,77 €
	Summe Erträge	207.503,88 €
	Fehlbetrag	149.331,75 €

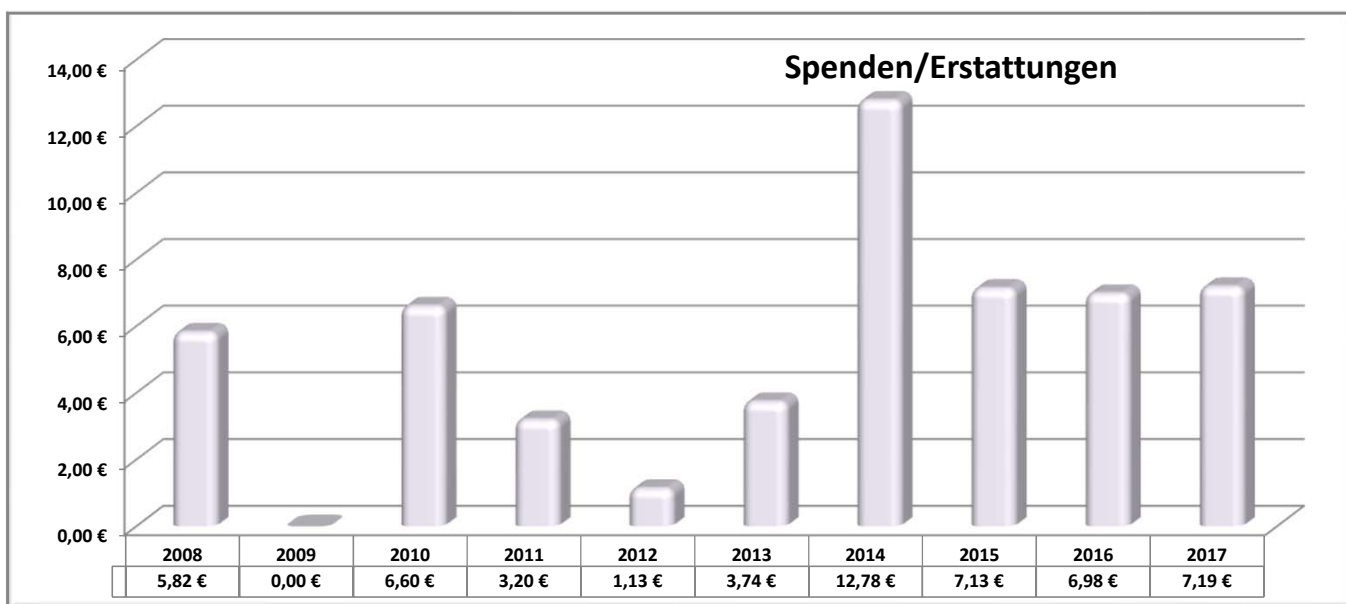
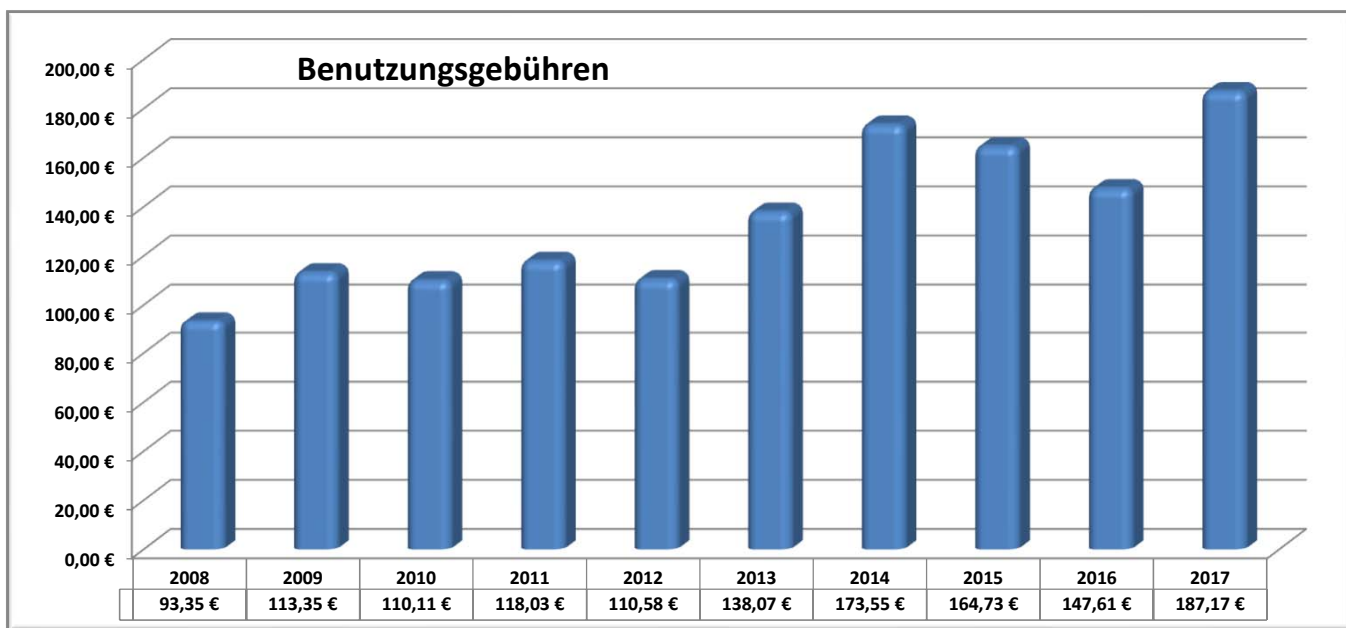
Deckungsgrad bei voller Auslastung der Kindertagesstätte Revenahe: 65 Kinder

Monat	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Januar	41	48	54	50	49	45
Februar	40	49	54	50	50	48
März	40	49	56	50	50	48
April	42	48	57	50	50	49
Mai	43	48	58	50	50	50
Juni	43	48	58	50	49	50
Juli	45	48	58	50	48	50
August	32	46	47	42	41	48
September	40	48	46	49	42	50
Oktober	42	49	51	48	43	52
November	44	51	51	49	44	54
Dezember	44	52	51	50	45	54
Durchschnitt	41,33	48,67	53,42	49,00	46,75	49,83

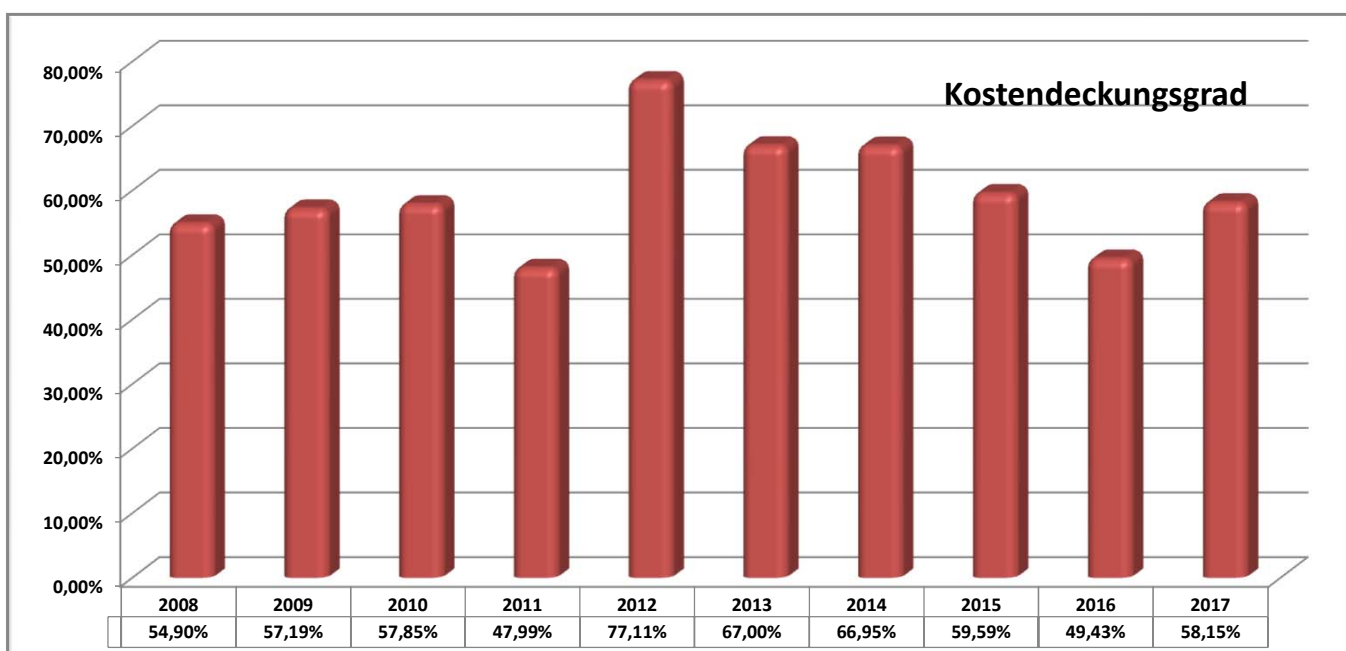
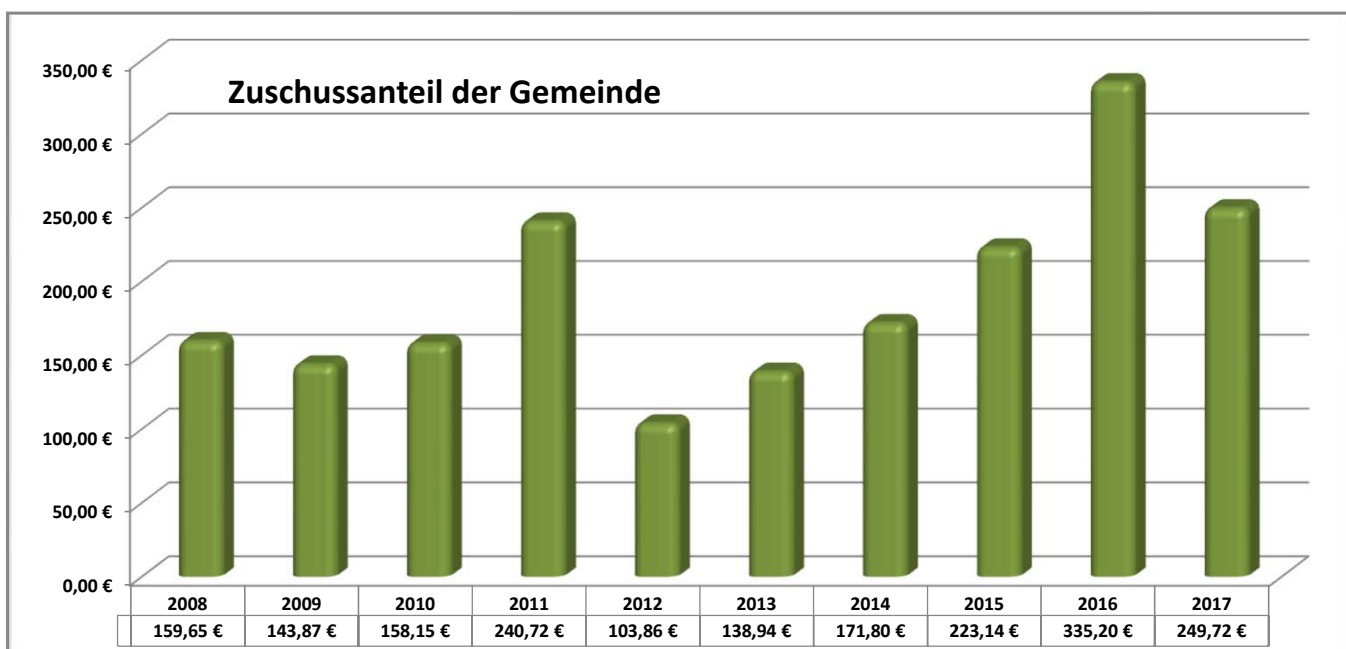
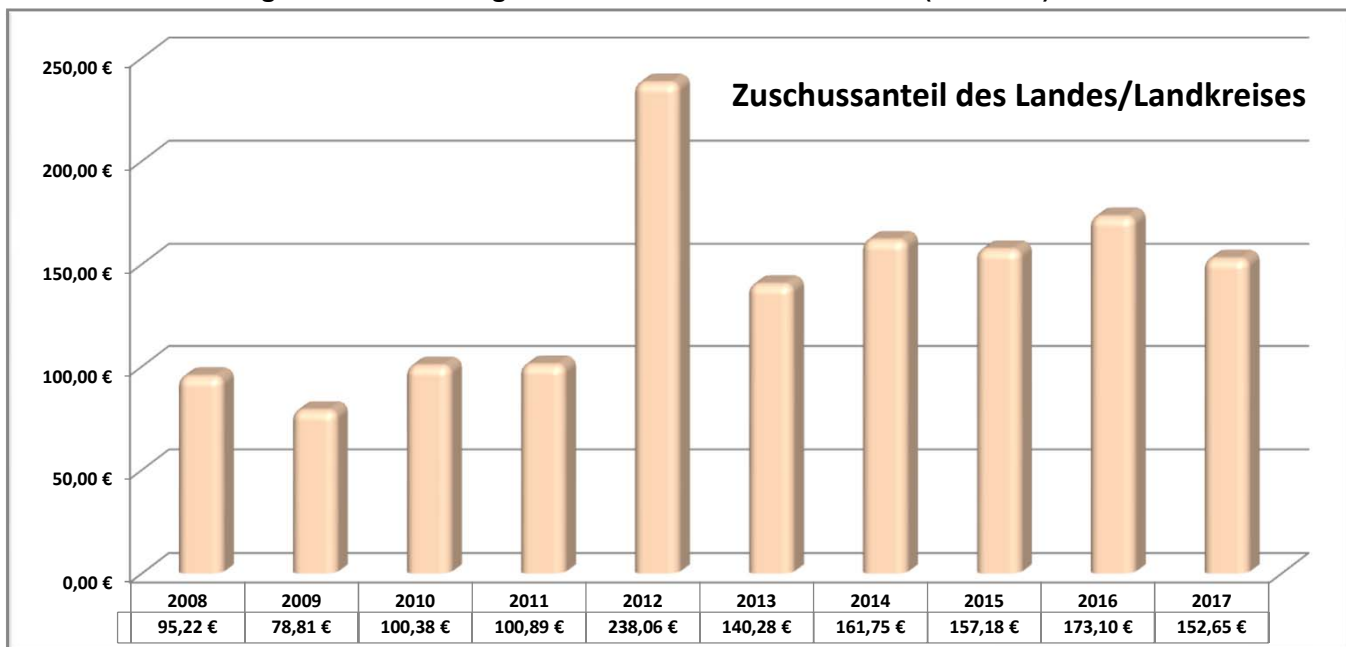


Betriebsabrechnung 2017 - Kindertagesstätte Revenahe "Susewind" (12-365-4)

Jahr	Benutzungsgebühren		Spenden/Erstattungen		Zuschussanteil des Landes/Landkreises		Zuschussanteil der Gemeinde		Kostendeckungsgrad
	€	%	€	%	€	%	€	%	
2008	93,35 €	26,37%	5,82 €	1,64%	95,22 €	26,89%	159,65 €	45,10%	54,90%
2009	113,35 €	33,73%	0,00 €	0,00%	78,81 €	23,46%	143,87 €	42,81%	57,19%
2010	110,11 €	29,34%	6,60 €	1,76%	100,38 €	26,75%	158,15 €	42,15%	57,85%
2011	118,03 €	25,50%	3,20 €	0,69%	100,89 €	21,80%	240,72 €	52,01%	47,99%
2012	110,58 €	24,38%	1,13 €	0,25%	238,06 €	52,48%	103,86 €	22,90%	77,11%
2013	138,07 €	32,79%	3,74 €	0,89%	140,28 €	33,32%	138,94 €	33,00%	67,00%
2014	173,55 €	33,38%	12,78 €	2,46%	161,75 €	31,11%	171,80 €	33,05%	66,95%
2015	164,73 €	29,83%	7,13 €	1,29%	157,18 €	28,46%	223,14 €	40,41%	59,59%
2016	147,61 €	22,27%	6,98 €	1,05%	173,10 €	26,11%	335,20 €	50,57%	49,43%
2017	187,17 €	31,37%	7,19 €	1,20%	152,65 €	25,58%	249,72 €	41,85%	58,15%



Betriebsabrechnung 2017 - Kindertagesstätte Revenahe "Susewind" (12-365-4)



Betriebskostenrechnung Kindertagesstätte Sauensiek "Löwenzahn"

Nach § 5 NKAG erheben die Gemeinden als Gegenleistung für die Inanspruchnahme öffentlicher Einrichtungen Benutzungsgebühren. Das Gebührenaufkommen soll die Kosten der jeweiligen Einrichtung decken, jedoch nicht übersteigen. Soweit ein öffentliches Interesse besteht, kann die Gemeinde niedrigere Gebühren erheben.

Die Kosten der Einrichtung sind nach betriebswirtschaftlichen Grundsätzen zu ermitteln. Neben der Gebührenkalkulation ist die Kostenrechnung erforderlich. Damit wird letztlich nachgewiesen, ob die Gebühren richtig kalkuliert wurden.

Die Kosten vom 01.01. - 31.12.2017 sind im Betriebsabrechnungsbogen dargestellt und erläutert. Grundlage der Kostenrechnung ist die Ergebnisrechnung, aus der die Kosten für den Abrechnungszeitraum abgeleitet werden.

Erläuterungen zur Entwicklung der Kostenarten:

Personalkosten:

Für die Betreuung der Kinder ist qualifiziertes Personal erforderlich. Hierfür hat der Rat der Gemeinde im Stellenplan die notwendigen Voraussetzungen geschaffen.

Sächliche Kosten

Es sind nur vergleichsweise geringe Unterhaltungskosten aufzubringen. Geräte und Ausstattungsgegenstände sind im Rahmen des Haushaltsplanes beschafft worden. Die Bewirtschaftungskosten konnten konstant gehalten werden.

Einnahmen

Für die Benutzung des Kindergartens sind von den Sorgeberechtigten Gebühren zu zahlen. Die Gebührenhöhe richtet sich nach der vom Rat der Gemeinde beschlossenen Gebührensatzung. Durch die Gebühr werden lediglich **26,36 %** der Kosten abgedeckt (**Vorjahr = 26,15 %**).

Weitere Einnahmen erhält die Kindertagesstätte vom Land Niedersachsen und Landkreis Stade, der bezogen auf den gesamten Aufwand **24,75 %** beträgt.

Einnahmen aus Spenden werden für die Beschaffung von Ausstattungsgegenständen und Verbrauchsmaterial verwandt. Durch die Gebühren und sonstigen Einnahmen beträgt der **Kostendeckungsgrad 52,98 % (Vorjahr = 51,25 %)**.

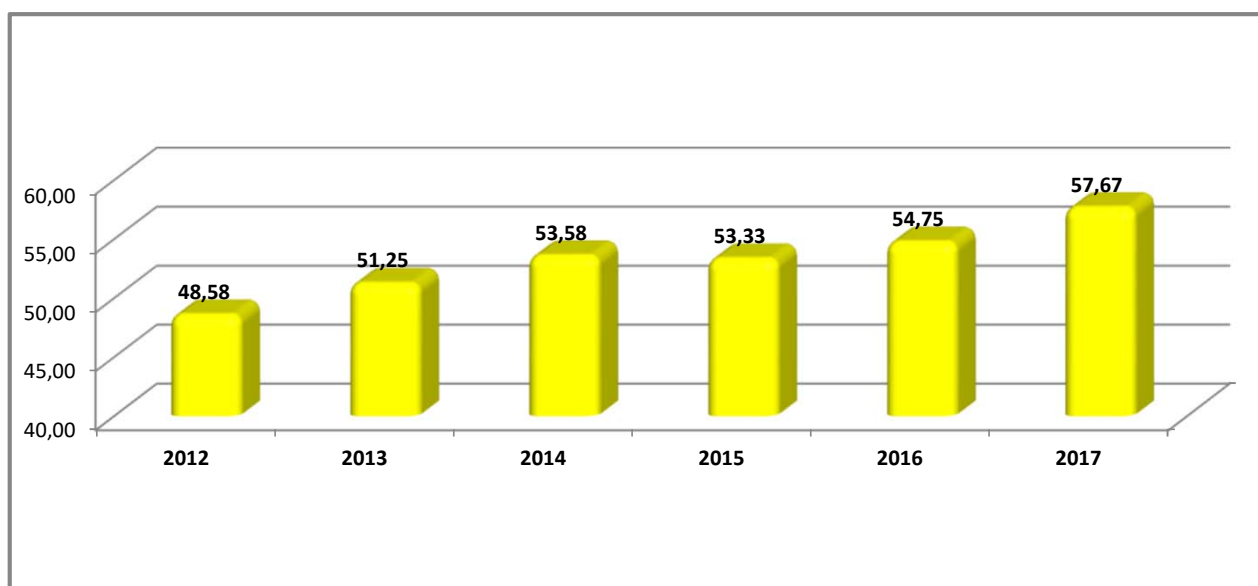
Der nicht durch Einnahmen gedeckte Fehlbetrag ist von der Gemeinde Sauensiek aus allgemeinen Finanzmitteln abzudecken.

Betriebsabrechnung 2017 - Kindertagesstätte Sauensiek "Löwenzahn" (12-365-5)

Konten	Kontobezeichnungen	Betrag
401-404	Personalaufwendungen	404.433,02 €
421100	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	3.726,88 €
422100	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	1.522,10 €
422200	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	5.866,86 €
424100	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	6.364,87 €
426100	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	2.104,16 €
427100	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	13.261,36 €
429100	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	362,38 €
443100	Geschäftsaufwendungen	2.034,63 €
443101/03	Geschäftsaufwendungen - Dienstreisen und öffentliche Bekanntmachungen	1.706,74 €
444100	Steuern, Versicherung, Schadensfälle	2.070,06 €
445200	Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	7.785,43 €
4711xx	Abschreibungen	10.289,40 €
	Summe - Aufwendungen	461.527,89 €
314200	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land (Kinder unter 3 Jahren)	19.865,00 €
314100	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land (für Personalkosten)	69.541,71 €
314101	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land (unentgeltlicher Besuch KITAG)	24.800,00 €
314800 u. 346100	Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen u. sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	2.502,70 €
332100	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	121.672,81 €
316xxx	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	6.153,26 €
	Summe Erträge	244.535,48 €
	Fehlbetrag	216.992,41 €

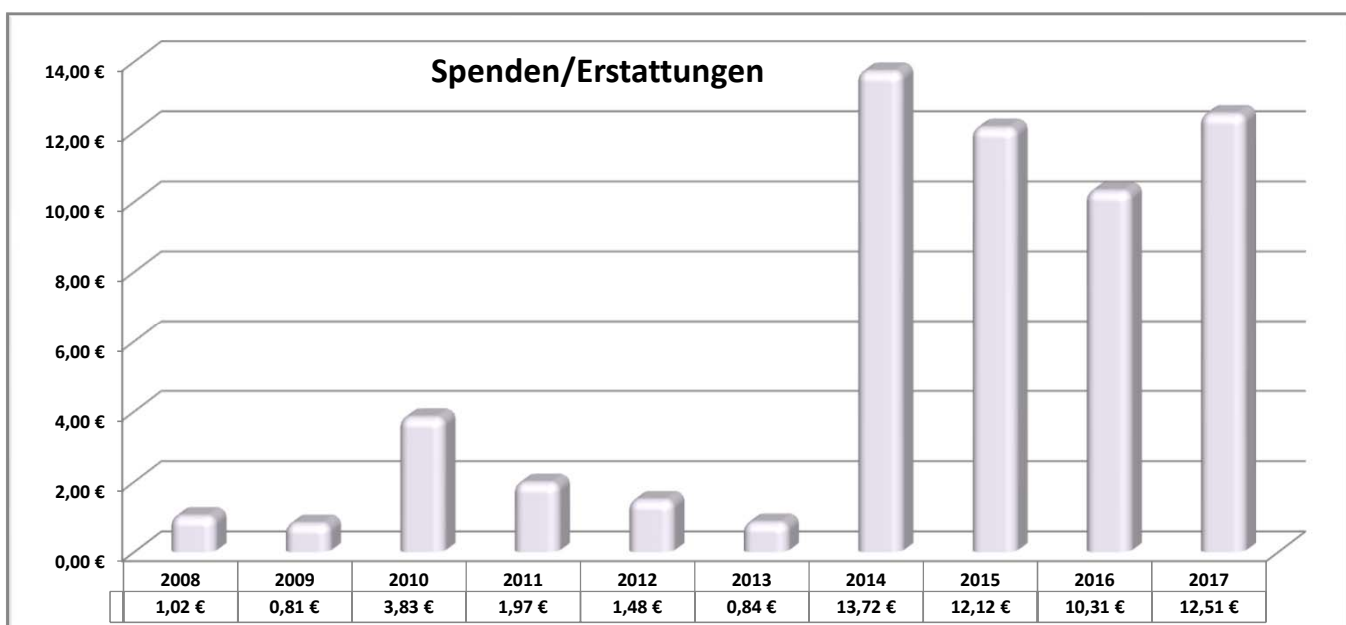
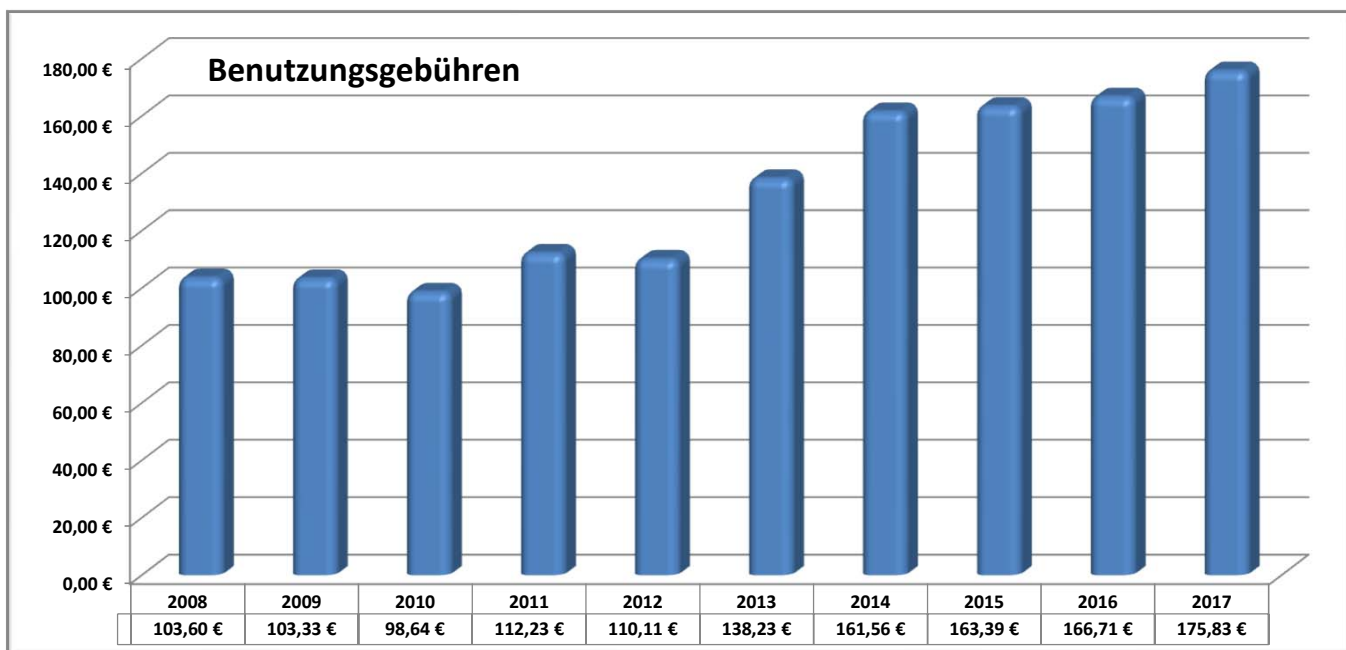
Deckungsgrad bei voller Auslastung der Kindertagesstätte Sauensiek: 65 Kinder

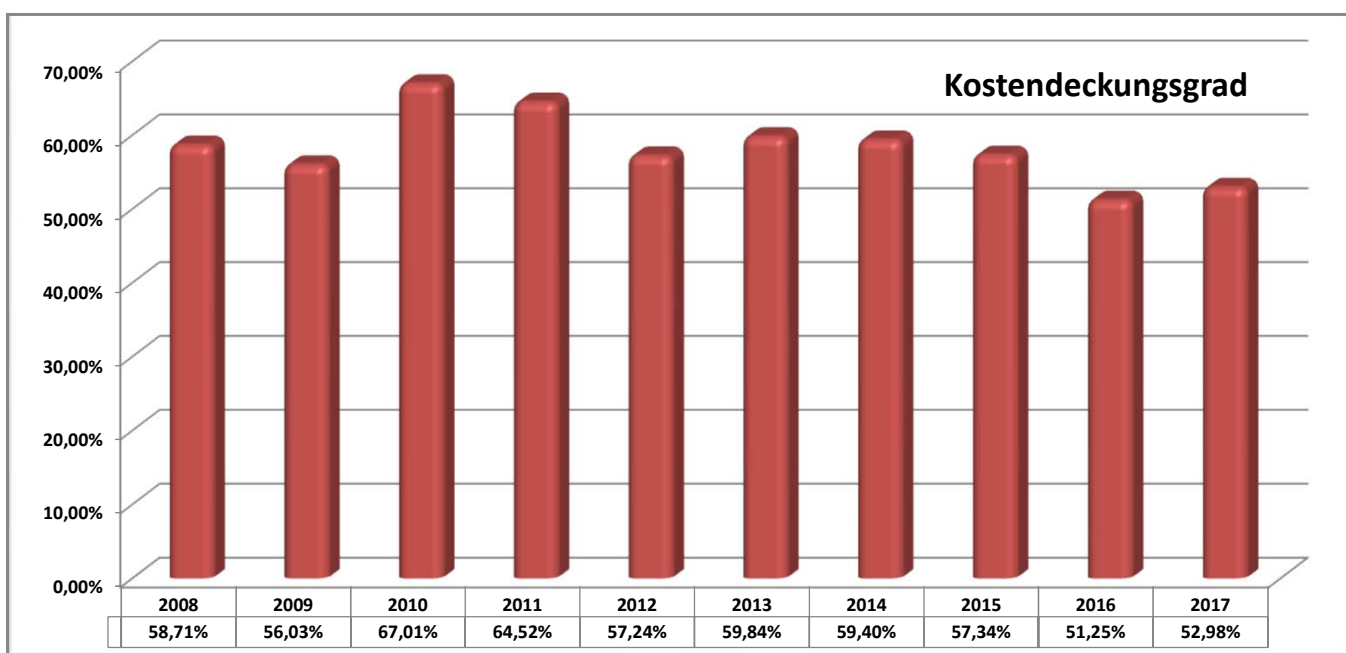
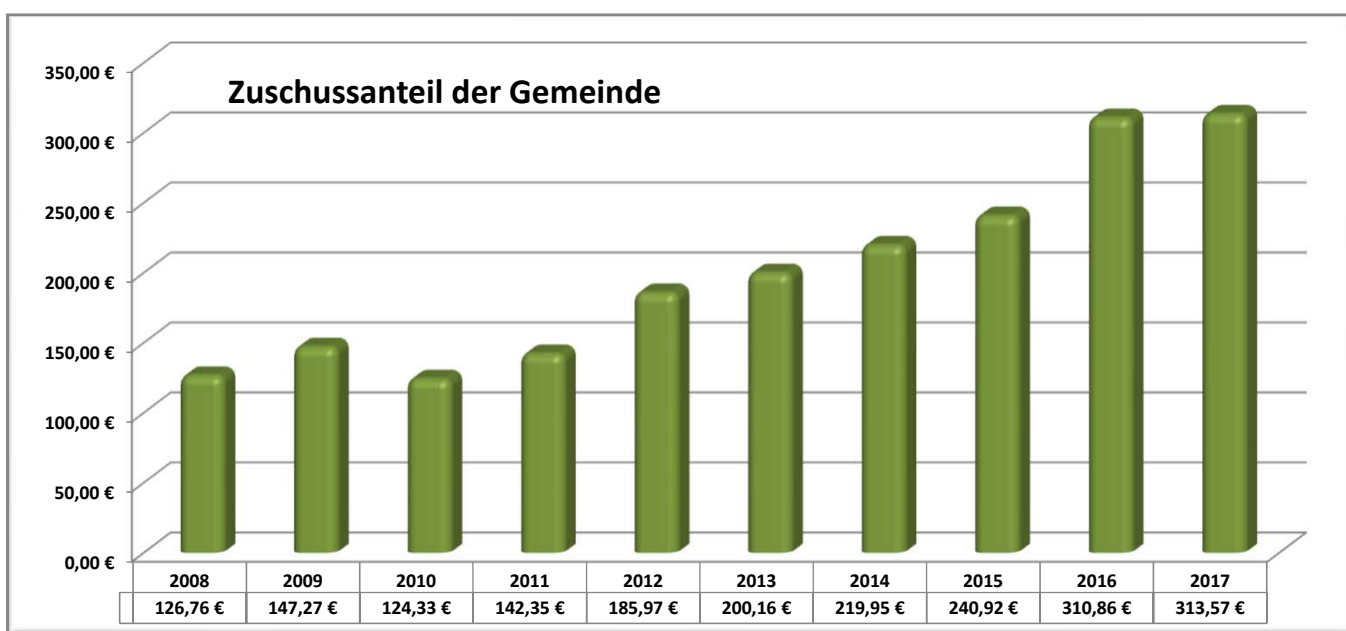
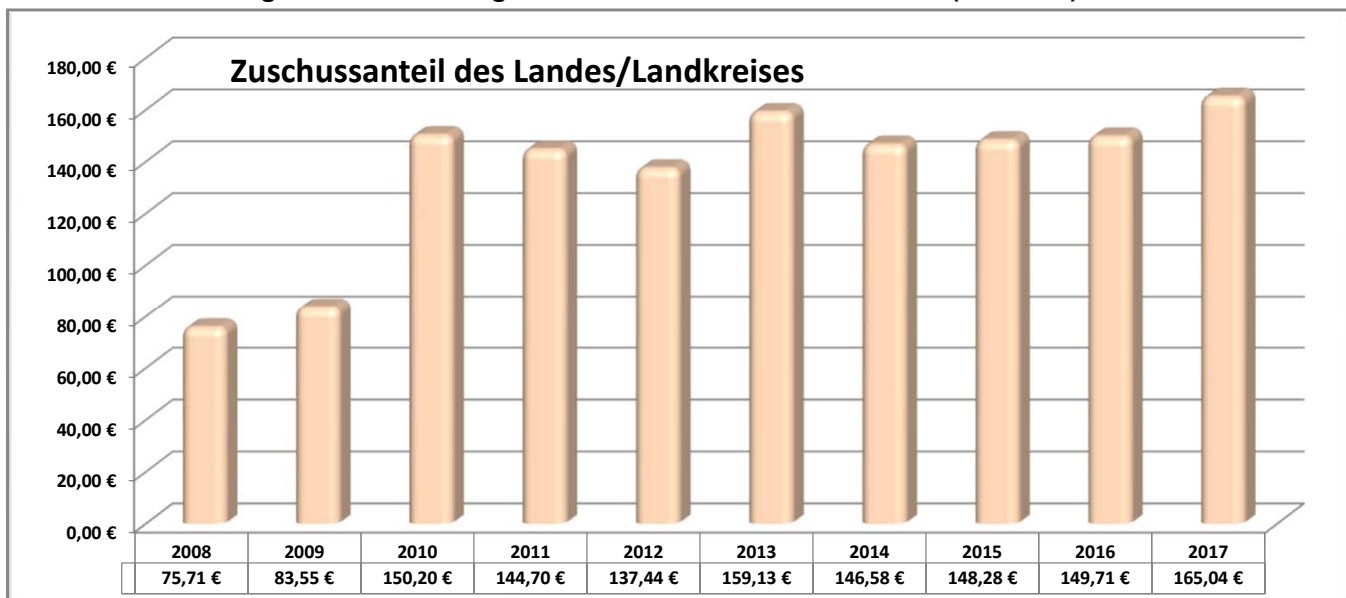
Monat	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Januar	50	50	53	56	51	54
Februar	49	50	55	55	52	55
März	51	52	58	57	56	60
April	54	51	59	57	58	61
Mai	53	53	59	61	59	61
Juni	53	54	59	61	57	62
Juli	53	53	58	60	56	61
August	38	48	40	42	55	50
September	45	50	45	47	52	56
Oktober	44	51	51	48	53	57
November	46	51	53	48	54	57
Dezember	47	52	53	48	54	58
Durchschnitt	48,58	51,25	53,58	53,33	54,75	57,67



Betriebsabrechnung 2017 - Kindertagesstätte Sauensiek "Löwenzahn" (12-365-5)

Jahr	Benutzungsgebühren		Spenden/Erstattungen		Zuschussanteil des Landes/Landkreises		Zuschussanteil der Gemeinde		Kostendeckungsgrad
	€	%	€	%	€	%	€	%	
2008	103,60 €	33,73%	1,02 €	0,33%	75,71 €	24,65%	126,76 €	41,29%	58,71%
2009	103,33 €	30,85%	0,81 €	0,24%	83,55 €	24,94%	147,27 €	43,97%	56,03%
2010	98,64 €	26,16%	3,83 €	1,01%	150,20 €	39,84%	124,33 €	32,98%	67,01%
2011	112,23 €	27,97%	1,97 €	0,49%	144,70 €	36,06%	142,35 €	35,48%	64,52%
2012	110,11 €	25,31%	1,48 €	0,34%	137,44 €	31,59%	185,97 €	42,75%	57,24%
2013	138,23 €	27,74%	0,84 €	0,17%	159,13 €	31,93%	200,16 €	40,16%	59,84%
2014	161,56 €	29,82%	13,72 €	2,53%	146,58 €	27,05%	219,95 €	40,60%	59,40%
2015	163,39 €	28,93%	12,12 €	2,15%	148,28 €	26,26%	240,92 €	42,66%	57,34%
2016	166,71 €	26,15%	10,31 €	1,62%	149,71 €	23,48%	310,86 €	48,76%	51,25%
2017	175,83 €	26,36%	12,51 €	1,88%	165,04 €	24,75%	313,57 €	47,02%	52,98%





Teil-Rechnung 2017

Bereich 1 Fachbereich 1

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres EUR	Ansätze des HH-Jahres EUR	Veränd. durch Nachtrag EUR	Sonstige Ermächtig. EUR	Ermächtig. des HH-Jahres EUR	Ermächtig. aus HH-Vorjahren EUR	Ges.-Ermächtig. im HH-Jahr EUR	Ergebnis des HH-Jahres EUR	Mehr(+) weniger(-) EUR
29 = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-242.593,41	-248.300,00	0,00	1.412,28	-246.887,72	-767,85	-247.655,57	-239.681,60	7.973,97
* Bisher nicht bewilligte über- / außerplanmäßigen Aufwendungen.									

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres EUR	Ansätze des HH-Jahres EUR	Veränd. durch Nachtrag EUR	Sonstige Ermächtig. EUR	Ermächtig. des HH-Jahres EUR	Ermächtig. aus HH-Vorjahren EUR	Ges.-Ermächtig. im HH-Jahr EUR	Ergebnis des HH-Jahres EUR	Mehr(+) weniger (-) EUR
Laufende Verwaltungstätigkeit									
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	471.617,42	508.200,00	0,00	0,00	508.200,00	0,00	508.200,00	458.950,72	-49.249,28
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	192.576,36	203.000,00	0,00	1.412,28	204.412,28	0,00	204.412,28	230.505,19	26.092,91
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.231,86	300,00	0,00	0,00	300,00	0,00	300,00	3.836,64	3.536,64
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	712,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	317,95	317,95
10 Summe (Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	666.137,88	711.500,00	0,00	1.412,28	712.912,28	0,00	712.912,28	693.610,50	-19.301,78
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
11 - Personalauszahlungen	745.737,38	817.300,00	0,00	0,00	817.300,00	0,00	817.300,00	757.842,76	-59.457,24
13 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	78.753,85	55.600,00	0,00	0,00	55.600,00	767,85	56.367,85	68.023,89	11.656,04
15 - Transferauszahlungen	13.711,30	16.000,00	0,00	0,00	16.000,00	0,00	16.000,00	15.011,30	-988,70
16 - Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	38.106,82	41.600,00	0,00	0,00	41.600,00	0,00	41.600,00	43.169,02	1.569,02
17 Summe (Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	876.309,35	930.500,00	0,00	0,00	930.500,00	767,85	931.267,85	884.046,97	-47.220,88
18 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeile 10 abzüglich Zeile 17)	-210.171,47	-219.000,00	0,00	1.412,28	-217.587,72	-767,85	-218.355,57	-190.436,47	27.919,10
Investitionstätigkeit									
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit									
19 aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	33.200,00	0,00	0,00	33.200,00	0,00	33.200,00	0,00	-33.200,00
24 Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	33.200,00	0,00	0,00	33.200,00	0,00	33.200,00	0,00	-33.200,00
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit									
26 für Baumaßnahmen	1.506,84	41.500,00	0,00	0,00	41.500,00	0,00	41.500,00	0,00	-41.500,00
27 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	27.132,75	7.000,00	0,00	0,00	7.000,00	0,00	7.000,00	2.912,12	-4.087,88

Teil-Rechnung 2017

Teil-Rechnung 2017

Teil-Rechnung 2017

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

Produktdefinition

Kurzbeschreibung
Entwicklung und Förderung des Wirtschaftsstandortes
Verantwortlich
Fachbereich 1, Frau Sabine Benden
Auftragsgrundlagen
Beschlüsse politischer Gremien
Erläuterungen
Betreuung und Unterstützung heimischer und sich neu ansiedelnder Unternehmen Vermittlung von Gewerbeflächen und -objekten Wahrnehmung gemeindlicher Interessen bei der regionalen Wirtschaftsförderung und -entwicklung

Ergebnisrechnung

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

* Bisher nicht bewilligte über- / außerplanmäßigen Aufwendungen.

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Teil-Rechnung 2017

Teil-Rechnung 2017

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

Produktdefinition

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

Kennzahlen

Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	Ansatz 2017	Mehr(+) weniger(-) 2017
Produktumfang				
Anzahl der Sitzungen Gemeinderat	6	7	5	2
Anzahl der Sitzungen Verwaltungsausschuss	5	11	10	1
Anzahl der Sitzungen Finanzausschuss	1	2	1	1
Anzahl der Sitzungen Planungs- und Umweltausschuss	0	5	3	2
Anzahl der Sitzungen Kindergarten-, Jugend-, Sport- und Kulturausschuss	1	3	2	1
Anzahl der Sitzungen des Kindergartenbeirates	1	3	2	1

Ergebnisrechnung

Teil-Rechnung 2017

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

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres EUR	Ansätze des HH-Jahres EUR	Veränd. durch Nachtrag EUR	Sonstige Ermächtig. EUR	Ermächtig. des HH-Jahres EUR	Ermächtig. aus HH-Vorjahren EUR	Ges.-Ermächtig. im HH-Jahr EUR	Ergebnis des HH-Jahres EUR	Mehr(+) weniger(-) EUR
Ordentliche Erträge									
12 = Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ordentliche Aufwendungen									
13 - Personalaufwendungen	16.320,38	2.200,00	0,00	0,00	2.200,00	0,00	2.200,00	16.722,79	14.522,79
15 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.089,68	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	2.070,45	1.070,45
19 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.176,80	5.700,00	0,00	0,00	5.700,00	0,00	5.700,00	5.580,80	-119,20
20 = Ordentliche Aufwendungen	21.586,86	8.900,00	0,00	0,00	8.900,00	0,00	8.900,00	24.374,04	15.474,04
21 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 12 und 20)	-21.586,86	-8.900,00	0,00	0,00	-8.900,00	0,00	-8.900,00	-24.374,04	-15.474,04
24 = Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 22 und 23)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Ergebnis (= Zeilen 21 und 24)	-21.586,86	-8.900,00	0,00	0,00	-8.900,00	0,00	-8.900,00	-24.374,04	-15.474,04
28 = Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-21.586,86	-8.900,00	0,00	0,00	-8.900,00	0,00	-8.900,00	-24.374,04	-15.474,04

* Bisher nicht bewilligte über- / außerplanmäßigen Aufwendungen.

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres EUR	Ansätze des HH-Jahres EUR	Veränd. durch Nachtrag EUR	Sonstige Ermächtig. EUR	Ermächtig. des HH-Jahres EUR	Ermächtig. aus HH-Vorjahren EUR	Ges.-Ermächtig. im HH-Jahr EUR	Ergebnis des HH-Jahres EUR	Mehr(+) weniger (-) EUR
Laufende Verwaltungstätigkeit									
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
10 Summe (Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
11 - Personalauszahlungen	16.320,38	2.200,00	0,00	0,00	2.200,00	0,00	2.200,00	16.722,79	14.522,79
13 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.089,68	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	2.070,45	1.070,45
16 - Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	4.163,80	5.700,00	0,00	0,00	5.700,00	0,00	5.700,00	5.593,80	-106,20

Teil-Rechnung 2017

Teil-Rechnung 2017

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

Produktdefinition

Kurzbeschreibung

Wahrnehmung aller personalwirtschaftlichen Leistungen für die gesamte Verwaltung
 Mitwirkung bei Verwaltungsreform- und Organisationsprojekten

Verantwortlich

Fachbereich 1,

Auftragsgrundlagen

Regelungen des Bundes, Landes und der Gemeinde, Tarifrecht, Dienstanweisungen

Erläuterungen

1. Zentrale Personaldienstleistungen
 Berechnung und Zahlbarmachung von Geldleistungen
 Automatisierte Arbeitszeiterfassung
 Personalsachbearbeitung
 Arbeitstechnischer Dienst, Schwerbehinderte
 betriebsärztlicher Dienst
2. Organisation
 Aufstellen und Fortführen des Stellenplans

Ziele

Sicherstellung der zentralen Personaldienstleistungen

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres EUR	Ansätze des HH-Jahres EUR	Veränd. durch Nachtrag EUR	Sonstige Ermächtig. EUR	Ermächtig. des HH-Jahres EUR	Ermächtig. aus HH-Vorjahren EUR	Ges.- Ermächtig. im HH-Jahr EUR	Ergebnis des HH-Jahres EUR	Mehr(+) weniger(-) EUR
Ordentliche Erträge									
12 = Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ordentliche Aufwendungen									
13 - Personalaufwendungen	1.588,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24.577,97	24.577,97
davon VIR	1.588,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24.577,97	24.577,97
20 = Ordentliche Aufwendungen	1.588,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24.577,97	24.577,97

Teil-Rechnung 2017

Teil-Rechnung 2017

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

Produktdefinition

Kurzbeschreibung
Zentraler Service für andere Fachämter und Einrichtungen der Gemeinde, innere Verwaltungsangelegenheiten
Verantwortlich
Fachbereich 1, Anett Krüger
Auftragsgrundlagen
Regelungen des Bundes, Landes und der Gemeinde
Erläuterungen
<ul style="list-style-type: none"> - Bearbeitung von Schadensfälle - Versicherungswesen, Sachschadenversicherung - 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
Zentrale
Zentraler Postein- und -ausgang, Telefonzentrale
Ziele
Unterstützung des rationalen Verwaltungsablaufs
Zielgruppen
Ämter, MitarbeiterInnen der Gemeindeverwaltung

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres EUR	Ansätze des HH-Jahres EUR	Veränd. durch Nachtrag EUR	Sonstige Ermächtig. EUR	Ermächtig. des HH-Jahres EUR	Ermächtig. aus HH-Vorjahren EUR	Ges.-Ermächtig. im HH-Jahr EUR	Ergebnis des HH-Jahres EUR	Mehr(+) weniger(-) EUR
6 Ordentliche Erträge									
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	520,00	300,00	0,00	0,00	300,00	0,00	300,00	820,00	520,00
12 = Ordentliche Erträge	520,00	300,00	0,00	0,00	300,00	0,00	300,00	820,00	520,00
Ordentliche Aufwendungen									
13 - Personalaufwendungen	22.065,86	35.800,00	0,00	0,00	35.800,00	0,00	35.800,00	22.953,02	-12.846,98

Sauensiek

Teil-Rechnung 2017

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

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres EUR	Ansätze des HH-Jahres EUR	Veränd. durch Nachtrag EUR	Sonstige Ermächtig. EUR	Ermächtig. des HH-Jahres EUR	Ermächtig. aus HH-Vorjahren EUR	Ges.-Ermächtig. im HH-Jahr EUR	Ergebnis des HH-Jahres EUR	Mehr(+) weniger(-) EUR
15 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.427,45	3.200,00	0,00	0,00	3.200,00	0,00	3.200,00	2.963,70	-236,30
16 - Bilanzielle Abschreibungen	751,84	200,00	0,00	0,00	200,00	0,00	200,00	604,05	404,05
davon VIR	751,84	200,00	0,00	0,00	200,00	0,00	200,00	604,05	404,05
19 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	16.293,84	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	0,00	15.000,00	15.543,85	543,85
20 = Ordentliche Aufwendungen	41.538,99	54.200,00	0,00	0,00	54.200,00	0,00	54.200,00	42.064,62	-12.135,38
davon VIR	751,84	200,00	0,00	0,00	200,00	0,00	200,00	604,05	404,05
21 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 12 und 20)	-41.018,99	-53.900,00	0,00	0,00	-53.900,00	0,00	-53.900,00	-41.244,62	12.655,38
davon VIR	-751,84	-200,00	0,00	0,00	-200,00	0,00	-200,00	-604,05	-404,05
24 = Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 22 und 23)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Ergebnis (= Zeilen 21 und 24)	-41.018,99	-53.900,00	0,00	0,00	-53.900,00	0,00	-53.900,00	-41.244,62	12.655,38
28 = Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-41.018,99	-53.900,00	0,00	0,00	-53.900,00	0,00	-53.900,00	-41.244,62	12.655,38

* Bisher nicht bewilligte über- / außerplanmäßigen Aufwendungen.

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres EUR	Ansätze des HH-Jahres EUR	Veränd. durch Nachtrag EUR	Sonstige Ermächtig. EUR	Ermächtig. des HH-Jahres EUR	Ermächtig. aus HH-Vorjahren EUR	Ges.-Ermächtig. im HH-Jahr EUR	Ergebnis des HH-Jahres EUR	Mehr(+) weniger (-) EUR
Laufende Verwaltungstätigkeit									
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	520,00	300,00	0,00	0,00	300,00	0,00	300,00	820,00	520,00
10 Summe (Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	520,00	300,00	0,00	0,00	300,00	0,00	300,00	820,00	520,00
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
11 - Personalauszahlungen	22.065,86	35.800,00	0,00	0,00	35.800,00	0,00	35.800,00	22.953,02	-12.846,98
13 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.427,45	3.200,00	0,00	0,00	3.200,00	0,00	3.200,00	2.963,70	-236,30
16 - Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	16.764,89	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	0,00	15.000,00	14.923,89	-76,11

Teil-Rechnung 2017

Teil-Rechnung 2017

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

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des HH-Jahres	Veränd. durch Nachtrag	Sonstige Ermächtig.	Ermächtig. des HH-Jahres	Ermächtig. aus HH-Vorjahren	Ges.-Ermächtig. im HH-Jahr	Ergebnis des HH-Jahres	Mehr(+) weniger(-)
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
13	- Personalaufwendungen	1.465,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	20.678,52	2.400,00	0,00	0,00	2.400,00	0,00	2.400,00	997,84	-1.402,16
16	- Bilanzielle Abschreibungen	3.534,77	1.400,00	0,00	0,00	1.400,00	0,00	1.400,00	4.711,42	3.311,42
	davon VIR	3.534,77	1.400,00	0,00	0,00	1.400,00	0,00	1.400,00	4.711,42	3.311,42
18	- Transferaufwendungen	13.200,00	14.500,00	0,00	0,00	14.500,00	0,00	14.500,00	14.500,00	0,00
20	= Ordentliche Aufwendungen	38.878,91	18.300,00	0,00	0,00	18.300,00	0,00	18.300,00	20.209,26	1.909,26
	davon VIR	3.534,77	1.400,00	0,00	0,00	1.400,00	0,00	1.400,00	4.711,42	3.311,42
21	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 12 und 20)	-38.878,91	-18.300,00	0,00	0,00	-18.300,00	0,00	-18.300,00	-19.638,06	-1.338,06
	davon VIR	-3.534,77	-1.400,00	0,00	0,00	-1.400,00	0,00	-1.400,00	-4.711,42	-3.311,42
23	- Außerordentliche Aufwendungen	1.405,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	davon VIR	1.405,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 22 und 23)	-1.405,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	davon VIR	-1.405,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Ergebnis (= Zeilen 21 und 24)	-40.284,84	-18.300,00	0,00	0,00	-18.300,00	0,00	-18.300,00	-19.638,06	-1.338,06
28	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-40.284,84	-18.300,00	0,00	0,00	-18.300,00	0,00	-18.300,00	-19.638,06	-1.338,06

* Bisher nicht bewilligte über- / außerplanmäßigen Aufwendungen.

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des HH-Jahres	Veränd. durch Nachtrag	Sonstige Ermächtig.	Ermächtig. des HH-Jahres	Ermächtig. aus HH-Vorjahren	Ges.-Ermächtig. im HH-Jahr	Ergebnis des HH-Jahres	Mehr(+) weniger (-)
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Laufende Verwaltungstätigkeit										
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit										
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	571,20	571,20
10	Summe (Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	571,20	571,20

Teil-Rechnung 2017

Bereich 1 Fachbereich 1
 Gruppe 12 Schulen, Kinder und Jugend
Produkt/Projekt 12-365-4 Kindertagesstätte Revenahe "Susewind"

Produktdefinition

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

Kennzahlen

Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	Ansatz 2017	Mehr(+) weniger(-) 2017
Produktumfang				
Vormittagsplätze	26	10	35	-25
Krippenplätze	1	15	10	5
Hortplätze	11	35	20	15

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres EUR	Ansätze des HH-Jahres EUR	Veränd. durch Nachtrag EUR	Sonstige Ermächtig. EUR	Ermächtig. des HH-Jahres EUR	Ermächtig. aus HH-Vorjahren EUR	Ges.- Ermächtig. im HH-Jahr EUR	Ergebnis des HH-Jahres EUR	Mehr(+) weniger(-) EUR
Ordentliche Erträge									
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	97.110,79	98.100,00	0,00	0,00	98.100,00	0,00	98.100,00	91.517,92	-6.582,08
3 + Auflösungserträge aus Sonderposten	3.162,78	3.100,00	0,00	0,00	3.100,00	0,00	3.100,00	3.062,77	-37,23
davon VIR	3.162,78	3.100,00	0,00	0,00	3.100,00	0,00	3.100,00	3.062,77	-37,23

Teil-Rechnung 2017

Bereich 1 Fachbereich 1
 Gruppe 12 Schulen, Kinder und Jugend
 Produkt/Projekt 12-365-4 Kindertagesstätte Revenahe "Susewind"

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des HH-Jahres	Veränd. durch Nachtrag	Sonstige Ermächtig.	Ermächtig. des HH-Jahres	Ermächtig. aus HH-Vorjahren	Ges.- Ermächtig. im HH-Jahr	Ergebnis des HH-Jahres	Mehr(+) weniger(-)
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
5	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	82.810,60	95.000,00	0,00	1.412,28	96.412,28	0,00	96.412,28	111.925,45	15.513,17
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	663,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.447,70	1.447,70
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	88,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	317,95	317,95
12	= Ordentliche Erträge	183.835,52	196.200,00	0,00	1.412,28	197.612,28	0,00	197.612,28	208.271,79	10.659,51
	davon VIR	3.162,78	3.100,00	0,00	0,00	4.512,28	0,00	4.512,28	3.062,77	-1.449,51
	Ordentliche Aufwendungen									
13	- Personalaufwendungen	324.129,42	358.600,00	0,00	0,00	358.600,00	0,00	358.600,00	304.618,52	-53.981,48
15	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	28.361,95	24.000,00	0,00	0,00	24.000,00	472,79	24.472,79	30.372,08	5.899,29
16	- Bilanzielle Abschreibungen	14.500,79	11.600,00	0,00	0,00	11.600,00	0,00	11.600,00	12.813,85	1.213,85
	davon VIR	14.500,79	11.600,00	0,00	0,00	11.600,00	0,00	11.600,00	12.813,85	1.213,85
18	- Transferaufwendungen	0,00	300,00	0,00	0,00	300,00	0,00	300,00	0,00	-300,00
19	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.163,16	6.000,00	0,00	0,00	6.000,00	0,00	6.000,00	9.031,18	3.031,18
20	= Ordentliche Aufwendungen	373.155,32	400.500,00	0,00	0,00	400.500,00	472,79	400.972,79	356.835,63	-44.137,16
	davon VIR	14.500,79	11.600,00	0,00	0,00	12.072,79	0,00	12.072,79	12.813,85	741,06
21	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 12 und 20)	-189.319,80	-204.300,00	0,00	1.412,28	-202.887,72	-472,79	-203.360,51	-148.563,84	54.796,67
	davon VIR	-11.338,01	-8.500,00	0,00	0,00	-7.560,51	0,00	-7.560,51	-9.751,08	-2.190,57
23	- Außerordentliche Aufwendungen	1.853,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	davon VIR	1.853,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 22 und 23)	-1.853,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	davon VIR	-1.853,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Ergebnis (= Zeilen 21 und 24)	-191.173,72	-204.300,00	0,00	1.412,28	-202.887,72	-472,79	-203.360,51	-148.563,84	54.796,67
28	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-191.173,72	-204.300,00	0,00	1.412,28	-202.887,72	-472,79	-203.360,51	-148.563,84	54.796,67

* Bisher nicht bewilligte über- / außerplanmäßigen Aufwendungen.

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Sauensiek

Teil-Rechnung 2017

Bereich 1 Fachbereich 1
 Gruppe 12 Schulen, Kinder und Jugend
Produkt/Projekt 12-365-5 Kindertagesstätte Sauensiek "Löwenzahn"

Produktdefinition

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

Kennzahlen

Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	Ansatz 2017	Mehr(+) weniger(-) 2017
Produktumfang				
Vormittagsplätze	31	25	35	-10
Krippenplätze	11	15	10	5

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres EUR	Ansätze des HH-Jahres EUR	Veränd. durch Nachtrag EUR	Sonstige Ermächtig. EUR	Ermächtig. des HH-Jahres EUR	Ermächtig. aus HH-Vorjahren EUR	Ges.- Ermächtig. im HH-Jahr EUR	Ergebnis des HH-Jahres EUR	Mehr(+) weniger(-) EUR
Ordentliche Erträge									
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	98.959,09	113.100,00	0,00	0,00	113.100,00	0,00	113.100,00	115.261,71	2.161,71
3 + Auflösungserträge aus Sonderposten	6.253,27	6.200,00	0,00	0,00	6.200,00	0,00	6.200,00	6.153,26	-46,74
davon VIR	6.253,27	6.200,00	0,00	0,00	6.200,00	0,00	6.200,00	6.153,26	-46,74

Sauensiek

Teil-Rechnung 2017

Bereich 1 Fachbereich 1
 Gruppe 12 Schulen, Kinder und Jugend
 Produkt/Projekt 12-365-5 Kindertagesstätte Sauensiek "Löwenzahn"

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des HH-Jahres	Veränd. durch Nachtrag	Sonstige Ermächtig.	Ermächtig. des HH-Jahres	Ermächtig. aus HH-Vorjahren	Ges.- Ermächtig. im HH-Jahr	Ergebnis des HH-Jahres	Mehr(+) weniger(-)
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
5	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	109.531,01	108.000,00	0,00	0,00	108.000,00	0,00	108.000,00	121.672,81	13.672,81
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	48,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	997,74	997,74
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	470,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	= Ordentliche Erträge	215.262,46	227.300,00	0,00	0,00	227.300,00	0,00	227.300,00	244.085,52	16.785,52
	davon VIR	6.253,27	6.200,00	0,00	0,00	6.200,00	0,00	6.200,00	6.153,26	-46,74
	Ordentliche Aufwendungen									
13	- Personalaufwendungen	372.982,07	420.700,00	0,00	0,00	420.700,00	0,00	420.700,00	404.433,02	-16.266,98
15	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	24.779,32	23.100,00	0,00	0,00	23.100,00	295,06	23.395,06	33.208,61	9.813,55
16	- Bilanzielle Abschreibungen	11.779,13	10.300,00	0,00	0,00	10.300,00	0,00	10.300,00	10.289,40	-10,60
	davon VIR	11.779,13	10.300,00	0,00	0,00	10.300,00	0,00	10.300,00	10.289,40	-10,60
19	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.651,79	14.900,00	0,00	0,00	14.900,00	0,00	14.900,00	13.596,86	-1.303,14
20	= Ordentliche Aufwendungen	419.192,31	469.000,00	0,00	0,00	469.000,00	295,06	469.295,06	461.527,89	-7.767,17
	davon VIR	11.779,13	10.300,00	0,00	0,00	10.595,06	0,00	10.595,06	10.289,40	-305,66
21	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 12 und 20)	-203.929,85	-241.700,00	0,00	0,00	-241.700,00	-295,06	-241.995,06	-217.442,37	24.552,69
	davon VIR	-5.525,86	-4.100,00	0,00	0,00	-4.395,06	0,00	-4.395,06	-4.136,14	258,92
22	+ Außerordentliche Erträge	313,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	- Außerordentliche Aufwendungen	873,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	davon VIR	873,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 22 und 23)	-560,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	davon VIR	-873,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Ergebnis (= Zeilen 21 und 24)	-204.490,35	-241.700,00	0,00	0,00	-241.700,00	-295,06	-241.995,06	-217.442,37	24.552,69
28	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-204.490,35	-241.700,00	0,00	0,00	-241.700,00	-295,06	-241.995,06	-217.442,37	24.552,69

* Bisher nicht bewilligte über- / außerplanmäßigen Aufwendungen.

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Teil-Rechnung 2017

Bereich 1 Fachbereich 1
 Gruppe 12 Schulen, Kinder und Jugend
 Produkt/Projekt 12-365-5 Kindertagesstätte Sauensiek "Löwenzahn"

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres EUR	Ansätze des HH-Jahres EUR	Veränd. durch Nachtrag EUR	Sonstige Ermächtig. EUR	Ermächtig. des HH-Jahres EUR	Ermächtig. aus HH-Vorjahren EUR	Ges.-Ermächtig. im HH-Jahr EUR	Ergebnis des HH-Jahres EUR	Mehr(+) weniger (-) EUR
Laufende Verwaltungstätigkeit									
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	100.067,80	113.100,00	0,00	0,00	113.100,00	0,00	113.100,00	115.655,84	2.555,84
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	109.791,26	108.000,00	0,00	0,00	108.000,00	0,00	108.000,00	118.715,24	10.715,24
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	48,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	997,74	997,74
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	549,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Summe (Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	210.456,72	221.100,00	0,00	0,00	221.100,00	0,00	221.100,00	235.368,82	14.268,82
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
11 - Personalauszahlungen	372.980,50	420.700,00	0,00	0,00	420.700,00	0,00	420.700,00	404.432,99	-16.267,01
13 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	24.779,32	23.100,00	0,00	0,00	23.100,00	295,06	23.395,06	31.701,61	8.306,55
16 - Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	9.713,88	14.900,00	0,00	0,00	14.900,00	0,00	14.900,00	13.619,36	-1.280,64
17 Summe (Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	407.473,70	458.700,00	0,00	0,00	458.700,00	295,06	458.995,06	449.753,96	-9.241,10
18 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeile 10 abzüglich Zeile 17)	-197.016,98	-237.600,00	0,00	0,00	-237.600,00	-295,06	-237.895,06	-214.385,14	23.509,92
Investitionstätigkeit									
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit									
24 Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit									
26 für Baumaßnahmen	21,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.880,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	2.901,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32 Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 24 und 31)	-2.901,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeilen 18 und 32)	-199.918,60	-237.600,00	0,00	0,00	-237.600,00	-295,06	-237.895,06	-214.385,14	23.509,92
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit									
36 Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 34 und 35)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Finanzrechnung - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Teil-Rechnung 2017

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

Produktdefinition

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

Kennzahlen

Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	Ansatz 2017	Mehr(+) weniger(-) 2017
Produktumfang <i>Unterhaltung von Kriegerdenkmälern</i>	3	3	3	0

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres EUR	Ansätze des HH-Jahres EUR	Veränd. durch Nachtrag EUR	Sonstige Ermächtig. EUR	Ermächtig. des HH-Jahres EUR	Ermächtig. aus HH-Vorjahren EUR	Ges.- Ermächtig. im HH-Jahr EUR	Ergebnis des HH-Jahres EUR	Mehr(+) weniger(-) EUR
Ordentliche Erträge									
3 + Auflösungserträge aus Sonderposten	7.112,61	7.200,00	0,00	0,00	7.200,00	0,00	7.200,00	7.112,61	-87,39
davon VIR	7.112,61	7.200,00	0,00	0,00	7.200,00	0,00	7.200,00	7.112,61	-87,39
12 = Ordentliche Erträge	7.112,61	7.200,00	0,00	0,00	7.200,00	0,00	7.200,00	7.112,61	-87,39

Teil-Rechnung 2017

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

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des HH-Jahres	Veränd. durch Nachtrag	Sonstige Ermächtig.	Ermächtig. des HH-Jahres	Ermächtig. aus HH-Vorjahren	Ges.- Ermächtig. im HH-Jahr	Ergebnis des HH-Jahres	Mehr(+) weniger(-)
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	davon VIR	7.112,61	7.200,00	0,00	0,00	7.200,00	0,00	7.200,00	7.112,61	-87,39
	Ordentliche Aufwendungen									
15	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	78,50	1.400,00	0,00	0,00	1.400,00	0,00	1.400,00	40,00	-1.360,00
16	- Bilanzielle Abschreibungen	14.460,68	14.500,00	0,00	0,00	14.500,00	0,00	14.500,00	14.460,70	-39,30
	davon VIR	14.460,68	14.500,00	0,00	0,00	14.500,00	0,00	14.500,00	14.460,70	-39,30
18	- Transferaufwendungen	0,00	300,00	0,00	0,00	300,00	0,00	300,00	0,00	-300,00
19	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	= Ordentliche Aufwendungen	15.739,18	16.200,00	0,00	0,00	16.200,00	0,00	16.200,00	14.500,70	-1.699,30
	davon VIR	14.460,68	14.500,00	0,00	0,00	14.500,00	0,00	14.500,00	14.460,70	-39,30
21	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 12 und 20)	-8.626,57	-9.000,00	0,00	0,00	-9.000,00	0,00	-9.000,00	-7.388,09	1.611,91
	davon VIR	-7.348,07	-7.300,00	0,00	0,00	-7.300,00	0,00	-7.300,00	-7.348,09	-48,09
24	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 22 und 23)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Ergebnis (= Zeilen 21 und 24)	-8.626,57	-9.000,00	0,00	0,00	-9.000,00	0,00	-9.000,00	-7.388,09	1.611,91
28	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-8.626,57	-9.000,00	0,00	0,00	-9.000,00	0,00	-9.000,00	-7.388,09	1.611,91

* Bisher nicht bewilligte über- / außerplanmäßigen Aufwendungen.

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des HH-Jahres	Veränd. durch Nachtrag	Sonstige Ermächtig.	Ermächtig. des HH-Jahres	Ermächtig. aus HH-Vorjahren	Ges.- Ermächtig. im HH-Jahr	Ergebnis des HH-Jahres	Mehr(+) weniger (-)
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Laufende Verwaltungstätigkeit										
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit										
10	Summe (Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit										
13	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	78,50	1.400,00	0,00	0,00	1.400,00	0,00	1.400,00	40,00	-1.360,00

Teil-Rechnung 2017

Teil-Rechnung 2017

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

Produktdefinition

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

Kennzahlen

Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	Ansatz 2017	Mehr(+) weniger(-) 2017
Produktumfang				
<i>Unterhaltung von Sporthallen</i>	2	2	2	0
<i>Unterhaltung von Bolzplätzen</i>	3	3	3	0

Ergebnisrechnung

Teil-Rechnung 2017

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

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres EUR	Ansätze des HH-Jahres EUR	Veränd. durch Nachtrag EUR	Sonstige Ermächtig. EUR	Ermächtig. des HH-Jahres EUR	Ermächtig. aus HH-Vorjahren EUR	Ges.- Ermächtig. im HH-Jahr EUR	Ergebnis des HH-Jahres EUR	Mehr(+) weniger(-) EUR
3	Ordentliche Erträge									
	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	637,79	700,00	0,00	0,00	700,00	0,00	700,00	637,78	-62,22
	davon VIR	637,79	700,00	0,00	0,00	700,00	0,00	700,00	637,78	-62,22
12	= Ordentliche Erträge	637,79	700,00	0,00	0,00	700,00	0,00	700,00	637,78	-62,22
	davon VIR	637,79	700,00	0,00	0,00	700,00	0,00	700,00	637,78	-62,22
	Ordentliche Aufwendungen									
16	- Bilanzielle Abschreibungen	8.395,46	8.500,00	0,00	0,00	8.500,00	0,00	8.500,00	7.793,73	-706,27
	davon VIR	8.395,46	8.500,00	0,00	0,00	8.500,00	0,00	8.500,00	7.793,73	-706,27
18	- Transferaufwendungen	511,30	900,00	0,00	0,00	900,00	0,00	900,00	511,30	-388,70
20	= Ordentliche Aufwendungen	8.906,76	9.400,00	0,00	0,00	9.400,00	0,00	9.400,00	8.305,03	-1.094,97
	davon VIR	8.395,46	8.500,00	0,00	0,00	8.500,00	0,00	8.500,00	7.793,73	-706,27
21	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 12 und 20)	-8.268,97	-8.700,00	0,00	0,00	-8.700,00	0,00	-8.700,00	-7.667,25	1.032,75
	davon VIR	-7.757,67	-7.800,00	0,00	0,00	-7.800,00	0,00	-7.800,00	-7.155,95	644,05
23	- Außerordentliche Aufwendungen	803,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	davon VIR	803,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 22 und 23)	-803,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	davon VIR	-803,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Ergebnis (= Zeilen 21 und 24)	-9.071,97	-8.700,00	0,00	0,00	-8.700,00	0,00	-8.700,00	-7.667,25	1.032,75
28	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-9.071,97	-8.700,00	0,00	0,00	-8.700,00	0,00	-8.700,00	-7.667,25	1.032,75

* Bisher nicht bewilligte über- / außerplanmäßigen Aufwendungen.

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres EUR	Ansätze des HH-Jahres EUR	Veränd. durch Nachtrag EUR	Sonstige Ermächtig. EUR	Ermächtig. des HH-Jahres EUR	Ermächtig. aus HH-Vorjahren EUR	Ges.- Ermächtig. im HH-Jahr EUR	Ergebnis des HH-Jahres EUR	Mehr(+) weniger (-) EUR
---------------------------	--	-------------------------------------	------------------------------------	-------------------------------------	-------------------------------	---------------------------------------	--	--	-------------------------------------	-------------------------------

Teil-Rechnung 2017

Bereich 2 Fachbereich 2

Produktdefinition

Verantwortlich

Fachbereich 2, Herr Peter Riebesell

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres EUR	Ansätze des HH-Jahres EUR	Veränd. durch Nachtrag EUR	Sonstige Ermächtig. EUR	Ermächtig. des HH-Jahres EUR	Ermächtig. aus HH-Vorjahren EUR	Ges.- Ermächtig. im HH-Jahr EUR	Ergebnis des HH-Jahres EUR	Mehr(+) weniger(-) EUR
Ordentliche Erträge										
1	Steuern und ähnliche Abgaben	1.812.843,51	1.882.000,00	0,00	0,00	1.882.000,00	0,00	1.882.000,00	2.025.527,83	143.527,83
8	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge	1.839,69	300,00	0,00	0,00	300,00	0,00	300,00	441,13	141,13
11	+ Sonstige ordentliche Erträge	68.360,63	64.700,00	0,00	1.397,57	66.097,57	0,00	66.097,57	71.823,00	5.725,43
	davon VIR	2.769,22	0,00	0,00	0,00	1.397,57	0,00	1.397,57	4.681,00	3.283,43
12	= Ordentliche Erträge	1.883.043,83	1.947.000,00	0,00	1.397,57	1.948.397,57	0,00	1.948.397,57	2.097.791,96	149.394,39
	davon VIR	2.769,22	0,00	0,00	0,00	1.397,57	0,00	1.397,57	4.681,00	3.283,43
Ordentliche Aufwendungen										
16	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.536,00	7.536,00
	davon VIR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.536,00	7.536,00
17	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	11.462,36	9.000,00	0,00	-2.077,23	6.922,77	0,00	6.922,77	4.814,06	-2.108,71
18	- Transferaufwendungen	1.634.503,00	1.720.000,00	0,00	0,00	1.720.000,00	0,00	1.720.000,00	1.813.738,00	93.738,00
	davon VIR	46.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	102.000,00	102.000,00
20	= Ordentliche Aufwendungen	1.645.965,36	1.729.000,00	0,00	-2.077,23	1.726.922,77	0,00	1.726.922,77	1.826.088,06	99.165,29
	davon VIR	46.000,00	0,00	0,00	0,00	-2.077,23	0,00	-2.077,23	109.536,00	111.613,23
21	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 12 und 20)	237.078,47	218.000,00	0,00	3.474,80	221.474,80	0,00	221.474,80	271.703,90	50.229,10
	davon VIR	-43.230,78	0,00	0,00	0,00	3.474,80	0,00	3.474,80	-104.855,00	-108.329,80
24	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 22 und 23)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Ergebnis (= Zeilen 21 und 24)	237.078,47	218.000,00	0,00	3.474,80	221.474,80	0,00	221.474,80	271.703,90	50.229,10
28	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	237.078,47	218.000,00	0,00	3.474,80	221.474,80	0,00	221.474,80	271.703,90	50.229,10

* Bisher nicht bewilligte über- / außerplanmäßigen Aufwendungen.

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Teil-Rechnung 2017

Bereich 2 Fachbereich 2

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres EUR	Ansätze des HH-Jahres EUR	Veränd. durch Nachtrag EUR	Sonstige Ermächtig. EUR	Ermächtig. des HH-Jahres EUR	Ermächtig. aus HH-Vorjahren EUR	Ges.-Ermächtig. im HH-Jahr EUR	Ergebnis des HH-Jahres EUR	Mehr(+) weniger (-) EUR
Laufende Verwaltungstätigkeit									
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
1 Steuern und ähnliche Abgaben	1.783.092,71	1.882.000,00	0,00	2.483,02	1.884.483,02	0,00	1.884.483,02	2.037.322,06	152.839,04
7 + Zinsen und ähnliche Einzahlungen	1.561,63	300,00	0,00	0,00	300,00	0,00	300,00	528,13	228,13
9 + Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	68.876,41	64.700,00	0,00	991,78	65.691,78	0,00	65.691,78	66.057,00	365,22
10 Summe (Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	1.853.530,75	1.947.000,00	0,00	3.474,80	1.950.474,80	0,00	1.950.474,80	2.103.907,19	153.432,39
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
14 - Zinsen und ähnliche Auszahlungen	11.462,36	9.000,00	0,00	0,00	9.000,00	0,00	9.000,00	4.814,06	-4.185,94
15 - Transferauszahlungen	1.714.296,00	1.766.000,00	0,00	0,00	1.766.000,00	0,00	1.766.000,00	1.755.560,00	-10.440,00
17 Summe (Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	1.725.758,36	1.775.000,00	0,00	0,00	1.775.000,00	0,00	1.775.000,00	1.760.374,06	-14.625,94
18 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeile 10 abzüglich Zeile 17)	127.772,39	172.000,00	0,00	3.474,80	175.474,80	0,00	175.474,80	343.533,13	168.058,33
Investitionstätigkeit									
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit									
24 Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit									
31 Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32 Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 24 und 31)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeilen 18 und 32)	127.772,39	172.000,00	0,00	3.474,80	175.474,80	0,00	175.474,80	343.533,13	168.058,33
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit									
35 - Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	500.000,00	150.000,00	0,00	0,00	150.000,00	0,00	150.000,00	0,00	-150.000,00
36 Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 34 und 35)	-500.000,00	-150.000,00	0,00	0,00	-150.000,00	0,00	-150.000,00	0,00	150.000,00

Finanzrechnung - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

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

Teil-Rechnung 2017

Teil-Rechnung 2017

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

Produktdefinition

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

Kennzahlen

Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	Ansatz 2017	Mehr(+) weniger(-) 2017
Produktumfang				
<i>Allgemeiner Stromtarif (1,32 ct/kWh)</i>	4.610.294 kWh	4.699.336 kWh	4.300.000 kWh	
<i>Schwachlasttarife (0,61 ct/kWh)</i>	42.961 kWh	19.601 kWh	23.000 kWh	
<i>Sonderabnehmer (0,11 ct/kWh)</i>	1.184.742 kWh	1.227.887 kWh	1.400.000 kWh	

Ergebnisrechnung

Teil-Rechnung 2017

Bereich 2 Fachbereich 2

Gruppe 20 Finanzen

Produkt/Projekt 20-531 Elektrizitätsversorgung (Konzessionsabgabe)

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres EUR	Ansätze des HH-Jahres EUR	Veränd. durch Nachtrag EUR	Sonstige Ermächtig. EUR	Ermächtig. des HH-Jahres EUR	Ermächtig. aus HH-Vorjahren EUR	Ges.- Ermächtig. im HH-Jahr EUR	Ergebnis des HH-Jahres EUR	Mehr(+) weniger(-) EUR
11	Ordentliche Erträge + Sonstige ordentliche Erträge	61.518,15	60.000,00	0,00	207,54	60.207,54	0,00	60.207,54	61.068,20	860,66
12	= Ordentliche Erträge	61.518,15	60.000,00	0,00	207,54	60.207,54	0,00	60.207,54	61.068,20	860,66
20	Ordentliche Aufwendungen = Ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 12 und 20)	61.518,15	60.000,00	0,00	207,54	60.207,54	0,00	60.207,54	61.068,20	860,66
24	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 22 und 23)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Ergebnis (= Zeilen 21 und 24)	61.518,15	60.000,00	0,00	207,54	60.207,54	0,00	60.207,54	61.068,20	860,66
28	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	61.518,15	60.000,00	0,00	207,54	60.207,54	0,00	60.207,54	61.068,20	860,66

* Bisher nicht bewilligte über- / außerplanmäßigen Aufwendungen.

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres EUR	Ansätze des HH-Jahres EUR	Veränd. durch Nachtrag EUR	Sonstige Ermächtig. EUR	Ermächtig. des HH-Jahres EUR	Ermächtig. aus HH-Vorjahren EUR	Ges.- Ermächtig. im HH-Jahr EUR	Ergebnis des HH-Jahres EUR	Mehr(+) weniger (-) EUR
Laufende Verwaltungstätigkeit										
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit										
9	+ Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	61.518,15	60.000,00	0,00	991,78	60.991,78	0,00	60.991,78	61.068,20	76,42
10	Summe (Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	61.518,15	60.000,00	0,00	991,78	60.991,78	0,00	60.991,78	61.068,20	76,42
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit										
17	Summe (Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeile 10 abzüglich Zeile 17)	61.518,15	60.000,00	0,00	991,78	60.991,78	0,00	60.991,78	61.068,20	76,42
Investitionstätigkeit										
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit										

Teil-Rechnung 2017

Teil-Rechnung 2017

Bereich 2 Fachbereich 2

Gruppe 20 Finanzen

Produkt/Projekt 20-532 Gasversorgung (Konzessionsabgabe)

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres EUR	Ansätze des HH-Jahres EUR	Veränd. durch Nachtrag EUR	Sonstige Ermächtig. EUR	Ermächtig. des HH-Jahres EUR	Ermächtig. aus HH-Vorjahren EUR	Ges.- Ermächtig. im HH-Jahr EUR	Ergebnis des HH-Jahres EUR	Mehr(+) weniger(-) EUR
11	Ordentliche Erträge + Sonstige ordentliche Erträge	4.073,26	4.700,00	0,00	1.190,03	5.890,03	0,00	5.890,03	6.073,80	183,77
12	= Ordentliche Erträge	4.073,26	4.700,00	0,00	1.190,03	5.890,03	0,00	5.890,03	6.073,80	183,77
20	Ordentliche Aufwendungen = Ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 12 und 20)	4.073,26	4.700,00	0,00	1.190,03	5.890,03	0,00	5.890,03	6.073,80	183,77
24	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 22 und 23)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Ergebnis (= Zeilen 21 und 24)	4.073,26	4.700,00	0,00	1.190,03	5.890,03	0,00	5.890,03	6.073,80	183,77
28	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	4.073,26	4.700,00	0,00	1.190,03	5.890,03	0,00	5.890,03	6.073,80	183,77

* Bisher nicht bewilligte über- / außerplanmäßigen Aufwendungen.

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres EUR	Ansätze des HH-Jahres EUR	Veränd. durch Nachtrag EUR	Sonstige Ermächtig. EUR	Ermächtig. des HH-Jahres EUR	Ermächtig. aus HH-Vorjahren EUR	Ges.- Ermächtig. im HH-Jahr EUR	Ergebnis des HH-Jahres EUR	Mehr(+) weniger (-) EUR
Laufende Verwaltungstätigkeit										
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit										
9	+ Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	7.358,26	4.700,00	0,00	0,00	4.700,00	0,00	4.700,00	4.988,80	288,80
10	Summe (Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	7.358,26	4.700,00	0,00	0,00	4.700,00	0,00	4.700,00	4.988,80	288,80
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit										
17	Summe (Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeile 10 abzüglich Zeile 17)	7.358,26	4.700,00	0,00	0,00	4.700,00	0,00	4.700,00	4.988,80	288,80
Investitionstätigkeit										
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit										

Teil-Rechnung 2017

Teil-Rechnung 2017

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

Produktdefinition**Kurzbeschreibung**

Zahlungseingänge und -ausgänge aus Abgaben und Umlagen

Verantwortlich

Fachbereich 2, Herr Peter Riebesell

Auftragsgrundlagen

NGO, NFAG, Grundsteuergesetz, Gewerbesteuergesetz, AO, Satzungen

Erläuterungen

Erträge

- Gewerbesteuer
- Grundsteuer A und B
- Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer
- Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer
- Vergnügungssteuer
- Hundesteuer

Transfererträge

- Schlüsselzuweisungen vom Land
- Zuweisungen für Aufgaben des übertragenen Wirkungsbereiches
- Investitionsschlüsselzuweisungen
- Zuweisungen vom Landkreis
- Zahlungen für Systembetreuung an Grundschulen
- Umlagen

Transferaufwendungen

- Gewerbesteuerumlage nach dem Gemeindefinanzreformgesetz
- Finanzausgleichsumlage an das Land
- Kreisumlage
- Umlagen

Mitwirkung von wem:

Landkreis Stade, Land Niedersachsen

Ziele

Sicherung einer geordneten kommunalen Haushaltswirtschaft und der Kassenliquidität

Zielgruppen

Landkreis Stade, Mitgliedsgemeinden, Verwaltung

Teil-Rechnung 2017

Bereich 2 Fachbereich 2

Gruppe 20 Finanzen

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

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres EUR	Ansätze des HH-Jahres EUR	Veränd. durch Nachtrag EUR	Sonstige Ermächtig. EUR	Ermächtig. des HH-Jahres EUR	Ermächtig. aus HH-Vorjahren EUR	Ges.- Ermächtig. im HH-Jahr EUR	Ergebnis des HH-Jahres EUR	Mehr(+) weniger (-) EUR
33	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeilen 18 und 32)	66.767,65	113.700,00	0,00	2.483,02	116.183,02	0,00	116.183,02	282.021,06	165.838,04
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit										
36	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 34 und 35)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Finanzrechnung - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

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

Werte ausgewählter Konten (nachrichtlich)

Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Ansätze des HH-Jahres EUR	Veränd. durch Nachtrag EUR	Sonstige Ermächtig. EUR	Ermächtig. des HH-Jahres EUR	Ermächtig. aus HH-Vorjahren EUR	Ges.- Ermächtig. im HH-Jahr EUR	Ergebnis des HH-Jahres EUR	Mehr(+) weniger(-) EUR
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer (EP 1)	1.062.192,00	1.099.000,00	0,00	0,00	1.099.000,00	0,00	1.099.000,00	1.157.146,00	58.146,00
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer (EP 1)	35.729,00	39.300,00	0,00	0,00	39.300,00	0,00	39.300,00	44.439,00	5.139,00
Vergnügungssteuer (EP 1)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gewerbesteuerumlage (EP 18)	63.908,00	46.000,00	0,00	0,00	46.000,00	0,00	46.000,00	71.521,00	25.521,00

Teil-Rechnung 2017

Bereich 2 Fachbereich 2

Gruppe 20 Finanzen

Produkt/Projekt 20-612 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Produktdefinition

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

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres EUR	Ansätze des HH-Jahres EUR	Veränd. durch Nachtrag EUR	Sonstige Ermächtig. EUR	Ermächtig. des HH-Jahres EUR	Ermächtig. aus HH-Vorjahren EUR	Ges.- Ermächtig. im HH-Jahr EUR	Ergebnis des HH-Jahres EUR	Mehr(+) weniger(-) EUR
Ordentliche Erträge									
8 + Zinsen und ähnliche Finanzerträge	767,69	100,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	126,13	26,13
12 = Ordentliche Erträge	767,69	100,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	126,13	26,13
Ordentliche Aufwendungen									
17 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	8.639,36	6.500,00	0,00	0,00	6.500,00	0,00	6.500,00	4.671,06	-1.828,94
20 = Ordentliche Aufwendungen	8.639,36	6.500,00	0,00	0,00	6.500,00	0,00	6.500,00	4.671,06	-1.828,94
21 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 12 und 20)	-7.871,67	-6.400,00	0,00	0,00	-6.400,00	0,00	-6.400,00	-4.544,93	1.855,07
24 = Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 22 und 23)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Ergebnis (= Zeilen 21 und 24)	-7.871,67	-6.400,00	0,00	0,00	-6.400,00	0,00	-6.400,00	-4.544,93	1.855,07
28 = Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-7.871,67	-6.400,00	0,00	0,00	-6.400,00	0,00	-6.400,00	-4.544,93	1.855,07

* Bisher nicht bewilligte über- / außerplanmäßigen Aufwendungen.

Teil-Rechnung 2017

Bereich 2 Fachbereich 2

Gruppe 20 Finanzen

Produkt/Projekt 20-612 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres EUR	Ansätze des HH-Jahres EUR	Veränd. durch Nachtrag EUR	Sonstige Ermächtig. EUR	Ermächtig. des HH-Jahres EUR	Ermächtig. aus HH-Vorjahren EUR	Ges.-Ermächtig. im HH-Jahr EUR	Ergebnis des HH-Jahres EUR	Mehr(+) weniger (-) EUR
Laufende Verwaltungstätigkeit									
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
7 + Zinsen und ähnliche Einzahlungen	767,69	100,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	126,13	26,13
10 Summe (Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	767,69	100,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	126,13	26,13
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
14 - Zinsen und ähnliche Auszahlungen	8.639,36	6.500,00	0,00	0,00	6.500,00	0,00	6.500,00	4.671,06	-1.828,94
17 Summe (Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	8.639,36	6.500,00	0,00	0,00	6.500,00	0,00	6.500,00	4.671,06	-1.828,94
18 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeile 10 abzüglich Zeile 17)	-7.871,67	-6.400,00	0,00	0,00	-6.400,00	0,00	-6.400,00	-4.544,93	1.855,07
Investitionstätigkeit									
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit									
24 Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit									
31 Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32 Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 24 und 31)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeilen 18 und 32)	-7.871,67	-6.400,00	0,00	0,00	-6.400,00	0,00	-6.400,00	-4.544,93	1.855,07
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit									
35 - Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	500.000,00	150.000,00	0,00	0,00	150.000,00	0,00	150.000,00	0,00	-150.000,00
36 Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 34 und 35)	-500.000,00	-150.000,00	0,00	0,00	-150.000,00	0,00	-150.000,00	0,00	150.000,00

Finanzrechnung - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

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

Teil-Rechnung 2017

Teil-Rechnung 2017

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

Produktdefinition

Kurzbeschreibung

Vorbereitung, Durchführung und Nachbereitung sowie die öffentliche Darstellung von Wahlen und Abstimmungen

Verantwortlich

Fachbereich 3, Frau Tanja von der Bey

Auftragsgrundlagen

Wahlgesetze und Wahlordnungen, Erlasse und Verordnungen hierzu, NGO, NMG, datenschutzr. Vorschriften

Erläuterungen

Vorbereitung, Durchführung und Nachbereitung der Europa-, Bundestags-, Landtags-, Kommunalwahlen, Volksinitiativen, Volksbegehren, Volksentscheiden, Bürgerbegehren und Bürgerentscheiden soweit es sich um kommunale Aufgaben handelt, sowie die öffentliche Präsentation und Darstellung

Insbesondere fallen hierunter folgende Leistungen:

- Ausstattung der Wahlbezirke
- Berufung, Betreuung und Entschädigung der Wahlhelfer
- Erfassung und Weiterleitung der Wahlergebnisse
- Präsentation und Veröffentlichung der Wahlergebnisse
- Erstellung und Versand der Wahlbenachrichtigungen
- Organisation und Durchführung der Ausstellung von Wahlscheinen und Briefwahlunterlagen,
- Aufstellen und Führen der Wählerverzeichnisse
- Prüfung der Voraussetzungen und Bestätigung von Unterstützungsunterschriften bei Wahlen, Volksinitiativen und Volksbegehren

bei Kommunalwahlen zusätzlich:

- Alle Aufgaben der Gemeindewahlleitung, insbesondere:
- Bildung der Wahlausschüsse
- Festlegung der Wahlbereiche und Stimmbezirke
- Prüfung der Wahlrechtsvoraussetzungen sowie

Zulassung und Ablehnung der Wahlvorschläge

- Stimmzetteldruck
- Berufungsverfahren der gewählten BewerberInnen, incl. Ersatzpersonen, Ausscheiden und Nachrücken in den Gemeinderat

Ziele

Rechtlich einwandfreie Vorbereitung, Durchführung und Nachbereitung von Wahlen, Volksinitiativen, Volksbegehren, Volksentscheiden, Bürgerbegehren und Bürgerentscheiden sowie die angemessene öffentliche Darstellung der Ergebnisse

Zielgruppen

Teil-Rechnung 2017

Teil-Rechnung 2017

Bereich 4 Fachbereich 4

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres EUR	Ansätze des HH-Jahres EUR	Veränd. durch Nachtrag EUR	Sonstige Ermächtig. EUR	Ermächtig. des HH-Jahres EUR	Ermächtig. aus HH-Vorjahren EUR	Ges.-Ermächtig. im HH-Jahr EUR	Ergebnis des HH-Jahres EUR	Mehr(+) weniger(-) EUR
29 = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	149.874,18	-52.600,00	0,00	-4.887,08	-57.487,08	0,00	-57.487,08	528.306,23	585.793,31
* Bisher nicht bewilligte über- / außerplanmäßigen Aufwendungen.									

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres EUR	Ansätze des HH-Jahres EUR	Veränd. durch Nachtrag EUR	Sonstige Ermächtig. EUR	Ermächtig. des HH-Jahres EUR	Ermächtig. aus HH-Vorjahren EUR	Ges.-Ermächtig. im HH-Jahr EUR	Ergebnis des HH-Jahres EUR	Mehr(+) weniger (-) EUR
Laufende Verwaltungstätigkeit									
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.035,74	7.035,74
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.346,80	400,00	0,00	0,00	400,00	0,00	400,00	1.638,80	1.238,80
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	11.121,87	7.500,00	0,00	0,00	7.500,00	0,00	7.500,00	9.649,78	2.149,78
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	5.671,32	500,00	0,00	0,00	500,00	0,00	500,00	806,91	306,91
10 Summe (Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	19.139,99	8.400,00	0,00	0,00	8.400,00	0,00	8.400,00	19.131,23	10.731,23
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
11 - Personalauszahlungen	19.187,63	16.600,00	0,00	0,00	16.600,00	0,00	16.600,00	17.195,93	595,93
13 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	86.205,83	80.500,00	0,00	4.887,08	85.387,08	0,00	85.387,08	85.686,23	299,15
15 - Transferauszahlungen	31.043,87	36.300,00	0,00	0,00	36.300,00	0,00	36.300,00	31.985,99	-4.314,01
16 - Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	449,68	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	592,76	-407,24
17 Summe (Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	136.887,01	134.400,00	0,00	4.887,08	139.287,08	0,00	139.287,08	135.460,91	-3.826,17
18 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeile 10 abzüglich Zeile 17)	-117.747,02	-126.000,00	0,00	-4.887,08	-130.887,08	0,00	-130.887,08	-116.329,68	14.557,40
Investitionstätigkeit									
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit									
19 aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	227.400,00	0,00	0,00	227.400,00	0,00	227.400,00	4.000,00	-223.400,00
20 aus Beiträgen u. ä. Entgelten	826.947,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	381.749,58	381.749,58
21 aus der Veräußerung von Sachanlagen	547.054,01	617.000,00	0,00	0,00	617.000,00	0,00	617.000,00	283.760,43	-333.239,57
24 Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)	1.374.002,00	844.400,00	0,00	0,00	844.400,00	0,00	844.400,00	669.510,01	-174.889,99
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit									

Teil-Rechnung 2017

Teil-Rechnung 2017

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

Produktdefinition

Kurzbeschreibung

Bau, Unterhaltung und Bewirtschaftung von kommunalen Grundstücken und Gebäuden

Verantwortlich

Fachbereich 4, Anett Krüger

Auftragsgrundlagen

Bundes-, Landes- und Ortsrecht sowie die Beschlussfassung der politischen Gremien

Erläuterungen

1. Gebäudekonzeption, Steuerung und Organisation
 - Gebäudemanagement im Sinne von Planung, Koordination und Kontrolle
 - Festlegung von gebäudewirtschaftlichen Standards und Rahmenbedingungen
 - Bewirtschaftungsvergleiche, interkommunale Vergleiche, Berichtswesen
 - Verwaltung und Bestandspflege der Bestandsdatenbasis
 - Ist-Erfassung und Auswertung, Pflege, Analyse für öffentliche Gebäude und Grundstücke, gemeindeeigene Wohnungen
 - Erstellung der relevanten Haushaltsdaten
 - Überwachung sämtlicher Liegenschaften sowie kaufmännische und rechtliche Bewirtschaftung

2. Entwurf und Bau von Hochbauten einschließlich Haus- und betriebstechnischer Anlagen
 - Durchführung von Neubau-, Umbau- und Erweiterungsmaßnahmen
 - Erstellung von Energiepässen
 - Erarbeitung der Anträge auf Bewilligung von Fördermitteln
 - Wahrnehmung der Bauherrenfunktion
 - Grundlagenermittlung, Vorplanung, Entwurfs- und Genehmigungsplanung, Ausführungsplanung, Vergabewesen
 - Auftragsvergabe, Bauüberwachung
 - Objektbetreuung und Dokumentation
 - Abrechnung nach HOAI

3. Organisation der Gebäudeunterhaltung
 - Aufbau, Umsetzung und Steuerung eines periodischen Instandhaltungs- und Wartungsmanagements
 - Aufnahme von Gebäudemängeln
 - Wirtschaftliche Mängelbeseitigung
 - Laufende bauliche Instandhaltung einschließlich
 - haus- und betriebstechnischer Anlagen und Einrichtungen, Sicherheitsüberprüfungen
 - Abwicklung von Gebäudeversicherungsangelegenheiten,
 - Abschluss und Aktualisierung von Versicherungen,

Teil-Rechnung 2017

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

Produktdefinition

Schadenabwicklung

weitere Leistungen: siehe unter "Ziele"

Ziele

4. Organisation und Steuerung der Reinigung in öffentlichen Gebäuden

a) Im Bereich der Eigenreinigung

Planung und Durchführung der Reinigung einschließlich des Personaleinsatzes
 Festlegung grundsätzlicher Reinigungsstandards
 Reinigungshäufigkeiten, Verfahren, Qualitätskontrolle
 Erstellung Reinigungspläne
 Beschaffung von Reinigungsmitteln und Geräten
 Koordination mit Bauhof und Reinigungskräften

b) Im Bereich der Fremdreinigung

Ausschreibung und Vergabe von Fremdleistungen
 Qualitätskontrolle
 Berichterstellung

5. Beschaffung von Energie und Wasser für gemeindeeigene Einrichtungen

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

6. Vermittlung von gemeindeeigenem Raum für Nutzer öffentlicher Gebäude

Abschluss, Verwaltung und Aufhebung von Quasi-Mietverträgen mit kommunalen Leistungsträgern
 Koordinierung unterschiedlicher Nutzer / Vereinbarungen zur Raumnutzung
 Mietfestsetzung und Abrechnung variabler Mietnebenkosten im Wege der internen Leistungsverrechnung

7. Vermietung von gemeindeeigenem Raum für privatgenutzte Wohnungen

Teil-Rechnung 2017

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

Produktdefinition

- 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 Gemeindegrundstücke
 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

Teil-Rechnung 2017

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

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des HH-Jahres	Veränd. durch Nachtrag	Sonstige Ermächtig.	Ermächtig. des HH-Jahres	Ermächtig. aus HH-Vorjahren	Ges.- Ermächtig. im HH-Jahr	Ergebnis des HH-Jahres	Mehr(+) weniger(-)
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Ordentliche Erträge										
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.035,74	7.035,74
3	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	1.844,20	1.900,00	0,00	0,00	1.900,00	0,00	1.900,00	1.844,19	-55,81
	davon VIR	1.844,20	1.900,00	0,00	0,00	1.900,00	0,00	1.900,00	1.844,19	-55,81
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	9.581,73	7.500,00	0,00	0,00	7.500,00	0,00	7.500,00	9.581,73	2.081,73
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	835,49	500,00	0,00	0,00	500,00	0,00	500,00	173,11	-326,89
12	= Ordentliche Erträge	12.261,42	9.900,00	0,00	0,00	9.900,00	0,00	9.900,00	18.634,77	8.734,77
	davon VIR	1.844,20	1.900,00	0,00	0,00	1.900,00	0,00	1.900,00	1.844,19	-55,81
Ordentliche Aufwendungen										
13	- Personalaufwendungen	1.355,78	2.500,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00	2.500,00	1.132,49	-1.367,51
15	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16.551,19	25.600,00	0,00	0,00	25.600,00	0,00	25.600,00	24.667,59	-932,41
16	- Bilanzielle Abschreibungen	8.793,68	10.200,00	0,00	0,00	10.200,00	0,00	10.200,00	8.638,70	-1.561,30
	davon VIR	8.793,68	10.200,00	0,00	0,00	10.200,00	0,00	10.200,00	8.638,70	-1.561,30
20	= Ordentliche Aufwendungen	26.700,65	38.300,00	0,00	0,00	38.300,00	0,00	38.300,00	34.438,78	-3.861,22
	davon VIR	8.793,68	10.200,00	0,00	0,00	10.200,00	0,00	10.200,00	8.638,70	-1.561,30
21	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 12 und 20)	-14.439,23	-28.400,00	0,00	0,00	-28.400,00	0,00	-28.400,00	-15.804,01	12.595,99
	davon VIR	-6.949,48	-8.300,00	0,00	0,00	-8.300,00	0,00	-8.300,00	-6.794,51	1.505,49
22	+ Außerordentliche Erträge	298.873,52	120.000,00	0,00	0,00	120.000,00	0,00	120.000,00	707.012,61	587.012,61
	davon VIR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	567.429,78	567.429,78
23	- Außerordentliche Aufwendungen	3.773,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	davon VIR	1.273,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 22 und 23)	295.099,97	120.000,00	0,00	0,00	120.000,00	0,00	120.000,00	707.012,61	587.012,61
	davon VIR	-1.273,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	567.429,78	567.429,78
25	= Ergebnis (= Zeilen 21 und 24)	280.660,74	91.600,00	0,00	0,00	91.600,00	0,00	91.600,00	691.208,60	599.608,60
28	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	280.660,74	91.600,00	0,00	0,00	91.600,00	0,00	91.600,00	691.208,60	599.608,60

* Bisher nicht bewilligte über- / außerplanmäßigen Aufwendungen.

Teil-Rechnung 2017

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

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres EUR	Ansätze des HH-Jahres EUR	Veränd. durch Nachtrag EUR	Sonstige Ermächtig. EUR	Ermächtig. des HH-Jahres EUR	Ermächtig. aus HH-Vorjahren EUR	Ges.-Ermächtig. im HH-Jahr EUR	Ergebnis des HH-Jahres EUR	Mehr(+) weniger (-) EUR
Laufende Verwaltungstätigkeit									
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.035,74	7.035,74
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	9.581,73	7.500,00	0,00	0,00	7.500,00	0,00	7.500,00	9.065,43	1.565,43
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	953,35	500,00	0,00	0,00	500,00	0,00	500,00	173,11	-326,89
10 Summe (Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	10.535,08	8.000,00	0,00	0,00	8.000,00	0,00	8.000,00	16.274,28	8.274,28
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
11 - Personalauszahlungen	1.355,78	2.500,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00	2.500,00	1.132,49	-1.367,51
13 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	19.504,61	25.600,00	0,00	0,00	25.600,00	0,00	25.600,00	24.702,67	-897,33
17 Summe (Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	20.860,39	28.100,00	0,00	0,00	28.100,00	0,00	28.100,00	25.835,16	-2.264,84
18 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeile 10 abzüglich Zeile 17)	-10.325,31	-20.100,00	0,00	0,00	-20.100,00	0,00	-20.100,00	-9.560,88	10.539,12
Investitionstätigkeit									
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit									
20 aus Beiträgen u. ä. Entgelten	826.947,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	381.749,58	381.749,58
21 aus der Veräußerung von Sachanlagen	547.054,01	617.000,00	0,00	0,00	617.000,00	0,00	617.000,00	283.760,43	-333.239,57
24 Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)	1.374.002,00	617.000,00	0,00	0,00	617.000,00	0,00	617.000,00	665.510,01	48.510,01
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit									
25 für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	700.000,00	0,00	0,00	700.000,00	124.000,00	824.000,00	826.802,17	2.802,17
26 für Baumaßnahmen	541.474,84	0,00	0,00	0,00	0,00	254.400,00	254.400,00	99.978,42	-154.421,58
31 Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	541.474,84	700.000,00	0,00	0,00	700.000,00	378.400,00	1.078.400,00	926.780,59	-151.619,41
32 Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 24 und 31)	832.527,16	-83.000,00	0,00	0,00	-83.000,00	-378.400,00	-461.400,00	-261.270,58	200.129,42
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeilen 18 und 32)	822.201,85	-103.100,00	0,00	0,00	-103.100,00	-378.400,00	-481.500,00	-270.831,46	210.668,54
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit									
36 Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 34 und 35)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Finanzrechnung - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Teil-Rechnung 2017

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

Produktdefinition

Kurzbeschreibung

Erarbeitung und Aktualisierung des Flächennutzungsplans und der Bebauungspläne; Erarbeitung von Konzepten zur Gemeindeentwicklung; Realisierung von städtebaulichen Sanierungsmaßnahmen, Vertretung gemeindlicher Interessen bei übergeordneten Planungen

Verantwortlich

Fachbereich 4, Anett Krüger

Auftragsgrundlagen

Bundes-, Landes- und Ortsrecht sowie die Beschlussfassung der politischen Gremien

Erläuterungen

Gemeindeentwicklung

- Aufstellung und Umsetzung von kommunalen und städtebaulichen (Rahmen-)Planungen
- Abstimmung von Fachplanungen im Interesse der Gesamtentwicklung
- Aufstellung von Konzepten zur Gesamtentwicklung im Rahmen der Gemeindeentwicklungsplanung
- Koordinierung und Abstimmung mit überörtlichen und überregionalen Planungen
- Mitwirkung bei Planfeststellungsverfahren
- Mitwirkung bei Flurerneuerungsverfahren
- Planung und Durchführung von Dorferneuerungsverfahren

Bauleitplanung

- Vorbereitende Bauleitplanung: Änderung und Überarbeitung, ggf. Neuaufstellung des Flächennutzungsplans.
- Verbindliche Bauleitplanung:
 - Aufstellen, Ändern und Bearbeiten aller Arten von Bebauungsplänen und sonstiger Baurecht schaffender 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
 - Umlenungsverfahren
 - Enteignungsverfahren

Teil-Rechnung 2017

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

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres EUR	Ansätze des HH-Jahres EUR	Veränd. durch Nachtrag EUR	Sonstige Ermächtig. EUR	Ermächtig. des HH-Jahres EUR	Ermächtig. aus HH-Vorjahren EUR	Ges.-Ermächtig. im HH-Jahr EUR	Ergebnis des HH-Jahres EUR	Mehr(+) weniger(-) EUR
29 = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-3.436,59	-12.200,00	0,00	-2.690,56	-14.890,56	0,00	-14.890,56	-14.105,69	784,87

* Bisher nicht bewilligte über- / außerplanmäßigen Aufwendungen.

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres EUR	Ansätze des HH-Jahres EUR	Veränd. durch Nachtrag EUR	Sonstige Ermächtig. EUR	Ermächtig. des HH-Jahres EUR	Ermächtig. aus HH-Vorjahren EUR	Ges.-Ermächtig. im HH-Jahr EUR	Ergebnis des HH-Jahres EUR	Mehr(+) weniger (-) EUR
Laufende Verwaltungstätigkeit									
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.518,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	810,00	810,00
10 Summe (Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	1.518,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	810,00	810,00
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
11 - Personalauszahlungen	2.023,96	2.200,00	0,00	0,00	2.200,00	0,00	2.200,00	2.164,65	-35,35
13 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.900,63	10.000,00	0,00	2.690,56	12.690,56	0,00	12.690,56	12.751,04	60,48
17 Summe (Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	4.924,59	12.200,00	0,00	2.690,56	14.890,56	0,00	14.890,56	14.915,69	25,13
18 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeile 10 abzüglich Zeile 17)	-3.406,59	-12.200,00	0,00	-2.690,56	-14.890,56	0,00	-14.890,56	-14.105,69	784,87
Investitionstätigkeit									
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit									
24 Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit									
31 Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32 Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 24 und 31)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeilen 18 und 32)	-3.406,59	-12.200,00	0,00	-2.690,56	-14.890,56	0,00	-14.890,56	-14.105,69	784,87
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit									

Teil-Rechnung 2017

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

Produktdefinition

Kurzbeschreibung

Bauberatung, gemeindliche Stellungnahmen zum Einvernehmen, allgemeine Katasterangelegenheiten

Verantwortlich

Fachbereich 4, Anett Krüger

Auftragsgrundlagen

Bundes-, Landes- und Ortsrecht sowie die Beschlussfassung der politischen Gremien

Erläuterungen

Bauberatung

- Beratung zu Darstellungen im Flächennutzungsplan
- Beratung zu Festsetzungen in den Bebauungsplänen
- Beratung zu Innen- und Außenbereichsfragen
- Beratung zu Befreiungsanträgen
- Beratung zu Grenzabstandsfragen
- Beratung zu Erschließungsfragen

Gemeindliche Stellungnahmen zum Einvernehmen

- Prüfung zur Darstellung im Flächennutzungsplan
- Prüfung zu Schutzgebieten (z.B. Naturschutz, Landschaftsschutz)
- Prüfung, ob die Festsetzungen des Bebauungsplanes eingehalten werden
- Prüfung zur Innenbereichslage (Einfügungsgebot)
- Prüfung zur Außenbereichslage (Voraussetzungen für privilegiertes Vorhaben oder sonstiges Vorhaben)
- Prüfung, ob die Befreiungstatbestände vorliegen
- Prüfung der Einhaltung der Grenzabstände
- Prüfung der gesicherten Erschließung
- Erstellung von Beschlussvorlagen für die politischen Gremien zu Befreiungsanträgen

Allgemeine Katasterangelegenheiten

- Pflege des automatisierten Liegenschaftsbuches
- Pflege der automatisierten Liegenschaftskarte
- Pflege des GIS-Systems und der dazugehörigen Fachschalen
- Teilnahme an Grenzterminen

Ziele

Eine geordnete Bebauung in den Gemeinden, die sich in das Ortsbild einfügt

Zielgruppen

Allgemeinheit, Architekten, Bauherren

Teil-Rechnung 2017

Teil-Rechnung 2017

Bereich	4	Fachbereich 4
Gruppe	40	Planung, Entwicklung und Bau
Produkt/Projekt	40-573	Bauhof

Produktdefinition

Kurzbeschreibung

Erbringung interner Dienstleistungen in allen Produktbereichen der Verwaltung

Verantwortlich

Fachbereich 4, Anett Krüger

Auftragsgrundlagen

Aufträge der Produktverantwortlichen

Erläuterungen

- Gemischt gärtnerische gestaltete Grünflächen
z. B. Park- und Grünanlagen, Außenflächen öffentlicher Gebäude; Pflege der Rasenflächen, Pflanzbeete und Bäume, Reparaturen von Mobiliar, Graffitientfernung
- Friedhofspflege
z. B. Pflege der öffentlichen Bereiche und Wege auf den Friedhöfen (Rasen mähen, Gehölzschnitte, Baumpflege, Müllentsorgung), Gestaltung von Kleinflächen, Durchführung von Bestattungen
- Sportplatzpflege
z. B. Grünpflege der Sportrasenflächen und Seitenanlagen, Renovationsarbeiten auf den Sportrasenflächen, Reparaturen von Sportgeräten und Mobiliar
- Spielplatzpflege / Außenanlagen Kindergärten
z. B. Grünpflege und Säuberung der Spielplätze, Reparaturen und Kontrollen der Spielgeräte, Auf- und Abbau von Spielgeräten, Sandaustausch
- Unterhaltung der Verkehrsflächen
z. B. Straßenkontrollen, Wildkrautbekämpfung, kleinflächige Instandhaltung, Unterhaltung und Erneuerung von Beschilderung und Markierung, Reinigung Regeneinläufe
- Pflege der Seitenräume von Verkehrsflächen
z. B. Mähen der Rasenflächen und Beetpflege, Baumpflege und Baumkontrollen, Unterhaltung der Straßenentwässerungsgräben
- Straßenreinigung
z. B. Manuelle Reinigung von Treppen und Tunnel, Papierkorbentleerung, Sonderreinigung
- Winterdienst

Teil-Rechnung 2017

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

Produktdefinition

Kurzbeschreibung

Beseitigung von
a) Schmutzwasser
b) Niederschlagswasser

Verantwortlich

Fachbereich 4, Frau Sabine Benden

Auftragsgrundlagen

Bundes-, Landes- und Ortsrecht sowie die Beschlüsse der politischen Gremien und DIN-Vorschriften

Erläuterungen

a) Schmutzwasser

Zweckvereinbarung mit der Stadt Buxtehude, Abwicklung durch Stadtentwässerung

Restaufgaben:

- Prüfung von Beitragsfällen
- Prüfung von Stundungsaufhebungen
- Zuarbeitung in besonderen Fällen

b) Niederschlagswasser

- Führung und Aktualisierung des digitalen Niederschlagswasserbeseitigungskatasters
- laufende Instandhaltung und Reinigung des vorhandenen Leitungsnetzes und der technischen Anlagen
- Unterhaltung, Bau und Betrieb der Pumpwerke
- Planung von Erweiterungen des Leitungsnetzes und der technischen Anlagen
- Federführung bei der Niederschlagswasser-beseitigungssatzung und der Abgabensatzung für die Niederschlagswasserbeseitigung
- Fortschreibung der vorhandenen Gebühren-kalkulation 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,

Teil-Rechnung 2017

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

Produktdefinition

Ausführungsplanung
 - Vergabewesen, Auftragsvergabe, Bauüberwachung
 - Objektbetreuung und Dokumentation
 - Abrechnung nach HOAI

Ziele

Dauerhafte Gewährleistung einer ordnungsgemäßen Abwasserbeseitigung

Kennzahlen

Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	Ansatz 2017	Mehr(+) weniger(-) 2017
Produktumfang				
Unterhaltung von Regenwasserkanälen	4,9 km	4,9 km	4,9 km	0
Neubau von Regenwasserkanälen			0	0
Unterhaltung von Regenrückhaltebecken			4	-4

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres EUR	Ansätze des HH-Jahres EUR	Veränd. durch Nachtrag EUR	Sonstige Ermächtig. EUR	Ermächtig. des HH-Jahres EUR	Ermächtig. aus HH-Vorjahren EUR	Ges.- Ermächtig. im HH-Jahr EUR	Ergebnis des HH-Jahres EUR	Mehr(+) weniger(-) EUR
3	Ordentliche Erträge									
	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	5.794,22	5.800,00	0,00	0,00	5.800,00	0,00	5.800,00	5.794,22	-5,78
	davon VIR	5.794,22	5.800,00	0,00	0,00	5.800,00	0,00	5.800,00	5.794,22	-5,78
12	= Ordentliche Erträge	5.794,22	5.800,00	0,00	0,00	5.800,00	0,00	5.800,00	5.794,22	-5,78
	davon VIR	5.794,22	5.800,00	0,00	0,00	5.800,00	0,00	5.800,00	5.794,22	-5,78
16	Ordentliche Aufwendungen									
	- Bilanzielle Abschreibungen	13.175,50	9.700,00	0,00	0,00	9.700,00	0,00	9.700,00	14.304,99	4.604,99
	davon VIR	13.175,50	9.700,00	0,00	0,00	9.700,00	0,00	9.700,00	14.304,99	4.604,99
20	= Ordentliche Aufwendungen	13.175,50	9.700,00	0,00	0,00	9.700,00	0,00	9.700,00	14.304,99	4.604,99
	davon VIR	13.175,50	9.700,00	0,00	0,00	9.700,00	0,00	9.700,00	14.304,99	4.604,99

Teil-Rechnung 2017

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

Produktdefinition

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

Kennzahlen

Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	Ansatz 2017	Mehr(+) weniger(-) 2017
Produktumfang				
<i>Unterhaltung Haupteerschließungsstraßen</i>	4,5 km	4,5 km	4,5 km	
<i>Verkehrssicherungskontrollen (9 Straßen)</i>			17	-17
<i>Unterhaltung Anliegerstraßen</i>	10,0 km	10,0 km	10,0 km	
<i>Verkehrssicherungskontrollen (41 Straßen)</i>			9	-9

Ergebnisrechnung

Teil-Rechnung 2017

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

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des HH-Jahres	Veränd. durch Nachtrag	Sonstige Ermächtig.	Ermächtig. des HH-Jahres	Ermächtig. aus HH-Vorjahren	Ges.- Ermächtig. im HH-Jahr	Ergebnis des HH-Jahres	Mehr(+) weniger(-)
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	Ordentliche Erträge									
3	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	63.709,10	60.600,00	0,00	0,00	60.600,00	0,00	60.600,00	69.684,10	9.084,10
	davon VIR	63.709,10	60.600,00	0,00	0,00	60.600,00	0,00	60.600,00	69.684,10	9.084,10
5	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	828,80	400,00	0,00	0,00	400,00	0,00	400,00	828,80	428,80
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	474,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	633,80	633,80
12	= Ordentliche Erträge	65.012,02	61.000,00	0,00	0,00	61.000,00	0,00	61.000,00	71.146,70	10.146,70
	davon VIR	63.709,10	60.600,00	0,00	0,00	60.600,00	0,00	60.600,00	69.684,10	9.084,10
	Ordentliche Aufwendungen									
13	- Personalaufwendungen	10.702,85	7.600,00	0,00	0,00	7.600,00	0,00	7.600,00	7.923,36	323,36
15	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	25.060,54	20.000,00	0,00	1.266,24	21.266,24	0,00	21.266,24	22.751,16	1.484,92
16	- Bilanzielle Abschreibungen	94.169,24	86.400,00	0,00	0,00	86.400,00	0,00	86.400,00	109.404,73	23.004,73
	davon VIR	94.169,24	86.400,00	0,00	0,00	86.400,00	0,00	86.400,00	109.404,73	23.004,73
18	- Transferaufwendungen	11.337,20	11.500,00	0,00	0,00	11.500,00	0,00	11.500,00	11.617,00	117,00
19	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	449,68	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	592,76	-407,24
20	= Ordentliche Aufwendungen	141.719,51	126.500,00	0,00	1.266,24	127.766,24	0,00	127.766,24	152.289,01	24.522,77
	davon VIR	94.169,24	86.400,00	0,00	0,00	87.666,24	0,00	87.666,24	109.404,73	21.738,49
21	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 12 und 20)	-76.707,49	-65.500,00	0,00	-1.266,24	-66.766,24	0,00	-66.766,24	-81.142,31	-14.376,07
	davon VIR	-30.460,14	-25.800,00	0,00	0,00	-27.066,24	0,00	-27.066,24	-39.720,63	-12.654,39
22	+ Außerordentliche Erträge	22.182,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	davon VIR	22.182,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 22 und 23)	22.182,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	davon VIR	22.182,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Ergebnis (= Zeilen 21 und 24)	-54.525,26	-65.500,00	0,00	-1.266,24	-66.766,24	0,00	-66.766,24	-81.142,31	-14.376,07
28	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-54.525,26	-65.500,00	0,00	-1.266,24	-66.766,24	0,00	-66.766,24	-81.142,31	-14.376,07

* Bisher nicht bewilligte über- / außerplanmäßigen Aufwendungen.

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Teil-Rechnung 2017

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

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres EUR	Ansätze des HH-Jahres EUR	Veränd. durch Nachtrag EUR	Sonstige Ermächtig. EUR	Ermächtig. des HH-Jahres EUR	Ermächtig. aus HH-Vorjahren EUR	Ges.-Ermächtig. im HH-Jahr EUR	Ergebnis des HH-Jahres EUR	Mehr(+) weniger (-) EUR
Laufende Verwaltungstätigkeit									
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	828,80	400,00	0,00	0,00	400,00	0,00	400,00	828,80	428,80
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	478,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	633,80	633,80
10 Summe (Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	1.307,10	400,00	0,00	0,00	400,00	0,00	400,00	1.462,60	1.062,60
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
11 - Personalauszahlungen	10.717,13	7.600,00	0,00	0,00	7.600,00	0,00	7.600,00	7.909,08	309,08
13 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	28.265,83	20.000,00	0,00	1.266,24	21.266,24	0,00	21.266,24	23.211,84	1.945,60
15 - Transferauszahlungen	11.337,20	11.500,00	0,00	0,00	11.500,00	0,00	11.500,00	11.617,00	117,00
16 - Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	449,68	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	592,76	-407,24
17 Summe (Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	50.769,84	40.100,00	0,00	1.266,24	41.366,24	0,00	41.366,24	43.330,68	1.964,44
18 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeile 10 abzüglich Zeile 17)	-49.462,74	-39.700,00	0,00	-1.266,24	-40.966,24	0,00	-40.966,24	-41.868,08	-901,84
Investitionstätigkeit									
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit									
19 aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	227.400,00	0,00	0,00	227.400,00	0,00	227.400,00	4.000,00	-223.400,00
24 Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	227.400,00	0,00	0,00	227.400,00	0,00	227.400,00	4.000,00	-223.400,00
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit									
26 für Baumaßnahmen	40.078,75	0,00	0,00	0,00	0,00	369.900,00	369.900,00	376.719,74	6.819,74
27 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	737,45	7.100,00	0,00	0,00	7.100,00	0,00	7.100,00	7.561,26	461,26
31 Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	40.816,20	7.100,00	0,00	0,00	7.100,00	369.900,00	377.000,00	384.281,00	7.281,00
32 Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 24 und 31)	-40.816,20	220.300,00	0,00	0,00	220.300,00	-369.900,00	-149.600,00	-380.281,00	-230.681,00
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeilen 18 und 32)	-90.278,94	180.600,00	0,00	-1.266,24	179.333,76	-369.900,00	-190.566,24	-422.149,08	-231.582,84
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit									
36 Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 34 und 35)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Finanzrechnung - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Teil-Rechnung 2017

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

Produktdefinition

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

Kennzahlen

Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	Ansatz 2017	Mehr(+) weniger(-) 2017
Produktumfang				
<i>Gehwege an Landesstraßen</i>	195 qm	195 qm	195 qm	
<i>Trennstreifen an Landesstraßen</i>	621 qm	621 qm	621 qm	
<i>Parkstreifen an Landesstraßen</i>	22 qm	22 qm	22 qm	
<i>Gehwege an Kreisstraßen</i>	1.952 qm	1.952 qm	1.952 qm	
<i>Verkehrssicherungskontrollen</i>			46	-46

Ergebnisrechnung

Teil-Rechnung 2017

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

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des HH-Jahres	Veränd. durch Nachtrag	Sonstige Ermächtig.	Ermächtig. des HH-Jahres	Ermächtig. aus HH-Vorjahren	Ges.- Ermächtig. im HH-Jahr	Ergebnis des HH-Jahres	Mehr(+) weniger(-)
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
3	Ordentliche Erträge									
	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	1.644,99	1.600,00	0,00	0,00	1.600,00	0,00	1.600,00	1.670,62	70,62
	davon VIR	1.644,99	1.600,00	0,00	0,00	1.600,00	0,00	1.600,00	1.670,62	70,62
12	= Ordentliche Erträge	1.644,99	1.600,00	0,00	0,00	1.600,00	0,00	1.600,00	1.670,62	70,62
	davon VIR	1.644,99	1.600,00	0,00	0,00	1.600,00	0,00	1.600,00	1.670,62	70,62
	Ordentliche Aufwendungen									
16	- Bilanzielle Abschreibungen	2.878,45	2.800,00	0,00	0,00	2.800,00	0,00	2.800,00	2.926,93	126,93
	davon VIR	2.878,45	2.800,00	0,00	0,00	2.800,00	0,00	2.800,00	2.926,93	126,93
20	= Ordentliche Aufwendungen	2.878,45	2.800,00	0,00	0,00	2.800,00	0,00	2.800,00	2.926,93	126,93
	davon VIR	2.878,45	2.800,00	0,00	0,00	2.800,00	0,00	2.800,00	2.926,93	126,93
21	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 12 und 20)	-1.233,46	-1.200,00	0,00	0,00	-1.200,00	0,00	-1.200,00	-1.256,31	-56,31
	davon VIR	-1.233,46	-1.200,00	0,00	0,00	-1.200,00	0,00	-1.200,00	-1.256,31	-56,31
24	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 22 und 23)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Ergebnis (= Zeilen 21 und 24)	-1.233,46	-1.200,00	0,00	0,00	-1.200,00	0,00	-1.200,00	-1.256,31	-56,31
28	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-1.233,46	-1.200,00	0,00	0,00	-1.200,00	0,00	-1.200,00	-1.256,31	-56,31

* Bisher nicht bewilligte über- / außerplanmäßigen Aufwendungen.

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

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

Teil-Rechnung 2017

Teil-Rechnung 2017

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

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres EUR	Ansätze des HH-Jahres EUR	Veränd. durch Nachtrag EUR	Sonstige Ermächtig. EUR	Ermächtig. des HH-Jahres EUR	Ermächtig. aus HH-Vorjahren EUR	Ges.-Ermächtig. im HH-Jahr EUR	Ergebnis des HH-Jahres EUR	Mehr(+) weniger(-) EUR
15 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	36.179,04	17.500,00	0,00	930,28	18.430,28	0,00	18.430,28	19.576,52	1.146,24
16 - Bilanzielle Abschreibungen	6.749,02	6.100,00	0,00	0,00	6.100,00	0,00	6.100,00	7.045,49	945,49
davon VIR	6.749,02	6.100,00	0,00	0,00	6.100,00	0,00	6.100,00	7.045,49	945,49
20 = Ordentliche Aufwendungen	42.928,06	23.600,00	0,00	930,28	24.530,28	0,00	24.530,28	26.622,01	2.091,73
davon VIR	6.749,02	6.100,00	0,00	0,00	7.030,28	0,00	7.030,28	7.045,49	15,21
21 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 12 und 20)	-37.148,25	-23.600,00	0,00	-930,28	-24.530,28	0,00	-24.530,28	-26.037,66	-1.507,38
davon VIR	-6.749,02	-6.100,00	0,00	0,00	-7.030,28	0,00	-7.030,28	-7.045,49	-15,21
24 = Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 22 und 23)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Ergebnis (= Zeilen 21 und 24)	-37.148,25	-23.600,00	0,00	-930,28	-24.530,28	0,00	-24.530,28	-26.037,66	-1.507,38
28 = Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-37.148,25	-23.600,00	0,00	-930,28	-24.530,28	0,00	-24.530,28	-26.037,66	-1.507,38

* Bisher nicht bewilligte über- / außerplanmäßigen Aufwendungen.

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres EUR	Ansätze des HH-Jahres EUR	Veränd. durch Nachtrag EUR	Sonstige Ermächtig. EUR	Ermächtig. des HH-Jahres EUR	Ermächtig. aus HH-Vorjahren EUR	Ges.-Ermächtig. im HH-Jahr EUR	Ergebnis des HH-Jahres EUR	Mehr(+) weniger (-) EUR
Laufende Verwaltungstätigkeit									
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.540,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	584,35	584,35
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	4.239,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Summe (Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	5.779,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	584,35	584,35
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
13 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	34.702,10	17.500,00	0,00	930,28	18.430,28	0,00	18.430,28	21.003,12	2.572,84
17 Summe (Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	34.702,10	17.500,00	0,00	930,28	18.430,28	0,00	18.430,28	21.003,12	2.572,84

Teil-Rechnung 2017

Teil-Rechnung 2017

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

Produktdefinition

Kurzbeschreibung
Sicherstellung und Unterstützung eines ÖPNV-Betriebes auf Gemeindegebiet in fremder Trägerschaft
Verantwortlich
Fachbereich 4, Anett Krüger
Auftragsgrundlagen
Bundes-, Landes- und Ortsrecht sowie die Beschlussfassungen der politischen Gremien
Erläuterungen
Bau, Unterhaltung und Umbau der Anlagen des ÖPNV einschließlich Finanzierung - Buswartehäuschen in allen Gemeinden - Beteiligung bei der Entwicklung des Nahverkehrskonzeptes - Festlegung der Haltestellen in Verbindung mit den ÖPNV- Betrieben - Bereitstellung von Informationsmaterial für die Nutzer des ÖPNV - Erarbeitung der Anträge auf Bewilligung von Fördermitteln
Ziele
Sicherstellung und Verbesserung der Mobilität
Zielgruppen
alle Nutzer

Kennzahlen

Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	Ansatz 2017	Mehr(+) weniger(-) 2017
Produktumfang <i>Unterhaltung von Buswartehäusern</i>	17	17	17	0

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres EUR	Ansätze des HH-Jahres EUR	Veränd. durch Nachtrag EUR	Sonstige Ermächtig. EUR	Ermächtig. des HH-Jahres EUR	Ermächtig. aus HH-Vorjahren EUR	Ges.- Ermächtig. im HH-Jahr EUR	Ergebnis des HH-Jahres EUR	Mehr(+) weniger(-) EUR
Ordentliche Erträge									
3 + Auflösungserträge aus Sonderposten	193,88	400,00	0,00	0,00	400,00	0,00	400,00	139,89	-260,11

Teil-Rechnung 2017

Teil-Rechnung 2017

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

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres EUR	Ansätze des HH-Jahres EUR	Veränd. durch Nachtrag EUR	Sonstige Ermächtig. EUR	Ermächtig. des HH-Jahres EUR	Ermächtig. aus HH-Vorjahren EUR	Ges.- Ermächtig. im HH-Jahr EUR	Ergebnis des HH-Jahres EUR	Mehr(+) weniger(-) EUR
	Ordentliche Aufwendungen									
15	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	176,60	2.300,00	0,00	0,00	2.300,00	0,00	2.300,00	3.501,61	1.201,61
18	- Transferaufwendungen	18.866,67	19.000,00	0,00	0,00	19.000,00	0,00	19.000,00	19.402,71	402,71
20	= Ordentliche Aufwendungen	19.043,27	21.300,00	0,00	0,00	21.300,00	0,00	21.300,00	22.904,32	1.604,32
21	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 12 und 20)	-19.043,27	-21.300,00	0,00	0,00	-21.300,00	0,00	-21.300,00	-22.904,32	-1.604,32
24	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 22 und 23)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Ergebnis (= Zeilen 21 und 24)	-19.043,27	-21.300,00	0,00	0,00	-21.300,00	0,00	-21.300,00	-22.904,32	-1.604,32
28	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-19.043,27	-21.300,00	0,00	0,00	-21.300,00	0,00	-21.300,00	-22.904,32	-1.604,32

* Bisher nicht bewilligte über- / außerplanmäßigen Aufwendungen.

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres EUR	Ansätze des HH-Jahres EUR	Veränd. durch Nachtrag EUR	Sonstige Ermächtig. EUR	Ermächtig. des HH-Jahres EUR	Ermächtig. aus HH-Vorjahren EUR	Ges.- Ermächtig. im HH-Jahr EUR	Ergebnis des HH-Jahres EUR	Mehr(+) weniger (-) EUR
Laufende Verwaltungstätigkeit										
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit										
10	Summe (Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit										
13	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	176,60	2.300,00	0,00	0,00	2.300,00	0,00	2.300,00	3.501,61	1.201,61
15	- Transferauszahlungen	18.866,67	19.000,00	0,00	0,00	19.000,00	0,00	19.000,00	19.402,71	402,71
17	Summe (Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	19.043,27	21.300,00	0,00	0,00	21.300,00	0,00	21.300,00	22.904,32	1.604,32
18	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeile 10 abzüglich Zeile 17)	-19.043,27	-21.300,00	0,00	0,00	-21.300,00	0,00	-21.300,00	-22.904,32	-1.604,32
Investitionstätigkeit										
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit										

Teil-Rechnung 2017

Teil-Rechnung 2017

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

Produktdefinition

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

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres EUR	Ansätze des HH-Jahres EUR	Veränd. durch Nachtrag EUR	Sonstige Ermächtig. EUR	Ermächtig. des HH-Jahres EUR	Ermächtig. aus HH-Vorjahren EUR	Ges.-Ermächtig. im HH-Jahr EUR	Ergebnis des HH-Jahres EUR	Mehr(+) weniger(-) EUR
Ordentliche Erträge									
12 = Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ordentliche Aufwendungen									
18 - Transferaufwendungen	840,00	800,00	0,00	0,00	800,00	0,00	800,00	840,00	40,00
20 = Ordentliche Aufwendungen	840,00	800,00	0,00	0,00	800,00	0,00	800,00	840,00	40,00
21 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 12 und 20)	-840,00	-800,00	0,00	0,00	-800,00	0,00	-800,00	-840,00	-40,00
24 = Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 22 und 23)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Ergebnis (= Zeilen 21 und 24)	-840,00	-800,00	0,00	0,00	-800,00	0,00	-800,00	-840,00	-40,00
28 = Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-840,00	-800,00	0,00	0,00	-800,00	0,00	-800,00	-840,00	-40,00

Teil-Rechnung 2017

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

Ergebnisrechnung

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

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres EUR	Ansätze des HH-Jahres EUR	Veränd. durch Nachtrag EUR	Sonstige Ermächtig. EUR	Ermächtig. des HH-Jahres EUR	Ermächtig. aus HH-Vorjahren EUR	Ges.-Ermächtig. im HH-Jahr EUR	Ergebnis des HH-Jahres EUR	Mehr(+) weniger (-) EUR
Laufende Verwaltungstätigkeit									
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
10 Summe (Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
15 - Transferauszahlungen	840,00	800,00	0,00	0,00	800,00	0,00	800,00	840,00	40,00
17 Summe (Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	840,00	800,00	0,00	0,00	800,00	0,00	800,00	840,00	40,00
18 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeile 10 abzüglich Zeile 17)	-840,00	-800,00	0,00	0,00	-800,00	0,00	-800,00	-840,00	-40,00
Investitionstätigkeit									
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit									
24 Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit									
31 Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32 Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 24 und 31)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeilen 18 und 32)	-840,00	-800,00	0,00	0,00	-800,00	0,00	-800,00	-840,00	-40,00
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit									
36 Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 34 und 35)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Finanzrechnung - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

