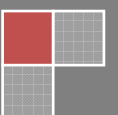




# Jahresabschluss 2010

Samtgemeinde Apensen



# Inhaltsverzeichnis

Seiten

|           |  |                 |
|-----------|--|-----------------|
| <b>1.</b> | <b>Ergebnisrechnung (§ 50 GemHKVO)</b>                         | <b>1</b>        |
| <b>2.</b> | <b>Finanzrechnung (§ 51 GemHKVO)</b>                           | <b>2</b>        |
| <b>3.</b> | <b>Bilanz (§ 54 GemHKVO)</b>                                   | <b>4 - 6</b>    |
| <b>4.</b> | <b>Anhang (§ 55 GemHKVO)</b>                                   |                 |
| 4.1       | Angaben zu Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden               | 7               |
| 4.2       | Aktiva   | 7 - 12          |
| 4.3       | Passiva  | 13 - 16         |
| 4.4       | Erträge  | 17 - 25         |
| 4.5       | Aufwendungen   | 26 - 36         |
| 4.6       | Sonstige Angaben   | 36 - 37         |
| <b>5.</b> | <b>Anlagen zum Anhang (§ 56 GemHKVO)</b>                       |                 |
| 5.1       | Anlagenübersicht (§ 56 Abs. 1 GemHKVO)                         | 38              |
| 5.2       | Forderungsübersicht (§ 56 Abs. 2 GemHKVO)                      | 39              |
| 5.3       | Schuldenübersicht (§ 56 Abs. 3 GemHKVO)                        | 40              |
| <b>6.</b> | <b>Rechenschaftsbericht zum Jahresabschluss (§ 57 GemHKVO)</b> |                 |
| 6.1       | Vorbemerkung   | 41              |
| 6.2       | Finanzwirtschaftliche Lage der Samtgemeinde                    | 41 - 42         |
| 6.3       | Geldschulden und Bestand an Zahlungsmitteln                    | 42 - 43         |
| 6.4       | Verlauf der Haushaltswirtschaft                                | 43 - 44         |
|           | Einzahlungen/Auszahlungen aus Investitionstätigkeit            | 44 - 48         |
| 6.5       | Übertragung von Mitteln  | 48 - 49         |
| 6.6       | Über- und außerplanmäßige Aufwendungen/Auszahlungen            | 49              |
| 6.7       | Verpflichtungsermächtigungen                                   | 49              |
| 6.8       | Kennzahlen des Jahresabschlusses                               | 50 - 55         |
| 6.9       | Betriebskostenabrechnung Kindertagesstätten                    | 56 - 63         |
| <b>7.</b> | <b>Teilrechnungen</b>  | <b>64 - 197</b> |

## Samtgemeinde Apensen

## Gesamt-Rechnung 2010

## Ergebnisrechnung

| Ertrags- und Aufwandsarten      |  | Ergebnis<br>2009<br>EUR | Ergebnis<br>2010<br>EUR | Ansatz<br>2010<br>EUR | mehr (+)<br>weniger (-)<br>2010<br>EUR | über-/außer-<br>planm. Aufw.<br>2010<br>EUR |
|---------------------------------|--|-------------------------|-------------------------|-----------------------|--|---|
| <b>Ordentliche Erträge</b>      |  |                         |                         |                       |  |   |
| 1                               | Steuern und ähnliche Abgaben                             | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                                   |   |
| 2                               | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                     | 0,00                    | 4.102.061,91            | 4.296.400,00          | -194.338,09                            |   |
| 3                               | + Auflösungserträge aus Sonderposten                     | 0,00                    | 186.951,23              | 175.500,00            | 11.451,23                              |   |
| 4                               | + Sonstige Transfererträge                               | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                                   |   |
| 5                               | + Öffentlich-rechtliche Entgelte                         | 17.020,87               | 494.239,49              | 495.100,00            | -860,51                                |   |
| 6                               | + Privatrechtliche Entgelte                              | 7.044,21                | 48.461,58               | 19.000,00             | 29.461,58                              |   |
| 7                               | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                   | 100,00                  | 282.982,18              | 328.400,00            | -45.417,82                             |   |
| 8                               | + Zinsen und ähnliche Finanzerträge                      | 5.707,78                | 12.909,42               | 14.500,00             | -1.590,58                              |   |
| 9                               | + Aktivierte Eigenleistungen                             | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                                   |   |
| 10                              | +/- Bestandsveränderungen                                | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                                   |   |
| 11                              | + Sonstige ordentliche Erträge                           | 75,10                   | 71.553,27               | 33.100,00             | 38.453,27                              |   |
| <b>12</b>                       | <b>= Ordentliche Erträge</b>                             | <b>29.947,96</b>        | <b>5.199.159,08</b>     | <b>5.362.000,00</b>   | <b>-162.840,92</b>                     |   |
| <b>Ordentliche Aufwendungen</b> |  |                         |                         |                       |  |   |
| 13                              | - Personalaufwendungen                                   | 0,00                    | 2.244.631,45            | 2.581.900,00          | -337.268,55                            |   |
| 14                              | - Versorgungsaufwendungen                                | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                                   |   |
| 15                              | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen            | 0,00                    | 836.644,17              | 850.100,00            | -13.455,83                             |   |
| 16                              | - Bilanzielle Abschreibungen                             | 0,00                    | 487.444,79              | 450.500,00            | 36.944,79                              |   |
| 17                              | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                 | 3.434,58                | 273.232,44              | 356.600,00            | -83.367,56                             |   |
| 18                              | - Transferaufwendungen                                   | 0,00                    | 690.788,64              | 811.700,00            | -120.911,36                            |   |
| 19                              | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                      | 43,19                   | 324.781,34              | 311.200,00            | 13.581,34                              |   |
| <b>20</b>                       | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                        | <b>3.477,77</b>         | <b>4.857.522,83</b>     | <b>5.362.000,00</b>   | <b>-504.477,17</b>                     |   |
| <b>21</b>                       | <b>= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 und 20)</b>        | <b>26.470,19</b>        | <b>341.636,25</b>       | <b>0,00</b>           | <b>341.636,25</b>                      |   |
| 22                              | + Außerordentliche Erträge                               | 0,00                    | 209.016,47              | 73.400,00             | 135.616,47                             |   |
| 23                              | - Außerordentliche Aufwendungen                          | 0,00                    | 141.207,96              | 73.400,00             | 67.807,96                              |   |
| <b>24</b>                       | <b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 22 und 23)</b> | <b>0,00</b>             | <b>67.808,51</b>        | <b>0,00</b>           | <b>67.808,51</b>                       |   |
| <b>27</b>                       | <b>= Jahresergebnis (= Zeilen 21 und 24)</b>             | <b>26.470,19</b>        | <b>409.444,76</b>       | <b>0,00</b>           | <b>409.444,76</b>                      |   |



## Hinweis:

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

## Samtgemeinde Apensen

## Gesamt-Rechnung 2010

## Finanzrechnung

| Ein- und Auszahlungsarten                              |   | Ergebnis        | Ergebnis            | Ansatz               | mehr (+)<br>weniger (-) | über-/außer-<br>planm. Ausz. |
|--|---|-----------------|---------------------|----------------------|-------------------------|------------------------------|
|  |   | 2009            | 2010                | 2010                 | 2010                    | 2010                         |
|  |   | EUR             | EUR                 | EUR                  | EUR                     | EUR                          |
| <b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> |   |                 |                     |                      |                         |                              |
| 1  | Steuern und ähnliche Abgaben  | 0,00            | 0,00                | 0,00                 | 0,00                    |                              |
| 2  | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen  | 0,00            | 4.043.214,39        | 4.296.400,00         | -253.185,61             |                              |
| 3  | + Sonstige Transfereinzahlungen   | 0,00            | 0,00                | 0,00                 | 0,00                    |                              |
| 4  | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte   | 4.473,70        | 489.285,96          | 495.100,00           | -5.814,04               |                              |
| 5  | + Privatrechtliche Leistungsentgelte  | 173,58          | 47.336,38           | 19.000,00            | 28.336,38               |                              |
| 6  | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen   | 0,00            | 372.019,22          | 328.400,00           | 43.619,22               |                              |
| 7  | + Zinsen und ähnliche Einzahlungen  | 0,00            | 35.172,96           | 14.500,00            | 20.672,96               |                              |
| 8  | + Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände                              | 0,00            | 0,00                | 0,00                 | 0,00                    |                              |
| 9  | + sonstige haushaltswirksame Einzahlungen   | 0,00            | 6.051,49            | 2.500,00             | 3.551,49                |                              |
| <b>10</b>  | <b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>  | <b>4.647,28</b> | <b>4.993.080,40</b> | <b>5.155.900,00</b>  | <b>-162.819,60</b>      |                              |
| <b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> |   |                 |                     |                      |                         |                              |
| 11   | - Personalauszahlungen  | 0,00            | 2.095.633,50        | 2.413.000,00         | -317.366,50             |                              |
| 12   | - Versorgungsauszahlungen   | 0,00            | 0,00                | 0,00                 | 0,00                    |                              |
| 13   | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen   | 0,00            | 807.923,57          | 850.100,00           | -42.176,43              |                              |
| 13   | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen  | 0,00            | 289.955,79          | 356.600,00           | -66.644,21              |                              |
| 14   | - Transferauszahlungen  | 0,00            | 759.997,13          | 885.100,00           | -125.102,87             |                              |
| 16   | - Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen   | 0,00            | 301.555,60          | 311.200,00           | -9.644,40               |                              |
| <b>17</b>  | <b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>  | <b>0,00</b>     | <b>4.255.065,59</b> | <b>4.816.000,00</b>  | <b>-560.934,41</b>      |                              |
| <b>18</b>  | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 und 17)</b>                                | <b>4.647,28</b> | <b>738.014,81</b>   | <b>339.900,00</b>    | <b>398.114,81</b>       |                              |
| <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>          |   |                 |                     |                      |                         |                              |
| 19   | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen   | 0,00            | 38.664,37           | 0,00                 | 38.664,37               |                              |
| 20   | + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten für Investitionstätigkeit                               | 0,00            | 3.865,37            | 0,00                 | 3.865,37                |                              |
| 21   | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen  | 0,00            | 79.031,63           | 80.300,00            | -1.268,37               |                              |
| 22   | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen  | 0,00            | 0,00                | 0,00                 | 0,00                    |                              |
| 23   | + Sonstige Investitionseinzahlungen   | 0,00            | 510,60              | 0,00                 | 510,60                  |                              |
| <b>24</b>  | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>   | <b>0,00</b>     | <b>122.071,97</b>   | <b>80.300,00</b>     | <b>41.771,97</b>        |                              |
| <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>          |   |                 |                     |                      |                         |                              |
| 25   | - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden   | 0,00            | 175.181,56          | 386.600,00           | -211.418,44             |                              |
| 26   | - Auszahlungen für Baumaßnahmen   | 0,00            | 436.101,78          | 496.000,00           | -59.898,22              |                              |
| 27   | - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen  | 0,00            | 270.584,65          | 205.300,00           | 65.284,65               |                              |
| 28   | - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen   | 0,00            | 1.296,83            | 1.000,00             | 296,83                  |                              |
| 29   | - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen  | 0,00            | 57.566,00           | 54.400,00            | 3.166,00                |                              |
| 30   | - Sonstige Investitionsauszahlungen   | 0,00            | 0,00                | 0,00                 | 0,00                    |                              |
| <b>31</b>  | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>   | <b>0,00</b>     | <b>940.730,82</b>   | <b>1.143.300,00</b>  | <b>-202.569,18</b>      |                              |
| <b>32</b>  | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 24 und 31)</b>   | <b>0,00</b>     | <b>-818.658,85</b>  | <b>-1.063.000,00</b> | <b>244.341,15</b>       |                              |
| <b>33</b>  | <b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 18 und 32)</b>                                    | <b>4.647,28</b> | <b>-80.644,04</b>   | <b>-723.100,00</b>   | <b>642.455,96</b>       |                              |
| <b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>   |   |                 |                     |                      |                         |                              |
| 34   | + Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit                | 0,00            | 3.022.000,00        | 1.063.000,00         | 1.959.000,00            |                              |
| 35   | - Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit | 0,00            | 1.815.391,74        | 355.700,00           | 1.459.691,74            |                              |
| <b>36</b>  | <b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 34 und 35)</b>                              | <b>0,00</b>     | <b>1.206.608,26</b> | <b>707.300,00</b>    | <b>499.308,26</b>       |                              |
| <b>37</b>  | <b>= Finanzmittelbestand (= Zeilen 33 und 36)</b>   | <b>4.647,28</b> | <b>1.125.964,22</b> | <b>-15.800,00</b>    | <b>1.141.764,22</b>     |                              |
| 38   | + haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. Geldanlagen, Liquiditätskredite)                           | 352,36          | 21.896.699,62       | 0,00                 | 21.896.699,62           |                              |
| 39   | - haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. Geldanlagen, Liquiditätskredite)                           | 0,00            | 21.866.586,66       | 0,00                 | 21.866.586,66           |                              |

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

| Ein- und Auszahlungsarten |  | Ergebnis        | Ergebnis            | Ansatz            | mehr (+)<br>weniger (-) | über-/außer-<br>planm. Ausz. |
|---------------------------|--|-----------------|---------------------|-------------------|-------------------------|------------------------------|
|                           |  | 2009<br>EUR     | 2010<br>EUR         | 2010<br>EUR       | 2010<br>EUR             | 2010<br>EUR                  |
| <b>40</b>                 | <b>= Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen (Zeile 38 und 39)</b>  | <b>352,36</b>   | <b>30.112,96</b>    | <b>0,00</b>       | <b>30.112,96</b>        |                              |
| 41                        | +/- Anfangsbestand an Finanzmitteln zu Beginn des Jahres   | 0,00            | 475.187,39          | 475.187,39        | <b>0,00</b>             |                              |
| <b>42</b>                 | <b>= Endbestand an Zahlungsmitteln (Liquide Mittel am Ende des Jahres) Summe aus Zeilen 37, 40 und 41)</b> | <b>4.999,64</b> | <b>1.631.264,57</b> | <b>459.387,39</b> | <b>1.171.877,18</b>     |                              |



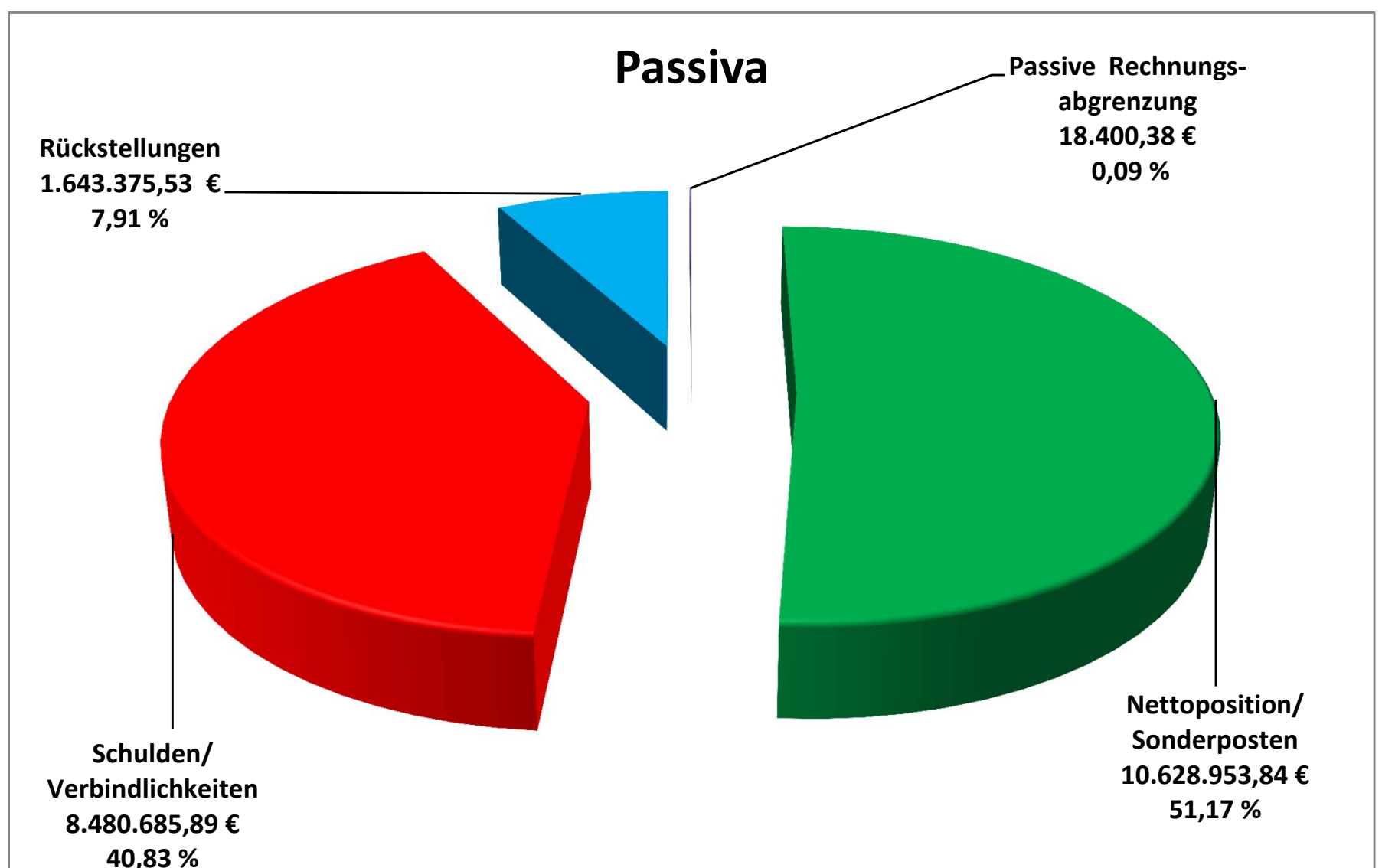
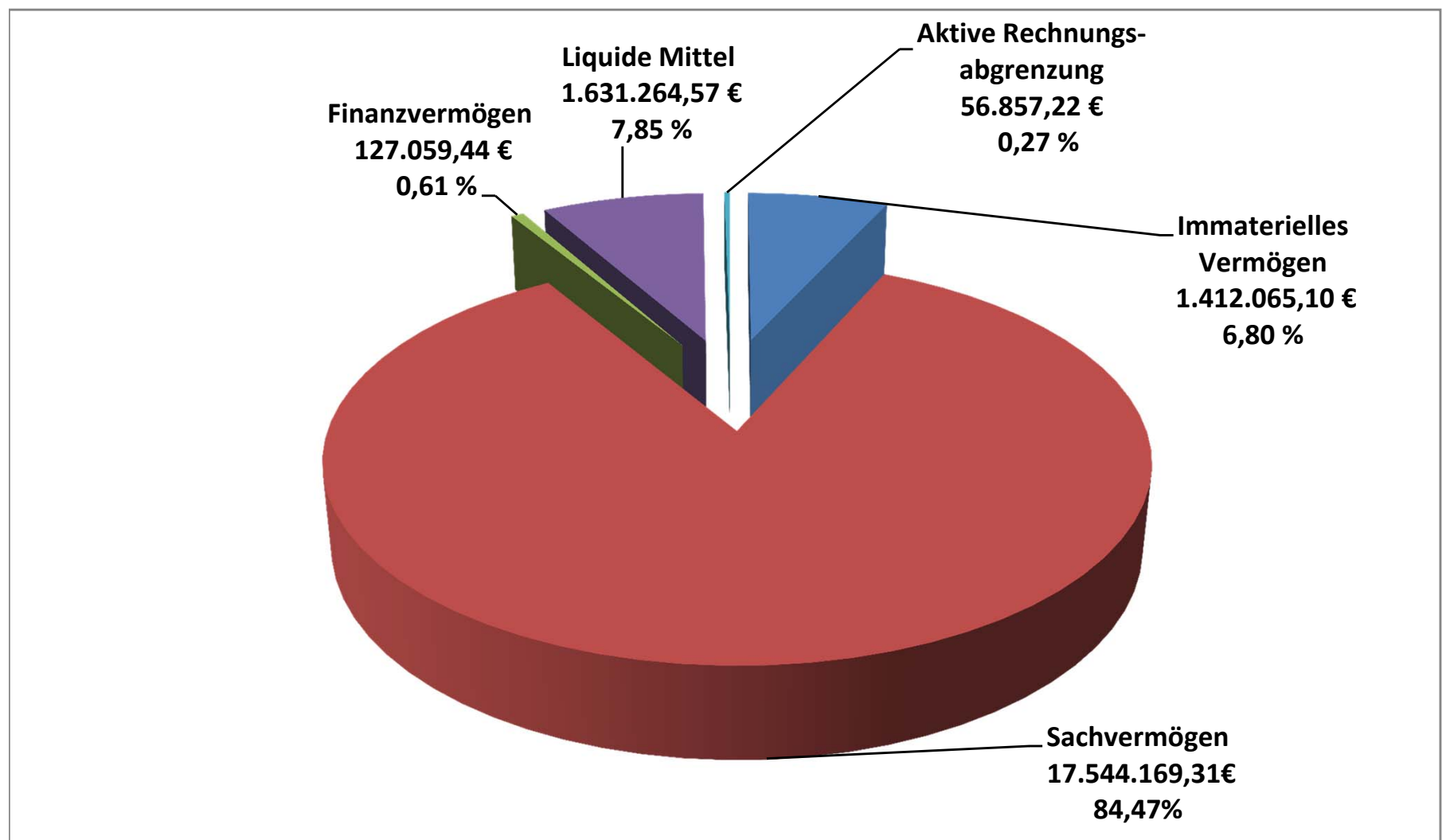
## Schlussbilanz der Samtgemeinde Apensen zum 31.12.2010

| Aktiva   | Eröffnungsbilanz<br>01.01.2010<br>-Euro- | Schlussbilanz<br>31.12.2010<br>-Euro- | Passiva   | Eröffnungsbilanz<br>01.01.2010<br>-Euro- | Schlussbilanz<br>31.12.2010<br>-Euro- |
|--|--|---------------------------------------|---|--|---------------------------------------|
| 1. Immaterielles Vermögen                                  |  |                                       | 1. Nettoposition  |  |                                       |
| 1.1 Konzessionen   | 0,00                                     | 0,00                                  | 1.1 Basis-Reinvermögen  |  |                                       |
| 1.2 Lizenzen   | 30.417,60                                | 30.183,54                             | 1.1.1 Reinvermögen  | 1.102.296,05                             | 1.102.296,05                          |
| 1.3 Ähnliche Rechte  | 0,00                                     | 0,00                                  | 1.1.2 Sollfehlbetrag aus kameralem Abschluss (Minusbetrag)  | -932.822,91                              | -932.822,91                           |
| 1.4 Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse      | 1.424.517,27                             | 1.381.881,56                          | 1.2 Rücklagen   |  |                                       |
| 1.5 Aktivierter Umstellungsaufwand                         | 0,00                                     | 0,00                                  | 1.2.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses   | 0,00                                     | 0,00                                  |
| 1.6 Sonstiges immaterielles Vermögen                       | 0,00                                     | 0,00                                  | 1.2.2 Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses  | 0,00                                     | 0,00                                  |
| 2. Sachvermögen  |  |                                       | 1.2.4 Zweckgebundene Rücklagen  | 0,00                                     | 0,00                                  |
| 2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte    | 41.744,35                                | 41.744,35                             | 1.2.5 Sonstige Rücklagen  | 0,00                                     | 0,00                                  |
| 2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte      | 15.318.492,98                            | 15.824.374,96                         | 1.3 Jahresergebnis  |  |                                       |
| 2.3 Infrastrukturvermögen                                  | 394.918,35                               | 387.802,18                            | 1.3.1 Fehlbeträge aus Vorjahren   | 0,00                                     | 0,00                                  |
| 2.4 Bauten auf fremden Grundstücken                        | 63.824,41                                | 59.415,70                             | 1.3.2 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag mit Angabe des Betrages der Vorbelastung aus Haushaltsresten für Aufwendungen (in Klammern) | 0,00                                     | 409.444,76<br>(10.112,32)             |
| 2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler                      | 0,00                                     | 0,00                                  | 1.4 Sonderposten  |  |                                       |
| 2.6 Maschinen und technische Anlagen; Fahrzeuge            | 222.201,03                               | 201.675,80                            | 1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse  | 10.202.237,10                            | 10.036.635,94                         |
| 2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere | 591.365,90                               | 616.813,40                            | 1.4.2 Beiträge und ähnliche Entgelte  | 0,00                                     | 0,00                                  |
| 2.8 Vorräte  | 0,00                                     | 0,00                                  | 1.4.3 Gebührenaussgleich  | 0,00                                     | 0,00                                  |
| 2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau                 | 512.080,98                               | 412.342,92                            | 1.4.4 Bewertungsausgleich   | 0,00                                     | 0,00                                  |
| 3. Finanzvermögen  |  |                                       | 1.4.5 erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten  | 13.400,00                                | 13.400,00                             |
| 3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen                     | 34.473,35                                | 34.473,35                             | 1.4.6 Sonstige Sonderposten   | 0,00                                     | 0,00                                  |
| 3.2 Beteiligungen  | 2.000,00                                 | 2.000,00                              | 2. Schulden   |  |                                       |
| 3.3 Sondervermögen mit Sonderrechnung                      | 0,00                                     | 0,00                                  | 2.1 Geldschulden  |  |                                       |
| 3.4 Ausleihungen   | 0,00                                     | 0,00                                  | 2.1.1 Anleihen  | 0,00                                     | 0,00                                  |
| 3.5 Wertpapiere  | 0,00                                     | 0,00                                  | 2.1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen  | 5.628.079,16                             | 5.834.454,70                          |
| 3.6 Öffentlich-rechtliche Forderungen                      | 4.228,52                                 | 69.435,39                             | 2.1.3 Liquiditätskredite  | 1.500.000,00                             | 2.500.000,00                          |
| 3.7 Forderungen aus Transferleistungen                     | 0,00                                     | 0,00                                  | 2.1.4 Sonstige Geldschulden   | 0,00                                     | 0,00                                  |
| 3.8 Sonstige privatrechtliche Forderungen                  | 316,08                                   | 11.276,25                             | 2.2. Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften   | 0,00                                     | 0,00                                  |
| 3.9 Sonstige Vermögensgegenstände                          | 8.399,14                                 | 9.874,45                              | 2.3 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen  | 16.328,90                                | 107.817,47                            |
| 4. Liquide Mittel  | 475.187,39                               | 1.631.264,57                          | 2.4 Transferverbindlichkeiten   | 0,00                                     | 0,00                                  |
| 5. Aktive Rechnungsabgrenzung                              | 0,00                                     | 56.857,22                             | 2.4.1 Finanzausgleichverbindlichkeiten  | 0,00                                     | 0,00                                  |
|  |  |                                       | 2.4.2 Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke  | 0,00                                     | 4.123,29                              |
|  |  |                                       | 2.4.3 Verbindlichkeiten aus Schuldendiensthilfen  | 0,00                                     | 0,00                                  |
|  |  |                                       | 2.4.4 Soziale Leistungsverbindlichkeiten  | 0,00                                     | 0,00                                  |
|  |  |                                       | 2.4.5 Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen  | 0,00                                     | 0,00                                  |
|  |  |                                       | 2.4.6 Steuerverbindlichkeiten   | 0,00                                     | 0,00                                  |
|  |  |                                       | 2.4.7 Andere Transferverbindlichkeiten  | 0,00                                     | 0,00                                  |



# Eröffnungsbilanz der Samtgemeinde Apensen zum 31.12.2010

| Aktiva                     | Haushaltsjahr<br>-Euro- | Passiva                     | Haushaltsjahr<br>-Euro- |
|----------------------------|-------------------------|-----------------------------|-------------------------|
| Immaterielles Vermögen     | 1.412.065,10            | Nettoposition/Sonderposten  | 10.628.953,84           |
| Sachvermögen               | 17.544.169,31           | Schulden/Verbindlichkeiten  | 8.480.685,89            |
| Finanzvermögen             | 127.059,44              | Rückstellungen              | 1.643.375,53            |
| Liquide Mittel             | 1.631.264,57            | Passive Rechnungsabgrenzung | 18.400,38               |
| Aktive Rechnungsabgrenzung | 56.857,22               |                             |                         |
| <b>Bilanzsumme</b>         | <b>20.771.415,64</b>    | <b>Bilanzsumme</b>          | <b>20.771.415,64</b>    |



#### 4. Anhang (§ 55 GemHKVO)

Der Jahresabschluss 2010 ist der erste Jahresabschluss der Samtgemeinde Apensen nach Umstellung ihres Rechnungswesens von der Kameralistik auf die Doppik. Der Jahresabschluss beinhaltet alle Rechnungslegungs-Komponenten, die die GemHVO-Doppik vorsieht:

auf Ebene des Gesamthaushaltes (sogenannte Dreikomponenten-Rechnung):

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

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

##### 4.1 Angaben zu Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

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

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

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

##### 4.2 Aktiva

###### Immaterielles Vermögen

###### Lizenzen

Diese Bilanzposition beinhaltet Lizenzen im Bereich der EDV.

| Eröffnungsbilanz<br>2010 | Zugang 2010 | Abschreibungen<br>2010 | Schlussbilanz<br>2010 |
|--------------------------|-------------|------------------------|-----------------------|
| 30.417,60 €              | 6.326,04 €  | 6.560,10 €             | 30.183,54 €           |

Im Haushaltsjahr 2010 wurde in ein neues Internetredaktionssystem für 6.326,04 € investiert.

## Immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Investitionszuweisungen und –zuschüssen

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

| Eröffnungsbilanz<br>2010 | Zugang 2010 | Abschreibungen<br>2010 | Schlussbilanz<br>2010 |
|--------------------------|-------------|------------------------|-----------------------|
| 1.424.517,27 €           | 57.566,00 € | 100.201,71 €           | 1.381.881,56 €        |

Zugänge sind im Haushaltsjahr 2010 durch den Beitrag an die Kreisschulbaukasse in Höhe von 57.566,00 € entstanden.

## Sachvermögen

### Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

| <i>Inventarobjekt</i>                           | <i>Restbuchwert am<br/>31.12.2010</i> |
|---|---------------------------------------|
| An der Halvesbosteler Grenze (Kompostieranlage) | 16.891,88 €                           |
| Sauensiek - Holveder Weg (ehem. Klärwerk)       | 24.852,47 €                           |
|   | <b>41.744,35 €</b>                    |

Grundstücksgleiche Rechte waren nicht eingeräumt.

### Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

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

| Bebaute Grundstücke  | Anschaffungswerte      | Zugang/<br>Abgang 2010 | Abschreibungen        |                     | Restbuchwert<br>am 31.12.2010 |
|--|------------------------|------------------------|-----------------------|---------------------|-------------------------------|
|  |                        |                        | bis 12/2009           | 2010                |                               |
| Grund und Boden mit Wohnbauten   | 85.398,67 €            | - €                    | - €                   | - €                 | 85.398,67 €                   |
| Gebäude und Aufbauten bei Wohnbauten   | 33.238,95 €            | - €                    | 10.617,95 €           | 369,32 €            | 22.251,68 €                   |
| Grund und Boden mit Schulen  | 974.274,72 €           | - €                    | - €                   | - €                 | 974.274,72 €                  |
| Gebäude und Aufbauten bei Schulen  | 13.675.477,45 €        | 665.998,54 €           | 2.261.616,92 €        | 193.800,20 €        | 11.886.058,87 €               |
| Grund und Boden mit Kultur-, Sport-, Freizeit- und Gartenanlagen                     | 48.731,37 €            | - €                    | - €                   | - €                 | 48.731,37 €                   |
| Gebäude und Aufbauten bei Kultur-, Sport-, Freizeit- und Gartenanlagen               | 1.287.449,71 €         | - €                    | 261.192,25 €          | 18.465,55 €         | 1.007.791,91 €                |
| Grund und Boden für Brandschutz, Rettungsdienst und Katastrophenschutz               | 57.821,03 €            | 168.617,96 €           | - €                   | - €                 | 226.438,99 €                  |
| Gebäude und Aufbauten für Brandschutz, Rettungsdienst und Katastrophenschutz         | 508.472,73 €           | - 89.782,33 €          | 149.774,63 €          | 6.031,46 €          | 262.884,31 €                  |
| Gebäude und Aufbauten bei sonstigen Dienst-, Geschäfts- und anderen Betriebsgebäuden | 1.653.285,72 €         | - €                    | 322.455,13 €          | 20.286,15 €         | 1.310.544,44 €                |
|  | <b>18.324.150,35 €</b> | <b>744.834,17 €</b>    | <b>3.005.656,88 €</b> | <b>238.952,68 €</b> | <b>15.824.374,96 €</b>        |

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).

| Eröffnungsbilanz<br>2010 | Veränderungen<br>2010 | Abschreibungen<br>2010 | Schlussbilanz<br>2010 |
|--------------------------|-----------------------|------------------------|-----------------------|
| 15.318.492,98 €          | + 744.834,17 €        | - 238.952,68 €         | 15.824.374,96 €       |

Die Werte der Eröffnungsbilanz 2010 weichen insgesamt um 0,49 € in den Restbuchwerten der Anlagebuchhaltung ab. Durch Softwareumstellung der H&H-Anlagenbuchhaltung erfolgte eine Rückrechnung der Anlagegüter bis Anschaffungsdatum. Bei diversen Zaunelementen, Toranlagen etc. entstanden Rundungsdifferenzen von 0,01 € die in Summe 0,49 € ergeben. Diese Differenz wurde durch höhere Abschreibungsbuchungen in 2010 ausgeglichen.

Die Sanierung der Leichtathletikanlage wurde in 2010 abgeschlossen und vom Konto „Anlagen im Bau“ in Höhe von 179.682,17 € umgebucht. Die Erweiterung der Grundschule Apensen wurde mit 486.316,37 € zum 07.04.2010 aktiviert. Das Grundstück für den Neubau des Feuerwehrgerätehauses Apensen und Bauhof an der Neukloster Straße ist in 2010 für 175.181,56 € erfolgt.

### Infrastrukturvermögen

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

| Infrastrukturvermögen  | Anschaffungswerte   | Abschreibungen      |                   | Restbuchwert<br>am 31.12.2010 |
|--|---------------------|---------------------|-------------------|-------------------------------|
|  |                     | bis 12/2009         | 2010              |                               |
| Grund und Boden des Infrastrukturvermögens                         | 1.462,70 €          | - €                 | - €               | 1.462,70 €                    |
| Grund und Boden für Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen | 322,89 €            | - €                 | - €               | 322,89 €                      |
| Straßen, Wege, Plätze, Verkehrslenkungsanlagen                     | 1.240,56 €          | 514,52 €            | 38,75 €           | 687,29 €                      |
| Grund und Boden für Friedhöfe und Bestattungseinrichtungen         | 86.950,05 €         | - €                 | - €               | 86.950,05 €                   |
| Gebäude und Aufbauten für Friedhöfe und Bestattungseinrichtungen   | 417.935,91 €        | 139.458,48 €        | 5.794,40 €        | 272.683,03 €                  |
| Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens                         | 34.048,76 €         | 7.069,52 €          | 1.283,02 €        | 25.696,22 €                   |
|  | <b>541.960,87 €</b> | <b>147.042,52 €</b> | <b>7.116,17 €</b> | <b>387.802,18 €</b>           |

| Eröffnungsbilanz<br>2010 | Zugang 2010 | Abschreibungen<br>2010 | Schlussbilanz<br>2010 |
|--------------------------|-------------|------------------------|-----------------------|
| 394.918,35 €             | 0,00 €      | 7.116,17 €             | 387.802,18 €          |

### Bauten auf fremden Grundstücken

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

| Eröffnungsbilanz<br>2010 | Zugang 2010 | Abschreibungen<br>2010 | Schlussbilanz<br>2010 |
|--------------------------|-------------|------------------------|-----------------------|
| 63.824,41 €              | 0,00 €      | 4.408,71 €             | 59.415,70 €           |

Die Werte der Eröffnungsbilanz 2010 weichen insgesamt um - 0,01 € in den Restbuchwerten durch Rückrechnung in der Anlagebuchhaltung ab. Diese Differenz wurde durch geringere Abschreibungsbuchungen in 2010 ausgeglichen.

### Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge

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

| Eröffnungsbilanz<br>2010 | Zugang 2010 | Abschreibungen<br>2010 | Schlussbilanz<br>2010 |
|--------------------------|-------------|------------------------|-----------------------|
| 222.201,03 €             | 0,00 €      | 20.525,23 €            | 201.675,80 €          |

### 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   | Eröffnungsbilanz<br>2010 | Zugang<br>2010      | Abgang<br>2010  | Abschreibungen<br>2010 | Schlussbilanz<br>2010 |
|---|--------------------------|---------------------|-----------------|------------------------|-----------------------|
| Betriebs- und Geschäftsausstattung  | 591.365,90 €             | 57.742,68 €         | 239,37 €        | 92.400,83 €            | 556.468,38 €          |
| Sammelposten für bewegliche Vermögensgegenstände über 150,- bis 1.000,- € | 0,00 €                   | 75.431,27 €         | 0,00 €          | 15.086,25 €            | 60.345,02 €           |
|   | <b>591.365,90 €</b>      | <b>133.173,95 €</b> | <b>239,37 €</b> | <b>107.487,08 €</b>    | <b>616.813,40 €</b>   |

### Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau

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

| Produkt                       | Konto  | Maßnahme          | 2009       | 2010                | Bilanzsumme         |
|-------------------------------|--------|-------------------|------------|---------------------|---------------------|
| 30-126-10                     | 091000 | Feuerwehrfahrzeug | - €        | 138.717,66 €        | 138.717,66 €        |
| <b>Geleistete Anzahlungen</b> |        |                   | <b>- €</b> | <b>138.717,66 €</b> | <b>138.717,66 €</b> |

| Produkt   | Maßnahme   | 2009                | Zugang 2010         | Abgang 2010         | Bilanzsumme         |
|-----------|--|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 40-111-12 | Investitionen im Rahmen der Verwendung von Investitionszuweisungen aus Förderprogrammen (Kommunikationstechnik - Rathaus)  | 15.922,20 €         | - €                 | 15.922,20 €         | - €                 |
| 40-111-12 | Investitionen im Rahmen der Verwendung von Investitionszuweisungen aus Förderprogrammen (Energetische Maßnahmen - Rathaus) | - €                 | 33.100,47 €         | - €                 | 33.100,47 €         |
| 12-211-1  | Sanierung Grundschule Apensen  | 444.302,88 €        | 75.204,73 €         | 519.507,61 €        | - €                 |
| 12-211-1  | Investitionen im Rahmen der Verwendung von Investitionszuweisungen aus Förderprogrammen                                    | - €                 | 25.559,64 €         | - €                 | 25.559,64 €         |
| 12-211-2  | Investitionen im Rahmen der Verwendung von Investitionszuweisungen aus Förderprogrammen                                    | - €                 | 20.245,44 €         | - €                 | 20.245,44 €         |
| 12-216    | Investitionen im Rahmen der Verwendung von Investitionszuweisungen aus Förderprogrammen                                    | - €                 | 135.447,13 €        | - €                 | 135.447,13 €        |
| 12-216    | Investitionen im Rahmen der Verwendung von Investitionszuweisungen aus Förderprogrammen                                    | - €                 | 7.454,01 €          | - €                 | 7.454,01 €          |
| 12-216    | Sanierung der Leichtathletikanlage   | 51.855,90 €         | 127.826,27 €        | 179.682,17 €        | - €                 |
| 13-421    | Investitionen im Rahmen der Verwendung von Investitionszuweisungen aus Förderprogrammen                                    | - €                 | 7.380,07 €          | - €                 | 7.380,07 €          |
| 30-126-01 | Neubau Feuerwehrgerätehaus Apensen   | - €                 | 26.040,76 €         | - €                 | 26.040,76 €         |
| 30-126-02 | Neubau Feuerwehrgerätehaus Beckdorf  | - €                 | 6.456,55 €          | - €                 | 6.456,55 €          |
| 30-126-03 | Neubau Feuerwehrgerätehaus Sauensiek   | - €                 | 6.641,00 €          | - €                 | 6.641,00 €          |
| 40-573-01 | Neubau Bauhof Samtgemeinde   | - €                 | 5.300,19 €          | - €                 | 5.300,19 €          |
|           |  | <b>512.080,98 €</b> | <b>476.656,26 €</b> | <b>715.111,98 €</b> | <b>273.625,26 €</b> |

#### Umbuchungen 2010:

Investitionen im Rahmen der Verwendung von Investitionszuweisungen aus Förderprogrammen (Kommunikationstechnik – Rathaus) wurde in 2010 abgeschlossen.

Die Sanierung der Leichtathletikanlage und der Erweiterungsbau der Grundschule Apensen wurden in 2010 fertiggestellt.

#### **Finanzvermögen**

##### **Anteile an verbundenen Unternehmen**

Anteile an verbundenen Unternehmen liegen in Höhe von 100 % an der Abwasserentsorgung Apensen GmbH (Stammkapital) vor.

|            |                       |              |                    |
|------------|-----------------------|--------------|--------------------|
| 02.10.1997 | Stammkapital          | 25.500,00 DM | 13.037,94 €        |
| 04.12.2003 | Erhöhung Stammkapital |              | 4.435,41 €         |
| 07.01.2004 | Anteilkauf EWE        |              | 17.000,00 €        |
|            |                       |              | <u>34.473,35 €</u> |

##### **Beteiligungen**

**2.000,00 €**

Als Beteiligung ist ein Anteil an der Wirtschaftsförderung Landkreis Stade GmbH am Nennkapital des Unternehmens von 500,00 € und die Geschäftsanteile an der Volksbank Geest eG. vorhanden. Der Kontoauszug vom 31.12.2010 weist ein Guthaben in Höhe von 1.500,00 € aus.

## Öffentlich-rechtliche Forderungen

**Bilanz 2010**

**69.435,39 €**

Die Bestände wurden unverändert aus der Jahresrechnung 2010 übernommen. Diese Forderungen sind nach Prüfung der Werthaltigkeit als einwandfrei bewertet.

Uneinbringliche Forderungen in Höhe von 33.343,21 € wurden zu 100 % einzeln wertberichtigt.

Die landwirtschaftlich gestundeten Kanalbaubeiträge in Höhe von 699.408,69 € wurden ebenfalls zu 100 % einzeln wertberichtigt.

Auf die Bildung einer Pauschalwertberichtigung wurde wegen Geringfügigkeit verzichtet.

## Sonstige Privatrechtliche Forderungen

**Bilanz 2010**

**11.276,25 €**

Die Bestände wurden unverändert aus der Jahresrechnung 2010 übernommen.

Die Forderungen erscheinen einbringlich. Einzelwertberichtigungen waren nicht zu bilden.

Auf die Bildung einer Pauschalwertberichtigung wurde wegen Geringfügigkeit verzichtet.

## Sonstige Vermögensgegenstände

Die Gesamtrücklage (incl. Zinserträge) für aktive Beamtinnen und Beamte und für Versorgungsempfänger bei der Niedersächsischen Versorgungskasse beträgt:

| Eröffnungsbilanz<br>2010 | Beitrag 2010 | Zinsen 2010 | Schlussbilanz<br>2010 |
|--------------------------|--------------|-------------|-----------------------|
| 8.399,14 €               | 1.035,89 €   | 439,42 €    | 9.874,45 €            |

## Liquide Mittel

**Bilanz 2010**

**1.631.264,57 €**

Unter dieser Position sind die Guthaben 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.

| Eröffnungsbilanz<br>2010 | Zugang 2010 | Abgang 2010 | Schlussbilanz<br>2010 |
|--------------------------|-------------|-------------|-----------------------|
| 0,00 €                   | 56.857,22 € | 0,00 €      | 56.857,22 €           |

Aufwandsentschädigungen, Nutzungsentschädigungen, Beiträge zur Versorgungskasse und Energieverbrauchs Vorauszahlungen die zum 01.01.2011 fällig waren sowie die Personalkosten Beamte Januar 2011 wurden in Höhe von 56.857,22 € bereits Ende Dezember 2010 ausgezahlt.

### 4.3 Passiva

#### Nettoposition

Die Nettoposition setzt sich in der Eröffnungsbilanz zusammen aus dem Basis-Reinvermögen 169.473,14 € und den Sonderposten 10.050.035,94 €

#### Basis-Reinvermögen

Das Basis-Reinvermögen setzt sich zusammen aus

dem Reinvermögen 1.102.296,05 €  
und dem Sollfehlbetrag aus dem kameralen Abschluss 2009 - 932.822,91 €

#### Jahresüberschuss 409.444,76 €

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

#### Sonderposten

##### Investitionszuweisungen und -zuschüsse

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

Eine planmäßige Auflösung erfolgt über die Restnutzungszeit des dazugehörigen Vermögensgegenstandes.

| Eröffnungsbilanz 2010 | Zugang 2010 | Abgang 2010 | Auflösung 2010 | Schlussbilanz 2010 |
|-----------------------|-------------|-------------|----------------|--------------------|
| 10.202.237,10 €       | 38.664,37 € | 17.314,30 € | 186.951,23 €   | 10.036.635,94 €    |

Im Haushaltsjahr 2010 erfolgten Zuweisungen aus dem Konjunkturpaket (KP II) für die Medienausstattung in Schulen und Kommunikationstechnik.

Desweiteren entfällt aufgrund des Grundstückstauschvertrages die Auflösung des Zuschusses zum Bau des Feuerwehrgerätehauses Am alten Teich 2 in Apensen.

##### Erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten

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

| Eröffnungsbilanz 2010 | Zugang 2010 | Abgang 2010 | Schlussbilanz 2010 |
|-----------------------|-------------|-------------|--------------------|
| 13.400,00 €           | 0,00 €      | 0,00 €      | 13.400,00 €        |

Hierbei handelt es sich um eine Zuweisung aus Mitteln der Feuerschutzsteuer zur Förderung des Brandschutzes vom 14.04.2009 in Höhe von 13.400,00 € für die Beschaffung von digitalen Funkgeräten.

## Schulden

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

## Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen

**5.834.454,70 €**

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

## Liquiditätskredite

| Eröffnungsbilanz 2010 | Zugang 2010    | Abgang 2010    | Schlussbilanz 2010 |
|-----------------------|----------------|----------------|--------------------|
| 1.500.000,00 €        | 2.500.000,00 € | 1.500.000,00 € | 2.500.000,00 €     |

## 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 (§ 56 Abs. 3 GemHKVO).

| Name:  | Budget: | Konto: | Noch offen:         |
|--|---------|--------|---------------------|
| <b>251100 - Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen</b> |         |        |                     |
| Personalauszahlungen   | 20-612  | 70xxxx | 13.062,46 €         |
| Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                      | 20-612  | 72xxxx | 33.277,38 €         |
| Sonstige Auszahlungen  | 20-612  | 74xxxx | 17.574,57 €         |
| Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                           | 20-612  | 75xxxx | 23.455,35 €         |
| Sicherheitsleistungen  | 20-612  | 779xxx | 15.213,25 €         |
| Auszahlungen aus Investitionstätigkeit                           | 20-612  | 78xxxx | 0,00 €              |
| Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit                          | 20-612  | 79xxxx | 5.234,46 €          |
| <b>Summe</b>   |         |        | <b>107.817,47 €</b> |

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

## Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke

| Eröffnungsbilanz 2010 | Zugang 2010 | Abgang 2010 | Schlussbilanz 2010 |
|-----------------------|-------------|-------------|--------------------|
| 0,00 €                | 4.123,29 €  | 0,00 €      | 4.123,29 €         |

Transferverbindlichkeiten in Höhe von 4.123,29 € beinhaltet die Abrechnung des Kirchenamtes Stade für die Kindertagesstätte „Arche Noah“.

## Sonstige Verbindlichkeiten

### Abzuführende Lohn- und Kirchensteuer

| Eröffnungsbilanz 2010 | Zugang 2010 | Abgang 2010 | Schlussbilanz 2010 |
|-----------------------|-------------|-------------|--------------------|
| 0,00 €                | 24.589,18 € | 0,00 €      | 24.589,18 €        |

## Sonstige durchlaufende Posten

| 272900 - Sonstige durchlaufende Posten    |            |        |                   |
|---|------------|--------|-------------------|
| Spenden                                   | 20-612     | 779xxx | 448,29 €          |
| Amtshilfeersuchen u. durchlaufende Posten | 20-111-9-1 | 79xxxx | 9.252,96 €        |
| <b>Summe</b>                              |            |        | <b>9.701,25 €</b> |

Die sonstigen Verbindlichkeiten aus durchlaufenden Posten sind durch entsprechende Einzahlungsbelege nachgewiesen. Sie sind mit dem Nominalwert bewertet.

## 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.

### Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen

- a) Die Berechnung der nach § 43 Abs. 1 Nr. 1 und Abs. 3 GemHKVO ermittelten Barwerte per 31.12.2010 für die auszuweisenden Pensionsrückstellungen beträgt nach Mitteilung der Niedersächsischen Versorgungskasse für

|                        | Eröffnungsbilanz 2010 | Zugang 2010        | Abgang 2010       | Schlussbilanz 2010    |
|------------------------|-----------------------|--------------------|-------------------|-----------------------|
| Pensionsrückstellungen | 1.060.003,00 €        | 57.671,00 €        | - 682,00 €        | 1.116.992,00 €        |
| Beihilferückstellungen | 129.320,00 €          | 6.954,00 €         | 0,00 €            | 136.274,00 €          |
| <b>Summe</b>           | <b>1.189.323,00 €</b> | <b>64.625,00 €</b> | <b>- 682,00 €</b> | <b>1.253.266,00 €</b> |

Die Pensionsrückstellungen setzen sich wie folgt zusammen:

|                      | Eröffnungsbilanz 2010 | Zugang 2010        | Abgang 2010       | Schlussbilanz 2010    |
|----------------------|-----------------------|--------------------|-------------------|-----------------------|
| Aktive Beamte        | 664.353,00 €          | 57.671,00 €        | 0,00 €            | 722.024,00 €          |
| Versorgungsempfänger | 395.650,00 €          | 0,00 €             | - 682,00 €        | 394.968,00 €          |
| <b>Summe</b>         | <b>1.060.003,00 €</b> | <b>57.671,00 €</b> | <b>- 682,00 €</b> | <b>1.116.992,00 €</b> |

- b) Nach Mitteilung der Niedersächsischen Versorgungskasse ist ein Betrag in Höhe von 136.274,00 € für Beihilfeverpflichtungen auszuweisen.

### Rückstellungen für Altersteilzeitarbeit und ähnliche Maßnahmen

Die Rückstellungen setzen sich wie folgt zusammen:

| Art der Rückstellung | Eröffnungsbilanz 2010 | Zugang 2010         | Auflösung 2010       | Schlussbilanz 2010  |
|----------------------|-----------------------|---------------------|----------------------|---------------------|
| Altersteilzeitarbeit | 215.705,49 €          | 111.639,45 €        | - 24.419,48 €        | 302.925,46 €        |
| Urlaub               | 70.069,95 €           | 0,00 €              | - 10.637,21 €        | 59.432,74 €         |
| Überstunden          | 9.305,47 €            | 0,00 €              | - 1.554,14 €         | 7.751,33 €          |
| <b>Summe</b>         | <b>295.080,91 €</b>   | <b>111.639,45 €</b> | <b>- 36.610,83 €</b> | <b>370.109,53 €</b> |

### Rückstellungen für Altersteilzeitarbeit

Mit Beginn der Altersteilzeit ist eine Rückstellung in Höhe der Aufstockungsbeträge zu bilden. Beim Blockmodell ist mit Beginn der Altersteilzeit ebenfalls eine Rückstellung für den Erfüllungsrückstand zu bilden.

Die Bewertung erfolgt in Höhe der voraussichtlichen Inanspruchnahme. Abzinsungen auf dem Barwert werden nicht vorgenommen.

### **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 drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren**

Rückstellungen für drohende Verpflichtungen wurden für die Abrechnung der Kirchengemeinde Apensen für die Kindertagesstätte „Arche Noah“ gebildet. Dieser Fehlbetrag ist von der Samtgemeinde Apensen auszugleichen.

| Eröffnungsbilanz 2010 | Zugang 2010 | Auflösung 2010 | Schlussbilanz 2010 |
|-----------------------|-------------|----------------|--------------------|
| 73.331,78 €           | 0,00 €      | -73.331,78 €   | 0,00 €             |

### **Andere Rückstellungen**

Für die Prüfung der Eröffnungsbilanzen und Bewertungsunterlagen durch das Rechnungsprüfungsamt wurden 2009 Rückstellungen in Höhe von 30.000,00 € gebildet.

| Eröffnungsbilanz 2010 | Zugang 2010 | Auflösung 2010 | Schlussbilanz 2010 |
|-----------------------|-------------|----------------|--------------------|
| 30.000,00 €           | 16.745,49 € | -26.745,49 €   | 20.000,00 €        |

Im Haushaltsjahr 2010 sind Aufwendungen für die Rechnungsprüfung in Höhe von 26.745,49 € entstanden. Dieser Betrag wurde aus der Rückstellung entnommen. Im Rahmen der Bilanzkontinuität wurden 20.000,00 € für die Folgejahre wieder Beträge eingestellt (Zuführung von 16.745,49 €).

### **Passive Rechnungsabgrenzung**

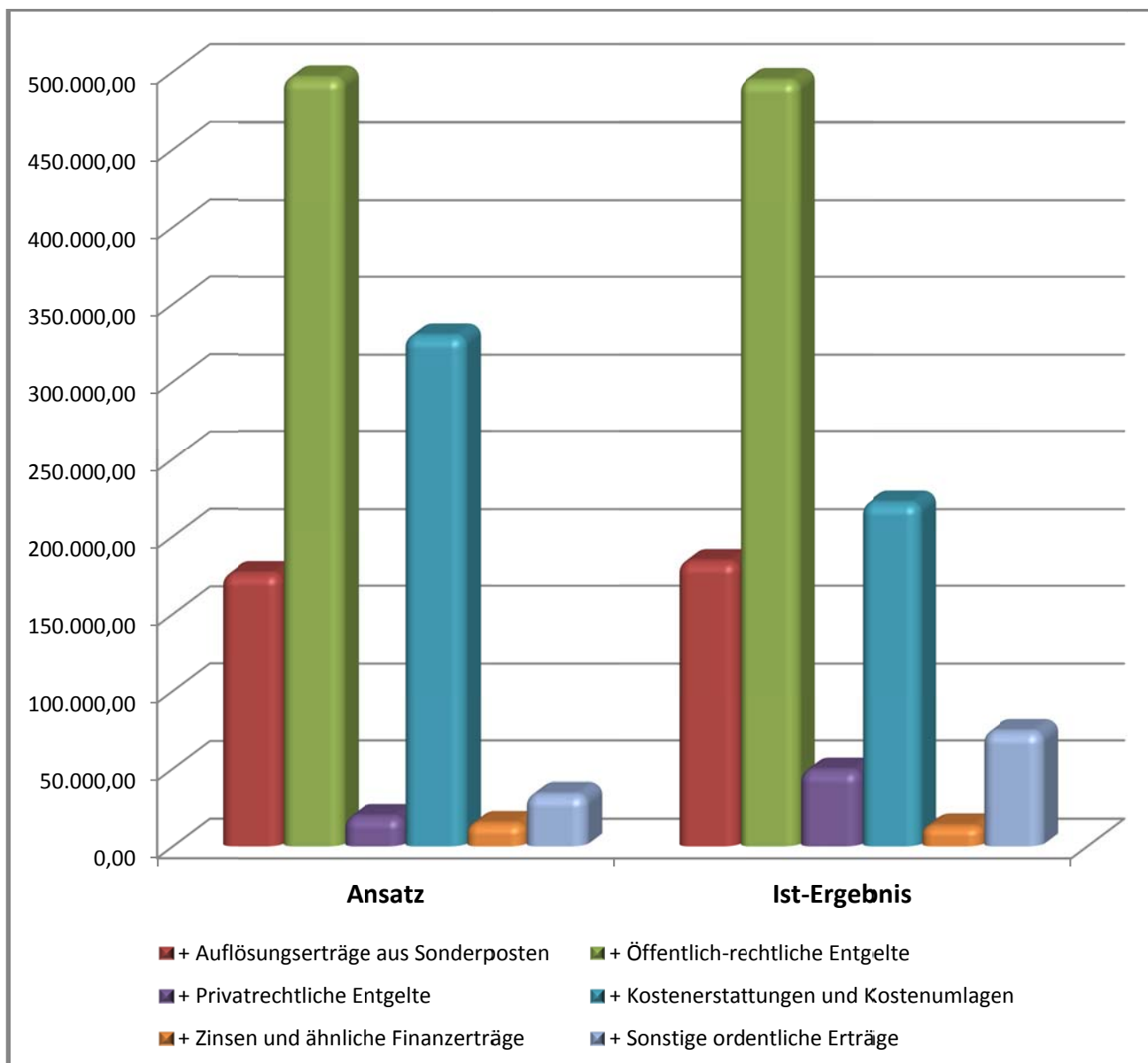
Auf der Passivseite werden Rechnungsabgrenzungsposten gebildet, wenn Einzahlungen vor dem Abschlussstichtag vorliegen, diese aber Erträge der Folgeperiode darstellen. Nur für derartige transitorische Vorgänge dürfen Rechnungsabgrenzungsposten gebildet werden.

| Eröffnungsbilanz 2010 | Zugang 2010 | Abgang 2010 | Schlussbilanz 2010 |
|-----------------------|-------------|-------------|--------------------|
| 0,00 €                | 18.400,38 € | 0,00 €      | 18.400,38 €        |

Insgesamt erfolgten Einzahlungen für Benutzungsgebühren und Mietzahlungen in Höhe von 18.400,38 € im Jahr 2010, deren Fälligkeit erst in 2011 liegen.

## 4.4 Erträge

### Vergleich der Ordentlichen Erträge



### Zuwendungen und allgemeine Umlagen

| Haushalt 2010  | Ergebnis 2010  | Mindererträge 2010 |
|----------------|----------------|--------------------|
| 4.296.400,00 € | 4.102.061,91 € | 194.338,09 €       |

Davon entfallen auf:

| Budget/Name                       | Buchungskopf   | Planbetrag  | Ergebnis    | Abweichung |
|-----------------------------------|--|-------------|-------------|------------|
| 11-111-6<br>Zentrale Dienste      | Aufwendungen der kom. Gebietskörperschaften gem. § 14 NBGG | 600,00 €    | 664,00 €    | 64,00 €    |
| 12-211-1<br>Grundschule Apensen   | Zusatzleistungen für Systembetreuung                       | 1.300,00 €  | 1.194,70 €  | - 105,30 € |
| 12-211-2<br>Grundschule Wiegensen | Zusatzleistungen für Systembetreuung                       | 500,00 €    | 564,80 €    | 64,80 €    |
| 12-216<br>Schulzentrum Apensen    | Zusatzleistungen für Systembetreuung                       | 1.800,00 €  | 1.607,50 €  | - 192,50 € |
| 12-216<br>Schulzentrum Apensen    | Erstattung des Landes (Sozialpädagogin)                    | 20.800,00 € | 22.518,41 € | 1.718,41 € |

| Budget/Name   | Buchungskopf   | Planbetrag            | Ergebnis              | Abweichung           |
|---|--|-----------------------|-----------------------|----------------------|
| 12-216<br>Schulzentrum Apensen                      | Zuweisung Landkreis (§ 118 NSchG)                            | 245.000,00 €          | 237.971,20 €          | - 7.028,80 €         |
| Jugendarbeit  | Zuweisung Jugendarbeiter<br>(Mitgliedsgemeinden)             | 52.800,00 €           | 52.800,00 €           | - €                  |
| 12-365-2 Kindertagesstätte<br>Apensen "Die Freunde" | Zuweisung Land für Personalkosten §<br>16 KiTaG              | 52.800,00 €           | 123.182,65 €          | 70.382,65 €          |
| 12-365-2 Kindertagesstätte<br>Apensen "Die Freunde" | Zuweisung Land (unentgeltlicher<br>Besuch KITAG)             | 40.000,00 €           | 39.920,00 €           | - 80,00 €            |
| 12-365-2 Kindertagesstätte<br>Apensen "Die Freunde" | Finanzhilfe für die Betreuung von<br>Kindern unter 3 Jahren  | 53.500,00 €           | 39.060,00 €           | - 14.440,00 €        |
| 12-365-2 Kindertagesstätte<br>Apensen "Die Freunde" | Spenden von übrigen Bereichen                                | - €                   | 41,25 €               | 41,25 €              |
| 12-365-3<br>Kindertagesstätte Beckdorf              | Zuweisung Land für Personalkosten §<br>16 KiTAG              | 38.000,00 €           | 45.296,23 €           | 7.296,23 €           |
| 12-365-3<br>Kindertagesstätte Beckdorf              | Zuweisung Land (unentgeltlicher<br>Besuch KITAG)             | 44.600,00 €           | 38.880,00 €           | - 5.720,00 €         |
| 12-365-3<br>Kindertagesstätte Beckdorf              | Finanzhilfe für die Betreuung von<br>Kindern unter 3 Jahren  | 4.100,00 €            | 2.700,00 €            | - 1.400,00 €         |
| 12-365-3<br>Kindertagesstätte Beckdorf              | Spenden von übrigen Bereichen                                | - €                   | 4.270,72 €            | 4.270,72 €           |
| 20-611 Steuern, allgemeine<br>Zuweisungen           | Schlüsselzuweisungen   | 1.262.600,00 €        | 1.007.152,00 €        | -255.448,00 €        |
| 20-611 Steuern, allgemeine<br>Zuweisungen           | Zuweisungen für Aufgaben des<br>übertragenen Wirkungskreises | 133.000,00 €          | 133.280,00 €          | 280,00 €             |
| 20-611 Steuern, allgemeine<br>Zuweisungen           | Samtgemeindeumlage   | 2.345.000,00 €        | 2.345.710,00 €        | 710,00 €             |
| 30-126 Brand- und<br>Katastrophenschutz             | Zuweisung Landkreis  | - €                   | 5.248,45 €            | 5.248,45 €           |
|   |  | <b>4.296.400,00 €</b> | <b>4.102.061,91 €</b> | <b>-194.338,09 €</b> |

#### 12-216 / Schulzentrum Apensen

Die Erstattung der Kosten gemäß § 118 NSchG für das Schulzentrum Apensen für Ausgaben 2009 und Vorauszahlungen 2010 ist um 7.028,80 € geringer ausgefallen.

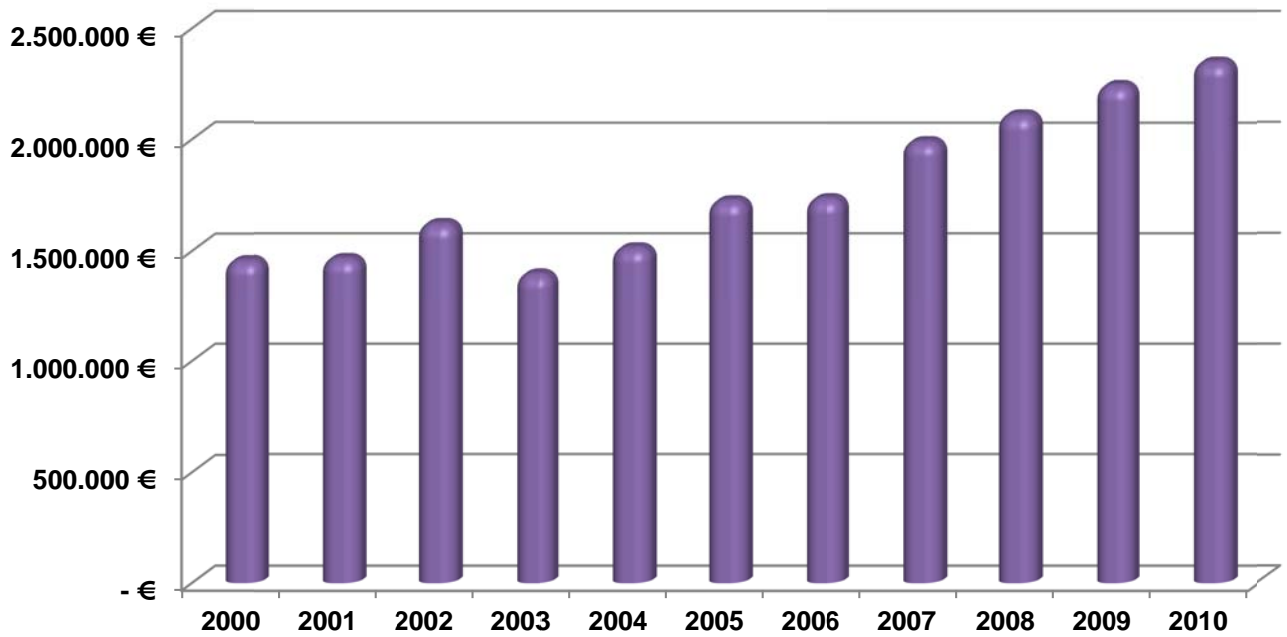
#### 12-365-x / Kindertagesstätte Apensen "Die Freunde" und Kindertagesstätte Beckdorf

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 als sind, gewährt.

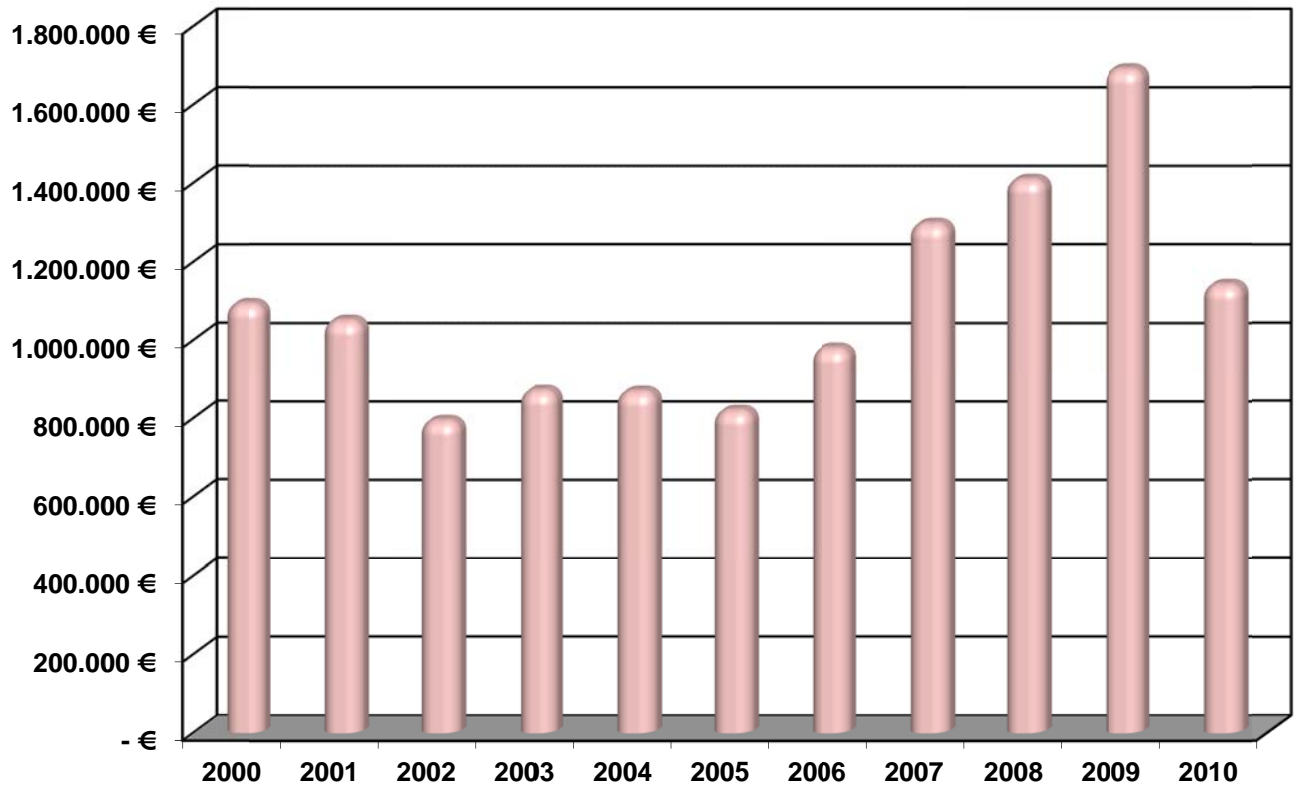
#### 20-611 / Steuern, allgemeine Zuweisungen

Die Zahlung der Schlüsselzuweisungen vom Land verringerte sich gegenüber dem Haushaltsansatz um 255.448,00 €.

## Samtgemeindeumlage 2000 - 2010



## Zuweisungen aus dem kommunalen Finanzausgleich 2000 - 2010



## Auflösungserträge aus Sonderposten

| Haushalt 2010 | Ergebnis 2010 | Mehrerträge 2010 |
|---------------|---------------|------------------|
| 175.500,00 €  | 186.951,23 €  | 11.451,23 €      |

| Produkt/Name                                | Inventarobjekt  | Historische Sonderpostenwerte | Auflösung 2010      | Restbuchwert am 31.12.2010 |
|---|---|-------------------------------|---------------------|----------------------------|
| 13-424 Sportstätten                         | Zuschuss vom Land (Sportförderung)  | 58.645,18 €                   | 888,56 €            | 50.574,09 €                |
| 20-611 Allgemeine Zuweisungen               | Zuweisungen vom Land für Investitionen (AfA 30 Jahre)                                 | 1.513.771,38 €                | 50.459,04 €         | 1.103.286,12 €             |
| 42-542 Klassifizierte Straßen               | Zuschüsse vom Land - Ausbau Radweg Beckdorf - Sauensiek                               | 144.464,80 €                  | 5.778,59 €          | 23.114,38 €                |
| 42-542 Klassifizierte Straßen               | Zuschüsse vom Land - Ausbau Radweg Apensen - Revenahe                                 | 139.781,43 €                  | 5.591,25 €          | 22.365,02 €                |
| 40-111-12 Grundstücks- u. Gebäudemanagement | Zuschuss Landkreis zu den Baukosten - Rathaus "Junkernhof"                            | 409.033,51 €                  | 4.544,82 €          | 335.558,92 €               |
| 40-111-12 Grundstücks- u. Gebäudemanagement | Zuschüsse von der Gemeinde Apensen - Beihilfe Baukosten Rathaus "Junkernhof"          | 10.225,84 €                   | 113,62 €            | 8.388,98 €                 |
| 30-126 Brand- und Katastrophenschutz        | Zuschüsse vom Landkreis - Bau Feuerwehrgerätehäuser                                   | 92.416,01 €                   | 1.053,42 €          | 68.392,72 €                |
| 12-211-1 Grundschule Apensen                | Zuschüsse vom Landkreis - Grundschule Apensen   | 155.565,35 €                  | 2.537,09 €          | 135.945,54 €               |
| 12-211-1 Grundschule Apensen                | Zuschüsse vom Landkreis - Grundschule Beckdorf  | 31.597,85 €                   | 511,24 €            | 22.750,38 €                |
| 12-211-2 Grundschule Beckdorf               | Zuschüsse vom Landkreis - Grundschule Wiegern   | 158.774,19 €                  | 2.469,86 €          | 135.430,49 €               |
| 12-216 Schulzentrum Apensen                 | Zuschüsse vom Landkreis - Bau des Schulzentrums Apensen                               | 8.561.499,35 €                | 97.051,48 €         | 7.844.994,66 €             |
| 13-424 Sportstätten                         | Zuschuss vom Landkreis - Sanierung Fußboden Sporthalle Beckdorf                       | 25.564,59 €                   | 340,86 €            | 19.315,49 €                |
| 30-126 Brand- und Katastrophenschutz        | Zuschüsse vom Landkreis - Beihilfe Feuerschutz (Bau Zisternen)                        | 14.086,09 €                   | 281,73 €            | 6.603,47 €                 |
| 41-538 Abwasserbeseitigung                  | Zuschüsse vom Landkreis - Ausbau Durchlaß Beckdorf - Wiegern                          | 12.501,09 €                   | 208,35 €            | 7.587,50 €                 |
| 30-126 Brand- und Katastrophenschutz        | Zuschüsse vom Landkreis - Zuschuß Löschfahrzeuge                                      | 97.551,19 €                   | 4.884,07 €          | 45.483,62 €                |
| 12-211-1 Grundschule Apensen                | Zuweisung Kreisschulbaukasse - Bau Parkplätze GS Apensen                              | 15.338,76 €                   | 562,43 €            | - €                        |
| 12-211-1 Grundschule Apensen                | Zuweisung Kreisschulbaukasse - Bau Außenanlagen GS Apensen                            | 8.691,96 €                    | 86,92 €             | - €                        |
| 13-424 Sportstätten                         | Zuschüsse von der Gemeinde Beckdorf - Sanierung Sporthalle Beckdorf                   | 61.355,02 €                   | 891,26 €            | 50.207,39 €                |
| 13-424 Sportstätten                         | Zuschüsse von Gemeinde Beckdorf - Bau Skateranlage                                    | 2.556,46 €                    | 102,26 €            | 1.661,69 €                 |
| 30-126 Brand- und Katastrophenschutz        | Zuschüsse von Gemeinde Sauensiek - Bau Feuerwehrgerätehäuser                          | 62.666,78 €                   | 696,62 €            | 42.242,21 €                |
| 43-553 Friedhofs- und Bestattungswesen      | Zuschüsse von Gemeinde Sauensiek - Bau Friedhofskapelle Wiegern                       | 25.564,59 €                   | 284,05 €            | 19.836,25 €                |
| 30-126 Brand- und Katastrophenschutz        | Zuschuss vom Verein zur Förderung der Kinder und Jugendarbeit für Gerätehaus Revenahe | 1.380,49 €                    | 15,34 €             | 991,88 €                   |
| 13-421 Förderung des Sports                 | Sporthalle Beckdorf - Erstattung Bauschadensversicherung                              | 57.915,79 €                   | 891,01 €            | 50.119,45 €                |
| 43-553 Friedhofs- und Bestattungswesen      | Zuschüsse von Vereinen/ Privatpers. - Spende Bau Friedhofskapelle Nindorf             | 9.254,38 €                    | 102,82 €            | 5.029,86 €                 |
| 12-216 Schulzentrum Apensen                 | Spenden für Spielgeräte Schulzentrum Apensen  | 4.100,00 €                    | 410,00 €            | 683,33 €                   |
| 30-126 Brand- und Katastrophenschutz        | Spenden für Feuerwehrfahrzeuge  | 17.500,00 €                   | 1.750,00 €          | 6.708,33 €                 |
| 13-424 Sportstätten                         | Spenden für Skateranlage  | 9.611,11 €                    | 384,45 €            | 6.247,23 €                 |
| 12-365-3 Kindertagesstätte Beckdorf         | Spende für Turn- und Spieltonne Kindertagesstätte Beckdorf                            | 455,00 €                      | 45,50 €             | 352,62 €                   |
| 42-547 Öffentlicher Personen- u. Nahverkehr | Zuschüsse von Vereinen/ Privatpersonen Buswarte Häuser                                | 7.235,78 €                    | 289,43 €            | 5.139,41 €                 |
| 12-211-1 Grundschule Apensen                | Konjunkturpaket II - Medienausstattung  | 10.081,98 €                   | 1.050,21 €          | 9.031,77 €                 |
| 12-211-2 Grundschule Beckdorf               | Konjunkturpaket II - Medienausstattung  | 7.829,91 €                    | 1.468,11 €          | 6.361,80 €                 |
| 12-216 Schulzentrum Apensen                 | Konjunkturpaket II - Medienausstattung  | 7.641,58 €                    | 636,80 €            | 7.004,78 €                 |
| 40-111-12 Grundstücks- u. Gebäudemanagement | Konjunkturpaket II - Kommunikationstechnik  | 13.110,90 €                   | 570,04 €            | 12.540,86 €                |
|   |   | <b>11.747.768,34 €</b>        | <b>186.951,23 €</b> | <b>10.053.950,24 €</b>     |

Diverse Maßnahmen aus dem „Konjunkturpaket II“ sind noch nicht abgeschlossen (Anlage im Bau). Die erhaltenen Zuweisungen sind noch nicht aktiviert und es konnten noch keine Auflösungserträge aus Sonderposten gebucht werden.

## Öffentlich-rechtliche Entgelte

| Haushalt 2010 | Ergebnis 2010 | Mindererträge 2010 |
|---------------|---------------|--------------------|
| 495.100,00 €  | 494.239,49 €  | 860,51 €           |

| Budget/Name   | Buchungskopf                  | Planbetrag          | Ergebnis            | Abweichung        |
|---|-------------------------------|---------------------|---------------------|-------------------|
| 11-111-6 Zentrale Dienste                           | Verwaltungsgebühren           | 100,00 €            | 25,00 €             | - 75,00 €         |
| 12-365-2 Kindertagesstätte Apensen<br>"Die Freunde" | Benutzungsgebühren            | 204.000,00 €        | 217.548,00 €        | 13.548,00 €       |
| 12-365-3 Kindertagesstätte Beckdorf                 | Benutzungsgebühren            | 102.000,00 €        | 79.045,25 €         | -22.954,75 €      |
| 12-365-3 Kindertagesstätte Beckdorf                 | Benutzungsgebühren            | - €                 | 57,50 €             | 57,50 €           |
| 30-122-2 Meldewesen                                 | Verwaltungsgebühren           | 36.000,00 €         | 41.688,46 €         | 5.688,46 €        |
| 30-122-2 Meldewesen                                 | Verwaltungsgebühren           | - €                 | - 14,40 €           | - 14,40 €         |
| 30-122-3 Personenstandswesen                        | Standesamtsgebühren           | 4.000,00 €          | 4.568,00 €          | 568,00 €          |
| 30-126 Brand- und Katastrophenschutz                | Entgelte für Dienstleistungen | 500,00 €            | 193,08 €            | - 306,92 €        |
| 40-511 Räumliche Planung u. Entwicklung             | Verwaltungskostengebühren     | - €                 | 90,00 €             | 90,00 €           |
| 43-553 Friedhofs- und Bestattungswesen              | Benutzungsgebühren            | 2.800,00 €          | 2.479,10 €          | - 320,90 €        |
| 43-553 Friedhofs- und Bestattungswesen              | Benutzungsentgelte            | 80.000,00 €         | 100.537,02 €        | 20.537,02 €       |
| 43-553 Friedhofs- und Bestattungswesen              | Benutzungsentgelte            | - €                 | 7.014,71 €          | 7.014,71 €        |
| 44-315 Soziale<br>Unterbringungseinrichtungen       | Entgelt für Asylunterbringung | 65.700,00 €         | 41.007,77 €         | -24.692,23 €      |
|   |                               | <b>495.100,00 €</b> | <b>494.239,49 €</b> | <b>- 860,51 €</b> |

### 12-365-2 / Kindertagesstätte Apensen „Die Freunde“

Die Elternbeiträge haben sich von 122,92 € auf 166,70 € pro Kind pro Monat erhöht.

### 12-365-3 / Kindertagesstätte Beckdorf

Die Kindertagesstätte Beckdorf haben im Jahresdurchschnitt 71,33 Kinder besucht. Der Deckungsgrad bei voller Auslastung für die Kindertagesstätte liegt bei 90 Kindern. Da die Auslastung der Kindertagesstätte Beckdorf nicht erreicht wurde, vermindern sich die geplanten Benutzungsgebühren.

### 30-122-2 / Meldewesen

Durch erhöhte Anträge für Personalausweise und Reisepässe konnten Mehrerträge von 5.688,46 € erwirtschaftet werden.

### 43-553 / Friedhofs- und Bestattungswesen

Die Mehrerträge bei den Benutzungsgebühren und Benutzungsentgelten in 2010 beruhen aber vorwiegend auf Verlängerungen der Nutzungsrechte und Ablösevereinbarungen der laufenden Gebühren. Die Mehrerträge in 2010 werden zu Mindererträgen in den Folgejahren führen.

### 44-315 / Soziale Unterbringungseinrichtungen

Vom Landkreis Stade erfolgte eine Erstattung für die Unterbringung von Asylbewerbern in Höhe von 41.007,77 € (2009 = 33.756,24 €; 2008 = 41.274,95 €; 2007 = 54.454,39 €).

## Privatrechtliche Entgelte Erträge Mieten, Pachten und sonstigen privatrechtliche Leistungsentgelten

| Haushalt 2010 | Ergebnis 2010 | Mehrerträge 2010 |
|---------------|---------------|------------------|
| 19.000,00 €   | 48.461,58 €   | 29.461,58 €      |

| Budget/Name                                       | Buchungskopf                                | Planbetrag         | Ergebnis           | Abweichung         |
|---|---|--------------------|--------------------|--------------------|
| 11-111-6 Zentrale Dienste                         | Vermischte Einnahmen                        | 1.000,00 €         | 4.546,44 €         | 3.546,44 €         |
| 12-211-1 Grundschule Apensen                      | Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte | - €                | 1.875,35 €         | 1.875,35 €         |
| 12-211-2 Grundschule Wiegelsen                    | Mieten                                      | 7.200,00 €         | 8.071,37 €         | 871,37 €           |
| 12-216 Schulzentrum Apensen                       | Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte | - €                | 19.477,98 €        | 19.477,98 €        |
| Heimat- und Kulturpflege                          | Bücherverkauf                               | - €                | 361,70 €           | 361,70 €           |
| 13-424 Sportstätten                               | Mieten/Bandenwerbung Sporthalle Beckdorf    | 600,00 €           | 849,20 €           | 249,20 €           |
| 20-111-9 Kasse                                    | Kostenerstattung von Dritten                | 1.500,00 €         | 1.847,76 €         | 347,76 €           |
| 20-111-11 Informations- und Kommunikationstechnik | Ersatz von Versicherungsschäden             | - €                | 497,19 €           | 497,19 €           |
| 30-126 Brand- und Katastrophenschutz              | Miete Feuerwehrgerätehaus Goldbeck          | 1.800,00 €         | 1.840,68 €         | 40,68 €            |
| 40-111-11 Grundstücks- und Gebäudemanagement      | Mieten und Pachten                          | 2.700,00 €         | 5.543,61 €         | 2.843,61 €         |
| 40-573 Bauhof                                     | Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte | - €                | 102,30 €           | 102,30 €           |
| 41-537 Abfallwirtschaft                           | Erlös aus dem Verkauf von Müllsäcken        | 700,00 €           | 704,00 €           | 4,00 €             |
| 41-538 Abwasserbeseitigung                        | Erstattungen S E B - Verwaltungsaufgaben    | 3.500,00 €         | 2.744,00 €         | - 756,00 €         |
|   |   | <b>19.000,00 €</b> | <b>48.461,58 €</b> | <b>29.461,58 €</b> |

### 11-111-6 / Zentrale Dienste

Die entstandenen Einbruchschäden vom 28.08.2010 (Innentür und Außenfenster) wurden von der Versicherung in Höhe von 2.957,51 € erstattet.

### 12-216 / Schulzentrum Apensen

Diverse Glasbruchschäden wurden von der Versicherung in Höhe von 15.573,57 € erstattet.

### 40-111-11 / Grundstücks- und Gebäudemanagement

Das Gebäude „Nindorfer Straße 1, Apensen“ konnte höhere Mieterträge erwirtschaften, da beide Wohnungen vermietet waren.

Gegenüber dem Haushaltsansatz 2010 konnten somit höhere Erträge von insgesamt 29.461,58 € erwirtschaftet werden. Durch die Beseitigung der Versicherungsschäden sind jedoch höhere Gebäudeunterhaltungskosten entstanden. Durch die höheren Mieterträge sind auch die Bewirtschaftungskosten angestiegen.

## Kostenerstattungen und Kostenumlagen

| Haushalt 2010 | Ergebnis 2010 | Mindererträge 2010 |
|---------------|---------------|--------------------|
| 328.400,00 €  | 282.982,18 €  | 45.417,82 €        |

| Budget/Name                                   | Buchungskopf                                  | Planbetrag          | Ergebnis            | Abweichung           |
|---|---|---------------------|---------------------|----------------------|
| 11-111-6 Zentrale Dienste                     | Zuweisung Arbeitsamt                          | 200,00 €            | - €                 | - 200,00 €           |
| 12-211-1<br>Grundschule Apensen               | Zuweisung Arbeitsamt                          | 3.500,00 €          | - €                 | - 3.500,00 €         |
| 12-365-0<br>Tageseinrichtungen für Kinder     | Kostenerstattung Gemeinde Apensen             | 78.500,00 €         | 78.432,25 €         | - 67,75 €            |
| 12-365-0<br>Tageseinrichtungen für Kinder     | Kostenerstattung Gemeinde Beckdorf            | 50.400,00 €         | 50.362,23 €         | - 37,77 €            |
| 30-121 Wahlen                                 | Erstattung von Wahlkosten (Landkreis)         | 8.000,00 €          | 6.020,02 €          | - 1.979,98 €         |
| 40-511 Räumliche Planung<br>und Entwicklung   | Erstattungen von privaten Unternehmen         | - €                 | 7.914,44 €          | 7.914,44 €           |
| 40-573 Bauhof                                 | Erstattungen der Gemeinden (Bauhof)           | 91.500,00 €         | 61.349,74 €         | - 30.150,26 €        |
| 40-573 Bauhof                                 | Zuweisung Arbeitsamt                          | 7.000,00 €          | - €                 | - 7.000,00 €         |
| 41-537 Abfallwirtschaft                       | Erstattung vom Landkreis                      | 8.600,00 €          | 8.711,94 €          | 111,94 €             |
| 41-537 Abfallwirtschaft                       | Erstattung vom Landkreis                      | - €                 | 2.432,38 €          | 2.432,38 €           |
| 43-553 Friedhofs- und<br>Bestattungswesen     | Erstattungen von privaten Unternehmen         | 700,00 €            | 610,34 €            | - 89,66 €            |
| 44-315 Soziale<br>Unterbringungseinrichtungen | Erstattung von Verwaltungs- und<br>Sachkosten | 5.000,00 €          | 13.358,38 €         | 8.358,38 €           |
| 44-315 Soziale<br>Unterbringungseinrichtungen | Erstattung Personalausgaben<br>Sozialstation  | 75.000,00 €         | 53.790,46 €         | - 21.209,54 €        |
|   |   | <b>328.400,00 €</b> | <b>282.982,18 €</b> | <b>- 45.417,82 €</b> |

### 11-111-6 / Zentrale Dienste und 12-211-1 / Grundschule Apensen

Zuweisungen vom Arbeitsamt sind nicht erfolgt, da keine ABM-Kräfte beschäftigt wurden.

### 40-511 / Räumliche Planung und Entwicklung

Für das Verfahren der 22. Änderung F-Plan erfolgten Kostenerstattungen in Höhe von 7.914,44 €

### 40-573 / Bauhof

Von den Mitgliedsgemeinden erfolgten Erstattungen für die Inanspruchnahme des Bauhofes in Höhe von 61.349,74 €. Der Haushaltsansatz wurde nach den Stunden des Jahres 2008/2009 veranschlagt.

|                    | Abrechnung 2008  | Abrechnung 2009  | Abrechnung 2010  |
|--------------------|------------------|------------------|------------------|
| Gemeinde Apensen   | 1.437,50 Stunden | 1.505,50 Stunden | 1.065,50 Stunden |
| Gemeinde Beckdorf  | 641,00 Stunden   | 503,00 Stunden   | 279,50 Stunden   |
| Gemeinde Sauensiek | 20,00 Stunden    | 12,50 Stunden    | 16,00 Stunden    |

### 44-315 / Soziale Unterbringungseinrichtungen

Erstattungen von Verwaltungs- und Sachkosten erfolgten nach dem Asylbewerberleistungsgesetz von 13.358,38 €

Durch Personalausfall (Krankheit) wurden Erstattungen des Personalaufwandes der Sozialstation nur in Höhe von 53.790,46 € eingenommen.

## Zinsen und ähnliche Finanzerträge

| Haushalt 2010 | Ergebnis 2010 | Mindererträge 2010 |
|---------------|---------------|--------------------|
| 14.500,00 €   | 12.902,42 €   | 1.590,58 €         |

Zinserträge von Kreditinstituten und von den Mitgliedsgemeinden konnten in Höhe von 12.903,94 € erwirtschaftet werden.

## Sonstige ordentliche Erträge

| Haushalt 2010 | Ergebnis 2010 | Mehrerträge 2010 |
|---------------|---------------|------------------|
| 33.100,00 €   | 71.553,27 €   | 38.453,27 €      |

| Budget/Name                                    | Buchungskopf  | Planbetrag         | Ergebnis           |
|--|---|--------------------|--------------------|
| 11-111-5 Personalangelegenheiten               | Entnahme Rückstellungen (Resturlaub)  | - €                | 10.637,21 €        |
| 11-111-5 Personalangelegenheiten               | Entnahme Rückstellungen (Überstunden)   | - €                | 1.554,14 €         |
| 11-111-5 Personalangelegenheiten               | Erträge aus der Auflösung (Pensionsrückstellungen)  | - €                | 682,00 €           |
| 11-111-5 Personalangelegenheiten               | Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen  | 600,00 €           | 24.419,48 €        |
| 20-612<br>Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft | Mahngebühren  | - €                | 1.532,44 €         |
| 20-612<br>Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft | Pfändungsgebühren   | - €                | 748,54 €           |
| 20-612<br>Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft | Rücklastschriftgebühren   | - €                | 279,00 €           |
| 20-612<br>Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft | Säumniszuschläge und Stundungszinsen  | 2.500,00 €         | 3.320,05 €         |
| 20-612<br>Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft | Auflösung Rückstellungen für Rechnungsprüfung   | 30.000,00 €        | 26.745,49 €        |
| 30-122-1 Ordnungsangelegenheiten               | Bußgelder   | - €                | 98,45 €            |
| Diverse Budgets                                | Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Wertberichtigungen auf Forderungen (Zahlung auf befristete Niederschlagungen) | - €                | 1.536,47 €         |
|  |   | <b>33.100,00 €</b> | <b>71.553,27 €</b> |

## Außerordentliche Erträge

| Haushalt 2010 | Ergebnis 2010 | Mehrerträge 2010 |
|---------------|---------------|------------------|
| 73.400,00 €   | 209.016,47 €  | 135.616,47 €     |

| Budget-Name  | Buchungskopf  | Planbetrag         | Ergebnis            |
|--|---|--------------------|---------------------|
| 11-111-5<br>Personalangelegenheiten                | Zinsen und ähnliche Einzahlungen                                      | - €                | 8.334,43 €          |
| 12-216<br>Schulzentrum Apensen                     | Periodenfremde Erträge aus der Veräußerung von Finanzvermögensanlagen | - €                | 394,55 €            |
| 12-365-1 Kindertagesstätte<br>Apensen "Arche Noah" | Erträge aus Herabsetzung von Rückstellungen                           | 73.400,00 €        | 73.331,78 €         |
| 20-612 Sonstige allgemeine<br>Finanzwirtschaft     | Zinseinzahlungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden                  | - €                | 14.290,56 €         |
| 20-612 Sonstige allgemeine<br>Finanzwirtschaft     | Periodenfremde Erträge  | - €                | 0,01 €              |
| 30-126<br>Brand- und Katastrophenschutz            | Sonstige außergewöhnliche Erträge                                     | - €                | 17.314,30 €         |
| 30-126<br>Brand- und Katastrophenschutz            | Periodenfremde Erträge aus der Veräußerung von Finanzvermögensanlagen | - €                | 116,05 €            |
| 40-573 Bauhof                                      | Erstattung Kosten Bauhof 2009 (Mitgliedsgemeinden)                    | - €                | 91.369,42 €         |
|  |   | <b>73.400,00 €</b> | <b>209.016,47 €</b> |

#### 11-111-5 / Personalangelegenheiten

Von der Versorgungsanstalt des Bundes und der Länder erfolgte die Erstattung von Sanierungsgeldern aus der Umlage 2009 in Höhe von 8.334,43 €

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

Rückstellungen für drohende Verpflichtungen wurden 2009 für die Abrechnung der Kirchengemeinde Apensen für die Kindertagesstätte „Arche Noah“ gebildet. Dieser Fehlbetrag wurde von der Samtgemeinde Apensen in Höhe von 73.331,78 € auszugleichen.

#### 20-612 / Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Die Abrechnung der „internen Zinsen für Liquiditätskredite 2009“ hat Zinserträge in Höhe von 14.290,56 € ergeben.

#### 30-126 / Brand- und Katastrophenschutz

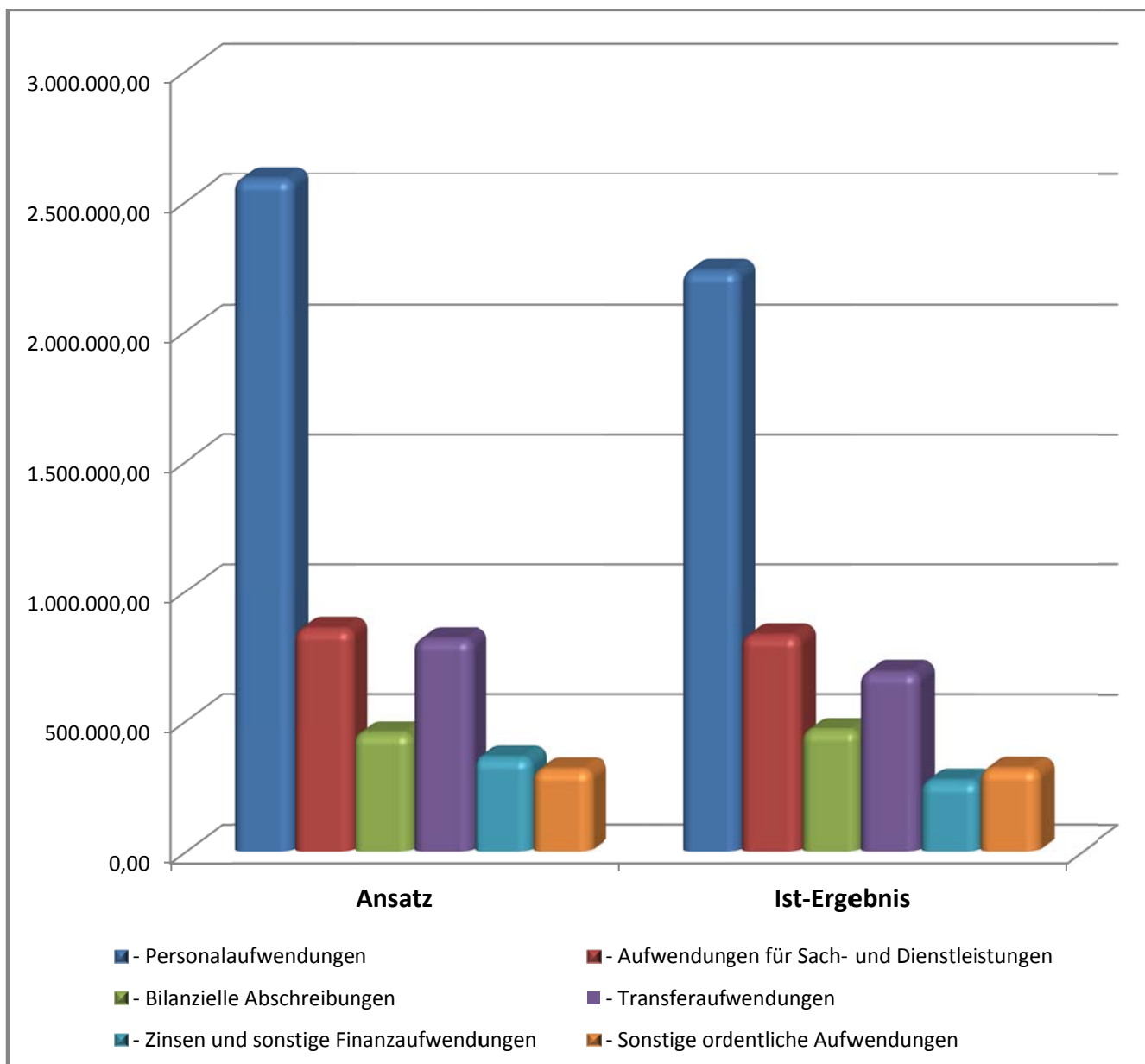
Aufgrund des Grundstückstauschvertrages entfällt der Sonderposten des Zuschusses zum Bau des Feuerwehrgerätehauses „Am alten Teich 2“ in Apensen.  
Für den Hydranten Gräfenweg, Apensen erfolgte die Mehrwertsteuererstattung aus 2008.

#### 40-573 / Bauhof

Die Kostenerstattung für die Inanspruchnahme der Bauhofmitarbeiter 2009 von den Mitgliedsgemeinden hat 91.369,42 € ergeben. Die Abrechnung für 2009 wurde erst in 2010 durchgeführt.

## 4.5 Aufwendungen

### Vergleich der Ordentlichen Aufwendungen



### Personalaufwendungen

| Haushalt 2010  | Ergebnis 2010  | Minderaufwand 2010 |
|----------------|----------------|--------------------|
| 2.581.900,00 € | 2.244.631,45 € | 337.268,55 €       |

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

Der Personalaufwand entspricht **46,78 %** der ordentlichen Aufwendungen.

| 11-111-99 | Personalaufwand in €                    | Ergebnis 2010         | Ansatz 2010           | Abweichung           |
|-----------|---|-----------------------|-----------------------|----------------------|
| 10-111-1  | Verwaltungssteuerung                    | 35.008,68 €           | 38.300,00 €           | -3.291,32 €          |
| 10-571    | Wirtschaftsförderung und Tourismus      | 2.225,63 €            | 2.600,00 €            | -374,37 €            |
| 11-111-3  | Personalrat                             | 2.381,50 €            | 2.700,00 €            | -318,50 €            |
| 11-111-4  | Gemeindegremien                         | 47.752,62 €           | 50.500,00 €           | -2.747,38 €          |
| 11-111-5  | Personalangelegenheiten                 | 44.211,98 €           | 48.000,00 €           | -3.788,02 €          |
| 11-111-5  | Personalangelegenheiten (VIR)           | 176.264,45 €          | 168.900,00 €          | 7.364,45 €           |
| 11-111-6  | Zentrale Dienste                        | 92.276,44 €           | 89.400,00 €           | 2.876,44 €           |
| 12-211-1  | Grundschule Apensen/Beckdorf            | 88.250,85 €           | 88.500,00 €           | -249,15 €            |
| 12-211-2  | Grundschule Wiegensen                   | 40.619,08 €           | 44.000,00 €           | -3.380,92 €          |
| 12-216    | Schulzentrum Apensen                    | 153.335,98 €          | 177.600,00 €          | -24.264,02 €         |
| 12-362    | Jugendarbeit                            | 41.192,51 €           | 50.600,00 €           | -9.407,49 €          |
| 12-365-1  | Kindertagesstätte Apensen "Arche Noah"  | 319,75 €              | 3.700,00 €            | -3.380,25 €          |
| 12-365-2  | Kindertagesstätte Apensen "Die Freunde" | 531.136,20 €          | 597.700,00 €          | -66.563,80 €         |
| 12-365-3  | Kindertagesstätte Beckdorf              | 247.896,05 €          | 385.900,00 €          | -138.003,95 €        |
| 13-281    | Heimat- und Kulturpflege                | 1.032,17 €            | 1.200,00 €            | -167,83 €            |
| 13-424    | Sportstätten                            | 27.226,15 €           | 31.800,00 €           | -4.573,85 €          |
|           | <b>Fachbereich 1</b>                    | <b>1.531.130,04 €</b> | <b>1.781.400,00 €</b> | <b>-250.269,96 €</b> |
| 20-111-7  | Finanzverwaltung                        | 63.680,25 €           | 70.100,00 €           | -6.419,75 €          |
| 20-111-8  | Finanz- und Anlagenbuchhaltung          | 65.710,80 €           | 71.000,00 €           | -5.289,20 €          |
| 20-111-9  | Kasse                                   | 42.967,74 €           | 47.200,00 €           | -4.232,26 €          |
| 20-111-10 | Steuer- und Abgabenerhebung             | 28.892,53 €           | 29.700,00 €           | -807,47 €            |
| 21-111-11 | Informations- und Kommunikationstechnik | 16.673,75 €           | 18.500,00 €           | -1.826,25 €          |
|           | <b>Fachbereich 2</b>                    | <b>217.925,07 €</b>   | <b>236.500,00 €</b>   | <b>-18.574,93 €</b>  |
| 30-121    | Wahlen                                  | 7.665,40 €            | 8.100,00 €            | -434,60 €            |
| 30-122-1  | Ordnungsangelegenheiten                 | 21.007,09 €           | 22.300,00 €           | -1.292,91 €          |
| 30-122-2  | Meldewesen                              | 43.798,10 €           | 52.600,00 €           | -8.801,90 €          |
| 30-122-3  | Personenstandswesen                     | 19.391,99 €           | 20.600,00 €           | -1.208,01 €          |
| 30-126    | Brand- und Katastrophenschutz           | 6.858,28 €            | 7.300,00 €            | -441,72 €            |
|           | <b>Fachbereich 3</b>                    | <b>98.720,86 €</b>    | <b>110.900,00 €</b>   | <b>-12.179,14 €</b>  |
| 40-111-12 | Grundstücks- und Gebäudemanagement      | 30.689,81 €           | 26.600,00 €           | 4.089,81 €           |
| 40-511    | Räumliche Planung und Entwicklung       | 11.942,16 €           | 13.200,00 €           | -1.257,84 €          |
| 40-521    | Bau- und Grundstücksordnung             | 34.765,33 €           | 38.200,00 €           | -3.434,67 €          |
| 40-522    | Bereitstellung von Bauland              | 32.650,83 €           | 36.100,00 €           | -3.449,17 €          |
| 40-573    | Bauhof                                  | 161.867,21 €          | 163.000,00 €          | -1.132,79 €          |
| 41-537    | Abfallwirtschaft                        | 8.378,15 €            | 10.500,00 €           | -2.121,85 €          |
| 41-538    | Abwasserbeseitigung                     | 3.155,10 €            | 3.500,00 €            | -344,90 €            |
| 42-541    | Gemeindestraßen                         | 14.466,06 €           | 15.900,00 €           | -1.433,94 €          |
| 42-542    | Klassifizierte Straßen                  | 3.342,17 €            | 3.700,00 €            | -357,83 €            |
| 42-545    | Straßenreinigung/Straßenbeleuchtung     | 5.910,01 €            | 6.300,00 €            | -389,99 €            |
| 42-555    | Feld- und Wirtschaftswege               | 2.974,31 €            | 3.100,00 €            | -125,69 €            |
| 43-552    | Wasserbauliche Anlagen                  | 1.165,97 €            | 1.300,00 €            | -134,03 €            |
| 43-553    | Friedhofs- und Bestattungswesen         | 27.135,75 €           | 47.800,00 €           | -20.664,25 €         |
| 44-315    | Soziale Unterbringungseinrichtungen     | 58.412,62 €           | 83.900,00 €           | -25.487,38 €         |
|           | <b>Fachbereich 3</b>                    | <b>396.855,48 €</b>   | <b>453.100,00 €</b>   | <b>-56.244,52 €</b>  |
|           | <b>Gesamt</b>                           | <b>2.244.631,45 €</b> | <b>2.581.900,00 €</b> | <b>-337.268,55 €</b> |

Es wurde bei allen Beschäftigten im Sozial- und Erziehungsdienst neben einer 3%igen Tarifsteigerung pro Person 120,00 € je Vollzeitstelle wegen der zu erwartenden neuen Eingruppierung berücksichtigt. Tatsächlich kam es jedoch nur zu sehr geringen Steigerungen.

In der Kindertagesstätte Beckdorf wurde eine ganzjährige Krippengruppe berücksichtigt. Die Gruppe wurde jedoch nicht in Betrieb genommen. Auch die lt. Satzung mögliche verlängerte Öffnungszeit wurde wegen mangelndem Bedarf nicht umgesetzt.

Im Vergleich zum Vorjahr sind zusätzliche Personalaufwendungen für Zuführung zu Rückstellungen für Altersteilzeit von 110.435,30 €, Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beamte von 57.671,00 € und Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte in Höhe von 6.954,00 € entstanden.

#### 44-315 / Soziale Unterbringungseinrichtungen

Eine Mitarbeiterin war schon ab Ende 2009 bis Mitte Juli 2010 krank ohne Fortzahlung des Entgelts. Die andere Mitarbeiterin war im Dezember 2010 krank ohne Entgeltfortzahlung.

#### 30-122-2 / Meldewesen

Eine Mitarbeiterin, die zur Vertretung beschäftigt war, ist bereits Ende Mai statt Ende Juli ausgeschieden. Siehe außerdem Begründung Friedhofs- und Bestattungswesen.

#### 12-362 / Jugendarbeit

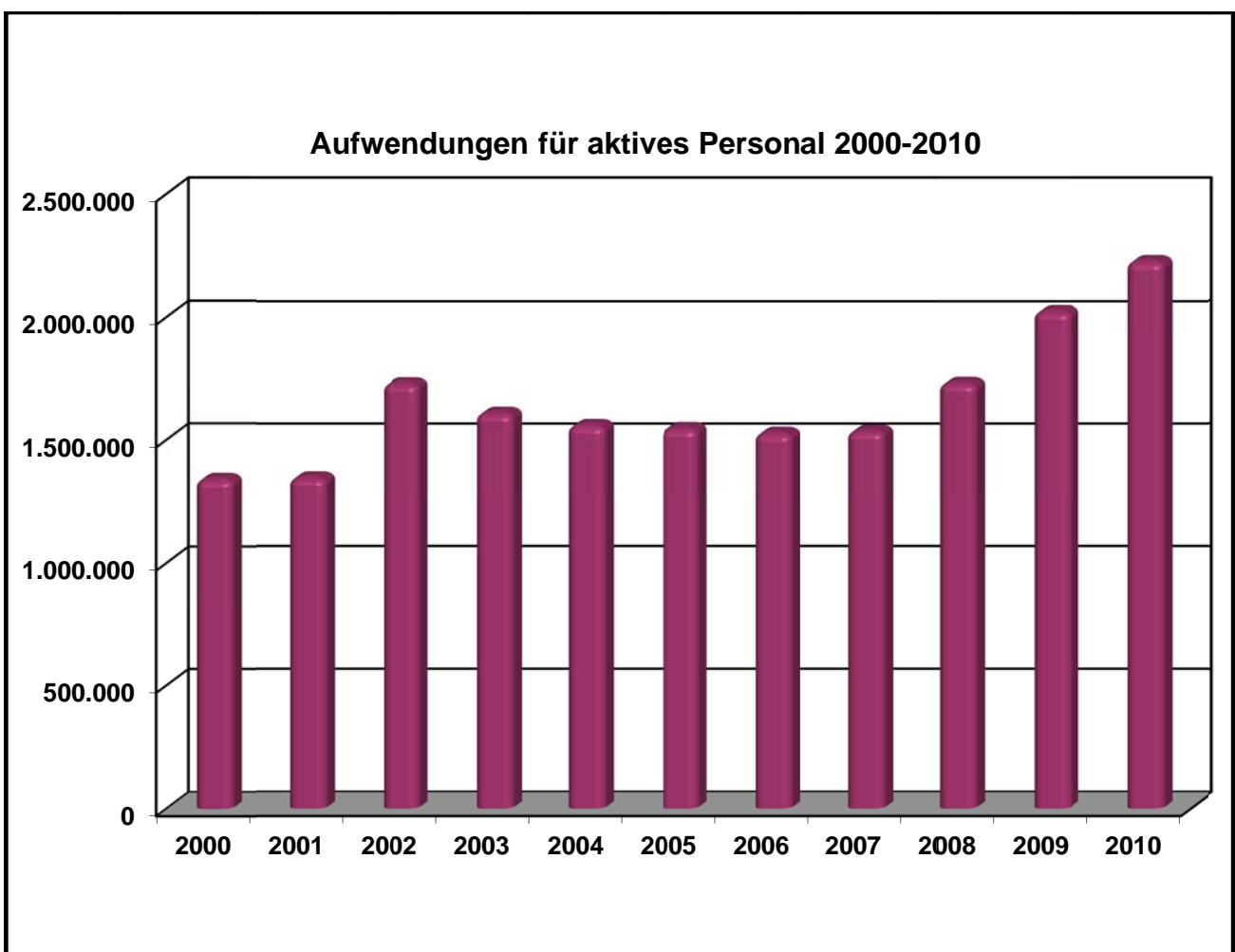
Die Einstellung des Jugendpflegers erfolgte erst zum Februar. Außerdem wurde bei der Planung eine höhere Stufe angesetzt, da noch nicht feststand, wer eingestellt wird.

#### 43-553 / Friedhofs- und Bestattungswesen

Die Personalkosten werden nach den Prozentsätzen bzw. geleisteten Arbeitsstunden der Bauhofmitarbeiter aufgeteilt. Hierdurch können sich später Änderungen ergeben. Dies gilt für alle Kostenstellen bei der Personalkostenplanung.

#### 40-111-11 / Grundstücks- und Gebäudemanagement

Siehe Begründung Friedhofs- und Bestattungswesen. Außerdem wurde eine Mitarbeiterin von E 6 nach E 8 höhergruppiert.



## Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

| Haushalt 2010 | Ergebnis 2010 | Minderaufwand 2010 |
|---------------|---------------|--------------------|
| 850.100,00 €  | 829.252,09 €  | 20.847,91 €        |

| Budget/Name                                     | Konto-Bezeichnung                                     | Ansatz      | Ergebnis    | Abweichung    |
|---|---|-------------|-------------|---------------|
| 10-111-2<br>Gleichstellungsbeauftragte          | Besondere Aufwendungen für Beschäftigte               | 200,00 €    | 164,10 €    | - 35,90 €     |
| 10-111-2<br>Gleichstellungsbeauftragte          | Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen       | 1.000,00 €  | 205,81 €    | - 794,19 €    |
| 10-111-3 Personalrat                            | Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen       | 300,00 €    | 70,00 €     | - 230,00 €    |
| 11-111-4 Gemeindegremien                        | Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen       | 1.500,00 €  | 1.500,00 €  | - €           |
| 11-111-4 Gemeindegremien                        | Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen       | 1.600,00 €  | 1.565,29 €  | - 34,71 €     |
| 11-111-6 Zentrale Dienste                       | Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen    | 15.000,00 € | 30.246,80 € | 15.246,80 €   |
| 11-111-6 Zentrale Dienste                       | Unterhaltung des beweglichen Vermögens                | - €         | 910,50 €    | 910,50 €      |
| 11-111-6 Zentrale Dienste                       | Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände            | 500,00 €    | 2.240,74 €  | 1.740,74 €    |
| 11-111-6 Zentrale Dienste                       | Miete/Wartung/Instandhaltung                          | 21.100,00 € | 18.147,72 € | - 2.952,28 €  |
| 11-111-6 Zentrale Dienste                       | Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen | 19.500,00 € | 16.180,10 € | - 3.319,90 €  |
| 11-111-6 Zentrale Dienste                       | Reinigungskosten                                      | 1.200,00 €  | 1.121,30 €  | - 78,70 €     |
| 11-111-6 Zentrale Dienste                       | Besondere Aufwendungen für Beschäftigte               | 10.800,00 € | 8.263,39 €  | - 2.536,61 €  |
| 12-211-1 Grundschule Apensen                    | Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen    | 36.000,00 € | 34.428,96 € | - 1.571,04 €  |
| 12-211-1 Grundschule Apensen                    | Unterhaltung des beweglichen Vermögens                | 100,00 €    | 4.707,51 €  | 4.607,51 €    |
| 12-211-1 Grundschule Apensen                    | Erwerb geringwert. Vermögensgegenstände               | 2.100,00 €  | 16.192,62 € | 14.092,62 €   |
| 12-211-1 Grundschule Apensen                    | Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen | 75.000,00 € | 56.558,80 € | - 18.441,20 € |
| 12-211-1 Grundschule Apensen                    | Reinigungskosten                                      | 2.700,00 €  | 2.446,80 €  | - 253,20 €    |
| 12-211-1 Grundschule Apensen                    | Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen       | 15.600,00 € | 6.541,02 €  | - 9.058,98 €  |
| 12-211-1 Grundschule Apensen                    | Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen       | 300,00 €    | - €         | - 300,00 €    |
| 12-211-2 Grundschule Wiegersen                  | Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen    | 10.000,00 € | 17.309,53 € | 7.309,53 €    |
| 12-211-2 Grundschule Wiegersen                  | Unterhaltung des beweglichen Vermögens                | 600,00 €    | 211,24 €    | - 388,76 €    |
| 12-211-2 Grundschule Wiegersen                  | Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände            | 500,00 €    | 854,70 €    | 354,70 €      |
| 12-211-2 Grundschule Wiegersen                  | Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen | 25.000,00 € | 19.879,76 € | - 5.120,24 €  |
| 12-211-2 Grundschule Wiegersen                  | Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen       | 4.700,00 €  | 3.414,32 €  | - 1.285,68 €  |
| 12-211-2 Grundschule Wiegersen                  | Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen       | 200,00 €    | - €         | - 200,00 €    |
| 12-216 Schulzentrum Apensen                     | Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen    | 53.000,00 € | 61.456,31 € | 8.456,31 €    |
| 12-216 Schulzentrum Apensen                     | Unterhaltung des beweglichen Vermögens                | 500,00 €    | 1.789,62 €  | 1.289,62 €    |
| 12-216 Schulzentrum Apensen                     | Erwerb geringwert. Vermögensgegenstände               | 500,00 €    | 2.760,91 €  | 2.260,91 €    |
| 12-216 Schulzentrum Apensen                     | Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen | 65.200,00 € | 61.834,63 € | - 3.365,37 €  |
| 12-216 Schulzentrum Apensen                     | Reinigungskosten                                      | 5.000,00 €  | 7.723,14 €  | 2.723,14 €    |
| 12-216 Schulzentrum Apensen                     | Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen       | 13.900,00 € | 5.019,80 €  | - 8.880,20 €  |
| 12-216 Schulzentrum Apensen                     | Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen       | 800,00 €    | - €         | - 800,00 €    |
| 12-362 Jugendarbeit                             | Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen       | 800,00 €    | 287,20 €    | - 512,80 €    |
| 12-362 Jugendarbeit                             | Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen       | 1.000,00 €  | 261,80 €    | - 738,20 €    |
| 12-362 Jugendarbeit                             | Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen       | 2.500,00 €  | 2.500,00 €  | - €           |
| 12-365-1 Kindertagesstätte Apensen „Arche Noah“ | Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen    | 10.000,00 € | 2.999,91 €  | - 7.000,09 €  |
| 12-365-1 Kindertagesstätte Apensen „Arche Noah“ | Unterhaltung des beweglichen Vermögens                | 2.000,00 €  | 281,85 €    | - 1.718,15 €  |
| 12-365-1 Kindertagesstätte Apensen „Arche Noah“ | Miete/Wartung/Instandhaltung                          | 19.300,00 € | 19.208,64 € | - 91,36 €     |
| 12-365-1 Kindertagesstätte Apensen „Arche Noah“ | Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen | 10.000,00 € | 3.636,91 €  | - 6.363,09 €  |

| Budget/Name                                       | Konto-Bezeichnung                                     | Ansatz      | Ergebnis    | Abweichung   |
|---|---|-------------|-------------|--------------|
| 12-365-1 Kindertagesstätte Apensen „Arche Noah“   | Reinigungskosten                                      | 1.200,00 €  | 687,40 €    | - 512,60 €   |
| 12-365-2 Kindertagesstätte Apensen „Die Freunde“  | Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen    | 31.600,00 € | 27.455,90 € | - 4.144,10 € |
| 12-365-2 Kindertagesstätte Apensen „Die Freunde“  | Unterhaltung des beweglichen Vermögens                | - €         | 446,84 €    | 446,84 €     |
| 12-365-2 Kindertagesstätte Apensen „Die Freunde“  | Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände            | 500,00 €    | 2.635,86 €  | 2.135,86 €   |
| 12-365-2 Kindertagesstätte Apensen „Die Freunde“  | Miete/Wartung/Instandhaltung                          | 46.700,00 € | 46.623,00 € | - 77,00 €    |
| 12-365-2 Kindertagesstätte Apensen „Die Freunde“  | Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen | 15.000,00 € | 15.555,14 € | 555,14 €     |
| 12-365-2 Kindertagesstätte Apensen „Die Freunde“  | Reinigungskosten                                      | 1.500,00 €  | 2.408,82 €  | 908,82 €     |
| 12-365-2 Kindertagesstätte Apensen „Die Freunde“  | Besondere Aufwendungen für Beschäftigte               | 1.300,00 €  | 1.123,39 €  | - 176,61 €   |
| 12-365-2 Kindertagesstätte Apensen „Die Freunde“  | Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen       | 3.400,00 €  | 3.515,57 €  | 115,57 €     |
| 12-365-3 Kindertagesstätte Beckdorf               | Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen    | 8.100,00 €  | 5.415,84 €  | - 2.684,16 € |
| 12-365-3 Kindertagesstätte Beckdorf               | Unterhaltung des beweglichen Vermögens                | - €         | 380,11 €    | 380,11 €     |
| 12-365-3 Kindertagesstätte Beckdorf               | Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände            | 500,00 €    | 1.496,39 €  | 996,39 €     |
| 12-365-3 Kindertagesstätte Beckdorf               | Miete/Wartung/Instandhaltung                          | 35.200,00 € | 31.512,56 € | - 3.687,44 € |
| 12-365-3 Kindertagesstätte Beckdorf               | Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen | 12.000,00 € | 5.995,42 €  | - 6.004,58 € |
| 12-365-3 Kindertagesstätte Beckdorf               | Reinigungskosten                                      | 1.000,00 €  | 1.198,92 €  | 198,92 €     |
| 12-365-3 Kindertagesstätte Beckdorf               | Besondere Aufwendungen für Beschäftigte               | 1.000,00 €  | 505,00 €    | - 495,00 €   |
| 12-365-3 Kindertagesstätte Beckdorf               | Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen       | 2.400,00 €  | 2.120,64 €  | - 279,36 €   |
| 13-424 Sportstätten                               | Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen    | 8.000,00 €  | 16.796,15 € | 8.796,15 €   |
| 13-424 Sportstätten                               | Erwerb geringwert. Vermögensgegenstände               | - €         | 611,81 €    | 611,81 €     |
| 13-424 Sportstätten                               | Reinigungskosten                                      | 200,00 €    | 77,89 €     | - 122,11 €   |
| 13-424 Sportstätten                               | Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen | 24.000,00 € | 21.310,02 € | - 2.689,98 € |
| 21-111-11 Informations- und Kommunikationstechnik | Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände            | 500,00 €    | 1.823,42 €  | 1.323,42 €   |
| 21-111-11 Informations- und Kommunikationstechnik | Miete/Wartung/Instandhaltung                          | 21.200,00 € | 24.703,53 € | 3.503,53 €   |
| 21-111-11 Informations- und Kommunikationstechnik | Leasing   | 11.800,00 € | 11.723,88 € | - 76,12 €    |
| 30-122-1 Ordnungsangelegenheiten                  | Miete/Wartung/Instandhaltung                          | 2.500,00 €  | - €         | - 2.500,00 € |
| 30-122-1 Ordnungsangelegenheiten                  | Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen | 300,00 €    | - €         | - 300,00 €   |
| 30-122-1 Ordnungsangelegenheiten                  | Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen            | 500,00 €    | - 17,26 €   | - 517,26 €   |
| 30-126 Brand- und Katastrophenschutz              | Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen    | 7.000,00 €  | 5.956,39 €  | - 1.043,61 € |
| 30-126 Brand- und Katastrophenschutz              | Unterhaltung des beweglichen Vermögens                | 1.000,00 €  | 8.642,79 €  | 7.642,79 €   |
| 30-126 Brand- und Katastrophenschutz              | Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände            | 5.000,00 €  | 2.488,57 €  | - 2.511,43 € |
| 30-126 Brand- und Katastrophenschutz              | Miete/Wartung/Instandhaltung                          | 7.100,00 €  | 8.372,65 €  | 1.272,65 €   |
| 30-126 Brand- und Katastrophenschutz              | Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen | 16.000,00 € | 13.476,45 € | - 2.523,55 € |
| 30-126 Brand- und Katastrophenschutz              | Haltung von Fahrzeugen                                | 20.000,00 € | 15.948,15 € | - 4.051,85 € |
| 30-126 Brand- und Katastrophenschutz              | Besondere Aufwendungen für Beschäftigte               | 5.000,00 €  | 4.612,30 €  | - 387,70 €   |
| 30-126 Brand- und Katastrophenschutz              | Besondere Auszahlungen für Beschäftigte               | 3.000,00 €  | 5.281,79 €  | 2.281,79 €   |
| 30-126 Brand- und Katastrophenschutz              | Besondere Auszahlungen für Beschäftigte               | 5.000,00 €  | 5.652,76 €  | 652,76 €     |
| 40-111-12 Grundstücks- und Gebäudemanagern        | Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen    | 1.500,00 €  | 823,84 €    | - 676,16 €   |
| 40-111-12 Grundstücks- und Gebäudemanagern        | Miete/Wartung/Instandhaltung                          | 900,00 €    | 813,98 €    | - 86,02 €    |
| 40-111-12 Grundstücks- und Gebäudemanagern        | Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen | 2.500,00 €  | 2.796,02 €  | 296,02 €     |

| Budget/Name                                 | Konto-Bezeichnung                                     | Ansatz              | Ergebnis            | Abweichung           |
|---|---|---------------------|---------------------|----------------------|
| 40-511 Räumliche Planung und Entwicklung    | Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen       | 14.700,00 €         | 21.522,21 €         | 6.822,21 €           |
| 40-573 Bauhof                               | Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen    | 1.000,00 €          | 302,40 €            | - 697,60 €           |
| 40-573 Bauhof                               | Unterhaltung des beweglichen Vermögens                | - €                 | 1.251,75 €          | 1.251,75 €           |
| 40-573 Bauhof                               | Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände            | 500,00 €            | 2.478,75 €          | 1.978,75 €           |
| 40-573 Bauhof                               | Miete/Wartung/Instandhaltung                          | 5.300,00 €          | 4.790,94 €          | - 509,06 €           |
| 40-573 Bauhof                               | Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen | 3.000,00 €          | 2.398,40 €          | - 601,60 €           |
| 40-573 Bauhof                               | Haltung von Fahrzeugen                                | 9.000,00 €          | 15.344,10 €         | 6.344,10 €           |
| 40-573 Bauhof                               | Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen       | 2.700,00 €          | 2.554,99 €          | - 145,01 €           |
| 41-537 Abfallwirtschaft                     | Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen       | 1.000,00 €          | 800,00 €            | - 200,00 €           |
| 42-541 Gemeindestraßen                      | Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens    | 20.000,00 €         | 19.214,25 €         | - 785,75 €           |
| 42-547 Öffentlicher Personen- u. Nahverkehr | Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen    | 3.000,00 €          | - €                 | - 3.000,00 €         |
| 43-553 Friedhofs- und Bestattungswesen      | Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen    | 17.000,00 €         | 18.203,61 €         | 1.203,61 €           |
| 43-553 Friedhofs- und Bestattungswesen      | Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände            | - €                 | 314,29 €            | 314,29 €             |
| 43-553 Friedhofs- und Bestattungswesen      | Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen | 5.000,00 €          | 5.866,23 €          | 866,23 €             |
| 44-315 Soziale Unterbringungseinrichtungen  | Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen    | 4.000,00 €          | 3.323,47 €          | - 676,53 €           |
| 44-315 Soziale Unterbringungseinrichtungen  | Miete/Wartung/Instandhaltung                          | 12.000,00 €         | 8.146,87 €          | - 3.853,13 €         |
| 44-315 Soziale Unterbringungseinrichtungen  | Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen | 10.000,00 €         | 9.818,12 €          | - 181,88 €           |
| 44-315 Soziale Unterbringungseinrichtungen  | Reinigungskosten                                      | 7.000,00 €          | 5.920,13 €          | - 1.079,87 €         |
| 44-315 Soziale Unterbringungseinrichtungen  | Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen       | 500,00 €            | 500,00 €            | - €                  |
|   |   | <b>850.100,00 €</b> | <b>836.644,17 €</b> | <b>- 13.455,83 €</b> |

### 11-111-6 / Zentrale Dienste

Aus Sicherheitsgründen musste beim Aufzug eine größere Reparatur durchgeführt werden (Hydraulik-Schlauch und Türrollen erneuern, vollständiger Ölwechsel - Kosten 5.939,29 €). Beim Auswechseln der Dachfenster mussten die inneren Verkleidungen entfernt werden. Die Wiederverwendung war nicht möglich da die Verkleidungen zu stark beschädigt waren (Kosten 3.517,96 €).

Die Büsche und Bäume um das Rathaus mussten stark zurückgeschnitten werden damit das Gebäude frei steht. (Kosten in Höhe von 1.943,75 € und 812,18 €)

Die Sicherheitsbeleuchtung im Rathaus ist ausgefallen. Hier musste aus Sicherheitsgründen eine Überholung durchgeführt werden (Kosten 1.075,40 €).

### 12-211-1 / Grundschule Apensen

Aufgrund der Umstellung der Heizungsanlage von Öl auf Gas gibt es größere Heizkosteneinsparungen bei den Bewirtschaftungskosten.

### 12-211-2 / Grundschule Wiegelsen

Im Bereich des Schuleinganges ist das Eingangspodest auseinander gebrochen. Hier musste umgehend Abhilfe (Verletzungsgefahr) geschaffen werden (Kosten 4.588,64 €). Bei der Sicherheitsüberprüfung durch den Sicherheitsingenieur wurden die nichtvorhandene Flucht und Rettungspläne bemängelt. Die Kosten hierfür betragen 1.620,30 €

Die Verbräuche für Strom, Gas und Wasser sind zurückgegangen.

## 12-216 / Schulzentrum Apensen

Die Glasschäden in der Schule belaufen sich auf 15.573,57 € die von der Versicherung später erstattet wurden.

## 12-365-1 / Kindertagesstätte „Arche Noah“

Der Kindergarten wurde erst mit Beginn des Jahres 2010 fertiggestellt, dadurch waren kaum Unterhaltungskosten notwendig. Für den Neubau lagen noch keine Erfahrungswerte für die Bewirtschaftung vor (Der Altbau hatte einen wesentlich höheren Verbrauch an Gas usw.).

### **Bilanzielle Abschreibungen**

| Haushalt 2010 | Ergebnis 2010 | Mehraufwand 2010 |
|---------------|---------------|------------------|
| 450.500,00 €  | 487.917,35 €  | 37.417,35 €      |

| Konto  | Konto-Name  | Saldo               |
|--------|---|---------------------|
| 471101 | Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Investitionszuwendungen  | 100.201,71 €        |
| 471102 | Abschreibungen auf übrige immaterielle Vermögensgegenstände                                   | 6.560,10 €          |
| 471120 | Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an bebauten Grundstücken | 53.055,47 €         |
| 471130 | Abschreibungen auf Gebäude  | 189.935,11 €        |
| 471132 | Abschreibungen auf Gebäude (Wohnhäuser)   | 369,32 €            |
| 471140 | Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen  | 7.116,17 €          |
| 471150 | Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen   | 232,86 €            |
| 471160 | Abschreibungen auf Fahrzeuge  | 20.292,37 €         |
| 471170 | Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung   | 91.326,17 €         |
| 471171 | Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung   | 1.074,66 €          |
| 471180 | Auflösung Sammelposten  | 15.086,25 €         |
| 472111 | Abschreibungen auf Forderungen wegen Uneinbringlichkeit                                       | 2.194,60 €          |
|        |   | <b>487.444,79 €</b> |

Abschreibung von Forderungen beinhaltet bereinigte Sollstellungen in Form von Niederschlagungen. Insbesondere sind hier die Werteberichtigung bei Nutzungsentschädigungen und Friedhofsgebühren.

## Transferaufwendungen

| Haushalt 2010 | Ergebnis 2010 | Minderaufwand 2010 |
|---------------|---------------|--------------------|
| 811.700,00 €  | 690.788,64 €  | 120.911,36 €       |

| Budget/Name                                     | Buchungskopf                                   | Planbetrag          | Ergebnis            | Abweichung           |
|---|--|---------------------|---------------------|----------------------|
| 10-571 Wirtschaftsförderung und Tourismus       | Zuschuss Wirtschaftsförderungsgesellschaft     | 4.900,00 €          | 4.907,10 €          | 7,10 €               |
| 11-111-6 Zentrale Dienste                       | Umlage Nds. Studieninstitut Hannover           | 2.700,00 €          | 2.658,48 €          | - 41,52 €            |
| 13-363 Musikschule                              | Beitrag an die Kreisjugendmusikschule          | 7.400,00 €          | 7.337,00 €          | - 63,00 €            |
| 12-362 Jugendarbeit                             | Zuschuss an Vereine und Verbände               | 100,00 €            | 50,00 €             | - 50,00 €            |
| 12-365-0 Tageseinrichtungen für Kinder          | Zuweisung Kindertagesstätte Revenahe/Sauensiek | 55.100,00 €         | 55.014,98 €         | - 85,02 €            |
| 12-365-1 Kindertagesstätte Apensen "Arche Noah" | Zuweisung Kirchengemeinde Apensen              | 98.000,00 €         | 102.123,29 €        | 4.123,29 €           |
| 13-271 Volkshochschule                          | Zuschüsse für die Volkshochschule              | 600,00 €            | 554,53 €            | - 45,47 €            |
| 13-273 Bücherei                                 | Zuschuss für die Bücherei                      | 2.000,00 €          | 2.000,00 €          | - €                  |
| 13-421 Förderung des Sports                     | Zuschuss Freiwilliges Soziales Jahr im Sport   | 5.000,00 €          | - €                 | - 5.000,00 €         |
| 20-611 Steuern, allgemeine Umlagen              | Kreisumlage                                    | 614.000,00 €        | 494.008,00 €        | -119.992,00 €        |
| 30-126 Brand- und Katastrophenschutz            | Beitrag an den Kreisfeuerwehrverband           | 1.200,00 €          | 1.082,20 €          | - 117,80 €           |
| 30-126 Brand- und Katastrophenschutz            | Aufwendungen Jugendfeuerwehr                   | 1.000,00 €          | 1.000,00 €          | - €                  |
| 30-126 Brand- und Katastrophenschutz            | Kameradschaftskasse                            | 1.200,00 €          | 1.198,70 €          | - 1,30 €             |
| 44-315 Soziale Unterbringungseinrichtungen      | Zuschuss Seniorenwohnanlage                    | 3.300,00 €          | 3.287,66 €          | - 12,34 €            |
| 41-537 Abfallwirtschaft                         | Zuschuss an die Gemeinden                      | 2.900,00 €          | 2.849,70 €          | - 50,30 €            |
| 41-538 Abwasserbeseitigung                      | Abwasserabgabe                                 | 100,00 €            | 17,00 €             | - 83,00 €            |
| 42-541 Gemeindestraßen                          | Umlage Wegezweckverband                        | 11.700,00 €         | 12.200,00 €         | 500,00 €             |
| 44-315 Soziale Unterbringungseinrichtungen      | Zuschuss Beratungsstelle Lichtblick            | 500,00 €            | 500,00 €            | - €                  |
|   |  | <b>811.700,00 €</b> | <b>690.788,64 €</b> | <b>-120.911,36 €</b> |

### 13-421 / Förderung des Sports

Der Zuschuss „Freiwilliges Soziales Jahr im Sport“ wurde nicht in Anspruch genommen und im Haushaltsplan 2011 neu veranschlagt.

### 20-611 / Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Die Höhe der Kreisumlage steht im Zusammenhang der Erträge aus den Schlüsselzuweisungen. Die veranschlagten Erträge sind um 255.448,00 € geringer ausgefallen. Die zu zahlende Kreisumlage reduzierte sich entsprechend.

## Zinsen und ähnliche Finanzaufwendungen

| Haushalt 2010 | Ergebnis 2010 | Minderaufwand 2010 |
|---------------|---------------|--------------------|
| 356.600,00 €  | 273.232,44 €  | 83.367,56 €        |

| Buchungskopf                                      | Planbetrag          | Ergebnis            |
|---|---------------------|---------------------|
| Zinsaufwendungen an Bund                          | - €                 | - 225,00 €          |
| Zinsaufwendungen an Land                          | 900,00 €            | 1.115,11 €          |
| Zinsaufwendungen an öffentlichen Sonderrechnungen | 192.100,00 €        | - 3.434,58 €        |
| Zinsaufwendungen an Kreditinstitute               | 76.100,00 €         | 224.077,63 €        |
| Zinsaufwendungen Girokonten (Kontokorrent)        | 5.000,00 €          | 1.921,24 €          |
| Zinsaufwendungen für Liquiditätskredite           | 82.500,00 €         | 24.275,79 €         |
| Aufwand des Geldverkehrs                          | - €                 | 5.502,25 €          |
| Rücklastschriftgebühr                             | - €                 | 3,00 €              |
|   | <b>356.600,00 €</b> | <b>273.232,44 €</b> |

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

Die Aufwendungen für Zinsen sind insgesamt um 88.367,20 € geringer ausgefallen, da geplante Investitionen erst in 2011/2012 umgesetzt werden und Darlehen nicht in voller Höhe im Haushaltsjahr 2010 aufgenommen wurden.

## Sonstige ordentliche Aufwendungen

| Haushalt 2010 | Ergebnis 2010 | Mehraufwand 2010 |
|---------------|---------------|------------------|
| 311.200,00 €  | 324.781,34 €  | 13.581,34 €      |

| Budget                              | Konto-Bezeichnung  | Ansatz      | Ergebnis    | Abweichung    |
|-------------------------------------|--|-------------|-------------|---------------|
| 10-111-2 Gleichstellungsbeauftragte | Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit                  | 2.400,00 €  | 960,00 €    | - 1.440,00 €  |
| 10-111-2 Gleichstellungsbeauftragte | Geschäftsaufwendungen  | 200,00 €    | 200,00 €    | - €           |
| 10-111-2 Gleichstellungsbeauftragte | Geschäftsaufwendungen (Dienstreisen)                                   | 100,00 €    | 80,45 €     | - 19,55 €     |
| 10-571 Wirtschaftsförderung         | Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten | 2.600,00 €  | 2.524,02 €  | - 75,98 €     |
| 11-111-4 Gemeindegremien            | Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit                  | 8.700,00 €  | 8.463,00 €  | - 237,00 €    |
| 11-111-4 Gemeindegremien            | Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit                  | 2.200,00 €  | 2.045,16 €  | - 154,84 €    |
| 11-111-4 Gemeindegremien            | Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten | 800,00 €    | 653,04 €    | - 146,96 €    |
| 11-111-4 Gemeindegremien            | Geschäftsaufwendungen  | 200,00 €    | - €         | - 200,00 €    |
| 11-111-4 Gemeindegremien            | Geschäftsaufwendungen (Dienstreisen)                                   | 300,00 €    | 312,00 €    | 12,00 €       |
| 11-111-6 Zentrale Dienste           | Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen                         | 2.000,00 €  | 2.623,54 €  | 623,54 €      |
| 11-111-6 Zentrale Dienste           | Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit                  | 500,00 €    | - €         | - 500,00 €    |
| 11-111-6 Zentrale Dienste           | Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten | 5.100,00 €  | 5.285,17 €  | 185,17 €      |
| 11-111-6 Zentrale Dienste           | Geschäftsaufwendungen  | 26.000,00 € | 31.013,55 € | 5.013,55 €    |
| 11-111-6 Zentrale Dienste           | Geschäftsaufwendungen  | 4.000,00 €  | 4.633,33 €  | 633,33 €      |
| 11-111-6 Zentrale Dienste           | Geschäftsaufwendungen (Dienstreisen)                                   | 3.900,00 €  | 3.148,53 €  | - 751,47 €    |
| 11-111-6 Zentrale Dienste           | Geschäftsaufwendungen (Gerichtskosten o.ä.)                            | 25.000,00 € | 8.835,72 €  | - 16.164,28 € |
| 11-111-6 Zentrale Dienste           | Steuern, Versicherungen, Schadensfälle                                 | 15.000,00 € | 10.133,41 € | - 4.866,59 €  |
| 12-211-1 Grundschule Apensen        | Geschäftsaufwendungen  | 3.300,00 €  | 9.722,06 €  | 6.422,06 €    |
| 12-211-1 Grundschule Apensen        | Geschäftsaufwendungen (Dienstreisen)                                   | 200,00 €    | - €         | - 200,00 €    |
| 12-211-1 Grundschule Apensen        | Steuern, Versicherungen, Schadensfälle                                 | 6.200,00 €  | 6.065,76 €  | - 134,24 €    |
| 12-211-1 Grundschule Apensen        | Steuern, Versicherungen, Schadensfälle                                 | 3.900,00 €  | 9.684,60 €  | 5.784,60 €    |
| 12-211-2 Grundschule Wiegersen      | Geschäftsaufwendungen  | 1.700,00 €  | 3.072,86 €  | 1.372,86 €    |

| Budget  | Konto-Bezeichnung  | Ansatz              | Ergebnis            | Abweichung         |
|---|--|---------------------|---------------------|--------------------|
| 12-211-2 Grundschule Wiegernsen                   | Geschäftsaufwendungen (Dienststreifen)                                 | 100,00 €            | - €                 | - 100,00 €         |
| 12-211-2 Grundschule Wiegernsen                   | Geschäftsaufwendungen (Gerichtskosten o.ä.)                            | 800,00 €            | 1.278,00 €          | 478,00 €           |
| 12-211-2 Grundschule Wiegernsen                   | Steuern, Versicherungen, Schadensfälle                                 | 1.800,00 €          | 1.507,22 €          | - 292,78 €         |
| 12-211-2 Grundschule Wiegernsen                   | Steuern, Versicherungen, Schadensfälle                                 | 3.900,00 €          | 4.273,64 €          | 373,64 €           |
| 12-216 Schulzentrum Apensen                       | Geschäftsaufwendungen  | 5.500,00 €          | 16.271,57 €         | 10.771,57 €        |
| 12-216 Schulzentrum Apensen                       | Geschäftsaufwendungen (Dienststreifen)                                 | 300,00 €            | 53,00 €             | - 247,00 €         |
| 12-216 Schulzentrum Apensen                       | Geschäftsaufwendungen (Gerichtskosten o.ä.)                            | 800,00 €            | 837,90 €            | 37,90 €            |
| 12-216 Schulzentrum Apensen                       | Steuern, Versicherungen, Schadensfälle                                 | 11.500,00 €         | 10.130,11 €         | - 1.369,89 €       |
| 12-216 Schulzentrum Apensen                       | Steuern, Versicherungen, Schadensfälle                                 | 14.200,00 €         | 12.751,98 €         | - 1.448,02 €       |
| 12-362 Jugendarbeit                               | Geschäftsaufwendungen  | 4.800,00 €          | 3.647,03 €          | - 1.152,97 €       |
| 12-365-2 Kindertagesstätte Apensen „Die Freunde“  | Geschäftsaufwendungen  | 1.900,00 €          | 2.152,71 €          | 252,71 €           |
| 12-365-2 Kindertagesstätte Apensen „Die Freunde“  | Geschäftsaufwendungen  | 1.000,00 €          | 416,15 €            | - 583,85 €         |
| 12-365-2 Kindertagesstätte Apensen „Die Freunde“  | Steuern, Versicherungen, Schadensfälle                                 | 3.500,00 €          | 2.335,21 €          | - 1.164,79 €       |
| 12-365-2 Kindertagesstätte Apensen „Die Freunde“  | Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände                         | 10.000,00 €         | 14.800,56 €         | 4.800,56 €         |
| 12-365-3 Kindertagesstätte Beckdorf               | Geschäftsaufwendungen  | 1.400,00 €          | 1.398,41 €          | - 1,59 €           |
| 12-365-3 Kindertagesstätte Beckdorf               | Geschäftsaufwendungen  | 500,00 €            | 106,10 €            | - 393,90 €         |
| 12-365-3 Kindertagesstätte Beckdorf               | Steuern, Versicherungen, Schadensfälle                                 | 1.700,00 €          | 1.502,93 €          | - 197,07 €         |
| 12-365-3 Kindertagesstätte Beckdorf               | Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände                         | 6.000,00 €          | 3.142,90 €          | - 2.857,10 €       |
| 20-111-10 Steuern/Abgaben                         | Geschäftsaufwendungen  | 3.000,00 €          | 3.000,00 €          | - €                |
| 20-111-9 Kasse                                    | Geschäftsaufwendungen  | 1.800,00 €          | 10,30 €             | - 1.789,70 €       |
| 20-612 Sonstige allg. Finanzwirtschaft            | Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände                         | 30.000,00 €         | 53.450,98 €         | 23.450,98 €        |
| 21-111-11 Informations- und Kommunikationstechnik | Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten | 12.600,00 €         | 12.265,50 €         | - 334,50 €         |
| 21-111-11 Informations- und Kommunikationstechnik | Geschäftsaufwendungen  | 9.300,00 €          | 7.150,32 €          | - 2.149,68 €       |
| 30-121 Wahlen                                     | Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit                  | 5.000,00 €          | - €                 | - 5.000,00 €       |
| 30-121 Wahlen                                     | Geschäftsaufwendungen  | 5.000,00 €          | - €                 | - 5.000,00 €       |
| 30-122-1 Ordnungsangelegenheiten                  | Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten | 5.000,00 €          | 4.942,30 €          | - 57,70 €          |
| 30-122-2 Meldewesen                               | Geschäftsaufwendungen  | 23.000,00 €         | 28.306,24 €         | 5.306,24 €         |
| 30-122-2 Meldewesen                               | Erstattungen an den Bund   | 2.000,00 €          | 2.316,80 €          | 316,80 €           |
| 30-122-3 Standesamt                               | Geschäftsaufwendungen  | 3.200,00 €          | 3.177,71 €          | - 22,29 €          |
| 30-126 Brand- und Katastrophenschutz              | Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit                  | 6.700,00 €          | 6.384,00 €          | - 316,00 €         |
| 30-126 Brand- und Katastrophenschutz              | Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit                  | 8.000,00 €          | 8.422,31 €          | 422,31 €           |
| 30-126 Brand- und Katastrophenschutz              | Geschäftsaufwendungen  | 2.000,00 €          | 1.993,72 €          | - 6,28 €           |
| 30-126 Brand- und Katastrophenschutz              | Geschäftsaufwendungen  | 1.600,00 €          | 1.279,83 €          | - 320,17 €         |
| 30-126 Brand- und Katastrophenschutz              | Steuern, Versicherungen, Schadensfälle                                 | 3.500,00 €          | 3.227,96 €          | - 272,04 €         |
| 40-511 Räumliche Planung und Entwicklung          | Geschäftsaufwendungen  | 500,00 €            | - €                 | - 500,00 €         |
| 40-573 Bauhof                                     | Geschäftsaufwendungen  | 2.000,00 €          | 886,28 €            | - 1.113,72 €       |
| 40-573 Bauhof                                     | Steuern, Versicherungen, Schadensfälle                                 | 3.000,00 €          | 1.986,37 €          | - 1.013,63 €       |
|   |  | <b>311.200,00 €</b> | <b>324.781,34 €</b> | <b>13.581,34 €</b> |

### 11-111-6 / Zentrale Dienste

Die im Haushaltsplan 2010 angesetzten Aufwendungen für Gerichtskosten waren nur in Höhe von 8.835,72 € erforderlich.

### 20-612 / Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Die Kosten für die Prüfung des kameralen Jahresabschlusses 2009 und die Eröffnungsbilanzen 2010 haben insgesamt Aufwendungen von 36.705,49 € verursacht. Zusätzlich wurden 16.745,49 € der Rückstellungen für Rechnungsprüfung zugeführt.

### 30-122-2 / Meldewesen

Durch erhöhte Anträge für Personalausweise und Reisepässe wurden Mehraufwendungen für die Bundesdruckerei Berlin erforderlich.

### Außerordentliche Aufwendungen

| Haushalt 2010 | Ergebnis 2010 | Mehraufwand 2010 |
|---------------|---------------|------------------|
| 73.400,00 €   | 141.207,96 €  | 67.807,96 €      |

| Budget-Name  | Buchungskopf   | Planbetrag         | Ergebnis            |
|--|--|--------------------|---------------------|
| 11-111-5<br>Personalangelegenheiten                | Zuführungen an die Versorgungsrücklage für Beamte (Aktive Bedienstete)   | - €                | 137,15 €            |
| 11-111-5<br>Personalangelegenheiten                | Zuführungen an die Versorgungsrücklage für Beamte (Versorgungsempfänger) | - €                | 115,68 €            |
| 12-365-1 Kindertagesstätte<br>Apensen "Arche Noah" | Sonstige periodenfremde Aufwendungen                                     | 73.400,00 €        | 73.331,78 €         |
| 30-126 Brand- und<br>Katastrophenschutz            | Sonstige periodenfremde Aufwendungen                                     | - €                | 8.331,67 €          |
| Diverse Budgets                                    | Außerplanmäßige Abschreibungen auf Sachvermögen                          | - €                | 17.554,45 €         |
| 20-612 Sonstige allg.<br>Finanzwirtschaft          | Zinsabgrenzung 2009  | - €                | 22.928,77 €         |
| 20-612 Sonstige allg.<br>Finanzwirtschaft          | Zinsauszahlungen für Liquiditätskredite 2009                             | - €                | 18.808,24 €         |
|  |  | <b>73.400,00 €</b> | <b>141.207,96 €</b> |

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

Rückstellungen für drohende Verpflichtungen wurden für die Abrechnung der Kirchengemeinde Apensen für die Kindertagesstätte „Arche Noah“ gebildet. Dieser Fehlbetrag ist von der Samtgemeinde Apensen auszugleichen. Der Rückstellung liegen die Abrechnungsunterlagen zugrunde. Die Rückstellung erfolgte in Höhe des voraussichtlichen Erstattungsbetrages. Der Betrag wurde 2010 aus der Rückstellung entnommen und als periodenfremde Aufwendung gebucht. Dieser Aufwand bedeutet somit keine echte außerordentliche Belastung des Abschlusses.

Der Beitrag für die Feuerwehr-Unfallkasse-Niedersachsen (gesetzliche Unfallversicherung) für 2009 in Höhe von 8.331,67 € wurde als periodenfremder Aufwand gebucht.

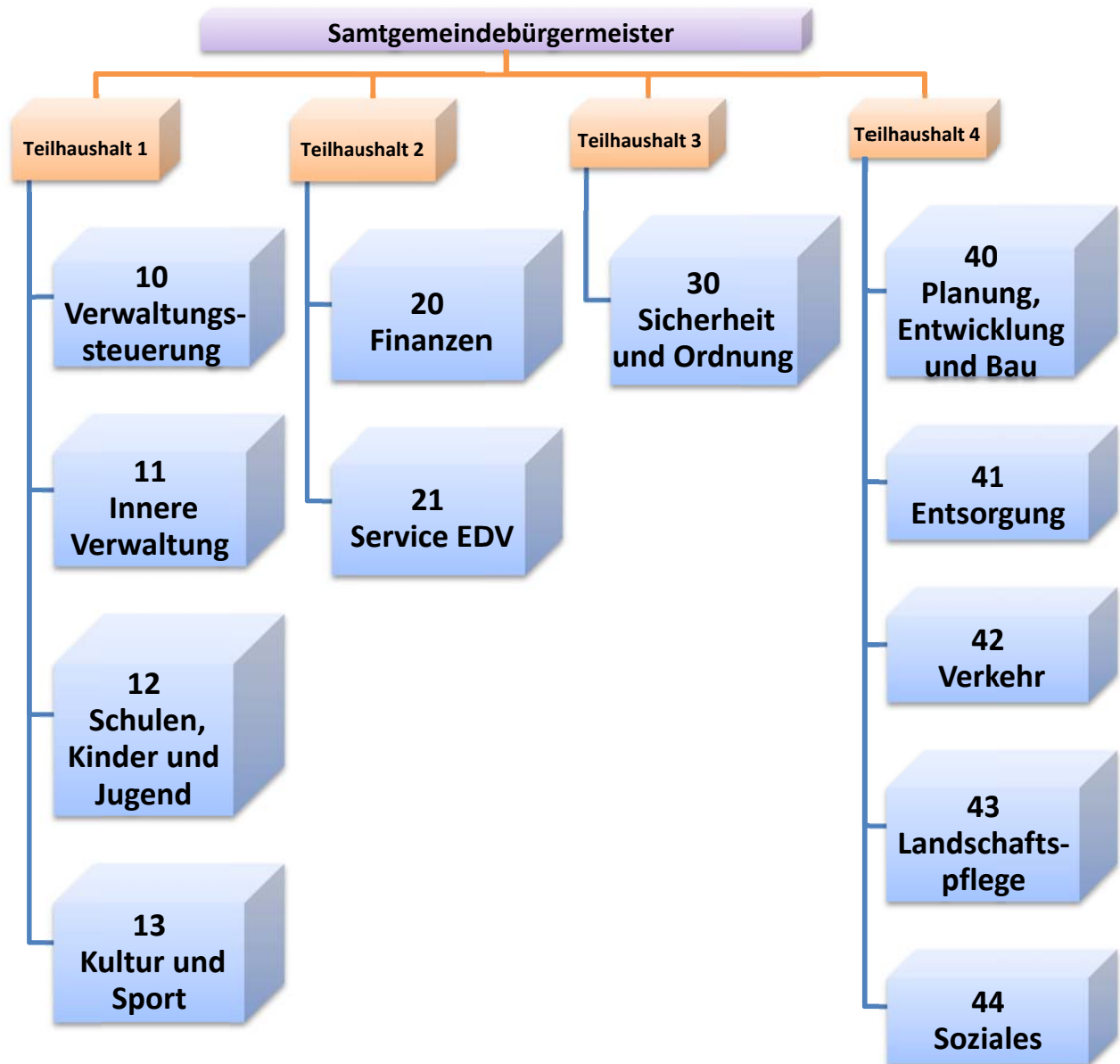
#### 4.6 Sonstige Angaben

- Zinsen für Fremdkapital wurde in die Herstellungswerte nicht einbezogen.
- Haftungsverhältnisse, die auch dann anzugeben sind, wenn ihnen gleichwertige Rückgriffsforderungen gegenüberstehen bestehen nicht.
- Sachverhalte, aus denen sich finanzielle Verpflichtungen ergeben können bestehen nicht.
- Gemäß Art. 6 Abs. 9 des Gesetzes zur Neuordnung des Gemeindehaushaltsrechts werden die Überschüsse des ersten doppeljährigen Haushaltsjahres 2010 und die der nachfolgenden Haushaltsjahre zuerst mit Sollfehlbeträgen des Verwaltungshaushalts aus kameralem Abschluss verrechnet.

Durch Gesetz zur Neuordnung des Gemeindehaushaltsrechts und zur Änderung gemeindefinanzrechtlicher Vorschriften vom 15. November 2005 haben

die Gemeinden spätestens zum 01.01.2012 ein neues kommunales Rechnungswesen (NKR) einzuführen. Der Rat der Samtgemeinde Apensen hat am 23.03.2006 beschlossen, das NKR zum 01.01.2010 einzuführen.

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



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

| Anlagevermögen   | Entwicklung der Anschaffungs- und Herstellungswerte |                          |                          |                              |                                     | Entwicklung der Abschreibungen |                                 |                |                                 |                                     | Buchwerte                     |                         |
|--|---|--------------------------|--------------------------|------------------------------|-------------------------------------|--------------------------------|---------------------------------|----------------|---------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------|-------------------------|
|  | Stand am 31.12. des Vorjahres                       | Zugänge im Haushaltsjahr | Abgänge im Haushaltsjahr | Umbuchungen im Haushaltsjahr | Stand am 31.12. des Haushaltsjahres | Stand am 31.12. des Vorjahres  | Abschreibungen im Haushaltsjahr | Auflösungen    | Zuschreibungen im Haushaltsjahr | Stand am 31.12. des Haushaltsjahres | am 31.12. des Haushaltsjahres | am 31.12. des Vorjahres |
|  | -Euro-  | -Euro-                   | -Euro-                   | -Euro-                       | -Euro-                              | -Euro-                         | -Euro-                          | - Euro -       | -Euro-                          | -Euro-                              | -Euro-                        | -Euro-                  |
|  |   | +                        | -                        | +/-                          |                                     |                                | -                               | -              | +                               |                                     |                               |                         |
| 1  | 2   | 3                        | 4                        | 5                            | 6                                   | 7                              | 8                               | 9              | 10                              | 11                                  | 12                            | 13                      |
| 1. Immaterielle Vermögensgegenstände                       |   |                          |                          |                              |                                     |                                |                                 |                |                                 |                                     |                               |                         |
| 1.2 Lizenzen   | 67.391,84   | 6.326,04                 | 0,00                     | 0,00                         | 73.717,88                           | 36.974,24                      | 6.560,10                        | 0,00           | 0,00                            | 43.534,34                           | 30.183,54                     | 30.417,60               |
| 1.4 Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse      | 3.042.262,35  | 57.566,00                | 0,00                     | 0,00                         | 3.099.828,35                        | 1.617.745,08                   | 100.201,71                      | 0,00           | 0,00                            | 1.717.946,79                        | 1.381.881,56                  | 1.424.517,27            |
| <b>Summe 1</b>   | <b>3.109.654,19</b>                                 | <b>63.892,04</b>         | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>                  | <b>3.173.546,23</b>                 | <b>1.654.719,32</b>            | <b>106.761,81</b>               | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>                     | <b>1.761.481,13</b>                 | <b>1.412.065,10</b>           | <b>1.454.934,87</b>     |
| 2. Sachvermögen  |   |                          |                          |                              |                                     |                                |                                 |                |                                 |                                     |                               |                         |
| 2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte    | 41.744,35   | 0,00                     | 0,00                     | 0,00                         | 41.744,35                           | 0,00                           | 0,00                            | 0,00           | 0,00                            | 0,00                                | 41.744,35                     | 41.744,35               |
| 2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte      | 18.324.150,35                                       | 175.181,56               | 96.345,93                | 665.998,54                   | 19.068.984,52                       | 3.005.656,88                   | 238.952,68                      | 0,00           | 0,00                            | 3.244.609,56                        | 15.824.374,96                 | 15.318.493,47           |
| 2.3 Infrastrukturvermögen                                  | 541.960,87  | 0,00                     | 0,00                     | 0,00                         | 541.960,87                          | 147.042,52                     | 7.116,17                        | 0,00           | 0,00                            | 154.158,69                          | 387.802,18                    | 394.918,35              |
| 2.4 Bauten auf fremden Grundstücken                        | 167.191,63  | 0,00                     | 0,00                     | 0,00                         | 167.191,63                          | 103.367,22                     | 4.408,70                        | 0,00           | 0,00                            | 107.775,92                          | 59.415,71                     | 63.824,41               |
| 2.6 Maschinen und technische Anlagen; Fahrzeuge            | 708.348,04  | 0,00                     | 0,00                     | 0,00                         | 708.348,04                          | 486.147,01                     | 20.525,23                       | 0,00           | 0,00                            | 506.672,24                          | 201.675,80                    | 222.201,03              |
| 2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere | 1.704.290,94  | 84.060,51                | 0,00                     | 49.113,44                    | 1.837.464,89                        | 1.112.925,04                   | 107.487,08                      | -239,37        | 0,00                            | 1.220.651,49                        | 616.813,40                    | 591.365,90              |
| 2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen in Bau                 | 512.080,98  | 615.373,92               | 0,00                     | -715.111,98                  | 412.342,92                          | 0,00                           | 0,00                            | 0,00           | 0,00                            | 0,00                                | 412.342,92                    | 512.080,98              |
| <b>Summe 2</b>   | <b>21.999.767,16</b>                                | <b>874.615,99</b>        | <b>96.345,93</b>         | <b>0,00</b>                  | <b>22.778.037,22</b>                | <b>4.855.138,67</b>            | <b>378.489,86</b>               | <b>-239,37</b> | <b>0,00</b>                     | <b>5.233.867,90</b>                 | <b>17.544.169,32</b>          | <b>17.144.628,49</b>    |
| 3. Finanzvermögen  |   |                          |                          |                              |                                     |                                |                                 |                |                                 |                                     |                               |                         |
| 3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen                     | 34.473,35   | 0,00                     | 0,00                     | 0,00                         | 34.473,35                           | 0,00                           | 0,00                            | 0,00           | 0,00                            | 0,00                                | 34.473,35                     | 34.473,35               |
| 3.2 Beteiligungen  | 2.000,00  | 0,00                     | 0,00                     | 0,00                         | 2.000,00                            | 0,00                           | 0,00                            | 0,00           | 0,00                            | 0,00                                | 2.000,00                      | 2.000,00                |
| 3.9 Sonstige Vermögensgegenstände                          | 8.399,14  | 1.475,31                 | 0,00                     | 0,00                         | 9.874,45                            | 0,00                           | 0,00                            | 0,00           | 0,00                            | 0,00                                | 9.874,45                      | 8.399,14                |
| <b>Summe 3</b>   | <b>44.872,49</b>                                    | <b>1.475,31</b>          | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>                  | <b>46.347,80</b>                    | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>                         | <b>46.347,80</b>              | <b>44.872,49</b>        |
| <b>insgesamt</b>   | <b>25.154.293,84</b>                                | <b>939.983,34</b>        | <b>96.345,93</b>         | <b>0,00</b>                  | <b>25.997.931,25</b>                | <b>6.509.857,99</b>            | <b>485.251,67</b>               | <b>-239,37</b> | <b>0,00</b>                     | <b>6.995.349,03</b>                 | <b>19.002.582,22</b>          | <b>18.644.435,85</b>    |

## Forderungsübersicht zum 31.12.2010

### Forderungsübersicht gemäß § 56 Abs. 2 GemHKVO

| Art der Forderungen                      | Gesamtbetrag am<br>31.12. des<br>Haushaltsjahres | mit einer Restlaufzeit von |                    |                  | Gesamtbetrag am<br>31.12. des<br>Vorjahres | Mehr (+)/<br>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     | 69.435,39 €                                      | 69.435,39 €                | - €                | - €              | 4.228,52 €                                 | 65.206,87 €              |
| 2. Forderungen aus Transferleistungen    | - €  | - €                        | - €                | - €              | - €  | - €                      |
| 3. Sonstige Privatrechtliche Forderungen | 11.276,25 €                                      | 11.276,25 €                | - €                | - €              | 316,08 €                                   | 10.960,17 €              |
| <b>Summe aller Forderungen</b>           | <b>80.711,64 €</b>                               | <b>80.711,64 €</b>         | <b>- €</b>         | <b>- €</b>       | <b>4.544,60 €</b>                          | <b>76.167,04 €</b>       |

## Schuldenübersicht zum 31.12.2010

Schuldenübersicht gemäß § 56 Abs. 3 GemHKVO

| Art der Schulden   | Gesamtbetrag am<br>31.12. des<br>Haushaltsjahres | mit einer Restlaufzeit von |                       |                       | Gesamtbetrag am<br>31.12. des<br>Vorjahres | Mehr (+)/<br>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<br>Investitionen      | 5.834.454,70 €                                   | - €                        | 1.735.112,47 €        | 4.099.342,23 €        | 5.628.079,16 €                             | 206.375,54 €             |
| 1.3 Liquiditätskredite                                       | 2.500.000,00 €                                   | 2.500.000,00 €             | - €                   | - €                   | 1.500.000,00 €                             | 1.000.000,00 €           |
| 1.4 sonstigen Geldschulden                                   | - €  | - €                        | - €                   | - €                   | - €  | - €                      |
| 2. Verbindlichkeiten aus<br>kreditähnlichen Rechtsgeschäften | - €  | - €                        | - €                   | - €                   | - €  | - €                      |
| 3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen<br>und Leistungen       | 107.817,47 €                                     | 107.817,47 €               | - €                   | - €                   | 16.328,90 €                                | 91.488,57 €              |
| 4. Transferverbindlichkeiten                                 | 4.123,29 €                                       | 4.123,29 €                 | - €                   | - €                   | - €  | 4.123,29 €               |
| 5. Sonstige Verbindlichkeiten                                | 34.290,43 €                                      | 34.290,43 €                | - €                   | - €                   | 6.913,36 €                                 | 27.377,07 €              |
| <b>Schulden Insgesamt</b>                                    | <b>8.480.685,89 €</b>                            | <b>2.646.231,19 €</b>      | <b>1.735.112,47 €</b> | <b>4.099.342,23 €</b> | <b>7.151.321,42 €</b>                      | <b>1.329.364,47 €</b>    |

## 6. Rechenschaftsbericht

### 6.1 Vorbemerkung

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

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

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

### 6.2 Finanzwirtschaftliche Lage der Samtgemeinde Apensen

#### 6.2.1 Ergebnisrechnung

Die **Ergebnisrechnung 2010** weist bei **ordentlichen** Erträgen in Höhe von 5.199.159,08,06 € und **ordentlichen** Aufwendungen in Höhe von 4.857.522,83 € ein ordentliches Ergebnis in Höhe von **341.636,25 €** aus.

Für 2010 werden **außerordentliche** Erträge von 209.016,47 € und Aufwendungen von 141.207,96 € und damit ein **außerordentliches** Ergebnis in Höhe von **67.808,51 €** ausgewiesen.

Die Ergebnisrechnung 2010 weist somit insgesamt einen Jahresüberschuss in Höhe von **409.444,76 €** aus.

Nach Beschluss durch den Samtgemeinderat Soll der Überschuss mit dem kameralen Soll-Fehlbetrages in Höhe von **932.822,91 €** verrechnet werden.

#### 6.2.2 Finanzrechnung

Die **Finanzrechnung** gliedert sich in

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

In der Finanzrechnung 2010 ergibt sich aus den Ein- und Auszahlungen aus der **laufenden Verwaltungstätigkeit** ein Überschuss (Saldo) in Höhe von **738.014,81 €**. Die Differenz zum Überschuss des Ergebnishaushaltes ist darauf zurückzuführen, dass bestimmte Erträge des Ergebnishaushaltes (Erträge aus der Auflösung von Sonderposten und aus aktivierten Eigenleistungen) und bestimmte Aufwendungen des Ergebnishaushaltes (Abschreibungen und Zuführungen zu den Rückstellungen) **nicht** zahlungswirksam sind.

Auszahlungen für **Investitionstätigkeit** wurden in Höhe von **940.730,82 €** getätigt. Die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit belaufen sich auf **122.071,97 €**, sodass sich aus der Investitionstätigkeit ein Finanzierungsbedarf (Saldo) in Höhe von **818.658,85 €** ergab.

Es ergibt sich danach folgendes Ergebnis:

|  |                      |
|--|----------------------|
| Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit | 738.014,81 €         |
| Saldo aus Investitionstätigkeit          | - 818.658,85 €       |
| <b>Finanzmittelfehlbetrag</b>            | <b>- 80.644,04 €</b> |

Die **Finanzierungstätigkeit** umfasst die Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für **Investitionen** und die **Tilgung** von in der Vergangenheit aufgenommenen Krediten für die Investitionstätigkeit. **Kredite** für Investitionen wurden in 2010 in Höhe von 522.000,00 € und ein neuer Liquiditätskredit von 2.500.000,00 € aufgenommen.

Die Auszahlungen für die **ordentliche Tilgung** belaufen sich nach den Saldenbestätigungen für die Investitionskredite in 2010 auf 315.391,74 € und die Rückzahlung des Liquiditätskredites in Höhe von 1.500.000,00 €.

Der Liquiditätskredit wurde am 15.12.2011 in voller Höhe zurückgezahlt.

Aus der Finanzierungstätigkeit ergibt sich somit ein Saldo in Höhe von 1.206.608,26 €. Das Ergebnis des **Finanzrechnung 2010** stellt sich danach im Einzelnen wie folgt dar:

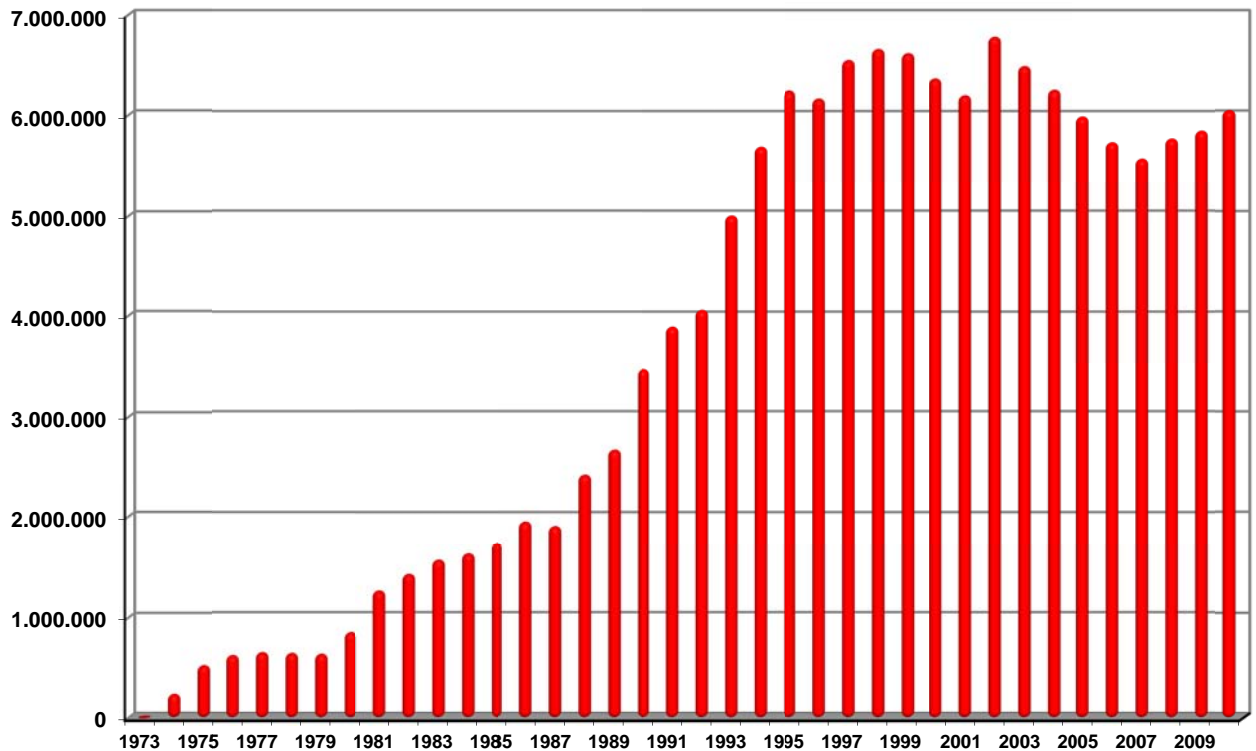
|   |                       |
|---|-----------------------|
| Finanzmittelfehlbetrag aus laufender Verwaltungstätigkeit und Investitionstätigkeit | - 80.644,04 €         |
| + Saldo aus Finanzierungstätigkeit  | 1.206.608,26 €        |
| <b>Finanzmittelbestand</b>  | <b>1.125.964,22 €</b> |

### 6.2.3 Geldschulden und Bestand an Zahlungsmitteln

Die Verbindlichkeiten des Haushaltes aus in der Vergangenheit aufgenommenen Krediten für Investitionen beliefen sich zum 01.01.2010 auf **5.628.079,16 €**. Da im Haushaltsjahr 2010 Kredite in Höhe von **522.000,00 €** aufgenommen wurden, aber ordentliche Tilgungen in Höhe von **315.624,46 €** erfolgen, beträgt der Bestand der Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen zum 31.12.2010 **5.834.454,70 €**.

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

## Entwicklung der Schulden 1973 - 2010



In der Finanzrechnung 2010 ist ausgehend von einem Anfangsbestand an Zahlungsmitteln in Höhe von **475.187,39 €** und unter Berücksichtigung des Saldos der haushaltsunwirksamen Auszahlungen (30.112,96 €) ein **Bestand an Zahlungsmitteln** zum Ende des Haushaltsjahres 2010 von **1.631.264,57 €** erreicht worden.

### 6.4 Verlauf der Haushaltswirtschaft

#### 6.4.1 Gesamt-Ergebnisrechnung

Das Haushaltsjahr 2010 schloss mit folgenden Ergebnissen ab:

|                                     |                     |
|-------------------------------------|---------------------|
| + Ordentliche Erträge               | 5.199.159,08 €      |
| - Ordentliche Aufwendungen          | 4.857.522,83 €      |
| <b>= Ordentliches Ergebnis</b>      | <b>341.636,25 €</b> |
| + Außerordentliche Erträge          | 209.016,47 €        |
| - Außerordentliche Aufwendungen     | 141.207,96 €        |
| <b>= Außerordentliches Ergebnis</b> | <b>67.808,51 €</b>  |
| <b>= Jahresergebnis</b>             | <b>409.444,76 €</b> |

Nach der Gesamt-Ergebnisrechnung 2010 ergibt sich durch Mindererträge bei den ordentlichen Erträgen in Höhe von **162.840,92 €** und Minderaufwendungen bei den ordentlichen Aufwendungen in Höhe von **504.477,17 €** für das ordentliche Ergebnis eine Ergebnisverbesserung in Höhe von **341.636,25 €**. Die deutliche Ergebnisverbesserung ist vor allem auf geringere Personalaufwendungen zurückzuführen. Eine weitere Verbesserung erfolgte durch geringere Transferaufwendungen und Zinsaufwendungen.

Durch Mehrerträge bei den außerordentlichen Erträgen in Höhe von **135.616,47 €** und höhere außerordentliche Mehraufwendungen von **67.807,96 €** ergibt sich für das außerordentliche Ergebnis eine Ergebnisverbesserung in Höhe von **67.808,51 €**. Die Mehrerträge sind vor allem

auf die periodengerechte Zinsabgrenzung und die Abrechnung der Kosten Bauhof 2009 zurückzuführen.

## 6.4.2 Gesamt-Finanzrechnung

Das Haushaltsjahr 2010 schloss mit folgenden Ergebnissen ab:

|   | Finanzplan              | Finanzrechnung        | Abweichung            |
|---|-------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 5.155.900,00 €          | 4.993.080,40 €        | - 162.819,60 €        |
| Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 4.816.000,00 €          | 4.255.065,49 €        | - 560.934,41 €        |
| <b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> | <b>- 339.900,00 €</b>   | <b>- 738.014,84 €</b> | <b>- 398.114,81 €</b> |
| Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten        | 80.300,00 €             | 122.071,97 €          | 41.771,97 €           |
| Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten        | 1.143.300,00 €          | 940.730,82 €          | - 202.569,18 €        |
| <b>Saldo aus Investitionstätigkeiten</b>        | <b>- 1.063.000,00 €</b> | <b>- 818.658,85 €</b> | <b>244.341,15 €</b>   |
| <b>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag</b>     | <b>- 723.100,00 €</b>   | <b>- 80.644,04 €</b>  | <b>642.455,96 €</b>   |
| Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit         | 1.063.000,00 €          | 3.022.000,00 €        | 1.959.000,00 €        |
| Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit         | 355.700,00 €            | 1.815.391,74 €        | 1.459.691,74 €        |
| <b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>         | <b>707.300,00 €</b>     | <b>1.206.608,26 €</b> | <b>499.308,26 €</b>   |
| <b>Finanzmittelbestand</b>                      | <b>- 15.800,00 €</b>    | <b>1.125.964,22 €</b> | <b>1.141.764,22 €</b> |
| Haushaltsunwirksame Einzahlungen                | - €                     | 21.896.699,62 €       | 21.896.699,62 €       |
| Haushaltsunwirksame Auszahlungen                | - €                     | 21.866.586,66 €       | 21.866.586,66 €       |
| <b>Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen</b> | <b>- €</b>              | <b>30.112,96 €</b>    | <b>30.112,96 €</b>    |
| Anfangsbestand an Finanzmitteln                 | 475.187,39 €            | 475.187,39 €          | - €                   |
| <b>Endbestand an Zahlungsmitteln</b>            | <b>459.387,39 €</b>     | <b>1.631.264,57 €</b> | <b>1.171.877,18 €</b> |

In der Gesamt-Finanzrechnung 2010 ergibt sich durch Mindereinzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit in Höhe von 162.819,60 € und Minderauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit in Höhe von 560.934,41 € eine Ergebnisverbesserung in Höhe von **398.114,81 €**. Die deutliche Ergebnisverbesserung ist vor allem auf Minderauszahlungen bei Personalauszahlungen, Transferauszahlung und Zinsauszahlungen zurückzuführen.

Als Saldo aus Mehreinzahlungen aus Investitionstätigkeit in Höhe von 41.771,97 € und Minderauszahlungen in Höhe von 202.569,18 € ergibt sich für die Investitionstätigkeit eine Ergebnisverbesserung in Höhe von **244.341,15 €**.

Insgesamt stellte sich die Investitionstätigkeit in 2010 wie folgt dar:

### Einzahlungen aus Investitionstätigkeit

| Budget   | Maßnahme  | Rest aus 2009       | Konto  | Ansatz 2010        | Ergebnis 2010       |
|--|---|---------------------|--------|--------------------|---------------------|
| <b>Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen</b>                               |   |                     |        |                    |                     |
| 12-211-1   | Fördermittel nach dem Zukunftsinvestitionsgesetz (Konjunkturpaket II) | 73.800,00 €         | 681100 | - €                | 10.081,98 €         |
| 12-211-2   | Fördermittel nach dem Zukunftsinvestitionsgesetz (Konjunkturpaket II) | 23.300,00 €         | 681100 | - €                | 7.829,91 €          |
| 12-216   | Fördermittel nach dem Zukunftsinvestitionsgesetz (Konjunkturpaket II) | 124.500,00 €        | 681100 | - €                | 7.641,58 €          |
| 13-421   | Fördermittel nach dem Zukunftsinvestitionsgesetz (Konjunkturpaket II) | 85.000,00 €         | 681100 | - €                | - €                 |
| 40-111-12  | Fördermittel nach dem Zukunftsinvestitionsgesetz (Konjunkturpaket II) | 45.100,00 €         | 681100 | - €                | 13.110,90 €         |
|  |   | <b>351.700,00 €</b> |        | <b>- €</b>         | <b>38.664,37 €</b>  |
| <b>Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten für Investitionstätigkeit</b> |   |                     |        |                    |                     |
| 41-538   | Kanalbaubeiträge (landw. Stundungen)                                  | - €                 | 689100 | - €                | 3.865,37 €          |
|  |   | <b>- €</b>          |        | <b>- €</b>         | <b>3.865,37 €</b>   |
| <b>Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen</b>                    |   |                     |        |                    |                     |
| 30-126-01  | Veräußerung Grundstück Feuerwerrätehaus (ALT)                         | - €                 | 682100 | - €                | 6.563,60 €          |
| 30-126-01  | Veräußerung Gebäude Feuerwerrätehaus (ALT)                            | - €                 | 682100 | 80.300,00 €        | 72.468,03 €         |
|  |   | <b>- €</b>          |        | <b>80.300,00 €</b> | <b>79.031,63 €</b>  |
| <b>Sonstige Investitionseinzahlungen</b>                                   |   |                     |        |                    |                     |
| 12-216   | Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen                      | - €                 | 687100 | - €                | 394,55 €            |
| 30-126   | Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen                      | - €                 | 687100 | - €                | 116,05 €            |
|  |   | <b>- €</b>          |        | <b>- €</b>         | <b>510,60 €</b>     |
|  | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                         | <b>351.700,00 €</b> |        | <b>80.300,00 €</b> | <b>122.071,97 €</b> |

Fördermittel nach dem Zukunftsinvestitionsgesetz (Konjunkturpaket II) erfolgten für die Medienausstattung in den Schulen und die EDV-Verkabelung im Rathaus.  
Die Samtgemeinde Apensen veräußerte das alte Feuerwehrgerätehaus zum Preis von 79.031,63 € an die Gemeinde Apensen.

### Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

| Budget  | Maßnahme  | Rest aus 2009       | Konto  | Ansatz 2010           | Ergebnis 2010       |
|---|---|---------------------|--------|-----------------------|---------------------|
| <b>Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden</b>  |   |                     |        |                       |                     |
| 30-126-01   | Grunderwerb Feuerwehrgerätehaus Apensen   | - €                 | 782100 | 197.000,00 €          | 175.181,56 €        |
| 30-126-02   | Grunderwerb Feuerwehrgerätehaus Beckdorf  | - €                 | 782100 | 88.000,00 €           | - €                 |
| 30-126-03   | Grunderwerb Feuerwehrgerätehaus Sauensiek   | - €                 | 782100 | 70.000,00 €           | - €                 |
| 40-111-12   | Grunderwerb (Stader Straße 30)  | - €                 | 782100 | 31.600,00 €           | - €                 |
|   |   | - €                 |        | <b>386.600,00 €</b>   | <b>175.181,56 €</b> |
| <b>Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen</b> |   |                     |        |                       |                     |
| 12-211-1  | Investitionen im Rahmen der Verwendung von Investitionszuweisungen aus Förderprogrammen (Medienausstattung) | 12.300,00 €         | 783110 | - €                   | 11.202,20 €         |
| 12-211-2  | Investitionen im Rahmen der Verwendung von Investitionszuweisungen aus Förderprogrammen (Medienausstattung) | 8.500,00 €          | 783110 | - €                   | 8.490,65 €          |
| 12-216  | Investitionen im Rahmen der Verwendung von Investitionszuweisungen aus Förderprogrammen (Medienausstattung) | 8.700,00 €          | 783110 | - €                   | 16.153,91 €         |
| 12-365-2  | Betriebs- und Geschäftsausstattung  | 2.000,00 €          | 783110 | 0,00 €                | - €                 |
| 12-365-3  | Betriebs- und Geschäftsausstattung  | 1.500,00 €          | 783110 | 8.000,00 €            | 13.427,73 €         |
| 21-111-11   | DV-Software (Internetredaktionssystem)  | - €                 | 783110 | 10.000,00 €           | 6.326,04 €          |
| 30-126  | Betriebs- und Geschäftsausstattung (Atemschutzgeräte, Luftsauerstoffmessgerät)                              | 25.400,00 €         | 783110 | 11.700,00 €           | - €                 |
| 30-126-10   | Feuerwehrfahrzeug HLF20/16 (Apensen)  | - €                 | 783110 | 140.000,00 €          | 138.717,66 €        |
| 40-111-12   | Investitionen im Rahmen der Verwendung von Investitionszuweisungen aus Förderprogrammen                     | 51.000,00 €         | 783110 | - €                   | 33.100,47 €         |
| 11-111-6  | Sammelposten für bew. Vermögen von 150 - 1.000 €  | - €                 | 783120 | 1.500,00 €            | 4.950,23 €          |
| 12-211-1  | Sammelposten für bew. Vermögen von 150 - 1.000 €  | - €                 | 783120 | 5.700,00 €            | 8.099,33 €          |
| 12-211-2  | Sammelposten für bew. Vermögen von 150 - 1.000 €  | - €                 | 783120 | 2.000,00 €            | 243,95 €            |
| 12-216  | Sammelposten für bew. Vermögen von 150 - 1.000 €  | - €                 | 783120 | 4.500,00 €            | 794,27 €            |
| 12-362  | Sammelposten für bew. Vermögen von 150 - 1.000 €  | - €                 | 783120 | - €                   | 474,99 €            |
| 12-365-2  | Sammelposten für bew. Vermögen von 150 - 1.000 €  | - €                 | 783120 | 3.000,00 €            | 405,94 €            |
| 12-365-3  | Sammelposten für bew. Vermögen von 150 - 1.000 €  | - €                 | 783120 | 2.300,00 €            | 1.549,32 €          |
| 13-421  | Sammelposten für bew. Vermögen von 150 - 1.000 €  | - €                 | 783120 | 4.000,00 €            | - €                 |
| 21-111-11   | Sammelposten für bew. Vermögen von 150 - 1.000 €  | - €                 | 783120 | 2.000,00 €            | 1.710,67 €          |
| 30-126  | Sammelposten für bew. Vermögen von 150 - 1.000 €  | - €                 | 783120 | 7.600,00 €            | 23.627,29 €         |
| 40-511  | Sammelposten für bew. Vermögen von 150 - 1.000 €  | - €                 | 783120 | 500,00 €              | - €                 |
| 40-573  | Sammelposten für bew. Vermögen von 150 - 1.000 €  | - €                 | 783120 | 2.500,00 €            | 1.310,00 €          |
|   |   | <b>109.400,00 €</b> |        | <b>207.300,00 €</b>   | <b>270.584,65 €</b> |
| <b>Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen</b>              |   |                     |        |                       |                     |
| 11-111-5  | Zuführungen an die Versorgungsrücklage für Beamte (Aktive Bedienstete)                                      | - €                 | 786510 | 700,00 €              | 837,15 €            |
| 11-111-5  | Zuführungen an die Versorgungsrücklage für Beamte (Versorgungsempfänger)                                    | - €                 | 786520 | 300,00 €              | 459,68 €            |
|   |   | - €                 |        | <b>1.000,00 €</b>     | <b>1.296,83 €</b>   |
| <b>Auszahlungen für Baumaßnahmen</b>                              |   |                     |        |                       |                     |
| 12-211-1  | Sanierung Grundschule Apensen   | 92.300,00 €         | 787100 | - €                   | 75.204,73 €         |
| 12-211-1  | Investitionen im Rahmen der Verwendung von Investitionszuweisungen aus Förderprogrammen                     | 69.800,00 €         | 787101 | - €                   | 25.559,64 €         |
| 12-211-2  | Investitionen im Rahmen der Verwendung von Investitionszuweisungen aus Förderprogrammen                     | 17.500,00 €         | 787100 | - €                   | 20.245,44 €         |
| 12-216  | Investitionen im Rahmen der Verwendung von Investitionszuweisungen aus Förderprogrammen                     | 173.000,00 €        | 787100 | - €                   | 135.447,13 €        |
| 12-216  | Sanierung der Leichtathletikanlage  | 120.300,00 €        | 787101 | - €                   | 127.826,27 €        |
| 13-421  | Investitionen im Rahmen der Verwendung von Investitionszuweisungen aus Förderprogrammen                     | 126.000,00 €        | 787100 | - €                   | 7.380,07 €          |
| 30-126-01   | Neubau Feuerwehrgerätehaus Apensen  | - €                 | 787100 | 228.000,00 €          | 26.040,76 €         |
| 30-126-02   | Neubau Feuerwehrgerätehaus Beckdorf   | - €                 | 787100 | - €                   | 6.456,55 €          |
| 30-126-03   | Neubau Feuerwehrgerätehaus Sauensiek  | - €                 | 787100 | 210.000,00 €          | 6.641,00 €          |
| 40-573-01   | Neubau Bauhof   | - €                 | 787100 | 58.000,00 €           | 5.300,19 €          |
|   |   | <b>598.900,00 €</b> |        | <b>496.000,00 €</b>   | <b>436.101,78 €</b> |
| <b>Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen</b>                 |   |                     |        |                       |                     |
| 12-241  | Beitrag an die Kreisschulbaukasse   | - €                 | 781200 | 54.400,00 €           | 57.566,00 €         |
|   |   | - €                 |        | <b>54.400,00 €</b>    | <b>57.566,00 €</b>  |
|   | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>   | <b>708.300,00 €</b> |        | <b>1.143.300,00 €</b> | <b>940.730,82 €</b> |

### **Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden**

Das Grundstück für den Neubau des Feuerwehrgerätehauses Apensen und Bauhof an der Neukloster Straße ist in 2010 erfolgt. Die Kaufpreise der Grundstücke für das Feuerwehrgerätehaus Beckdorf und Sauensiek werden erst in 2011 erfolgen.

### **Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen**

Für das Feuerwehrfahrzeug HLF20/16 (Apensen) erfolgen Anzahlungen in Höhe von 138.717,66 €. Das Fahrzeug wird erst in 2011 geliefert.

### **Auszahlungen für Baumaßnahmen**

#### **Grundschule Apensen, Schulstraße 11, 21641 Apensen,**

##### Fenster – Energetische Maßnahme

Im Gebäudebestand der Grundschule Apensen sind noch Fenster aus dem Jahr 1963 vorhanden. Sie entsprechen nicht mehr den heutigen Energiesparverordnungen und sind darüber hinaus in einem sehr schlechten Zustand. Eine neue Heizung für die Grundschule Apensen wurde bereits mit dem Bau der Kita bzw. der Klassenräume eingebaut. Die Abgaswerte der alten Heizung wurden überschritten und die geforderten Normen nicht mehr erreicht. Eine weitere Energieeinsparung ist durch die Erneuerung der letzten alten Fenster (Einfach-Verglasung) möglich. Die Kosten belaufen sich auf 16.872,15 €.

##### Änderung der Beleuchtung – Energetische Maßnahme

Teile der Grundschule haben bereits eine neue Beleuchtung. Die verbleibenden 6 Klassenräume und die Flure sollen auch eine neue Beleuchtung erhalten. Es handelt sich hierbei um Leuchten mit Aluminiumraster, einem elektronischen Vorschaltgerät und einer außenlichtabhängigen Steuereinheit, die bei ausreichendem Tageslicht die Leuchten stufenweise dimmt. Zusätzlich wird ein Präsenzmelder installiert, der die Beleuchtung komplett abschaltet, wenn sich keine Personen im Raum befinden, oder das durch das Fenster eintretende Tageslicht keine zusätzliche Beleuchtung erfordert. Die Kosten für die Klassenräume belaufen sich auf ca. 12.367,86 €. Weitere Kosten in Höhe von ca. 8.600,00 € entstehen durch Investitionen im Bereich der Flure.

#### **Grundschule Wiegensen, Zum Viertelsberg 2a, 21644 Sauensiek – Wiegensen**

##### Fenster – Energetische Maßnahme

In der Grundschule Wiegensen sind noch Fenster aus der Zeit des Gebäudebaus (Altbau) vorhanden. Auch diese Fenster entsprechen nicht mehr den heutigen Energiesparverordnungen. Hier liegt ein Kostenvoranschlag in Höhe von 17.458,94 für die Erneuerung vor.

#### **Schulzentrum Apensen, Soltacker 5, 21641 Apensen**

##### Akustische Maßnahmen

Im Schalltechnischen Gutachten wurde belegt, dass die Nachhallzeiten Teil deutlich zu lang sind, was den Unterrichtsablauf erheblich einschränkt. Durch schallabsorbierende Maßnahmen, die vorwiegend an den Decken aber auch an der Rückseite der Klassenräume angebracht werden, lässt sich die Nachhallzeit verkürzen, sodass sich der Geräuschpegel senkt und die Sprachverständigung verbessert wird. Im Bereich der Pausenhalle und des Zuschauerraumes der Aula ergaben sich schwierige raumakustische Situationen, da dieser Raumteil sehr unterschiedlich genutzt wird. Hier wurde daher ein Kompromiss im Deckenbereich vorgeschlagen. Die Kosten für das Schalltechnische Gutachten belaufen sich auf 6.247,50 €. Der Kostenvoranschlag für die Maßnahmen beläuft sich auf 166.000,00 € (incl. Architekt).

## **Sporthalle Beckdorf, Waldfrieden 6, 21643 Beckdorf**

### Heizungsanlage

Die bestehende Heizungsanlage der Sporthalle Beckdorf wurde bereits 1976 beim Bau der Sporthalle eingebaut. Bis 1984 wurde die Heizungsanlage mit Öl betrieben, dann wurde sie auf Gas umgestellt. Auch die Warmwasseraufbereitung läuft über die Heizung. Für die Erneuerung wurde ein Kostenvoranschlag eingeholt, der eine energiesparende und umweltschonende Heizungsanlage vorsieht. Die Kosten belaufen sich auf ca. 125.545 €. Durch diese Maßnahme ergeben sich gemäß Kostenvoranschlag Energieeinsparungen von ca. 30 % = 7.200,00 € bis zu 12.000,00 € im Jahre 2019 (wenn die Energiepreis wie in den vergangenen 10 Jahren steigen). Vermiedene CO<sub>2</sub>-Emissionen im Jahr ca. 30.000 kg.

### **6.4.3 Finanzierungstätigkeit**

Die Abweichung des Saldos aus Finanzierungstätigkeit gegenüber der Planung ist im Wesentlichen auf die Aufnahme von Liquiditätskrediten in Höhe von 2.500.000,00 € und Rückzahlung des kamerale Kassenkredits von 1.500.000,00 € zurückzuführen.

Tilgungen von Investitionskrediten erfolgte in Höhe von 315.391,74 €

### **Inanspruchnahme und Vortrag von Kreditermächtigungen**

Die vom Samtgemeinderat am 09.03.2010 beschlossene Haushaltssatzung sieht Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen von 1.063.000,00 € vor.

Aus dem Haushaltsjahr 2009 ist eine Kreditermächtigung von 522.000,00 € als Haushaltseinnahmerest nach 2010 übertragen worden. Somit bestand für das Jahr 2010 eine Kreditermächtigung von insgesamt 1.585.000,00 €. Eine Neuaufnahme von Investitionskrediten wurde im Jahre 2010 in Höhe von 522.000,00 € durchgeführt.

Die verbleibende Kreditermächtigung in Höhe von 1.063.000,00 € wurde als Haushaltseinnahmerest nach 2011 übertragen.

Am 30.04.2010 wurde der kamerale Kassenkredit der Samtgemeinde Apensen in Höhe von 1.500.000,00 € zurückgezahlt. Der Zinssatz betrug 1,85 %.

Vom 30.04.2010 bis 15.12.2010 wurde ein neuer Liquiditätskredit in Höhe von 2.500.000,00 € mit einem festen Zinssatz von 0,94 % aufgenommen. Mit dem Liquiditätskredit sollten auch die Investitionen für das Haushaltsjahr 2010 von 1.143.300,00 € und die noch nicht abgeschlossenen Maßnahmen 2009 in Höhe von 708.300,00 € zwischenfinanziert werden, um kein Kommunaldarlehen (Zinssatz am 30.04.2010 = 3,55 % - Zinsbindung 10 Jahre bzw. 3,98 % Zinsbindung 15 Jahre) aufzunehmen. Für das Haushaltsjahr 2010 war eine Kreditermächtigung von 1.063.000,00 € vorgesehen. Das Darlehen wurde bis heute jedoch nicht in Anspruch genommen.

Am 15.12.2010 wurde der Liquiditätskredit von 2.500.000,00 € verlängert bis zum 15.12.2011 zu einem Zinssatz von 1,40 %. Für das Haushaltsjahr 2011 waren Investitionen von 2.475.000,00 € vorgesehen.

Da die Ausschreibungsergebnisse für den Neubau des Feuerwehrgerätehauses Apensen erheblich über die veranschlagten Haushaltsmittel lagen, wurde die Ausschreibung aufgehoben und alle Baumaßnahmen gestoppt.

Die Kosten werden im Haushaltsplan 2012 neu veranschlagt. Bis zur Genehmigung des Haushaltes und neuer Ausschreibung der Bauten werden die Mittel erst 2013 benötigt. Das Liquiditätsdarlehen in Höhe von 2.500.000,00 € wurde am 15.12.2011 zurückgezahlt.

## 6.5 Übertragung von Mitteln

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

| Budget/Name                                     | Konto  | Kontoname   | HH-Rest 2009        | angeordnet 2010     | Abgang 2010       | Weiterleitung 2011  |
|---|--------|---|---------------------|---------------------|-------------------|---------------------|
| 12-211-1<br>Grundschule Apensen                 | 783110 | Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 1.000 Euro | 12.300,00 €         | 11.202,20 €         | 1.097,80 €        | - €                 |
| 12-211-1<br>Grundschule Apensen                 | 787100 | Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen                                     | 92.300,00 €         | 82.294,80 €         | 5,20 €            | 10.000,00 €         |
| 12-211-1<br>Grundschule Apensen                 | 787101 | Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen                                     | 69.800,00 €         | 25.559,64 €         | 40,36 €           | 44.200,00 €         |
| 12-211-2<br>Grundschule Wiegern                 | 783110 | Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 1.000 €    | 8.500,00 €          | 8.490,65 €          | 9,35 €            | - €                 |
| 12-211-2 Grundschule Wiegern                    | 787100 | Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen                                     | 17.500,00 €         | 20.245,44 €         | - €               | - €                 |
| 12-216 Schulzentrum Apensen                     | 783110 | Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 1.000 €    | 8.700,00 €          | 16.153,91 €         | - €               | - €                 |
| 12-216 Schulzentrum Apensen                     | 787100 | Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen                                     | 173.000,00 €        | 135.447,13 €        | 6.552,87 €        | 31.000,00 €         |
| 12-216 Schulzentrum Apensen                     | 787101 | Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen                                     | 120.300,00 €        | 127.826,27 €        | - €               | - €                 |
| 12-365-2<br>Kindertagesstätte "Die Freunde"     | 783110 | Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 1.000 €    | 2.000,00 €          | - €                 | - €               | 2.000,00 €          |
| 12-365-3<br>Kindertagesstätte Beckdorf          | 783110 | Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 1.000 €    | 1.500,00 €          | 13.427,73 €         | - €               | - €                 |
| 13-424<br>Sportstätten                          | 787100 | Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen                                     | 126.000,00 €        | 7.380,07 €          | 19,93 €           | 118.600,00 €        |
| 30-126<br>Brand- und Katastrophenschutz         | 783110 | Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 1.000 €    | 25.400,00 €         | - €                 | - €               | 25.400,00 €         |
| 40-111-11<br>Grundstücks- und Gebäudemanagement | 783110 | Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 1.000 €    | 51.000,00 €         | 33.100,47 €         | 99,53 €           | 17.800,00 €         |
|   |        |   | <b>708.300,00 €</b> | <b>481.128,31 €</b> | <b>7.825,04 €</b> | <b>249.000,00 €</b> |

Aus den Haushaltsansätzen 2010 wurden folgende Ermächtigungen nach 2011 übertragen:

| Budget   | Budgetname            | Konto  | Kontoname   | Übertragung        |
|----------|-----------------------|--------|---|--------------------|
| 12-211-1 | Grundschule Apensen   | 422200 | Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände bis 150,- Euro (Schulbudget) | 822,00 €           |
| 12-211-2 | Grundschule Wiegersen | 422200 | Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände bis 150,- Euro (Schulbudget) | 2.807,31 €         |
| 12-216   | Schulzentrum Apensen  | 422200 | Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände bis 150,- Euro (Schulbudget) | 6.483,01 €         |
|          |                       |        |   | <b>10.112,32 €</b> |

Alle Konten im Einrichtungsbudget der Schulen sind untereinander deckungsfähig und Einsparungen am Jahresende gem. Budgetvereinbarung zeitlich übertragbar.

| Budget    | Budgetname                         | Konto  | Kontoname   | Übertragung         |
|-----------|------------------------------------|--------|---|---------------------|
| 12-211-2  | Grundschule Wiegersen              | 787100 | Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen                         | 800,00 €            |
| 13-424    | Sportstätten                       | 783120 | Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen     | 4.000,00 €          |
| 30-126-01 | Feuerwehrgerätehaus Apensen        | 782100 | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 22.644,00 €         |
| 30-126-01 | Feuerwehrgerätehaus Apensen        | 787100 | Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen                         | 201.900,00 €        |
| 30-126-02 | Feuerwehrgerätehaus Beckdorf       | 782100 | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 88.000,00 €         |
| 30-126-03 | Feuerwehrgerätehaus Sauensiek      | 782100 | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 70.000,00 €         |
| 30-126-03 | Feuerwehrgerätehaus Sauensiek      | 787100 | Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen                         | 203.300,00 €        |
| 40-111-12 | Grundstücks- und Gebäudemanagement | 782100 | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 2.600,00 €          |
| 40-573    | Bauhof                             | 783120 | Auszahlungen für den Erwerb von                           | 2.102,64 €          |
| 40-573-01 | Bauhof (Baukosten)                 | 787100 | Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen                         | 52.600,00 €         |
|           |                                    |        |   | <b>647.946,64 €</b> |

## 6.6 Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen

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

Bei den nachstehenden Konten entstanden überplanmäßige Ausgaben:

| lfd. Nr. | Budget    | Ergebnis-haushalt | Finanz-haushalt | Ermächtigung  | erforderliche Überschreitung | Deckung durch Budget/Konto |
|----------|-----------|-------------------|-----------------|---------------|------------------------------|----------------------------|
| 1        | 30-126    |                   | 787100          | - €           | 2.000,00 €                   | 12-216/787100              |
| 2        | 12-211-2  | 443103            | 743103          | 800,00 €      | 189,00 €                     | 11-111-6/443103            |
| 3        | 13-421    | 422200            | 722200          | 8.000,00 €    | 121,99 €                     | 44-315/332100              |
| 4        | 13-421    | 421100            | 721100          | 8.000,00 €    | 39,50 €                      | 44-315/332100              |
| 5        | 13-421    | 421100            | 721100          | 8.000,00 €    | 607,79 €                     | 44-315/332100              |
| 6        | 12-211-1  |                   | 722200          | 2.100,00 €    | 8.705,21 €                   | 12-211-1/787101            |
| 7        | 12-211-2  |                   | 787100          | 17.500,00 €   | 3.597,45 €                   | 12-216/787100              |
| 8        | 12-211-2  | 427100            | 727100          | 4.700,00 €    | 1.283,37 €                   | 44-315/348200              |
| 9        | 12-211-2  | 424100            | 724100          | 25.000,00 €   | 92,73 €                      | 44-315/348200              |
| 10       | 40-573    |                   | 783120          | 2.500,00 €    | 905,58 €                     | 21-111-11/783110           |
| 11       | 40-573    |                   | 783120          | 2.500,00 €    | 1.142,64 €                   | 21-111-11/783110           |
| 12       | 13-421    | 424102            | 724102          | 24.000,00 €   | 577,39 €                     | 12-216/421100              |
| 13       | 30-126-02 |                   | 787100          | - €           | 4.456,55 €                   | 12-216/787100              |
| #        |           |                   |                 | <b>Summe:</b> | <b>23.719,20 €</b>           |                            |

## 6.7 Verpflichtungsermächtigungen

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

## Kennzahlen des Jahresabschlusses zum 31.12.2010

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

Für die Form der Darstellung wurde der Zeitvergleich gewählt, d.h. gleiche Kennzahlen werden zu verschiedenen Zeitpunkten gegenübergestellt. Bei den Bilanzkennzahlen wurden dabei auch die Daten aus der ersten Eröffnungsbilanz zum Stichtag 01.01.2010 verwendet, da diese mit den Werten aus der Bilanz des Jahresabschlusses zum Stichtag 31.12.2010 vergleichbar sind.

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

| Kennzahl   | Eröffnungsbilanz<br>01.01.2010 | Schlussbilanz<br>31.12.2010 |
|--|--------------------------------|-----------------------------|
| Nettopositionsquote (Eigenkapitalquote 1)                | 0,8862 %                       | 2,7871 %                    |
| Nettopositionsquote (Eigenkapitalquote 2)                | 54,3036 %                      | 51,1711 %                   |
| Verschuldung je Einwohner aus<br>Kreditverbindlichkeiten | 688,28 €                       | 708,58 €                    |
| Kreditverschuldungsgrad                                  | 37,2726 %                      | 40,1246 %                   |
| Kurzfristige Verbindlichkeitsquote                       | 7,9650 %                       | 12,6214 %                   |
| Liquidität 1. Grades                                     | 0,3120 %                       | 0,6222 %                    |
| Anlagendeckungsgrad                                      | 93,9749 %                      | 99,8457 %                   |
| Anlagenintensität  | 97,4476 %                      | 91,4368 %                   |
| Infrastrukturquote                                       | 2,0650 %                       | 1,8670 %                    |

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

## Kennzahlen Ergebnisrechnung

| Kennzahl                | Ergebnisrechnung<br>2010 |
|-------------------------|--------------------------|
| Personalintensität      | 46,2094 %                |
| Abschreibungsintensität | 9,9897 %                 |
| Transferaufwandsquote   | 14,2210 %                |
| Zinslastquote           | 5,6249 %                 |
| Liquiditätskreditquote  | 28,8508 %                |
| Allgemeine Umlagequote  | 45,1171 %                |
| Reinvestitionsquote     | 193,8651 %               |

**Nettopositionsquote (Eigenkapitalquote 1)**

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

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

Die Nettoposition wurde ohne Sonderposten berücksichtigt.

| Nettoposition * 100<br>Bilanzsumme | <b>Eröffnungsbilanz<br/>01.01.2010</b> | <b>Schlussbilanz<br/>31.12.2010</b>    |
|------------------------------------|--|--|
| Nettoposition (1.1 bis 1.3.2):     | 169.473,14 €                           | 578.917,90 €                           |
| Bilanzsumme:                       | 19.124.167,35 €                        | 20.771.415,64 €                        |
|                                    | <u>16.947.314,00 €</u> = <b>0,8862</b> | <u>57.891.790,00 €</u> = <b>2,7871</b> |
|                                    | 19.124.167,35 €                        | 20.771.415,64 €                        |

**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<br>Bilanzsumme | <b>Eröffnungsbilanz<br/>01.01.2010</b>     | <b>Schlussbilanz<br/>31.12.2010</b>        |
|------------------------------------|--|--|
| Nettoposition (1.1 bis 1.4.6):     | 10.385.110,24 €                            | 10.628.953,84 €                            |
| Bilanzsumme:                       | 19.124.167,35 €                            | 20.771.415,64 €                            |
|                                    | <u>1.038.511.024,00 €</u> = <b>54,3036</b> | <u>1.062.895.384,00 €</u> = <b>51,1711</b> |
|                                    | 19.124.167,35 €                            | 20.771.415,64 €                            |

**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<br>Einwohner | <b>Eröffnungsbilanz<br/>01.01.2010</b>  | <b>Schlussbilanz<br/>31.12.2010</b>     |
|---|---|---|
| Verbindlichkeiten aus Krediten (2.1.2):                       | 5.628.079,16 €                          | 5.834.454,70 €                          |
| Einwohnerzahl:  | 8.177                                   | 8.234                                   |
|   | <u>5.628.079,16 €</u> = <b>688,28 €</b> | <u>5.834.454,70 €</u> = <b>708,58 €</b> |
|   | 8.177                                   | 8.234                                   |

**Kreditverschuldungsgrad**

Die Verbindlichkeiten aus Krediten umfassen die Investitionskredite und Liquiditätskredite.

Verbindlichkeiten aus Krediten \* 100

|  | Eröffnungsbilanz<br>01.01.2010 |                  | Schlussbilanz<br>31.12.2010 |                  |
|--|--------------------------------|------------------|-----------------------------|------------------|
| Bilanzsumme                            |                                |                  |                             |                  |
| Verbindlichkeiten aus Krediten (2.1.): | 7.128.079,16 €                 |                  | 8.334.454,70 €              |                  |
| Bilanzsumme:                           | 19.124.167,35 €                |                  | 20.771.415,64 €             |                  |
|  | <u>712.807.916,00 €</u>        | = <b>37,2726</b> | <u>833.445.470,00 €</u>     | = <b>40,1246</b> |
|  | 19.124.167,35 €                |                  | 20.771.415,64 €             |                  |

**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

|                                      | Eröffnungsbilanz<br>01.01.2010 |                 | Schlussbilanz<br>31.12.2010 |                  |
|--------------------------------------|--------------------------------|-----------------|-----------------------------|------------------|
| Bilanzsumme                          |                                |                 |                             |                  |
| Liquiditätskredite:                  | 1.500.000,00 €                 |                 | 2.500.000,00 €              |                  |
| Verb. aus Lieferungen u. Leistungen: | 16.328,90 €                    |                 | 107.817,47 €                |                  |
| Transferverbindlichkeiten:           | - €                            |                 | 4.123,29 €                  |                  |
| Sonstige Verbindlichkeiten:          | 6.913,36 €                     |                 | 9.701,25 €                  |                  |
| Bilanzsumme:                         | 19.124.167,35 €                |                 | 20.771.415,64 €             |                  |
|                                      | <u>152.324.226,00 €</u>        | = <b>7,9650</b> | <u>262.164.201,00 €</u>     | = <b>12,6214</b> |
|                                      | 19.124.167,35 €                |                 | 20.771.415,64 €             |                  |

**Liquidität 1. Grades**

Beurteilung des Risikos der Zahlungsunfähigkeit.

Liquide Mittel

Kurzfristiges Fremdkapital ≤ 1 Jahr

|                                     | Eröffnungsbilanz<br>01.01.2010 |                 | Schlussbilanz<br>31.12.2010 |                 |
|-------------------------------------|--------------------------------|-----------------|-----------------------------|-----------------|
| Kurzfristiges Fremdkapital ≤ 1 Jahr | 1.523.242,26 €                 |                 | 2.621.642,01 €              |                 |
| Liquide Mittel:                     | 475.187,39 €                   |                 | 1.631.264,57 €              |                 |
|                                     | <u>475.187,39 €</u>            | = <b>0,3120</b> | <u>1.631.264,57 €</u>       | = <b>0,6222</b> |
|                                     | 1.523.242,26 €                 |                 | 2.621.642,01 €              |                 |

**Anlagendeckungsgrad**

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

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

|                               | Eröffnungsbilanz<br>01.01.2010 |                  | Schlussbilanz<br>31.12.2010 |                  |
|-------------------------------|--------------------------------|------------------|-----------------------------|------------------|
| Anlagevermögen                |                                |                  |                             |                  |
| Summe (1.1 bis 2.1.3):        | 17.513.189,40 €                |                  | 18.963.408,54 €             |                  |
| Anlagevermögen (1.1 bis 3.2): | 18.636.036,22 €                |                  | 18.992.707,76 €             |                  |
|                               | <u>1.751.318.940,00 €</u>      | = <b>93,9749</b> | <u>1.896.340.854,00 €</u>   | = <b>99,8457</b> |
|                               | 18.636.036,22 €                |                  | 18.992.707,76 €             |                  |

**Anlagenintensität**

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

| Anlagevermögen * 100          |  |                |  |
|-------------------------------|--|----------------|--|
| Bilanzsumme                   |  |                |  |
|                               | Eröffnungsbilanz<br>01.01.2010                                 |                | Schlussbilanz<br>31.12.2010                                    |
| Anlagevermögen (1.1 bis 3.2): | 18.636.036,22 €  |                | 18.992.707,76 €  |
| Bilanzsumme:                  | 19.124.167,35 €  |                | 20.771.415,64 €  |
|                               | $\frac{1.863.603.622,00 \text{ €}}{19.124.167,35 \text{ €}} =$ | <b>97,4476</b> | $\frac{1.899.270.776,00 \text{ €}}{20.771.415,64 \text{ €}} =$ |
|                               |  |                | <b>91,4368</b>   |

**Infrastrukturquote**

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

| Infrastrukturvermögen * 100  |   |               |   |
|------------------------------|---|---------------|---|
| Bilanzsumme                  |   |               |   |
|                              | Eröffnungsbilanz<br>01.01.2010                              |               | Schlussbilanz<br>31.12.2010                                 |
| Infrastrukturvermögen (2.3): | 394.918,35 €  |               | 387.802,18 €  |
| Bilanzsumme:                 | 19.124.167,35 €   |               | 20.771.415,64 €   |
|                              | $\frac{39.491.835,00 \text{ €}}{19.124.167,35 \text{ €}} =$ | <b>2,0650</b> | $\frac{38.780.218,00 \text{ €}}{20.771.415,64 \text{ €}} =$ |
|                              |   |               | <b>1,8670</b>   |

**Personalintensität**

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

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

|                                 | <b>Ergebnisrechnung<br/>2010</b> |                         |                  |
|---------------------------------|----------------------------------|-------------------------|------------------|
| Personalaufwendungen:           | 2.244.631,45 €                   | <u>224.463.145,00 €</u> | = <b>46,2094</b> |
| Summe ordentliche Aufwendungen: | 4.857.522,83 €                   | 4.857.522,83 €          |                  |

**Abschreibungsintensität**

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

$$\frac{\text{Jahresabschreibungen auf Sachvermögen und immaterielles Vermögen} * 100}{\text{ordentliche Aufwendungen}}$$

|  | <b>Ergebnisrechnung<br/>2010</b> |                        |                 |
|--|----------------------------------|------------------------|-----------------|
| Summe ordentliche Aufwendungen:            | 4.857.522,83 €                   | <u>48.525.019,00 €</u> | = <b>9,9897</b> |
| Abschreibungen auf Sachvermögen:           | 378.488,38 €                     | 4.857.522,83 €         |                 |
| Abschreibungen auf immaterielles Vermögen: | 106.761,81 €                     |                        |                 |

**Transferaufwandsquote**

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

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

|                                 | <b>Ergebnisrechnung<br/>2010</b> |                        |                  |
|---------------------------------|----------------------------------|------------------------|------------------|
| Transferaufwendungen:           | 690.788,64 €                     | <u>69.078.864,00 €</u> | = <b>14,2210</b> |
| Summe ordentliche Aufwendungen: | 4.857.522,83 €                   | 4.857.522,83 €         |                  |

**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.

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

|                                 | <b>Ergebnisrechnung<br/>2010</b> |                        |                 |
|---------------------------------|----------------------------------|------------------------|-----------------|
| Zinsaufwendungen:               | 273.232,44 €                     | <u>27.323.244,00 €</u> | = <b>5,6249</b> |
| Summe ordentliche Aufwendungen: | 4.857.522,83 €                   | 4.857.522,83 €         |                 |

**Liquiditätskreditquote**

Die Liquiditätskreditquote gibt an, in welchem Verhältnis die Höhe der Liquiditätskredite und die ordentlichen Erträge zueinander stehen. Je höher die Kennzahl ist, desto größer ist das Risiko einer möglichen Zahlungsunfähigkeit der Gemeinde.

$$\frac{\text{Höhe der Liquiditätskredite} * 100}{\text{ordentliche Erträge}}$$

|                            | Ergebnisrechnung<br>2010 |  |   |
|----------------------------|--------------------------|--|---|
| Liquiditätskredite:        | 1.500.000,00 €           |  | $\frac{150.000.000,00 \text{ €}}{5.199.159,08 \text{ €}} =$ |
| Summe ordentliche Erträge: | 5.199.159,08 €           |  | <b>28,8508</b>  |

**Allgemeine Umlagequote**

Die allgemeine Umlagequote gibt an, zu welchem Teil sich die Kommune „selbst“ durch Umlagen 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.

$$\frac{\text{Umlagen (Kontenart 318)} * 100}{\text{ordentliche Erträge}}$$

|                            | Ergebnisrechnung<br>2010 |  |   |
|----------------------------|--------------------------|--|---|
| Umlagen (Kontenart 318):   | 2.345.710,00 €           |  | $\frac{234.571.000,00 \text{ €}}{5.199.159,08 \text{ €}} =$ |
| Summe ordentliche Erträge: | 5.199.159,08 €           |  | <b>45,1171</b>  |

**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.

$$\frac{\text{Bruttoinvestitionen} * 100}{\text{Abschreibungen auf Sachvermögen und immaterielles Vermögen}}$$

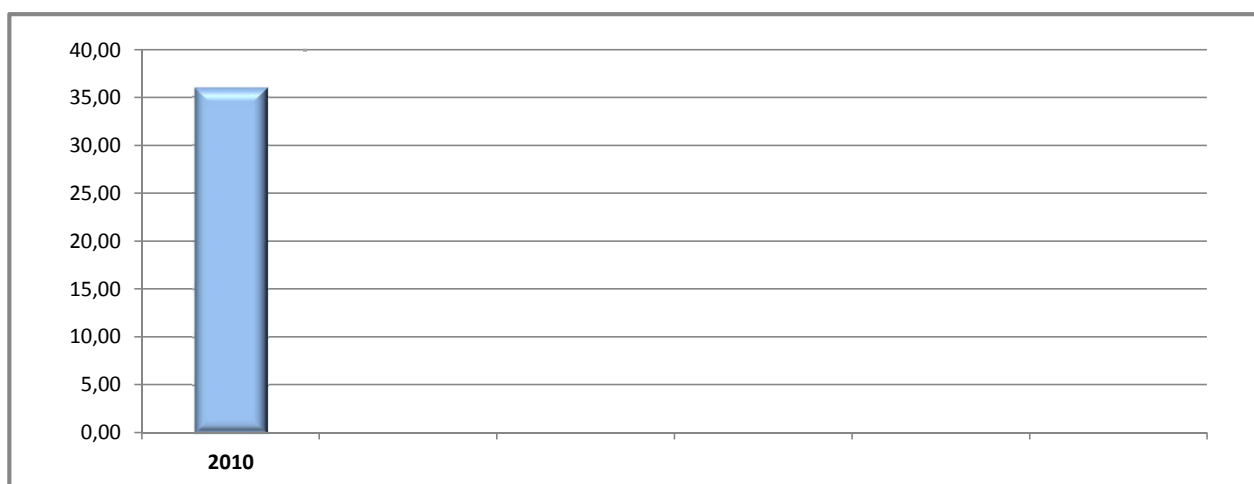
|  | Ergebnisrechnung<br>2010 |  |  |
|--|--------------------------|--|--|
| Auszahlungen aus Investitionstätigkeit:    | 940.730,82 €             |  | $\frac{94.073.082,00 \text{ €}}{485.250,19 \text{ €}} =$ |
| Abschreibungen auf Sachvermögen:           | 378.488,38 €             |  | <b>193,8651</b>  |
| Abschreibungen auf immaterielles Vermögen: | 106.761,81 €             |  |  |

## Betriebsabrechnung 2010 - Kindertagesstätte Apensen "Arche Noah" (12-365-1)

| Konten    | Kontobezeichnungen                                      | Betrag              |
|-----------|---|---------------------|
| 4200      | Vergütungen   | 160.103,18 €        |
| 4235      | Umlage Mitarbeitervertretung                            | 674,82 €            |
| 4350      | Beitrag Berufsgenossenschaft                            | 488,05 €            |
| 4500      | Vertretungskosten                                       | 18.523,92 €         |
| 5100      | Personenbezogene Sachausgaben (amtsärztl. Untersuchung) | 135,30 €            |
| 5200      | Bewirtschaftungskosten                                  | 270,21 €            |
| 5500      | Inventarunterhaltung                                    | 480,05 €            |
| 5540      | Spiel- und Beschäftigungsmaterial                       | 2.380,95 €          |
| 6100/6400 | Reisekosten/Weiterbildung                               | 1.702,65 €          |
| 6200/6300 | Geschäftsbedarf   | 2.342,06 €          |
| 6660/6680 | Gesundheitspflege/Lebensmittel                          | 71,91 €             |
| 6700      | Verwaltungs- und Betriebsausgaben                       | 3.084,66 €          |
| 7320      | Verwaltungskostenumlage Kirchenamt                      | 6.156,00 €          |
| 9420      | Anschaffung Inventar                                    | 13.400,45 €         |
|           | Interne Leistungsverrechnung (Bauhof)                   | 3.257,01 €          |
|           | Übertrag nicht verbrauchter zweckgebundener Spenden     | 3.782,81 €          |
|           | <b>Summe - Aufwendungen</b>                             | <b>216.854,03 €</b> |
| 1410      | Elternbeiträge  | 48.477,20 €         |
| 0540      | Zuschuss Samtgemeinde Apensen                           | 102.123,29 €        |
| 0520      | Zuschuss Land   | 46.000,27 €         |
| 2100      | Spenden   | 16.996,26 €         |
|           | <b>Summe Erträge</b>                                    | <b>213.597,02 €</b> |
|           | <b>Fehlbetrag</b>                                       | <b>3.257,01 €</b>   |

### Deckungsgrad bei voller Auslastung der Kindertagesstätte Arche Noah: 40 Kinder

| Monat               | 2010         |  |  |  |  |
|---------------------|--------------|--|--|--|--|
| Januar              | 35           |  |  |  |  |
| Februar             | 36           |  |  |  |  |
| März                | 36           |  |  |  |  |
| April               | 39           |  |  |  |  |
| Mai                 | 40           |  |  |  |  |
| Juni                | 40           |  |  |  |  |
| Juli                | 40           |  |  |  |  |
| August              | 32           |  |  |  |  |
| September           | 33           |  |  |  |  |
| Oktober             | 33           |  |  |  |  |
| November            | 34           |  |  |  |  |
| Dezember            | 34           |  |  |  |  |
| <b>Durchschnitt</b> | <b>36,00</b> |  |  |  |  |



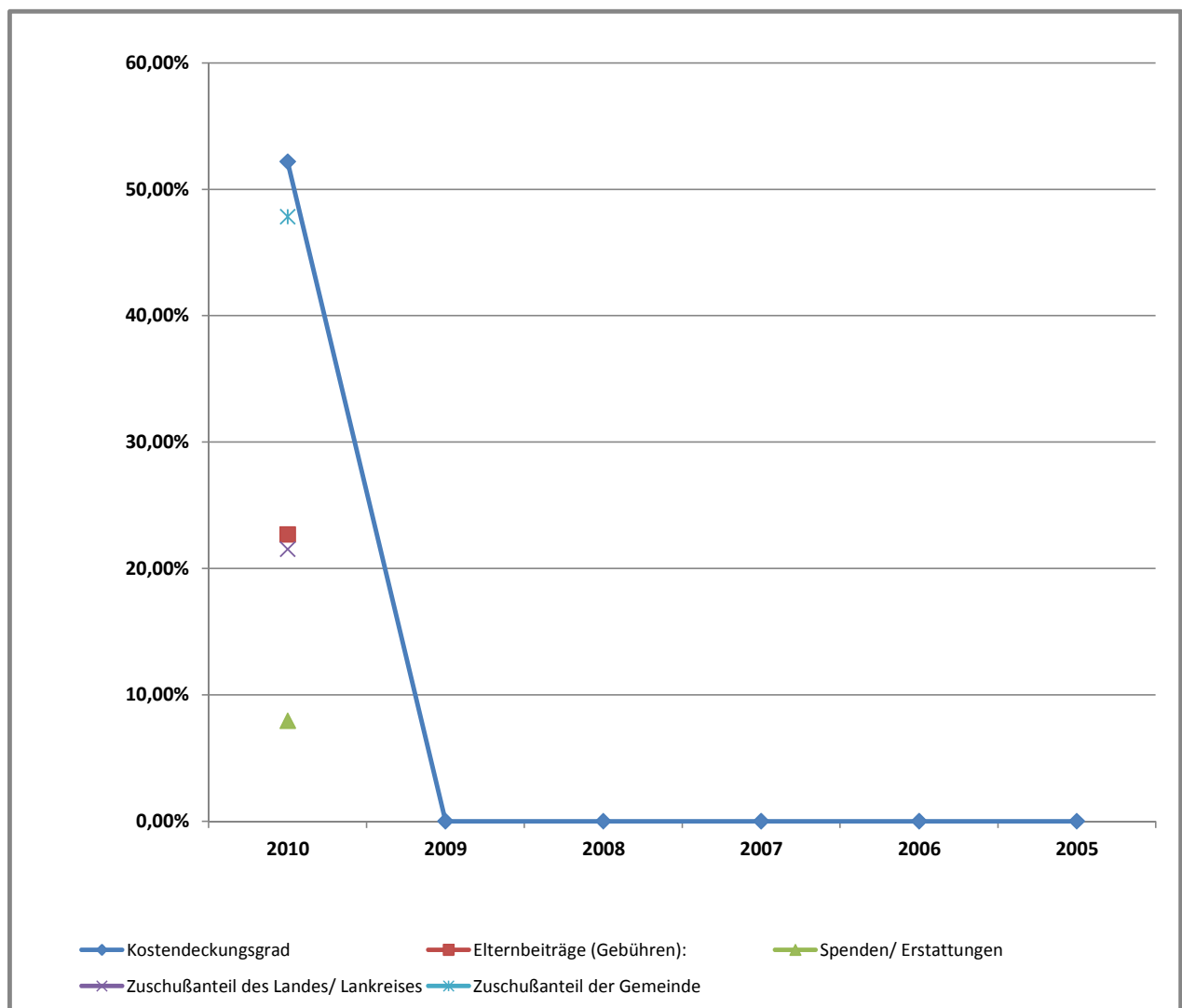
# Betriebsabrechnung 2010 - Kindertagesstätte Apensen "Arche Noah" (12-365-1)

## Aufwendungen/Erträge je Kind und Monat

|                                      | 2010            | 2009       | 2008       | 2007       | 2006       | 2005       |
|--------------------------------------|-----------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| Elternbeiträge (Gebühren):           | 112,22 €        |            |            |            |            |            |
| Spenden/Erstattungen                 | 39,34 €         |            |            |            |            |            |
| Zuschußanteil des Landes/ Lankreises | 106,48 €        |            |            |            |            |            |
| Zuschußanteil der Gemeinde           | 236,40 €        |            |            |            |            |            |
| <b>Summe</b>                         | <b>494,44 €</b> | <b>- €</b> | <b>- €</b> | <b>- €</b> | <b>- €</b> | <b>- €</b> |

|                                      | 2010           | 2009         | 2008         | 2007         | 2006         | 2005         |
|--------------------------------------|----------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Elternbeiträge (Gebühren):           | 22,70%         |              |              |              |              |              |
| Spenden/Erstattungen                 | 7,96%          |              |              |              |              |              |
| Zuschußanteil des Landes/ Lankreises | 21,54%         |              |              |              |              |              |
| Zuschußanteil der Gemeinde           | 47,81%         |              |              |              |              |              |
| <b>Summe</b>                         | <b>100,00%</b> | <b>0,00%</b> | <b>0,00%</b> | <b>0,00%</b> | <b>0,00%</b> | <b>0,00%</b> |

|                            | 2010          | 2009         | 2008         | 2007         | 2006         | 2005         |
|----------------------------|---------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| <b>Kosten-deckungsgrad</b> | <b>52,19%</b> | <b>0,00%</b> | <b>0,00%</b> | <b>0,00%</b> | <b>0,00%</b> | <b>0,00%</b> |



# Betriebskostenrechnung Kindertagesstätte Apensen "Die Freunde"

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.

Durch den Rat der Gemeinde Apensen wurde die Führung des Kindergartens zum 01.01.2002 an die Samtgemeinde abgegeben. Für den Ausgleich der Kosten der Tageseinrichtungen für Kinder (Kindertagesstätte Apensen "Die Freunde") zahlte die Gemeinde Apensen für das Haushaltsjahr 2010 einen Anteil in Höhe von 68.206,31 €.

Die Kosten vom 01.01. - 31.12.2010 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 Samtgemeinde 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 Samtgemeinde beschlossenen Gebührensatzung. Durch die Gebühr werden lediglich **26,94 %** der Kosten abgedeckt (**Vorjahr = 29,88 %**).

Weitere Einnahmen erhält die Kindertagesstätte vom Land Niedersachsen und Landkreis Stade, der bezogen auf den gesamten Aufwand **13,13 %** beträgt.

Einnahmen aus Spenden werden für die Beschaffung von Ausstattungsgegenständen und Verbrauchsmaterial verwandt. Durch die Gebühren und sonstigen Einnahmen beträgt der **Kostendeckungsgrad 40,45 % (Vorjahr = 51,26 %)**.

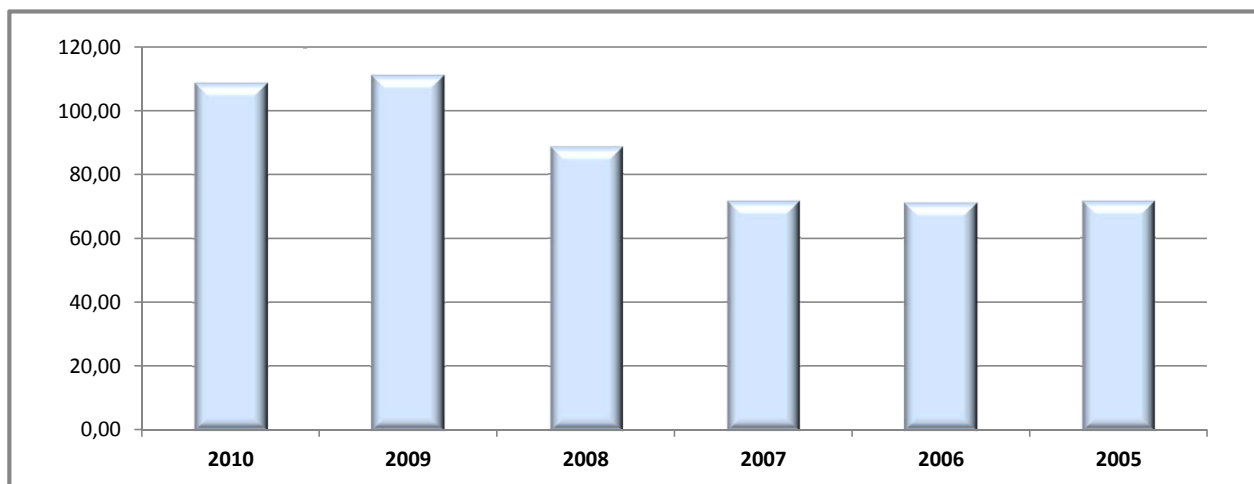
Der nicht durch Einnahmen gedeckte Fehlbetrag ist von der Samtgemeinde aus allgemeinen Finanzmitteln abzudecken.

## Betriebsabrechnung 2010 - Kindertagesstätte Apensen "Die Freunde" (12-365-2)

| Konten  | Kontobezeichnungen  | Betrag              |
|---------|---|---------------------|
| 401-404 | Personalaufwendungen  | 531.136,20 €        |
| 421100  | Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen                      | 27.455,90 €         |
| 422100  | Unterhaltung des beweglichen Vermögens                                  | 446,84 €            |
| 422200  | Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände                              | 2.635,86 €          |
| 423100  | Miete KITA-Gebäude  | 46.623,00 €         |
| 424100  | Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen                   | 15.275,85 €         |
| 424101  | Reinigungskosten  | 2.408,82 €          |
| 426100  | Besondere Aufwendungen für Beschäftigte                                 | 1.123,39 €          |
| 427100  | Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen                         | 3.515,57 €          |
| 443100  | Geschäftsaufwendungen   | 2.152,71 €          |
| 443101  | Geschäftsaufwendungen - Dienstreisen                                    | 416,15 €            |
| 444100  | Steuern, Versicherung, Schadensfälle                                    | 2.335,21 €          |
| 445200  | Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände                          | 14.800,56 €         |
| 471170  | Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung                   | 2.988,61 €          |
| 471180  | Auflösung Sammelposten  | 81,19 €             |
| 481100  | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                          | 6.248,51 €          |
|         | <b>Summe - Aufwendungen</b>   | <b>659.644,37 €</b> |
| 614100  | Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land (für Personalkosten)           | 123.182,65 €        |
| 614101  | Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land (unentgeltlicher Besuch KITAG) | 39.920,00 €         |
| 614200  | Zuweisungen für für die Betreuung von Kindern unter 3 Jahren            | 39.060,00 €         |
| 614800  | Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen                     | 41,25 €             |
| 632100  | Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte                                | 217.548,00 €        |
|         | <b>Summe Erträge</b>  | <b>419.751,90 €</b> |
|         | <b>Fehlbetrag</b>   | <b>239.892,47 €</b> |

### Deckungsgrad bei voller Auslastung der Kindertagesstätte Apensen: 125 Kinder

| Monat               | 2010          | 2009          | 2008         | 2007         | 2006         | 2005         |
|---------------------|---------------|---------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Januar              | 108           | 96            | 89           | 72           | 75           | 74           |
| Februar             | 110           | 106           | 90           | 73           | 75           | 74           |
| März                | 111           | 104           | 91           | 73           | 76           | 75           |
| April               | 112           | 106           | 91           | 73           | 75           | 75           |
| Mai                 | 113           | 106           | 91           | 76           | 76           | 75           |
| Juni                | 114           | 111           | 92           | 76           | 76           | 77           |
| Juli                | 114           | 112           | 93           | 76           | 78           | 76           |
| August              | 102           | 109           | 73           | 55           | 51           | 48           |
| September           | 104           | 116           | 89           | 71           | 68           | 69           |
| Oktober             | 106           | 123           | 88           | 71           | 67           | 71           |
| November            | 106           | 122           | 87           | 71           | 67           | 72           |
| Dezember            | 105           | 123           | 89           | 71           | 69           | 72           |
| <b>Durchschnitt</b> | <b>108,75</b> | <b>111,17</b> | <b>88,58</b> | <b>71,50</b> | <b>71,08</b> | <b>71,50</b> |



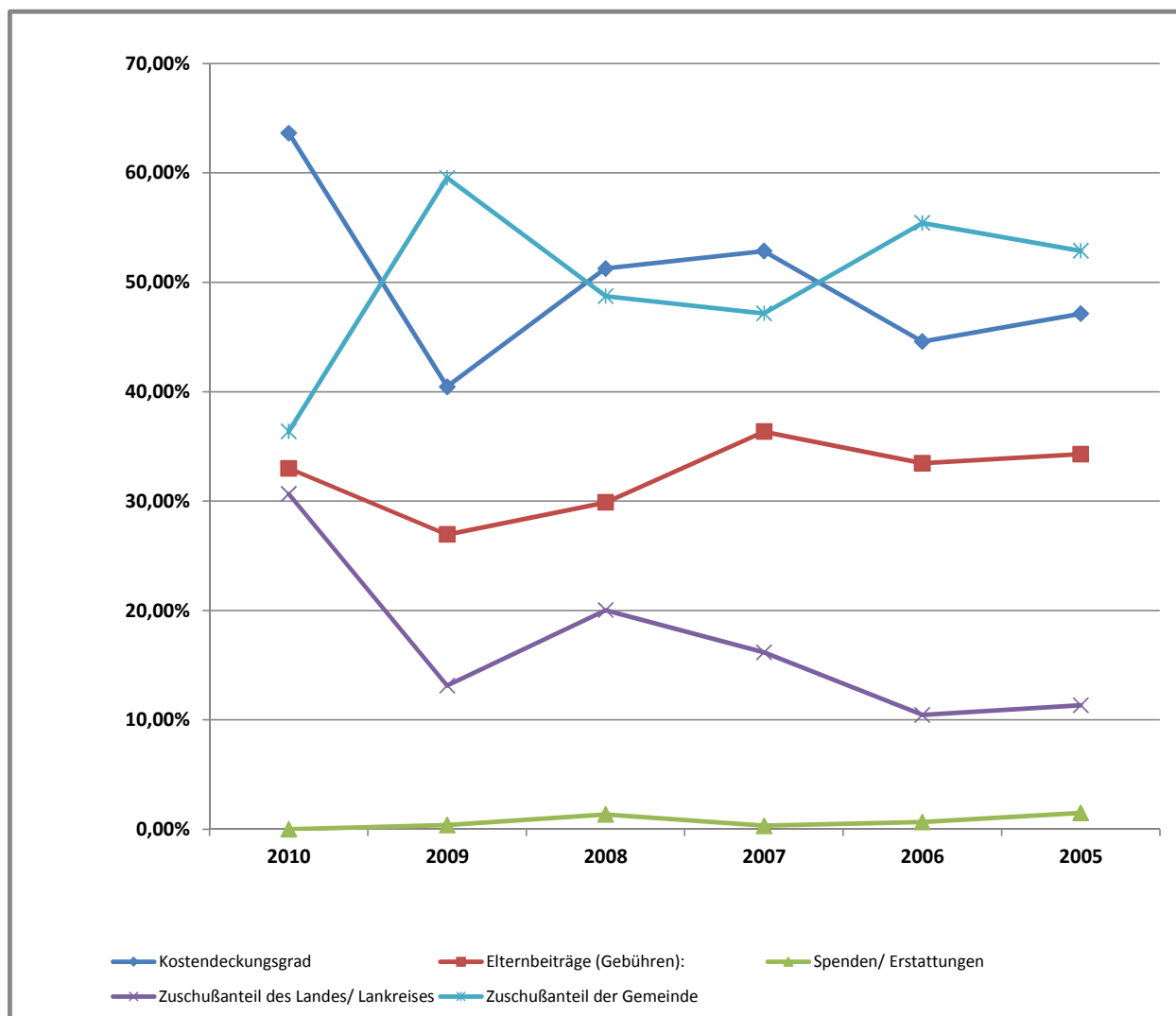
## Betriebsabrechnung 2010 - Kindertagesstätte Apensen "Die Freunde" (12-365-2)

### Aufwendungen/Erträge je Kind und Monat

|                                     | 2010            | 2009            | 2008            | 2007            | 2006            | 2005            |
|-------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Elternbeiträge (Gebühren):          | 166,70 €        | 122,92 €        | 118,00 €        | 135,08 €        | 126,98 €        | 120,77 €        |
| Spenden/Erstattungen                | 0,03 €          | 1,50 €          | 5,06 €          | 1,19 €          | 1,36 €          | 2,16 €          |
| Zuschußanteil des Landes/Lankreises | 154,91 €        | 59,90 €         | 79,10 €         | 60,14 €         | 39,72 €         | 39,96 €         |
| Zuschußanteil der Gemeinde          | 183,83 €        | 271,70 €        | 192,50 €        | 175,27 €        | 210,29 €        | 186,28 €        |
| <b>Summe</b>                        | <b>505,47 €</b> | <b>456,02 €</b> | <b>394,66 €</b> | <b>371,68 €</b> | <b>378,35 €</b> | <b>349,18 €</b> |

|                                     | 2010           | 2009           | 2008           | 2007           | 2006           | 2005           |
|-------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Elternbeiträge (Gebühren):          | 32,98%         | 26,94%         | 29,88%         | 36,34%         | 33,46%         | 34,29%         |
| Spenden/Erstattungen                | 0,01%          | 0,38%          | 1,35%          | 0,32%          | 0,67%          | 1,49%          |
| Zuschußanteil des Landes/Lankreises | 30,65%         | 13,13%         | 20,03%         | 16,18%         | 10,46%         | 11,34%         |
| Zuschußanteil der Gemeinde          | 36,37%         | 59,55%         | 48,74%         | 47,16%         | 55,41%         | 52,88%         |
| <b>Summe</b>                        | <b>100,00%</b> | <b>100,00%</b> | <b>100,00%</b> | <b>100,00%</b> | <b>100,00%</b> | <b>100,00%</b> |

|                            | 2010          | 2009          | 2008          | 2007          | 2006          | 2005          |
|----------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| <b>Kosten-deckungsgrad</b> | <b>63,63%</b> | <b>40,45%</b> | <b>51,26%</b> | <b>52,84%</b> | <b>44,59%</b> | <b>47,12%</b> |



# Betriebskostenrechnung Kindertagesstätte Beckdorf

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.

Durch den Rat der Gemeinde Beckdorf wurde die Führung des Kindergartens zum 01.08.1999 an die Samtgemeinde abgegeben. Für den Ausgleich der Kosten der Tageseinrichtungen für Kinder (Kindertagesstätte Beckdorf) zahlte die Gemeinde Beckdorf für das Haushaltsjahr 2010 einen Anteil in Höhe von 50.362,23 €

Die Kosten vom 01.01. - 31.12.2010 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 Samtgemeinde 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 Samtgemeinde beschlossenen Gebührensatzung. Durch die Gebühr werden lediglich **26,94 %** der Kosten abgedeckt (**Vorjahr = 29,88 %**).

Weitere Einnahmen erhält die Kindertagesstätte vom Land Niedersachsen und Landkreis Stade, der bezogen auf den gesamten Aufwand **13,13 %** beträgt.

Einnahmen aus Spenden werden für die Beschaffung von Ausstattungsgegenständen und Verbrauchsmaterial verwandt. Durch die Gebühren und sonstigen Einnahmen beträgt der **Kostendeckungsgrad 40,45 % (Vorjahr = 51,26 %)**.

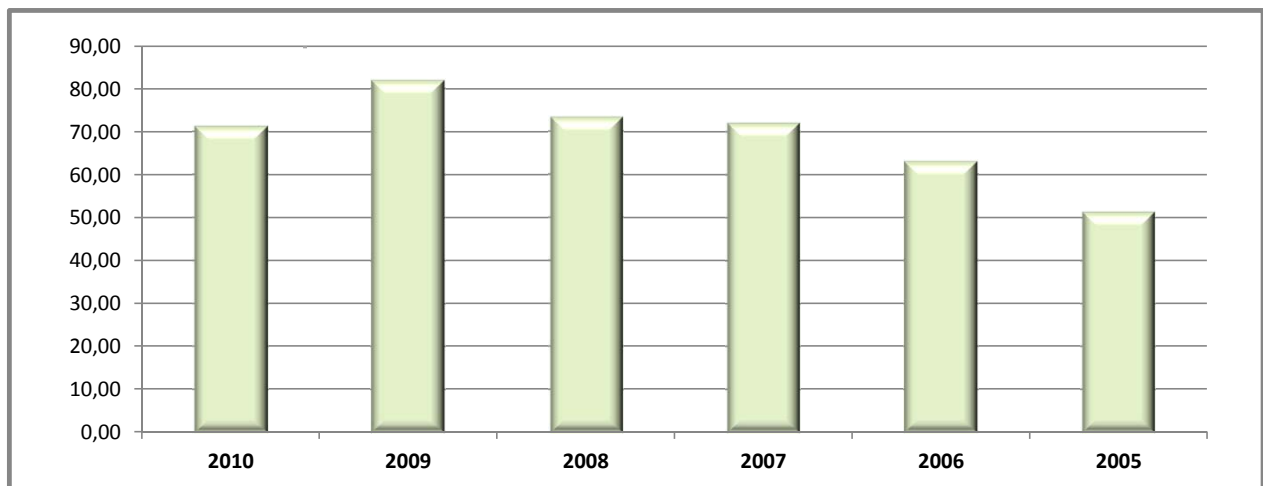
Der nicht durch Einnahmen gedeckte Fehlbetrag ist von der Samtgemeinde aus allgemeinen Finanzmitteln abzudecken.

## Betriebsabrechnung 2010 - Kindertagesstätte Beckdorf (12-365-3)

| Konten  | Kontobezeichnungen  | Betrag              |
|---------|---|---------------------|
| 401-403 | Personalaufwendungen  | 247.896,05 €        |
| 421100  | Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen                      | 5.415,84 €          |
| 422100  | Unterhaltung des beweglichen Vermögens                                  | 380,11 €            |
| 422200  | Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände                              | 1.496,39 €          |
| 423100  | Miete KITAG-Gebäude   | 31.512,56 €         |
| 424100  | Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen                   | 5.995,42 €          |
| 424101  | Reinigungskosten  | 1.198,92 €          |
| 426100  | Besondere Aufwendungen für Beschäftigte                                 | 505,00 €            |
| 427100  | Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen                         | 2.120,64 €          |
| 443100  | Geschäftsaufwendungen   | 1.398,41 €          |
| 443101  | Geschäftsaufwendungen - Dienstreisen                                    | 106,10 €            |
| 444100  | Steuern, Versicherung, Schadensfälle                                    | 1.502,93 €          |
| 445200  | Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände                          | 3.142,90 €          |
| 471170  | Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung                   | 2.250,43 €          |
| 471180  | Auflösung Sammelposten  | 446,70 €            |
| 481100  | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                          | 2.510,32 €          |
|         | <b>Summe - Aufwendungen</b>   | <b>307.878,72 €</b> |
| 614100  | Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land (für Personalkosten)           | 45.296,23 €         |
| 614101  | Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land (unentgeltlicher Besuch KITAG) | 38.880,00 €         |
| 614200  | Zuweisungen für die Betreuung von Kindern unter 3 Jahren                | 2.700,00 €          |
| 614800  | Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen                     | 4.270,72 €          |
| 632100  | Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte                                | 79.102,75 €         |
| 316100  | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten                              | 45,50 €             |
|         | <b>Summe Erträge</b>  | <b>170.295,20 €</b> |
|         | <b>Fehlbetrag</b>   | <b>137.583,52 €</b> |

### Deckungsgrad bei voller Auslastung der Kindertagesstätte Beckdorf: 90 Kinder

| Monat               | 2010         | 2009         | 2008         | 2007         | 2006         | 2005         |
|---------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Januar              | 75           | 88           | 74           | 71           | 60           | 49           |
| Februar             | 76           | 88           | 74           | 71           | 60           | 50           |
| März                | 76           | 88           | 76           | 72           | 60           | 51           |
| April               | 76           | 87           | 75           | 74           | 60           | 51           |
| Mai                 | 75           | 88           | 75           | 73           | 66           | 51           |
| Juni                | 75           | 88           | 76           | 74           | 68           | 51           |
| Juli                | 75           | 87           | 75           | 75           | 68           | 50           |
| August              | 65           | 75           | 60           | 56           | 46           | 30           |
| September           | 65           | 74           | 69           | 75           | 66           | 57           |
| Oktober             | 65           | 74           | 74           | 75           | 67           | 57           |
| November            | 64           | 74           | 76           | 75           | 67           | 59           |
| Dezember            | 69           | 74           | 77           | 75           | 69           | 60           |
| <b>Durchschnitt</b> | <b>71,33</b> | <b>82,08</b> | <b>73,42</b> | <b>72,17</b> | <b>63,08</b> | <b>51,33</b> |



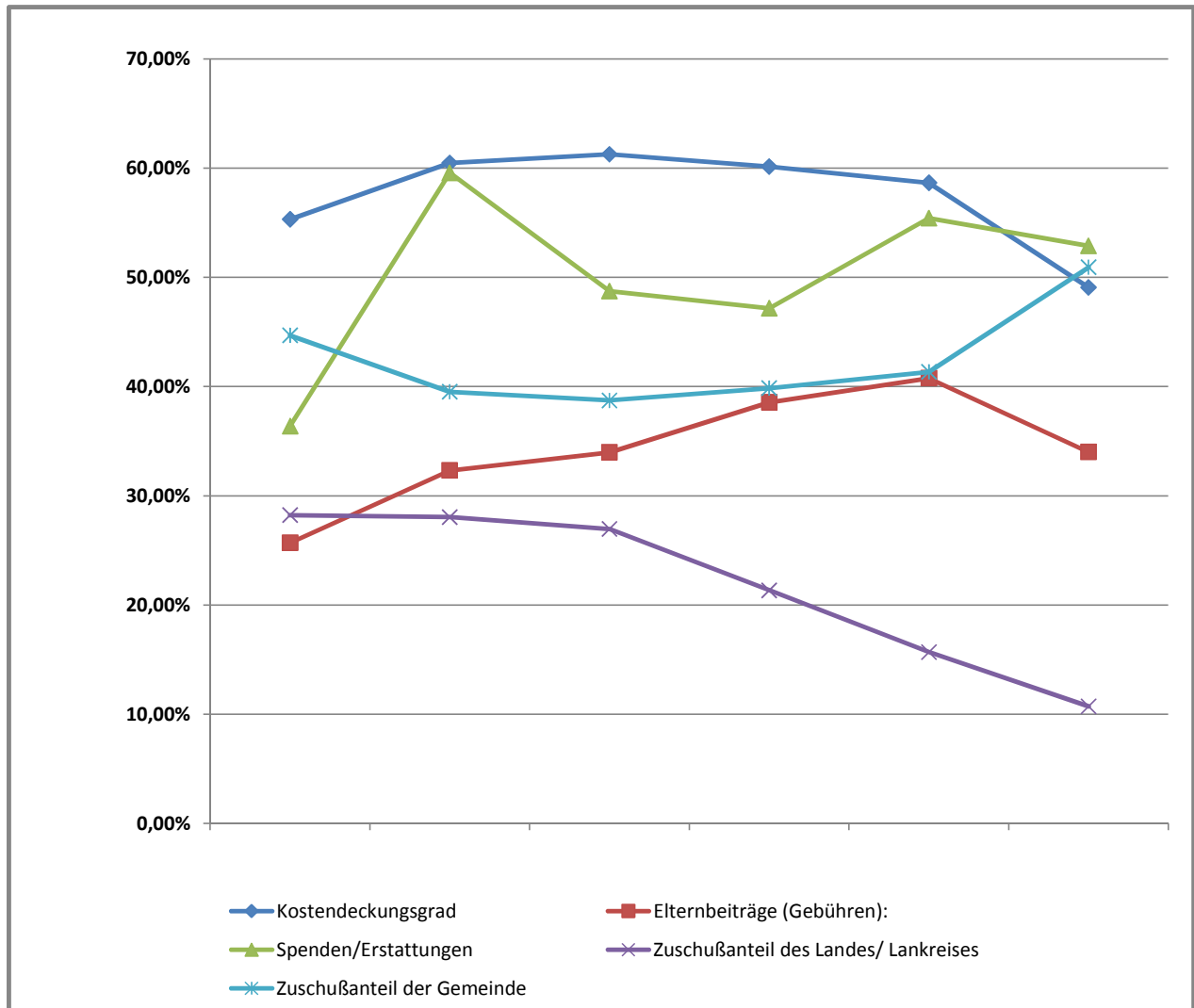
# Betriebsabrechnung 2010 - Kindertagesstätte Beckdorf (12-365-3)

## Aufwendungen/Erträge je Kind und Monat

|                                     | 2010            | 2009            | 2008            | 2007            | 2006            | 2005            |
|-------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Elternbeiträge (Gebühren):          | 92,41 €         | 101,22 €        | 102,37 €        | 104,70 €        | 134,39 €        | 107,15 €        |
| Spenden/Erstattungen                | 4,99 €          | 0,38 €          | 1,00 €          | 0,70 €          | 7,31 €          | 13,73 €         |
| Zuschußanteil des Landes/Lankreises | 101,54 €        | 78,74 €         | 81,22 €         | 57,95 €         | 51,70 €         | 33,75 €         |
| Zuschußanteil der Gemeinde          | 160,73 €        | 123,80 €        | 116,67 €        | 145,99 €        | 130,75 €        | 153,99 €        |
| <b>Summe</b>                        | <b>359,67 €</b> | <b>304,15 €</b> | <b>301,26 €</b> | <b>309,35 €</b> | <b>324,14 €</b> | <b>308,63 €</b> |

|                                     | 2010           | 2009           | 2008           | 2007           | 2006           | 2005           |
|-------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Elternbeiträge (Gebühren):          | 25,69%         | 32,31%         | 33,98%         | 38,55%         | 40,76%         | 34,00%         |
| Spenden/Erstattungen                | 1,39%          | 0,12%          | 0,33%          | 0,26%          | 2,22%          | 4,36%          |
| Zuschußanteil des Landes/Lankreises | 28,23%         | 28,05%         | 26,96%         | 21,34%         | 15,68%         | 10,71%         |
| Zuschußanteil der Gemeinde          | 44,69%         | 39,52%         | 38,73%         | 39,85%         | 41,34%         | 50,93%         |
| <b>Summe</b>                        | <b>100,00%</b> | <b>100,00%</b> | <b>100,00%</b> | <b>100,00%</b> | <b>100,00%</b> | <b>100,00%</b> |

|                            | 2010          | 2009          | 2008          | 2007          | 2006          | 2005          |
|----------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| <b>Kosten-deckungsgrad</b> | <b>55,31%</b> | <b>60,48%</b> | <b>61,27%</b> | <b>60,15%</b> | <b>58,66%</b> | <b>49,07%</b> |



## Samtgemeinde Apensen

## Teil-Rechnung 2010

Bereich 1

Fachbereich 1

## Produktdefinition

Verantwortlich

Fachbereich 1, Peter Sommer

## Ergebnisrechnung

| Ertrags- und Aufwandsarten |  | Ergebnis<br>2009<br>EUR | Ergebnis<br>2010<br>EUR | Ansatz<br>2010<br>EUR | Mehr(+)<br>weniger(-)<br>2010<br>EUR | über-/außer-<br>planm. *<br>2010<br>EUR |
|----------------------------|--|-------------------------|-------------------------|-----------------------|--------------------------------------|---|
| Ordentliche Erträge        |  |                         |                         |                       |                                      |   |
| 2                          | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                       | 0,00                    | 610.671,46              | 555.800,00            | <b>54.871,46</b>                     |   |
| 3                          | + Auflösungserträge aus Sonderposten                                       | 0,00                    | 110.328,04              | 110.800,00            | <b>-471,96</b>                       |   |
|                            | davon VIR  | 0,00                    | 110.328,04              | 110.800,00            | <b>-471,96</b>                       |   |
| 5                          | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                  | 1.979,14                | 296.675,75              | 306.100,00            | <b>-9.424,25</b>                     |   |
| 6                          | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                       | 0,00                    | 35.182,04               | 8.800,00              | <b>26.382,04</b>                     |   |
| 7                          | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                     | 0,00                    | 128.794,48              | 132.600,00            | <b>-3.805,52</b>                     |   |
| 8                          | + Zinsen und ähnliche Finanzerträge  | 0,00                    | 439,42                  | 0,00                  | <b>439,42</b>                        |   |
|                            | davon VIR  | 0,00                    | 439,42                  | 0,00                  | <b>439,42</b>                        |   |
| 11                         | + Sonstige ordentliche Erträge   | 0,00                    | 37.292,83               | 600,00                | <b>36.692,83</b>                     |   |
|                            | davon VIR  | 0,00                    | 37.292,83               | 600,00                | <b>36.692,83</b>                     |   |
| <b>12</b>                  | <b>= Ordentliche Erträge</b>   | <b>1.979,14</b>         | <b>1.219.384,02</b>     | <b>1.114.700,00</b>   | <b>104.684,02</b>                    |   |
|                            | davon VIR  | <b>0,00</b>             | <b>148.060,29</b>       | <b>111.400,00</b>     | <b>36.660,29</b>                     |   |
| Ordentliche Aufwendungen   |  |                         |                         |                       |                                      |   |
| 13                         | - Personalaufwendungen   | 0,00                    | 1.531.130,04            | 1.781.400,00          | <b>-250.269,96</b>                   |   |
|                            | davon VIR  | 0,00                    | 176.264,45              | 168.900,00            | <b>7.364,45</b>                      |   |
| 15                         | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                              | 0,00                    | 600.794,40              | 623.600,00            | <b>-22.805,60</b>                    |   |
| 16                         | - Bilanzielle Abschreibungen   | 0,00                    | 377.500,25              | 359.100,00            | <b>18.400,25</b>                     |   |
|                            | davon VIR  | 0,00                    | 377.500,25              | 359.100,00            | <b>18.400,25</b>                     |   |
| 18                         | - Transferaufwendungen   | 0,00                    | 174.645,38              | 175.800,00            | <b>-1.154,62</b>                     |   |
| 19                         | - Sonstige ordentliche Aufwendungen  | 43,19                   | 185.980,72              | 184.000,00            | <b>1.980,72</b>                      |   |
| <b>20</b>                  | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>  | <b>43,19</b>            | <b>2.870.050,79</b>     | <b>3.123.900,00</b>   | <b>-253.849,21</b>                   |   |
|                            | davon VIR  | <b>0,00</b>             | <b>553.764,70</b>       | <b>528.000,00</b>     | <b>25.764,70</b>                     |   |
| <b>21</b>                  | <b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 12 und 20)</b>                        | <b>1.935,95</b>         | <b>-1.650.666,77</b>    | <b>-2.009.200,00</b>  | <b>358.533,23</b>                    |   |
|                            | davon VIR  | <b>0,00</b>             | <b>-405.704,41</b>      | <b>-416.600,00</b>    | <b>10.895,59</b>                     |   |
| 22                         | + Außerordentliche Erträge   | 0,00                    | 82.060,76               | 73.400,00             | <b>8.660,76</b>                      |   |
|                            | davon VIR  | 0,00                    | 73.331,78               | 73.400,00             | <b>-68,22</b>                        |   |
| 23                         | - Außerordentliche Aufwendungen  | 0,00                    | 73.586,84               | 73.400,00             | <b>186,84</b>                        |   |
|                            | davon VIR  | 0,00                    | 2,23                    | 0,00                  | <b>2,23</b>                          |   |
| <b>24</b>                  | <b>= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 22 und 23)</b>                    | <b>0,00</b>             | <b>8.473,92</b>         | <b>0,00</b>           | <b>8.473,92</b>                      |   |
|                            | davon VIR  | <b>0,00</b>             | <b>73.329,55</b>        | <b>73.400,00</b>      | <b>-70,45</b>                        |   |
| <b>25</b>                  | <b>= Ergebnis (= Zeilen 21 und 24)</b>                                     | <b>1.935,95</b>         | <b>-1.642.192,85</b>    | <b>-2.009.200,00</b>  | <b>367.007,15</b>                    |   |
| 26                         | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                | 0,00                    | 5.900,00                | 5.900,00              | <b>0,00</b>                          |   |
|                            | davon VIR  | 0,00                    | 5.900,00                | 5.900,00              | <b>0,00</b>                          |   |
|                            | davon LV   | 0,00                    | 5.900,00                | 5.900,00              | <b>0,00</b>                          |   |
| 27                         | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                           | 0,00                    | 41.803,04               | 16.000,00             | <b>25.803,04</b>                     |   |
|                            | davon VIR  | 0,00                    | 41.803,04               | 16.000,00             | <b>25.803,04</b>                     |   |
|                            | davon LV   | 0,00                    | 41.803,04               | 16.000,00             | <b>25.803,04</b>                     |   |
| <b>28</b>                  | <b>= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>                           | <b>0,00</b>             | <b>-35.903,04</b>       | <b>-10.100,00</b>     | <b>-25.803,04</b>                    |   |
|                            | davon VIR  | <b>0,00</b>             | <b>-35.903,04</b>       | <b>-10.100,00</b>     | <b>-25.803,04</b>                    |   |
|                            | davon LV   | <b>0,00</b>             | <b>-35.903,04</b>       | <b>-10.100,00</b>     | <b>-25.803,04</b>                    |   |
| <b>29</b>                  | <b>= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | <b>1.935,95</b>         | <b>-1.678.095,89</b>    | <b>-2.019.300,00</b>  | <b>341.204,11</b>                    |   |
|                            | davon VIR  | <b>0,00</b>             | <b>-35.903,04</b>       | <b>-10.100,00</b>     | <b>-25.803,04</b>                    |   |
|                            | davon LV   | <b>0,00</b>             | <b>-35.903,04</b>       | <b>-10.100,00</b>     | <b>-25.803,04</b>                    |   |

\* Bisher nicht bewilligte über- / außerplanmäßigen Aufwendungen

## Samtgemeinde Apensen

## Teil-Rechnung 2010

Bereich 1 Fachbereich 1

## Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

| Ein- und Auszahlungsarten  | Ergebnis<br>2009<br>EUR | Ergebnis<br>2010<br>EUR | Ansatz<br>2010<br>EUR | Mehr(+)<br>weniger (-)<br>2010<br>EUR | über-/außer-<br>planm. Ausz.<br>2010<br>EUR |
|--|-------------------------|-------------------------|-----------------------|---------------------------------------|---|
| <b>Laufende Verwaltungstätigkeit</b>   |                         |                         |                       |                                       |   |
| <b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                             |                         |                         |                       |                                       |   |
| 2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen   | 0,00                    | 551.823,94              | 555.800,00            | -3.976,06                             |   |
| 4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte  | 2.226,00                | 297.132,85              | 306.100,00            | -8.967,15                             |   |
| 5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte   | 0,00                    | 34.739,65               | 8.800,00              | 25.939,65                             |   |
| 6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen  | 0,00                    | 128.794,48              | 132.600,00            | -3.805,52                             |   |
| 7 + Zinsen und ähnliche Einzahlungen   | 0,00                    | 8.334,43                | 0,00                  | 8.334,43                              |   |
| <b>10 Summe (Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)</b>                  | <b>2.226,00</b>         | <b>1.020.825,35</b>     | <b>1.003.300,00</b>   | <b>17.525,35</b>                      |   |
| <b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                             |                         |                         |                       |                                       |   |
| 11 - Personalauszahlungen  | 0,00                    | 1.368.889,66            | 1.612.500,00          | -243.610,34                           |   |
| 13 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                                   | 0,00                    | 583.197,52              | 623.600,00            | -40.402,48                            |   |
| 15 - Transferauszahlungen  | 0,00                    | 243.853,87              | 249.200,00            | -5.346,13                             |   |
| 16 - Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen                                       | 0,00                    | 182.167,00              | 184.000,00            | -1.833,00                             |   |
| <b>17 Summe (Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)</b>                  | <b>0,00</b>             | <b>2.378.108,05</b>     | <b>2.669.300,00</b>   | <b>-291.191,95</b>                    |   |
| <b>18 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeile 10 abzüglich Zeile 17)</b> | <b>2.226,00</b>         | <b>-1.357.282,70</b>    | <b>-1.666.000,00</b>  | <b>308.717,30</b>                     |   |
| <b>Investitionstätigkeit</b>   |                         |                         |                       |                                       |   |
| <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                                      |                         |                         |                       |                                       |   |
| 19 aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                                       | 0,00                    | 25.553,47               | 0,00                  | 25.553,47                             |   |
| 23 Sonstige Investitionseinzahlungen   | 0,00                    | 394,55                  | 0,00                  | 394,55                                |   |
| <b>24 Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)</b>                           | <b>0,00</b>             | <b>25.948,02</b>        | <b>0,00</b>           | <b>25.948,02</b>                      |   |
| <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                                      |                         |                         |                       |                                       |   |
| 26 für Baumaßnahmen  | 0,00                    | 391.663,28              | 0,00                  | 391.663,28                            |   |
| 27 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen                                   | 0,00                    | 65.792,52               | 31.000,00             | 34.792,52                             |   |
| 28 für den Erwerb von Finanzanlagen  | 0,00                    | 1.296,83                | 1.000,00              | 296,83                                |   |
| 29 von aktivierbaren Zuwendungen   | 0,00                    | 57.566,00               | 54.400,00             | 3.166,00                              |   |
| <b>31 Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)</b>                           | <b>0,00</b>             | <b>516.318,63</b>       | <b>86.400,00</b>      | <b>429.918,63</b>                     |   |
| <b>32 Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 24 und 31)</b>                      | <b>0,00</b>             | <b>-490.370,61</b>      | <b>-86.400,00</b>     | <b>-403.970,61</b>                    |   |
| <b>33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeilen 18 und 32)</b>            | <b>2.226,00</b>         | <b>-1.847.653,31</b>    | <b>-1.752.400,00</b>  | <b>-95.253,31</b>                     |   |
| <b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>                               |                         |                         |                       |                                       |   |
| <b>36 Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 34 und 35)</b>            | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                           |   |

## Finanzrechnung - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

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

**Teil-Rechnung 2010**

|                        |                 |                             |
|------------------------|-----------------|-----------------------------|
| Bereich                | 1               | Fachbereich 1               |
| Gruppe                 | 10              | Verwaltungssteuerung        |
| <b>Produkt/Projekt</b> | <b>10-111-1</b> | <b>Verwaltungssteuerung</b> |

**Produktdefinition**

|   |
|---|
| <b>Kurzbeschreibung</b>   |
| Führung, Entwicklung und Überwachung der Verwaltung<br>Durchführung von Verwaltungsreform- und Organisationsprojekten einschließlich der Realisierung der Ergebnisse<br>Allgemeine Rechtsangelegenheiten, Gemeindeverfassung und innere Verwaltungsangelegenheiten  |
| <b>Verantwortlich</b>   |
| Fachbereich 1, Peter Sommer   |
| <b>Auftragsgrundlagen</b>   |
| Bundes-, Landes- und Ortsrecht; Beschlüsse der politischen Gremien  |
| <b>Erläuterungen</b>  |
| Führung, Leitung und Steuerung der Geschäftsabläufe der gesamten Gemeindeverwaltung;<br>Regelung und Überwachung des allgemeinen Dienstbetriebs<br>Begründung, Veränderung und Beendigung von Beschäftigungs- und Dienstverhältnissen<br>Durchführung eigener und Begleitung von externen Organisationsuntersuchungen, Organisationsentwicklung<br>Aus- und Fortbildung von MitarbeiterInnen<br>Erarbeitung von besonderen Dienst- und Geschäftsanweisungen bzw. Dienstvereinbarungen<br>Sonstige Organisationsangelegenheiten (Mitgliedschaften, Vorschlagswesen, Zentrale Vordruckgestaltung, u.a.)<br>Gewährleistung des Arbeitsschutzes<br>Sicherstellung von ausreichendem Versicherungsschutz für Eigen- und Fremdversicherungen<br>Bearbeitung grundsätzlicher kommunal-, verwaltungs- und privatrechtliche Probleme |
| Strategische Zielsetzung<br>Vertretung in den politischen Gremien;<br>Repräsentation der Samtgemeinde Apensen<br>Öffentlichkeitsarbeit<br>Antrags- und Beschlusskontrolle<br>Entwicklung und Aufbau des Verwaltungscontrollings im Neuen Steuerungsmodell<br>Gemeindeparterschaften<br>Standortfestlegungen von Verwaltungseinrichtungen<br>Ersteinrichtung von Neubauten, Beschaffung und Zuweisung von Diensträumen   |
| Mitwirkung von wem:<br>alle Beschäftigten der Samtgemeinde Apensen, politische Gremien  |
| <b>Ziele</b>  |
| Wirtschaftliches, schnelles, rechtssicheres und bürgerorientiertes Handeln der Verwaltung   |
| Operationale Ziele:<br>1. Fachkompetentes und hoch motiviertes Personal, das sich mit seinen Aufgaben identifiziert.<br>2. Sozialkompetente Führungskräfte, die Zielvereinbarungen formulieren und Zielvorgaben umsetzen können.<br>3. Gewährleistung eines reibungslosen, ordnungsgemäßen und effizienten Ablaufs der Verwaltungstätigkeiten, Erfüllung sämtlicher gemeindlichen Aufgaben  |
| <b>Zielgruppen</b>  |
| EinwohnerInnen, Institutionen, MitarbeiterInnen der Gemeindeverwaltung, politische Gremien  |

**Ergebnisrechnung**

| Ertrags- und Aufwandsarten      | Ergebnis    | Ergebnis    | Ansatz      | Mehr(+)<br>weniger(-) | über-/außer-<br>planm. * |
|---------------------------------|-------------|-------------|-------------|-----------------------|--------------------------|
|                                 | 2009<br>EUR | 2010<br>EUR | 2010<br>EUR | 2010<br>EUR           | 2010<br>EUR              |
| Ordentliche Erträge             |             |             |             |                       |                          |
| <b>12 = Ordentliche Erträge</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>           |                          |

## Samtgemeinde Apensen

## Teil-Rechnung 2010

Bereich 1 Fachbereich 1  
 Gruppe 10 Verwaltungssteuerung  
 Produkt/Projekt 10-111-1 **Verwaltungssteuerung**

## Ergebnisrechnung

| Ertrags- und Aufwandsarten |  | Ergebnis<br>2009<br>EUR | Ergebnis<br>2010<br>EUR | Ansatz<br>2010<br>EUR | Mehr(+)<br>weniger(-)<br>2010<br>EUR | über-/außer-<br>planm. *<br>2010<br>EUR |
|----------------------------|--|-------------------------|-------------------------|-----------------------|--------------------------------------|---|
| 13                         | Ordentliche Aufwendungen<br>- Personalaufwendungen                         | 0,00                    | 35.008,68               | 38.300,00             | -3.291,32                            |   |
| 20                         | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>  | <b>0,00</b>             | <b>35.008,68</b>        | <b>38.300,00</b>      | <b>-3.291,32</b>                     |   |
| 21                         | <b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 12 und 20)</b>                        | <b>0,00</b>             | <b>-35.008,68</b>       | <b>-38.300,00</b>     | <b>3.291,32</b>                      |   |
| 24                         | <b>= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 22 und 23)</b>                    | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                          |   |
| 25                         | <b>= Ergebnis (= Zeilen 21 und 24)</b>                                     | <b>0,00</b>             | <b>-35.008,68</b>       | <b>-38.300,00</b>     | <b>3.291,32</b>                      |   |
| 28                         | <b>= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>                           | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                          |   |
| 29                         | <b>= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | <b>0,00</b>             | <b>-35.008,68</b>       | <b>-38.300,00</b>     | <b>3.291,32</b>                      |   |

\* Bisher nicht bewilligte über- / außerplanmäßigen Aufwendungen

## Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

| Ein- und Auszahlungsarten                              |  | Ergebnis<br>2009<br>EUR | Ergebnis<br>2010<br>EUR | Ansatz<br>2010<br>EUR | Mehr(+)<br>weniger (-)<br>2010<br>EUR | über-/außer-<br>planm. Ausz.<br>2010<br>EUR |
|--|--|-------------------------|-------------------------|-----------------------|---------------------------------------|---|
| <b>Laufende Verwaltungstätigkeit</b>                   |  |                         |                         |                       |                                       |   |
| <b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> |  |                         |                         |                       |                                       |   |
| 10   | Summe (Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)                  | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                                  |   |
| <b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> |  |                         |                         |                       |                                       |   |
| 11   | - Personalauszahlungen   | 0,00                    | 39.799,15               | 38.300,00             | 1.499,15                              |   |
| 17   | Summe (Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)                  | 0,00                    | 39.799,15               | 38.300,00             | 1.499,15                              |   |
| 18   | Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeile 10 abzüglich Zeile 17) | 0,00                    | -39.799,15              | -38.300,00            | -1.499,15                             |   |
| <b>Investitionstätigkeit</b>                           |  |                         |                         |                       |                                       |   |
| <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>          |  |                         |                         |                       |                                       |   |
| 24   | Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)                           | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                                  |   |
| <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>          |  |                         |                         |                       |                                       |   |
| 31   | Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)                           | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                                  |   |
| 32   | Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 24 und 31)                      | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                                  |   |
| 33   | Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeilen 18 und 32)            | 0,00                    | -39.799,15              | -38.300,00            | -1.499,15                             |   |
| <b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>   |  |                         |                         |                       |                                       |   |
| 36   | Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 34 und 35)            | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                                  |   |

## Finanzrechnung - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

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

**Teil-Rechnung 2010**

Bereich 1 Fachbereich 1  
 Gruppe 10 Verwaltungssteuerung  
**Produkt/Projekt 10-111-2 Gleichstellungsbeauftragte**

**Produktdefinition**

|  |
|--|
| <b>Kurzbeschreibung</b>  |
| Förderung der Gleichstellung   |
| <b>Verantwortlich</b>  |
| Fachbereich 1,   |
| <b>Auftragsgrundlagen</b>  |
| Bundesauftrag, Landesauftrag, eigener Wirkungskreis nach NGO   |
| <b>Erläuterungen</b>   |
| Beiträge zur Verwirklichung der Gleichberechtigung von Frauen und Männern auf kommunaler Ebene leisten   |
| Mitwirkung von wem:<br>Ehrenamtliche MitarbeiterInnen, Gleichstellungsbeauftragte anderer Kommunen   |
| <b>Ziele</b>   |
| Die Tätigkeit der Gleichstellungsbeauftragten hat das Ziel, sich grundsätzlich für den Abbau geschlechtsspezifischer Benachteiligungen beider Geschlechter einzusetzen.        |
| Operationale Ziele:  |
| - Beteiligung der Gleichstellungsbeauftragten bei allen kommunalen Planungen und Entscheidungen  |
| - Förderung einer eigenständigen Existenzsicherung für Frauen und Mädchen durch:<br>Zielgruppengerechte Beratung, Information und Unterstützung von Gruppen und Einzelpersonen |
| - Intensivierung der Vernetzungsarbeit   |
| - Mitarbeit in Arbeitsgemeinschaften und Projekten   |
| - Presse- und Öffentlichkeitsarbeit  |
| - Durchführung von Veranstaltungen und Projekten zu gleichstellungsrelevanten Themenkreisen;<br>z. B. Vereinbarkeit von Familie und Beruf                                      |
| - Beratung und Unterstützung von MitarbeiterInnen  |
| - Beteiligung an Stellenbesetzungsverfahren  |
| - Mitarbeit in Arbeitsgruppen und Projekten innerhalb der Verwaltung   |
| <b>Zielgruppen</b>   |
| BürgerInnen  |

**Ergebnisrechnung**

| Ertrags- und Aufwandsarten  | Ergebnis    | Ergebnis         | <b>Ansatz</b>       | Mehr(+)<br>weniger(-) | über-/außer-<br>planm. * |
|---|-------------|------------------|---------------------|-----------------------|--------------------------|
|   | 2009<br>EUR | 2010<br>EUR      | <b>2010<br/>EUR</b> | 2010<br>EUR           | 2010<br>EUR              |
| Ordentliche Erträge   |             |                  |                     |                       |                          |
| <b>12 = Ordentliche Erträge</b>   | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>           |                          |
| Ordentliche Aufwendungen  |             |                  |                     |                       |                          |
| 15 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                              | 0,00        | 369,91           | 1.200,00            | <b>-830,09</b>        |                          |
| 19 - Sonstige ordentliche Aufwendungen  | 0,00        | 1.240,45         | 2.700,00            | <b>-1.459,55</b>      |                          |
| <b>20 = Ordentliche Aufwendungen</b>  | <b>0,00</b> | <b>1.610,36</b>  | <b>3.900,00</b>     | <b>-2.289,64</b>      |                          |
| <b>21 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 12 und 20)</b>                        | <b>0,00</b> | <b>-1.610,36</b> | <b>-3.900,00</b>    | <b>2.289,64</b>       |                          |
| <b>24 = Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 22 und 23)</b>                    | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>           |                          |
| <b>25 = Ergebnis (= Zeilen 21 und 24)</b>                                     | <b>0,00</b> | <b>-1.610,36</b> | <b>-3.900,00</b>    | <b>2.289,64</b>       |                          |
| <b>28 = Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>                           | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>           |                          |
| <b>29 = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | <b>0,00</b> | <b>-1.610,36</b> | <b>-3.900,00</b>    | <b>2.289,64</b>       |                          |

\* Bisher nicht bewilligte über- / außerplanmäßigen Aufwendungen

**Finanzrechnung - Zahlungsnachweis**

**Teil-Rechnung 2010**

Bereich 1 Fachbereich 1  
 Gruppe 10 Verwaltungssteuerung  
 Produkt/Projekt 10-111-2 Gleichstellungsbeauftragte

**Finanzrechnung - Zahlungsnachweis**

| Ein- und Auszahlungsarten   | Ergebnis    | Ergebnis    | Ansatz      | Mehr(+)<br>weniger (-) | über-/außer-<br>planm. Ausz. |
|---|-------------|-------------|-------------|------------------------|------------------------------|
|   | 2009<br>EUR | 2010<br>EUR | 2010<br>EUR | 2010<br>EUR            | 2010<br>EUR                  |
| <b>Laufende Verwaltungstätigkeit</b>  |             |             |             |                        |                              |
| <b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                      |             |             |             |                        |                              |
| 10 Summe (Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)                  | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00                   |                              |
| <b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                      |             |             |             |                        |                              |
| 13 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                            | 0,00        | 305,81      | 1.200,00    | -894,19                |                              |
| 16 - Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen                                | 0,00        | 1.400,45    | 2.700,00    | -1.299,55              |                              |
| 17 Summe (Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)                  | 0,00        | 1.706,26    | 3.900,00    | -2.193,74              |                              |
| 18 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeile 10 abzüglich Zeile 17) | 0,00        | -1.706,26   | -3.900,00   | 2.193,74               |                              |
| <b>Investitionstätigkeit</b>  |             |             |             |                        |                              |
| <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                               |             |             |             |                        |                              |
| 24 Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)                           | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00                   |                              |
| <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                               |             |             |             |                        |                              |
| 31 Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)                           | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00                   |                              |
| 32 Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 24 und 31)                      | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00                   |                              |
| 33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeilen 18 und 32)            | 0,00        | -1.706,26   | -3.900,00   | 2.193,74               |                              |
| <b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>                        |             |             |             |                        |                              |
| 36 Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 34 und 35)            | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00                   |                              |

**Finanzrechnung - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

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

## Samtgemeinde Apensen

**Teil-Rechnung 2010**

Bereich 1 Fachbereich 1  
 Gruppe 10 Verwaltungssteuerung  
**Produkt/Projekt 10-111-3 Personalrat**

**Produktdefinition**

|  |
|--|
| <b>Kurzbeschreibung</b><br>Überwachung der Einhaltung von zugunsten der Beschäftigten geltenden Rechtsvorschriften, Tarifverträgen und sonstigen Vorschriften,<br>Mitbestimmung bei der Personalentwicklung  |
| <b>Verantwortlich</b><br>Fachbereich 1, Dieter Cernoch   |
| <b>Auftragsgrundlagen</b><br>Niedersächsisches Personalvertretungsgesetz   |
| <b>Erläuterungen</b><br>Mitwirkung bei allen Personalentscheidungen, die der Mitbestimmung / der Benehmensherstellung unterliegen, Beratung der Beschäftigten in Personalangelegenheiten, Hilfe bei speziellen Interessen der Beschäftigten (Weiterbildung, Sondervergütung);<br>Vorbereitung und Durchführung von Personalversammlungen<br><br>Mitwirkung von wem:<br>Personalabteilung |
| <b>Ziele</b><br>Wahrung der Interessen der Beschäftigten   |
| <b>Zielgruppen</b><br>MitarbeiterInnen der Gemeindeverwaltung  |

**Ergebnisrechnung**

| Ertrags- und Aufwandsarten  | Ergebnis    | Ergebnis         | Ansatz           | Mehr(+)<br>weniger(-) | über-/außer-<br>planm. * |
|---|-------------|------------------|------------------|-----------------------|--------------------------|
|   | 2009<br>EUR | 2010<br>EUR      | 2010<br>EUR      | 2010<br>EUR           | 2010<br>EUR              |
| Ordentliche Erträge   |             |                  |                  |                       |                          |
| <b>12 = Ordentliche Erträge</b>   | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>           |                          |
| Ordentliche Aufwendungen  |             |                  |                  |                       |                          |
| 13 - Personalaufwendungen   | 0,00        | 2.381,50         | 2.700,00         | -318,50               |                          |
| 15 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                              | 0,00        | 70,00            | 300,00           | -230,00               |                          |
| <b>20 = Ordentliche Aufwendungen</b>  | <b>0,00</b> | <b>2.451,50</b>  | <b>3.000,00</b>  | <b>-548,50</b>        |                          |
| <b>21 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 12 und 20)</b>                        | <b>0,00</b> | <b>-2.451,50</b> | <b>-3.000,00</b> | <b>548,50</b>         |                          |
| <b>24 = Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 22 und 23)</b>                    | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>           |                          |
| <b>25 = Ergebnis (= Zeilen 21 und 24)</b>                                     | <b>0,00</b> | <b>-2.451,50</b> | <b>-3.000,00</b> | <b>548,50</b>         |                          |
| <b>28 = Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>                           | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>           |                          |
| <b>29 = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | <b>0,00</b> | <b>-2.451,50</b> | <b>-3.000,00</b> | <b>548,50</b>         |                          |

\* Bisher nicht bewilligte über- / außerplanmäßigen Aufwendungen

**Finanzrechnung - Zahlungsnachweis**

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

## Samtgemeinde Apensen

## Teil-Rechnung 2010

Bereich 1 Fachbereich 1  
 Gruppe 10 Verwaltungssteuerung  
 Produkt/Projekt 10-111-3 Personalrat

## Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

| Ein- und Auszahlungsarten  | Ergebnis    | Ergebnis         | Ansatz           | Mehr(+)<br>weniger (-) | über-/außer-<br>planm. Ausz. |
|--|-------------|------------------|------------------|------------------------|------------------------------|
|  | 2009<br>EUR | 2010<br>EUR      | 2010<br>EUR      | 2010<br>EUR            | 2010<br>EUR                  |
| <b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                             |             |                  |                  |                        |                              |
| 11 - Personalauszahlungen  | 0,00        | 2.490,38         | 2.700,00         | -209,62                |                              |
| 13 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                                   | 0,00        | 70,00            | 300,00           | -230,00                |                              |
| <b>17 Summe (Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)</b>                  | <b>0,00</b> | <b>2.560,38</b>  | <b>3.000,00</b>  | <b>-439,62</b>         |                              |
| <b>18 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeile 10 abzüglich Zeile 17)</b> | <b>0,00</b> | <b>-2.560,38</b> | <b>-3.000,00</b> | <b>439,62</b>          |                              |
| <b>Investitionstätigkeit</b>   |             |                  |                  |                        |                              |
| <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                                      |             |                  |                  |                        |                              |
| <b>24 Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)</b>                           | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>            |                              |
| <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                                      |             |                  |                  |                        |                              |
| <b>31 Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)</b>                           | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>            |                              |
| <b>32 Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 24 und 31)</b>                      | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>            |                              |
| <b>33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeilen 18 und 32)</b>            | <b>0,00</b> | <b>-2.560,38</b> | <b>-3.000,00</b> | <b>439,62</b>          |                              |
| <b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>                               |             |                  |                  |                        |                              |
| <b>36 Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 34 und 35)</b>            | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>            |                              |

## Finanzrechnung - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

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

**Teil-Rechnung 2010**

|                        |               |   |
|------------------------|---------------|---|
| Bereich                | 1             | Fachbereich 1                             |
| Gruppe                 | 10            | Verwaltungssteuerung                      |
| <b>Produkt/Projekt</b> | <b>10-571</b> | <b>Wirtschaftsförderung und Tourismus</b> |

**Produktdefinition**

|   |
|---|
| <b>Kurzbeschreibung</b>   |
| Entwicklung und Förderung des Wirtschaftsstandortes   |
| <b>Verantwortlich</b>   |
| Fachbereich 1, Peter Sommer   |
| <b>Auftragsgrundlagen</b>   |
| Beschlüsse politischer Gremien  |
| <b>Erläuterungen</b>  |
| Betreuung und Unterstützung heimischer und sich neu ansiedelnder Unternehmen<br>Vermittlung von Gewerbeflächen und -objekten<br>Wahrnehmung gemeindlicher Interessen bei der regionalen Wirtschaftsförderung und -entwicklung |
| Die positiven Faktoren des Wirtschaftsstandortes sind auch zukünftig sicherzustellen.   |
| Mitwirkung von wem:<br>Wirtschaftsförderungsverein, Gewerbeverbund  |
| <b>Ziele</b>  |
| Umsetzung des Gemeindeentwicklungskonzeptes, Schaffung und Erhalt von Arbeitsplätzen  |
| Operationale Ziele:<br>Vermeidung brachliegender Gewerbeflächen   |
| <b>Zielgruppen</b>  |
| EinwohnerInnen, heimische und auswärtige Unternehmen, Investoren  |

**Ergebnisrechnung**

| Ertrags- und Aufwandsarten  | Ergebnis    | Ergebnis         | Ansatz            | Mehr(+)<br>weniger(-) | über-/außer-<br>planm. * |
|---|-------------|------------------|-------------------|-----------------------|--------------------------|
|   | 2009<br>EUR | 2010<br>EUR      | 2010<br>EUR       | 2010<br>EUR           | 2010<br>EUR              |
| Ordentliche Erträge   |             |                  |                   |                       |                          |
| <b>12 = Ordentliche Erträge</b>   | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>           |                          |
| Ordentliche Aufwendungen  |             |                  |                   |                       |                          |
| 13 - Personalaufwendungen   | 0,00        | 2.225,63         | 2.600,00          | -374,37               |                          |
| 18 - Transferaufwendungen   | 0,00        | 4.907,10         | 4.900,00          | 7,10                  |                          |
| 19 - Sonstige ordentliche Aufwendungen  | 0,00        | 2.524,02         | 2.600,00          | -75,98                |                          |
| <b>20 = Ordentliche Aufwendungen</b>  | <b>0,00</b> | <b>9.656,75</b>  | <b>10.100,00</b>  | <b>-443,25</b>        |                          |
| <b>21 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 12 und 20)</b>                        | <b>0,00</b> | <b>-9.656,75</b> | <b>-10.100,00</b> | <b>443,25</b>         |                          |
| <b>24 = Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 22 und 23)</b>                    | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>           |                          |
| <b>25 = Ergebnis (= Zeilen 21 und 24)</b>                                     | <b>0,00</b> | <b>-9.656,75</b> | <b>-10.100,00</b> | <b>443,25</b>         |                          |
| <b>28 = Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>                           | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>           |                          |
| <b>29 = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | <b>0,00</b> | <b>-9.656,75</b> | <b>-10.100,00</b> | <b>443,25</b>         |                          |

\* Bisher nicht bewilligte über- / außerplanmäßigen Aufwendungen

**Finanzrechnung - Zahlungsnachweis**

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

**Teil-Rechnung 2010**

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

**Finanzrechnung - Zahlungsnachweis**

| Ein- und Auszahlungsarten   | Ergebnis    | Ergebnis    | Ansatz      | Mehr(+)<br>weniger (-) | über-/außer-<br>planm. Ausz. |
|---|-------------|-------------|-------------|------------------------|------------------------------|
|   | 2009<br>EUR | 2010<br>EUR | 2010<br>EUR | 2010<br>EUR            | 2010<br>EUR                  |
| <b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                      |             |             |             |                        |                              |
| 10 Summe (Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)                  | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00                   |                              |
| <b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                      |             |             |             |                        |                              |
| 11 - Personalauszahlungen   | 0,00        | 2.443,38    | 2.600,00    | -156,62                |                              |
| 15 - Transferauszahlungen   | 0,00        | 4.907,10    | 4.900,00    | 7,10                   |                              |
| 16 - Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen                                | 0,00        | 2.524,02    | 2.600,00    | -75,98                 |                              |
| 17 Summe (Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)                  | 0,00        | 9.874,50    | 10.100,00   | -225,50                |                              |
| 18 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeile 10 abzüglich Zeile 17) | 0,00        | -9.874,50   | -10.100,00  | 225,50                 |                              |
| <b>Investitionstätigkeit</b>  |             |             |             |                        |                              |
| <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                               |             |             |             |                        |                              |
| 24 Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)                           | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00                   |                              |
| <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                               |             |             |             |                        |                              |
| 31 Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)                           | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00                   |                              |
| 32 Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 24 und 31)                      | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00                   |                              |
| 33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeilen 18 und 32)            | 0,00        | -9.874,50   | -10.100,00  | 225,50                 |                              |
| <b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>                        |             |             |             |                        |                              |
| 36 Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 34 und 35)            | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00                   |                              |

**Finanzrechnung - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

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

**Teil-Rechnung 2010**

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

**Produktdefinition**

|  |
|--|
| <b>Kurzbeschreibung</b>  |
| Angelegenheiten der Gemeindegremien  |
| <b>Verantwortlich</b>  |
| Fachbereich 1, Peter Sommer  |
| <b>Auftragsgrundlagen</b>  |
| NGO, Satzungen, Geschäftsordnung des Rates, Ratsbeschlüsse   |
| <b>Erläuterungen</b>   |
| - Geschäftsführung der politischen Gremien<br>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  |
| - Partnerschaften  |
| Mitwirkung von wem:  |
| Bürgermeister  |
| <b>Ziele</b>   |
| Gewährleisten einer reibungslosen und rechtssicheren Gremienarbeit   |
| <b>Zielgruppen</b>   |
| Ratsmitglieder, weitere Mitglieder in Ausschüssen  |

**Kennzahlen**

| Bezeichnung  | Ergebnis<br>2009 | Ergebnis<br>2010 | <b>Ansatz<br/>2010</b> | Mehr(+) weniger(-)<br>2010 |
|--|------------------|------------------|------------------------|----------------------------|
| <b>Produktumfang</b>   |                  |                  |                        |                            |
| Anzahl der Sitzungen Samtgemeinderat                             | 5                | 4                | 4                      | 0                          |
| Anzahl der Sitzungen Samtgemeindeausschuss                       | 11               | 9                | 9                      | 0                          |
| Anzahl der Sitzungen Finanzausschuss                             | 1                | 2                | 2                      | 0                          |
| Anzahl der Sitzungen Kanalisationsausschuss                      | 2                | 0                | 2                      | -2                         |
| Anzahl der Sitzungen Schulausschuss                              | 2                | 3                | 2                      | 1                          |
| Anzahl der Sitzungen Jugend-, Sport-, Sozial und Kulturausschuss | 2                | 2                | 2                      | 0                          |
| Anzahl der Sitzungen Planungs- und Umweltausschuss               | 3                | 3                | 4                      | -1                         |
| Anzahl der Sitzungen Feuerschutzausschuss                        | 2                | 4                | 3                      | 1                          |
| Anzahl der versendeten Ratsdokumente                             | 290              | 7.555            | 350                    | 7.205                      |

**Ergebnisrechnung**

| Ertrags- und Aufwandsarten                                 | Ergebnis<br>2009<br>EUR | Ergebnis<br>2010<br>EUR | <b>Ansatz<br/>2010<br/>EUR</b> | Mehr(+) weniger(-)<br>2010<br>EUR | über-/außer-<br>planm. *<br>2010<br>EUR |
|--|-------------------------|-------------------------|--------------------------------|-----------------------------------|---|
| Ordentliche Erträge  |                         |                         |                                |                                   |   |
| <b>12 = Ordentliche Erträge</b>                            | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>                       |   |
| Ordentliche Aufwendungen                                   |                         |                         |                                |                                   |   |
| 13 - Personalaufwendungen                                  | 0,00                    | 47.752,62               | 50.500,00                      | -2.747,38                         |   |
| 15 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen           | 0,00                    | 3.065,29                | 3.100,00                       | -34,71                            |   |
| 19 - Sonstige ordentliche Aufwendungen                     | 0,00                    | 11.473,20               | 12.200,00                      | -726,80                           |   |
| <b>20 = Ordentliche Aufwendungen</b>                       | <b>0,00</b>             | <b>62.291,11</b>        | <b>65.800,00</b>               | <b>-3.508,89</b>                  |   |
| <b>21 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 12 und 20)</b>     | <b>0,00</b>             | <b>-62.291,11</b>       | <b>-65.800,00</b>              | <b>3.508,89</b>                   |   |
| <b>24 = Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 22 und 23)</b> | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>                       |   |
| <b>25 = Ergebnis (= Zeilen 21 und 24)</b>                  | <b>0,00</b>             | <b>-62.291,11</b>       | <b>-65.800,00</b>              | <b>3.508,89</b>                   |   |

## Samtgemeinde Apensen

## Teil-Rechnung 2010

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

## Ergebnisrechnung

| Ertrags- und Aufwandsarten   | Ergebnis    | Ergebnis    | Ansatz      | Mehr(+)<br>weniger(-) | über-/außer-<br>planm. * |
|--|-------------|-------------|-------------|-----------------------|--------------------------|
|  | 2009<br>EUR | 2010<br>EUR | 2010<br>EUR | 2010<br>EUR           | 2010<br>EUR              |
| 28 = Saldo aus internen Leistungsbeziehungen                           | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00                  |                          |
| 29 = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen | 0,00        | -62.291,11  | -65.800,00  | 3.508,89              |                          |

\* Bisher nicht bewilligte über- / außerplanmäßigen Aufwendungen

## Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

| Ein- und Auszahlungsarten   | Ergebnis    | Ergebnis    | Ansatz      | Mehr(+)<br>weniger (-) | über-/außer-<br>planm. Ausz. |
|---|-------------|-------------|-------------|------------------------|------------------------------|
|   | 2009<br>EUR | 2010<br>EUR | 2010<br>EUR | 2010<br>EUR            | 2010<br>EUR                  |
| <b>Laufende Verwaltungstätigkeit</b>  |             |             |             |                        |                              |
| <b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                      |             |             |             |                        |                              |
| 10 Summe (Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)                  | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00                   |                              |
| <b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                      |             |             |             |                        |                              |
| 11 - Personalauszahlungen   | 0,00        | 54.448,99   | 50.500,00   | 3.948,99               |                              |
| 13 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                            | 0,00        | 3.065,29    | 3.100,00    | -34,71                 |                              |
| 16 - Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen                                | 0,00        | 11.942,46   | 12.200,00   | -257,54                |                              |
| 17 Summe (Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)                  | 0,00        | 69.456,74   | 65.800,00   | 3.656,74               |                              |
| 18 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeile 10 abzüglich Zeile 17) | 0,00        | -69.456,74  | -65.800,00  | -3.656,74              |                              |
| <b>Investitionstätigkeit</b>  |             |             |             |                        |                              |
| <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                               |             |             |             |                        |                              |
| 24 Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)                           | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00                   |                              |
| <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                               |             |             |             |                        |                              |
| 31 Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)                           | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00                   |                              |
| 32 Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 24 und 31)                      | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00                   |                              |
| 33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeilen 18 und 32)            | 0,00        | -69.456,74  | -65.800,00  | -3.656,74              |                              |
| <b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>                        |             |             |             |                        |                              |
| 36 Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 34 und 35)            | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00                   |                              |

## Finanzrechnung - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

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

**Teil-Rechnung 2010**

|                        |                 |                                |
|------------------------|-----------------|--------------------------------|
| Bereich                | 1               | Fachbereich 1                  |
| Gruppe                 | 11              | Innere Verwaltung              |
| <b>Produkt/Projekt</b> | <b>11-111-5</b> | <b>Personalangelegenheiten</b> |

**Produktdefinition**

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

**Kennzahlen**

| Bezeichnung                                      | Ergebnis<br>2009 | Ergebnis<br>2010 | Ansatz<br>2010 | Mehr(+) weniger(-)<br>2010 |
|--|------------------|------------------|----------------|----------------------------|
| <b>Produktumfang</b>                             |                  |                  |                |                            |
| Anzahl der Beschäftigten insgesamt               | 75               | 77               | 74             | 3                          |
| Anzahl Beamte                                    | 3                | 3                | 3              | 0                          |
| Anzahl Tarifbeschäftigte                         | 71               | 72               | 69             | 3                          |
| Anzahl Auszubildende/Praktikanten                | 1                | 2                | 2              | 0                          |
| <b>AUFTEILUNG NACH EINSATZBEREICHEN:</b>         |                  |                  |                |                            |
| Verwaltung                                       | 18               | 19               | 19             | 0                          |
| Kindertagesstätten                               | 25               | 25               | 24             | 1                          |
| Bauhof   | 4                | 4                | 4              | 0                          |
| Schulen  | 16               | 15               | 15             | 0                          |
| Sonstige   | 3                | 4                | 3              | 1                          |
| Schwebehinderdenquote (Stichtag 31.12.)          | 4,00 %           | 5,19 %           | 4,05 %         |                            |
| Krankheitsbedingte Ausfalltage (Stichtag 31.12.) | 521              | 614              | 503            | 111                        |
| <b>MITARBEITERSTRUKTUR NACH PERSONEN</b>         |                  |                  |                |                            |
| 16 - 29 Jahre                                    | 11               | 11               | 11             | 0                          |
| 30 - 49 Jahre                                    | 24               | 24               | 22             | 2                          |
| 50 - 67 Jahre                                    | 31               | 32               | 32             | 0                          |
| <b>TEILZEITQUOTE (Stichtag 30.09.)</b>           |                  |                  |                |                            |
| Anzahl Teilzeitkräfte                            | 40               | 38               | 37             | 1                          |
| Anteil Teilzeitkräfte an Beschäftigten           | 60,61 %          | 56,72 %          | 56,92 %        |                            |

**Ergebnisrechnung**

| Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis<br>2009<br>EUR | Ergebnis<br>2010<br>EUR | Ansatz<br>2010<br>EUR | Mehr(+) weniger(-)<br>2010<br>EUR | über-/außer-<br>planm. *<br>2010<br>EUR |
|----------------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------------------|---|
| Ordentliche Erträge        |                         |                         |                       |                                   |   |

## Samtgemeinde Apensen

## Teil-Rechnung 2010

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

## Ergebnisrechnung

| Ertrags- und Aufwandsarten |  | Ergebnis<br>2009<br>EUR | Ergebnis<br>2010<br>EUR | Ansatz<br>2010<br>EUR | Mehr(+)<br>weniger(-)<br>2010<br>EUR | über-/außer-<br>planm. *<br>2010<br>EUR |
|----------------------------|--|-------------------------|-------------------------|-----------------------|--------------------------------------|---|
| 8                          | + Zinsen und ähnliche Finanzerträge  | 0,00                    | 439,42                  | 0,00                  | 439,42                               |   |
|                            | davon VIR  | 0,00                    | 439,42                  | 0,00                  | 439,42                               |   |
| 11                         | + Sonstige ordentliche Erträge   | 0,00                    | 37.292,83               | 600,00                | 36.692,83                            |   |
|                            | davon VIR  | 0,00                    | 37.292,83               | 600,00                | 36.692,83                            |   |
| <b>12</b>                  | <b>= Ordentliche Erträge</b>   | <b>0,00</b>             | <b>37.732,25</b>        | <b>600,00</b>         | <b>37.132,25</b>                     |   |
|                            | davon VIR  | <b>0,00</b>             | <b>37.732,25</b>        | <b>600,00</b>         | <b>37.132,25</b>                     |   |
|                            | Ordentliche Aufwendungen   |                         |                         |                       |                                      |   |
| 13                         | - Personalaufwendungen   | 0,00                    | 220.476,43              | 216.900,00            | 3.576,43                             |   |
|                            | davon VIR  | 0,00                    | 176.264,45              | 168.900,00            | 7.364,45                             |   |
| <b>20</b>                  | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>  | <b>0,00</b>             | <b>220.476,43</b>       | <b>216.900,00</b>     | <b>3.576,43</b>                      |   |
|                            | davon VIR  | <b>0,00</b>             | <b>176.264,45</b>       | <b>168.900,00</b>     | <b>7.364,45</b>                      |   |
| <b>21</b>                  | <b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 12 und 20)</b>                        | <b>0,00</b>             | <b>-182.744,18</b>      | <b>-216.300,00</b>    | <b>33.555,82</b>                     |   |
|                            | davon VIR  | <b>0,00</b>             | <b>-138.532,20</b>      | <b>-168.300,00</b>    | <b>29.767,80</b>                     |   |
| 22                         | + Außerordentliche Erträge   | 0,00                    | 8.334,43                | 0,00                  | 8.334,43                             |   |
| 23                         | - Außerordentliche Aufwendungen  | 0,00                    | 252,83                  | 0,00                  | 252,83                               |   |
| <b>24</b>                  | <b>= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 22 und 23)</b>                    | <b>0,00</b>             | <b>8.081,60</b>         | <b>0,00</b>           | <b>8.081,60</b>                      |   |
| <b>25</b>                  | <b>= Ergebnis (= Zeilen 21 und 24)</b>                                     | <b>0,00</b>             | <b>-174.662,58</b>      | <b>-216.300,00</b>    | <b>41.637,42</b>                     |   |
| <b>28</b>                  | <b>= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>                           | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                          |   |
| <b>29</b>                  | <b>= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | <b>0,00</b>             | <b>-174.662,58</b>      | <b>-216.300,00</b>    | <b>41.637,42</b>                     |   |

\* Bisher nicht bewilligte über- / außerplanmäßigen Aufwendungen

## Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

| Ein- und Auszahlungsarten                              |   | Ergebnis<br>2009<br>EUR | Ergebnis<br>2010<br>EUR | Ansatz<br>2010<br>EUR | Mehr(+)<br>weniger (-)<br>2010<br>EUR | über-/außer-<br>planm. Ausz.<br>2010<br>EUR |
|--|---|-------------------------|-------------------------|-----------------------|---------------------------------------|---|
| <b>Laufende Verwaltungstätigkeit</b>                   |   |                         |                         |                       |                                       |   |
| <b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> |   |                         |                         |                       |                                       |   |
| 7  | + Zinsen und ähnliche Einzahlungen  | 0,00                    | 8.334,43                | 0,00                  | 8.334,43                              |   |
| <b>10</b>  | <b>Summe (Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)</b>                  | <b>0,00</b>             | <b>8.334,43</b>         | <b>0,00</b>           | <b>8.334,43</b>                       |   |
| <b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> |   |                         |                         |                       |                                       |   |
| 11   | - Personalauszahlungen  | 0,00                    | 44.647,48               | 48.000,00             | -3.352,52                             |   |
| <b>17</b>  | <b>Summe (Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)</b>                  | <b>0,00</b>             | <b>44.647,48</b>        | <b>48.000,00</b>      | <b>-3.352,52</b>                      |   |
| <b>18</b>  | <b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeile 10 abzüglich Zeile 17)</b> | <b>0,00</b>             | <b>-36.313,05</b>       | <b>-48.000,00</b>     | <b>11.686,95</b>                      |   |
| <b>Investitionstätigkeit</b>                           |   |                         |                         |                       |                                       |   |
| <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>          |   |                         |                         |                       |                                       |   |
| <b>24</b>  | <b>Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)</b>                           | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                           |   |
| <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>          |   |                         |                         |                       |                                       |   |
| 28   | für den Erwerb von Finanzanlagen  | 0,00                    | 1.296,83                | 1.000,00              | 296,83                                |   |
| <b>31</b>  | <b>Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)</b>                           | <b>0,00</b>             | <b>1.296,83</b>         | <b>1.000,00</b>       | <b>296,83</b>                         |   |
| <b>32</b>  | <b>Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 24 und 31)</b>                      | <b>0,00</b>             | <b>-1.296,83</b>        | <b>-1.000,00</b>      | <b>-296,83</b>                        |   |
| <b>33</b>  | <b>Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeilen 18 und 32)</b>            | <b>0,00</b>             | <b>-37.609,88</b>       | <b>-49.000,00</b>     | <b>11.390,12</b>                      |   |
| <b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>   |   |                         |                         |                       |                                       |   |

**Teil-Rechnung 2010**

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

**Finanzrechnung - Zahlungsnachweis**

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

**Finanzrechnung - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

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

# Teil-Rechnung 2010

**Teil-Rechnung 2010**

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

**Produktdefinition**

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

**Ergebnisrechnung**

| Ertrags- und Aufwandsarten                                 | Ergebnis      | Ergebnis           | Ansatz             | Mehr(+)<br>weniger(-) | über-/außer-<br>planm. * |
|--|---------------|--------------------|--------------------|-----------------------|--------------------------|
|  | 2009<br>EUR   | 2010<br>EUR        | 2010<br>EUR        | 2010<br>EUR           | 2010<br>EUR              |
| Ordentliche Erträge  |               |                    |                    |                       |                          |
| 2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                     | 0,00          | 664,00             | 600,00             | <b>64,00</b>          |                          |
| 5 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                | 0,00          | 25,00              | 100,00             | <b>-75,00</b>         |                          |
| 6 + Privatrechtliche Leistungsentgelte                     | 0,00          | 4.546,44           | 1.000,00           | <b>3.546,44</b>       |                          |
| 7 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                   | 0,00          | 0,00               | 200,00             | <b>-200,00</b>        |                          |
| <b>12 = Ordentliche Erträge</b>                            | <b>0,00</b>   | <b>5.235,44</b>    | <b>1.900,00</b>    | <b>3.335,44</b>       |                          |
| Ordentliche Aufwendungen                                   |               |                    |                    |                       |                          |
| 13 - Personalaufwendungen                                  | 0,00          | 92.276,44          | 89.400,00          | <b>2.876,44</b>       |                          |
| 15 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen           | 0,00          | 77.110,55          | 68.100,00          | <b>9.010,55</b>       |                          |
| 16 - Bilanzielle Abschreibungen                            | 0,00          | 8.535,11           | 300,00             | <b>8.235,11</b>       |                          |
| davon VIR  | 0,00          | 8.535,11           | 300,00             | <b>8.235,11</b>       |                          |
| 18 - Transferaufwendungen                                  | 0,00          | 2.658,48           | 2.700,00           | <b>-41,52</b>         |                          |
| 19 - Sonstige ordentliche Aufwendungen                     | 43,19         | 65.592,35          | 81.500,00          | <b>-15.907,65</b>     |                          |
| <b>20 = Ordentliche Aufwendungen</b>                       | <b>43,19</b>  | <b>246.172,93</b>  | <b>242.000,00</b>  | <b>4.172,93</b>       |                          |
| davon VIR  | <b>0,00</b>   | <b>8.535,11</b>    | <b>300,00</b>      | <b>8.235,11</b>       |                          |
| <b>21 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 12 und 20)</b>     | <b>-43,19</b> | <b>-240.937,49</b> | <b>-240.100,00</b> | <b>-837,49</b>        |                          |
| davon VIR  | <b>0,00</b>   | <b>-8.535,11</b>   | <b>-300,00</b>     | <b>-8.235,11</b>      |                          |
| <b>24 = Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 22 und 23)</b> | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>           |                          |
| <b>25 = Ergebnis (= Zeilen 21 und 24)</b>                  | <b>-43,19</b> | <b>-240.937,49</b> | <b>-240.100,00</b> | <b>-837,49</b>        |                          |
| 26 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen             | 0,00          | 5.900,00           | 5.900,00           | <b>0,00</b>           |                          |
| davon VIR  | 0,00          | 5.900,00           | 5.900,00           | <b>0,00</b>           |                          |
| davon LV   | 0,00          | 5.900,00           | 5.900,00           | <b>0,00</b>           |                          |

## Samtgemeinde Apensen

## Teil-Rechnung 2010

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

## Ergebnisrechnung

| Ertrags- und Aufwandsarten |   | Ergebnis<br>2009<br>EUR | Ergebnis<br>2010<br>EUR | Ansatz<br>2010<br>EUR | Mehr(+)<br>weniger(-)<br>2010<br>EUR | über-/außer-<br>planm. *<br>2010<br>EUR |
|----------------------------|---|-------------------------|-------------------------|-----------------------|--------------------------------------|---|
| 27                         | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                    | 0,00                    | 12.164,40               | 3.200,00              | 8.964,40                             |   |
|                            | davon VIR   | 0,00                    | 12.164,40               | 3.200,00              | 8.964,40                             |   |
|                            | davon LV  | 0,00                    | 12.164,40               | 3.200,00              | 8.964,40                             |   |
| 28                         | = Saldo aus internen Leistungsbeziehungen                           | 0,00                    | -6.264,40               | 2.700,00              | -8.964,40                            |   |
|                            | davon VIR   | 0,00                    | -6.264,40               | 2.700,00              | -8.964,40                            |   |
|                            | davon LV  | 0,00                    | -6.264,40               | 2.700,00              | -8.964,40                            |   |
| 29                         | = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen | -43,19                  | -247.201,89             | -237.400,00           | -9.801,89                            |   |
|                            | davon VIR   | 0,00                    | -6.264,40               | 2.700,00              | -8.964,40                            |   |
|                            | davon LV  | 0,00                    | -6.264,40               | 2.700,00              | -8.964,40                            |   |

\* Bisher nicht bewilligte über- / außerplanmäßigen Aufwendungen

## Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

| Ein- und Auszahlungsarten                              |   | Ergebnis<br>2009<br>EUR | Ergebnis<br>2010<br>EUR | Ansatz<br>2010<br>EUR | Mehr(+)<br>weniger (-)<br>2010<br>EUR | über-/außer-<br>planm. Ausz.<br>2010<br>EUR |
|--|---|-------------------------|-------------------------|-----------------------|---------------------------------------|---|
| <b>Laufende Verwaltungstätigkeit</b>                   |   |                         |                         |                       |                                       |   |
| <b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> |   |                         |                         |                       |                                       |   |
| 2  | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen  | 0,00                    | 664,00                  | 600,00                | 64,00                                 |   |
| 4  | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                       | 0,00                    | 0,00                    | 100,00                | -100,00                               |   |
| 5  | + Privatrechtliche Leistungsentgelte  | 0,00                    | 4.172,38                | 1.000,00              | 3.172,38                              |   |
| 6  | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen   | 0,00                    | 0,00                    | 200,00                | -200,00                               |   |
| 10   | <b>Summe (Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)</b>                  | <b>0,00</b>             | <b>4.836,38</b>         | <b>1.900,00</b>       | <b>2.936,38</b>                       |   |
| <b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> |   |                         |                         |                       |                                       |   |
| 11   | - Personalauszahlungen  | 0,00                    | 92.885,82               | 89.400,00             | 3.485,82                              |   |
| 13   | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                                   | 0,00                    | 76.600,34               | 68.100,00             | 8.500,34                              |   |
| 15   | - Transferauszahlungen  | 0,00                    | 2.658,48                | 2.700,00              | -41,52                                |   |
| 16   | - Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen                                       | 0,00                    | 61.559,23               | 81.500,00             | -19.940,77                            |   |
| 17   | <b>Summe (Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)</b>                  | <b>0,00</b>             | <b>233.703,87</b>       | <b>241.700,00</b>     | <b>-7.996,13</b>                      |   |
| 18   | <b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeile 10 abzüglich Zeile 17)</b> | <b>0,00</b>             | <b>-228.867,49</b>      | <b>-239.800,00</b>    | <b>10.932,51</b>                      |   |
| <b>Investitionstätigkeit</b>                           |   |                         |                         |                       |                                       |   |
| <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>          |   |                         |                         |                       |                                       |   |
| 24   | <b>Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)</b>                           | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                           |   |
| <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>          |   |                         |                         |                       |                                       |   |
| 27   | für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen                                   | 0,00                    | 4.950,23                | 1.500,00              | 3.450,23                              |   |
| 31   | <b>Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)</b>                           | <b>0,00</b>             | <b>4.950,23</b>         | <b>1.500,00</b>       | <b>3.450,23</b>                       |   |
| 32   | <b>Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 24 und 31)</b>                      | <b>0,00</b>             | <b>-4.950,23</b>        | <b>-1.500,00</b>      | <b>-3.450,23</b>                      |   |
| 33   | <b>Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeilen 18 und 32)</b>            | <b>0,00</b>             | <b>-233.817,72</b>      | <b>-241.300,00</b>    | <b>7.482,28</b>                       |   |
| <b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>   |   |                         |                         |                       |                                       |   |
| 36   | <b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 34 und 35)</b>            | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                           |   |

## Finanzrechnung - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

**Teil-Rechnung 2010**

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

**Finanzrechnung - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

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

# Teil-Rechnung 2010

**Teil-Rechnung 2010**

|                        |                 |                            |
|------------------------|-----------------|----------------------------|
| Bereich                | 1               | Fachbereich 1              |
| Gruppe                 | 12              | Schulen, Kinder und Jugend |
| <b>Produkt/Projekt</b> | <b>12-211-1</b> | <b>Grundschule Apensen</b> |

**Produktdefinition**

|   |
|---|
| <b>Kurzbeschreibung</b>   |
| Wahrnehmung von Aufgaben des Schulträgers   |
| <b>Verantwortlich</b>   |
| Fachbereich 1, Kirsten Zegenhagen   |
| <b>Auftragsgrundlagen</b>   |
| Regelungen des Bundes, Landes, Landkreises und der Gemeinde   |
| <b>Erläuterungen</b>  |
| Allgemeine Angelegenheiten des Schulträgers wie z. B.:<br>- Schulentwicklungsplanung<br>- Bildung von Schulbezirken<br>- Errichtung, Änderung, Zusammenlegung und Schließung von Schulen<br>- Mitwirkung bei Einsatz, Anleitung und Beaufsichtigung von Verwaltungs- und sonstigem Personal (Sekretariat, Hausmeister)<br>- Schüler- und Elternvertretungsangelegenheiten<br>- Bearbeitung von Strafanzeigen und Strafanträgen wegen strafbarer Handlungen zum Nachteil der Einrichtung |
| Haushalts-, Kassen- und Rechnungsangelegenheiten wie z. B.:<br>- Unterstützung der Schulen bei der Budgetverwaltung<br>- Beschaffung von Inventargegenständen<br>- Schülerunfall-, Schülerdiebstahlversicherung   |
| Mitwirkung von wem:<br>Zentrale Dienste, Zentrale Gebäudewirtschaft (ZGW), Baubetriebshof, Schulleitungen, Schulsekretärinnen, Schulhausmeister   |
| <b>Ziele</b>  |
| Reibungsloser Ablauf des Schulbetriebes   |
| <b>Zielgruppen</b>  |
| Eltern, Institutionen, MitarbeiterInnen der Gemeindeverwaltung, Schülerinnen und Schüler, Schulleitungen  |

**Kennzahlen**

| Bezeichnung          | Ergebnis<br>2009 | Ergebnis<br>2010 | <b>Ansatz<br/>2010</b> | Mehr(+) weniger(-)<br>2010 |
|----------------------|------------------|------------------|------------------------|----------------------------|
| <b>Produktumfang</b> |                  |                  |                        |                            |
| <i>Schülerzahl</i>   | 281              | 286              | <b>270</b>             | 16                         |

**Ergebnisrechnung**

| Ertrags- und Aufwandsarten |   | Ergebnis<br>2009<br>EUR | Ergebnis<br>2010<br>EUR | <b>Ansatz<br/>2010<br/>EUR</b> | Mehr(+) weniger(-)<br>2010<br>EUR | über-/außer-<br>planm. *<br>2010<br>EUR |
|----------------------------|---|-------------------------|-------------------------|--------------------------------|-----------------------------------|---|
|                            | Ordentliche Erträge                           |                         |                         |                                |                                   |   |
| 2                          | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen          | 0,00                    | 1.194,70                | 1.300,00                       | <b>-105,30</b>                    |   |
| 3                          | + Auflösungserträge aus Sonderposten          | 0,00                    | 4.747,89                | 3.200,00                       | <b>1.547,89</b>                   |   |
|                            | davon VIR                                     | 0,00                    | 4.747,89                | 3.200,00                       | <b>1.547,89</b>                   |   |
| 6                          | + Privatrechtliche Leistungsentgelte          | 0,00                    | 1.875,35                | 0,00                           | <b>1.875,35</b>                   |   |
| 7                          | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen        | 0,00                    | 0,00                    | 3.500,00                       | <b>-3.500,00</b>                  |   |
| <b>12</b>                  | <b>= Ordentliche Erträge</b>                  | <b>0,00</b>             | <b>7.817,94</b>         | <b>8.000,00</b>                | <b>-182,06</b>                    |   |
|                            | davon VIR                                     | <b>0,00</b>             | <b>4.747,89</b>         | <b>3.200,00</b>                | <b>1.547,89</b>                   |   |
|                            | Ordentliche Aufwendungen                      |                         |                         |                                |                                   |   |
| 13                         | - Personalaufwendungen                        | 0,00                    | 88.250,85               | 88.500,00                      | <b>-249,15</b>                    |   |
| 15                         | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 0,00                    | 120.875,71              | 131.800,00                     | <b>-10.924,29</b>                 |   |

## Samtgemeinde Apensen

## Teil-Rechnung 2010

Bereich 1 Fachbereich 1  
 Gruppe 12 Schulen, Kinder und Jugend  
 Produkt/Projekt 12-211-1 Grundschule Apensen

## Ergebnisrechnung

| Ertrags- und Aufwandsarten |  | Ergebnis<br>2009<br>EUR | Ergebnis<br>2010<br>EUR | Ansatz<br>2010<br>EUR | Mehr(+)<br>weniger(-)<br>2010<br>EUR | über-/außer-<br>planm. *<br>2010<br>EUR |
|----------------------------|--|-------------------------|-------------------------|-----------------------|--------------------------------------|---|
| 16                         | - Bilanzielle Abschreibungen   | 0,00                    | 37.916,99               | 34.800,00             | 3.116,99                             |   |
|                            | davon VIR  | 0,00                    | 37.916,99               | 34.800,00             | 3.116,99                             |   |
| 19                         | - Sonstige ordentliche Aufwendungen  | 0,00                    | 25.472,42               | 13.600,00             | 11.872,42                            |   |
| <b>20</b>                  | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>  | <b>0,00</b>             | <b>272.515,97</b>       | <b>268.700,00</b>     | <b>3.815,97</b>                      |   |
|                            | davon VIR  | 0,00                    | 37.916,99               | 34.800,00             | 3.116,99                             |   |
| <b>21</b>                  | <b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 12 und 20)</b>                        | <b>0,00</b>             | <b>-264.698,03</b>      | <b>-260.700,00</b>    | <b>-3.998,03</b>                     |   |
|                            | davon VIR  | 0,00                    | -33.169,10              | -31.600,00            | -1.569,10                            |   |
| 23                         | - Außerordentliche Aufwendungen  | 0,00                    | 1,00                    | 0,00                  | 1,00                                 |   |
|                            | davon VIR  | 0,00                    | 1,00                    | 0,00                  | 1,00                                 |   |
| <b>24</b>                  | <b>= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 22 und 23)</b>                    | <b>0,00</b>             | <b>-1,00</b>            | <b>0,00</b>           | <b>-1,00</b>                         |   |
|                            | davon VIR  | 0,00                    | -1,00                   | 0,00                  | -1,00                                |   |
| <b>25</b>                  | <b>= Ergebnis (= Zeilen 21 und 24)</b>                                     | <b>0,00</b>             | <b>-264.699,03</b>      | <b>-260.700,00</b>    | <b>-3.999,03</b>                     |   |
| 27                         | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                           | 0,00                    | 7.200,80                | 1.900,00              | 5.300,80                             |   |
|                            | davon VIR  | 0,00                    | 7.200,80                | 1.900,00              | 5.300,80                             |   |
|                            | davon LV   | 0,00                    | 7.200,80                | 1.900,00              | 5.300,80                             |   |
| <b>28</b>                  | <b>= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>                           | <b>0,00</b>             | <b>-7.200,80</b>        | <b>-1.900,00</b>      | <b>-5.300,80</b>                     |   |
|                            | davon VIR  | 0,00                    | -7.200,80               | -1.900,00             | -5.300,80                            |   |
|                            | davon LV   | 0,00                    | -7.200,80               | -1.900,00             | -5.300,80                            |   |
| <b>29</b>                  | <b>= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | <b>0,00</b>             | <b>-271.899,83</b>      | <b>-262.600,00</b>    | <b>-9.299,83</b>                     |   |
|                            | davon VIR  | 0,00                    | -7.200,80               | -1.900,00             | -5.300,80                            |   |
|                            | davon LV   | 0,00                    | -7.200,80               | -1.900,00             | -5.300,80                            |   |

\* Bisher nicht bewilligte über- / außerplanmäßigen Aufwendungen

## Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

| Ein- und Auszahlungsarten                              |   | Ergebnis<br>2009<br>EUR | Ergebnis<br>2010<br>EUR | Ansatz<br>2010<br>EUR | Mehr(+)<br>weniger (-)<br>2010<br>EUR | über-/außer-<br>planm. Ausz.<br>2010<br>EUR |
|--|---|-------------------------|-------------------------|-----------------------|---------------------------------------|---|
| <b>Laufende Verwaltungstätigkeit</b>                   |   |                         |                         |                       |                                       |   |
| <b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> |   |                         |                         |                       |                                       |   |
| 2  | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen  | 0,00                    | 1.194,70                | 1.300,00              | -105,30                               |   |
| 5  | + Privatrechtliche Leistungsentgelte  | 0,00                    | 1.875,35                | 0,00                  | 1.875,35                              |   |
| 6  | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen   | 0,00                    | 0,00                    | 3.500,00              | -3.500,00                             |   |
| <b>10</b>  | <b>Summe (Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)</b>                  | <b>0,00</b>             | <b>3.070,05</b>         | <b>4.800,00</b>       | <b>-1.729,95</b>                      |   |
| <b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> |   |                         |                         |                       |                                       |   |
| 11   | - Personalauszahlungen  | 0,00                    | 88.359,73               | 88.500,00             | -140,27                               |   |
| 13   | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                                   | 0,00                    | 118.710,48              | 131.800,00            | -13.089,52                            |   |
| 16   | - Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen                                       | 0,00                    | 25.472,42               | 13.600,00             | 11.872,42                             |   |
| <b>17</b>  | <b>Summe (Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)</b>                  | <b>0,00</b>             | <b>232.542,63</b>       | <b>233.900,00</b>     | <b>-1.357,37</b>                      |   |
| <b>18</b>  | <b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeile 10 abzüglich Zeile 17)</b> | <b>0,00</b>             | <b>-229.472,58</b>      | <b>-229.100,00</b>    | <b>-372,58</b>                        |   |
| <b>Investitionstätigkeit</b>                           |   |                         |                         |                       |                                       |   |
| <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>          |   |                         |                         |                       |                                       |   |
| 19   | aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                                       | 0,00                    | 10.081,98               | 0,00                  | 10.081,98                             |   |
| <b>24</b>  | <b>Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)</b>                           | <b>0,00</b>             | <b>10.081,98</b>        | <b>0,00</b>           | <b>10.081,98</b>                      |   |

## Samtgemeinde Apensen

**Teil-Rechnung 2010**

Bereich 1 Fachbereich 1  
 Gruppe 12 Schulen, Kinder und Jugend  
 Produkt/Projekt 12-211-1 **Grundschule Apensen**

**Finanzrechnung - Zahlungsnachweis**

| Ein- und Auszahlungsarten   | Ergebnis    | Ergebnis           | Ansatz             | Mehr(+)<br>weniger (-) | über-/außer-<br>planm. Ausz. |
|---|-------------|--------------------|--------------------|------------------------|------------------------------|
|   | 2009<br>EUR | 2010<br>EUR        | 2010<br>EUR        | 2010<br>EUR            | 2010<br>EUR                  |
| <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                           |             |                    |                    |                        |                              |
| 26 für Baumaßnahmen   | 0,00        | 100.764,37         | 0,00               | <b>100.764,37</b>      |                              |
| 27 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen                        | 0,00        | 19.301,53          | 5.700,00           | <b>13.601,53</b>       |                              |
| <b>31 Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)</b>                | <b>0,00</b> | <b>120.065,90</b>  | <b>5.700,00</b>    | <b>114.365,90</b>      |                              |
| <b>32 Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 24 und 31)</b>           | <b>0,00</b> | <b>-109.983,92</b> | <b>-5.700,00</b>   | <b>-104.283,92</b>     |                              |
| <b>33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeilen 18 und 32)</b> | <b>0,00</b> | <b>-339.456,50</b> | <b>-234.800,00</b> | <b>-104.656,50</b>     |                              |
| <b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>                    |             |                    |                    |                        |                              |
| <b>36 Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 34 und 35)</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>            |                              |

**Finanzrechnung - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

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

# Teil-Rechnung 2010

**Teil-Rechnung 2010**

|                        |                 |                              |
|------------------------|-----------------|------------------------------|
| Bereich                | 1               | Fachbereich 1                |
| Gruppe                 | 12              | Schulen, Kinder und Jugend   |
| <b>Produkt/Projekt</b> | <b>12-211-2</b> | <b>Grundschule Wiegersen</b> |

**Produktdefinition**

|   |
|---|
| <b>Kurzbeschreibung</b>   |
| Wahrnehmung von Aufgaben des Schulträgers   |
| <b>Verantwortlich</b>   |
| Fachbereich 1, Kirsten Zegenhagen   |
| <b>Auftragsgrundlagen</b>   |
| Regelungen des Bundes, Landes, Landkreises und der Gemeinde   |
| <b>Erläuterungen</b>  |
| Allgemeine Angelegenheiten des Schulträgers wie z. B.:<br>- Schulentwicklungsplanung<br>- Bildung von Schulbezirken<br>- Errichtung, Änderung, Zusammenlegung und Schließung von Schulen<br>- Mitwirkung bei Einsatz, Anleitung und Beaufsichtigung von Verwaltungs- und sonstigem Personal (Sekretariat, Hausmeister)<br>- Schüler- und Elternvertretungsangelegenheiten<br>- Bearbeitung von Strafanzeigen und Strafanträgen wegen strafbarer Handlungen zum Nachteil der Einrichtung |
| Haushalts-, Kassen- und Rechnungsangelegenheiten wie z. B.:<br>- Unterstützung der Schulen bei der Budgetverwaltung<br>- Beschaffung von Inventargegenständen<br>- Schülerunfall-, Schülerdiebstahlversicherung   |
| Mitwirkung von wem:<br>Zentrale Dienste, Zentrale Gebäudewirtschaft (ZGW), Baubetriebshof, Schulleitung, Schulsekretärinnen, Schulhausmeister   |
| <b>Ziele</b>  |
| Reibungsloser Ablauf des Schulbetriebes   |
| <b>Zielgruppen</b>  |
| Eltern, Institutionen, MitarbeiterInnen der Gemeindeverwaltung, Schülerinnen und Schüler, Schulleitungen  |

**Kennzahlen**

| Bezeichnung          | Ergebnis<br>2009 | Ergebnis<br>2010 | <b>Ansatz<br/>2010</b> | Mehr(+) weniger(-)<br>2010 |
|----------------------|------------------|------------------|------------------------|----------------------------|
| <b>Produktumfang</b> |                  |                  |                        |                            |
| <i>Schülerzahl</i>   | 124              | 121              | <b>120</b>             | 1                          |

**Ergebnisrechnung**

| Ertrags- und Aufwandsarten                       |           | Ergebnis<br>2009<br>EUR | Ergebnis<br>2010<br>EUR | <b>Ansatz<br/>2010<br/>EUR</b> | Mehr(+) weniger(-)<br>2010<br>EUR | über-/außer-<br>planm. *<br>2010<br>EUR |
|--|-----------|-------------------------|-------------------------|--------------------------------|-----------------------------------|---|
| Ordentliche Erträge                              |           |                         |                         |                                |                                   |   |
| 2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen           |           | 0,00                    | 564,80                  | 500,00                         | <b>64,80</b>                      |   |
| 3 + Auflösungserträge aus Sonderposten           |           | 0,00                    | 3.937,97                | 2.200,00                       | <b>1.737,97</b>                   |   |
|  | davon VIR | 0,00                    | 3.937,97                | 2.200,00                       | <b>1.737,97</b>                   |   |
| 6 + Privatrechtliche Leistungsentgelte           |           | 0,00                    | 8.071,37                | 7.200,00                       | <b>871,37</b>                     |   |
| <b>12 = Ordentliche Erträge</b>                  |           | <b>0,00</b>             | <b>12.574,14</b>        | <b>9.900,00</b>                | <b>2.674,14</b>                   |   |
|  | davon VIR | <b>0,00</b>             | <b>3.937,97</b>         | <b>2.200,00</b>                | <b>1.737,97</b>                   |   |
| Ordentliche Aufwendungen                         |           |                         |                         |                                |                                   |   |
| 13 - Personalaufwendungen                        |           | 0,00                    | 40.619,08               | 44.000,00                      | <b>-3.380,92</b>                  |   |
| 15 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen |           | 0,00                    | 41.669,55               | 41.000,00                      | <b>669,55</b>                     |   |
| 16 - Bilanzielle Abschreibungen                  |           | 0,00                    | 22.100,42               | 21.200,00                      | <b>900,42</b>                     |   |

## Samtgemeinde Apensen

## Teil-Rechnung 2010

Bereich 1 Fachbereich 1  
 Gruppe 12 Schulen, Kinder und Jugend  
 Produkt/Projekt 12-211-2 Grundschule Wiegersen

## Ergebnisrechnung

| Ertrags- und Aufwandsarten |  | Ergebnis<br>2009<br>EUR | Ergebnis<br>2010<br>EUR | Ansatz<br>2010<br>EUR | Mehr(+)<br>weniger(-)<br>2010<br>EUR | über-/außer-<br>planm. *<br>2010<br>EUR |
|----------------------------|--|-------------------------|-------------------------|-----------------------|--------------------------------------|---|
|                            | davon VIR  | 0,00                    | 22.100,42               | 21.200,00             | 900,42                               |   |
| 19                         | - Sonstige ordentliche Aufwendungen  | 0,00                    | 10.131,72               | 8.300,00              | 1.831,72                             |   |
| <b>20</b>                  | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>  | <b>0,00</b>             | <b>114.520,77</b>       | <b>114.500,00</b>     | <b>20,77</b>                         |   |
|                            | davon VIR  | 0,00                    | 22.100,42               | 21.200,00             | 900,42                               |   |
| <b>21</b>                  | <b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 12 und 20)</b>                        | <b>0,00</b>             | <b>-101.946,63</b>      | <b>-104.600,00</b>    | <b>2.653,37</b>                      |   |
|                            | davon VIR  | 0,00                    | -18.162,45              | -19.000,00            | 837,55                               |   |
| <b>24</b>                  | <b>= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 22 und 23)</b>                    | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                          |   |
| <b>25</b>                  | <b>= Ergebnis (= Zeilen 21 und 24)</b>                                     | <b>0,00</b>             | <b>-101.946,63</b>      | <b>-104.600,00</b>    | <b>2.653,37</b>                      |   |
| 27                         | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                           | 0,00                    | 1.811,07                | 2.200,00              | -388,93                              |   |
|                            | davon VIR  | 0,00                    | 1.811,07                | 2.200,00              | -388,93                              |   |
|                            | davon LV   | 0,00                    | 1.811,07                | 2.200,00              | -388,93                              |   |
| <b>28</b>                  | <b>= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>                           | <b>0,00</b>             | <b>-1.811,07</b>        | <b>-2.200,00</b>      | <b>388,93</b>                        |   |
|                            | davon VIR  | 0,00                    | -1.811,07               | -2.200,00             | 388,93                               |   |
|                            | davon LV   | 0,00                    | -1.811,07               | -2.200,00             | 388,93                               |   |
| <b>29</b>                  | <b>= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | <b>0,00</b>             | <b>-103.757,70</b>      | <b>-106.800,00</b>    | <b>3.042,30</b>                      |   |
|                            | davon VIR  | 0,00                    | -1.811,07               | -2.200,00             | 388,93                               |   |
|                            | davon LV   | 0,00                    | -1.811,07               | -2.200,00             | 388,93                               |   |

\* Bisher nicht bewilligte über- / außerplanmäßigen Aufwendungen

## Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

| Ein- und Auszahlungsarten                              |   | Ergebnis<br>2009<br>EUR | Ergebnis<br>2010<br>EUR | Ansatz<br>2010<br>EUR | Mehr(+)<br>weniger (-)<br>2010<br>EUR | über-/außer-<br>planm. Ausz.<br>2010<br>EUR |
|--|---|-------------------------|-------------------------|-----------------------|---------------------------------------|---|
| <b>Laufende Verwaltungstätigkeit</b>                   |   |                         |                         |                       |                                       |   |
| <b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> |   |                         |                         |                       |                                       |   |
| 2  | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen  | 0,00                    | 564,80                  | 500,00                | 64,80                                 |   |
| 5  | + Privatrechtliche Leistungsentgelte  | 0,00                    | 8.003,04                | 7.200,00              | 803,04                                |   |
| <b>10</b>  | <b>Summe (Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)</b>                  | <b>0,00</b>             | <b>8.567,84</b>         | <b>7.700,00</b>       | <b>867,84</b>                         |   |
| <b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> |   |                         |                         |                       |                                       |   |
| 11   | - Personalauszahlungen  | 0,00                    | 40.727,96               | 44.000,00             | -3.272,04                             |   |
| 13   | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                                   | 0,00                    | 41.576,82               | 41.000,00             | 576,82                                |   |
| 16   | - Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen                                       | 0,00                    | 9.942,72                | 8.300,00              | 1.642,72                              |   |
| <b>17</b>  | <b>Summe (Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)</b>                  | <b>0,00</b>             | <b>92.247,50</b>        | <b>93.300,00</b>      | <b>-1.052,50</b>                      |   |
| <b>18</b>  | <b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeile 10 abzüglich Zeile 17)</b> | <b>0,00</b>             | <b>-83.679,66</b>       | <b>-85.600,00</b>     | <b>1.920,34</b>                       |   |
| <b>Investitionstätigkeit</b>                           |   |                         |                         |                       |                                       |   |
| <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>          |   |                         |                         |                       |                                       |   |
| 19   | aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                                       | 0,00                    | 7.829,91                | 0,00                  | 7.829,91                              |   |
| <b>24</b>  | <b>Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)</b>                           | <b>0,00</b>             | <b>7.829,91</b>         | <b>0,00</b>           | <b>7.829,91</b>                       |   |
| <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>          |   |                         |                         |                       |                                       |   |
| 26   | für Baumaßnahmen  | 0,00                    | 20.245,44               | 0,00                  | 20.245,44                             |   |
| 27   | für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen                                   | 0,00                    | 8.734,60                | 2.000,00              | 6.734,60                              |   |
| <b>31</b>  | <b>Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)</b>                           | <b>0,00</b>             | <b>28.980,04</b>        | <b>2.000,00</b>       | <b>26.980,04</b>                      |   |
| <b>32</b>  | <b>Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 24 und 31)</b>                      | <b>0,00</b>             | <b>-21.150,13</b>       | <b>-2.000,00</b>      | <b>-19.150,13</b>                     |   |

**Teil-Rechnung 2010**

Bereich 1 Fachbereich 1  
 Gruppe 12 Schulen, Kinder und Jugend  
**Produkt/Projekt 12-211-2 Grundschule Wiegersen**

**Finanzrechnung - Zahlungsnachweis**

| Ein- und Auszahlungsarten                            |   | Ergebnis<br>2009<br>EUR | Ergebnis<br>2010<br>EUR | Ansatz<br>2010<br>EUR | Mehr(+)<br>weniger (-)<br>2010<br>EUR | über-/außer-<br>planm. Ausz.<br>2010<br>EUR |
|--|---|-------------------------|-------------------------|-----------------------|---------------------------------------|---|
| 33   | Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeilen 18 und 32) | 0,00                    | -104.829,79             | -87.600,00            | -17.229,79                            |   |
| <b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b> |   |                         |                         |                       |                                       |   |
| 36   | Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 34 und 35) | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                                  |   |

**Finanzrechnung - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

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

# Teil-Rechnung 2010

## Samtgemeinde Apensen

**Teil-Rechnung 2010**

|                        |               |                             |
|------------------------|---------------|-----------------------------|
| Bereich                | 1             | Fachbereich 1               |
| Gruppe                 | 12            | Schulen, Kinder und Jugend  |
| <b>Produkt/Projekt</b> | <b>12-216</b> | <b>Schulzentrum Apensen</b> |

**Produktdefinition**

|   |
|---|
| <b>Kurzbeschreibung</b>   |
| Wahrnehmung von Aufgaben des Schulträgers   |
| <b>Verantwortlich</b>   |
| Fachbereich 1, Kirsten Zegenhagen   |
| <b>Auftragsgrundlagen</b>   |
| Regelungen des Bundes, Landes, Landkreises und der Gemeinde   |
| <b>Erläuterungen</b>  |
| Allgemeine Angelegenheiten des Schulträgers wie z. B.:<br>- Schulentwicklungsplanung<br>- Errichtung, Änderung, Zusammenlegung und Schließung von Schulen<br>- Mitwirkung bei Einsatz, Anleitung und Beaufsichtigung von Verwaltungs- und sonstigem Personal (Sekretariat und Hausmeister)<br>- Schüler- und Elternvertretungsangelegenheiten<br>- Fahrten zum Schwimmbad<br>- Bearbeitung von Strafanzeigen und Strafanträgen wegen strafbarer Handlungen zum Nachteil der Einrichtung |
| Haushalts-, Kassen- und Rechnungsangelegenheiten wie z. B.:<br>- Unterstützung der Schulen bei der Budgetverwaltung<br>- Beschaffung von Inventargegenständen<br>- Erstattung nach § 118 NSchG<br>- Schülerunfall-, Schülerdiebstahlversicherung  |
| Mitwirkung von wem:<br>Zentrale Dienste, Zentrale Gebäudewirtschaft (ZGW), Baubetriebshof, Schulleitungen, Schulsekretärinnen, Schulhausmeister   |
| <b>Ziele</b>  |
| Reibungsloser Ablauf des Schulbetriebes   |
| <b>Zielgruppen</b>  |
| Eltern, Institutionen, Schülerinnen und Schüler, Schulleitungen   |

**Kennzahlen**

| Bezeichnung          | Ergebnis<br>2009 | Ergebnis<br>2010 | <b>Ansatz<br/>2010</b> | Mehr(+) weniger(-)<br>2010 |
|----------------------|------------------|------------------|------------------------|----------------------------|
| <b>Produktumfang</b> |                  |                  |                        |                            |
| Schülerzahl HS       | 78               | 74               | <b>82</b>              | -8                         |
| Schülerzahl RS       | 282              | 301              | <b>296</b>             | 5                          |

**Ergebnisrechnung**

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                      | Ergebnis<br>2009<br>EUR | Ergebnis<br>2010<br>EUR | <b>Ansatz<br/>2010<br/>EUR</b> | Mehr(+) weniger(-)<br>2010<br>EUR | über-/außer-<br>planm. *<br>2010<br>EUR |
|----------------------------|--------------------------------------|-------------------------|-------------------------|--------------------------------|-----------------------------------|---|
| 2                          | Ordentliche Erträge                  |                         |                         |                                |                                   |   |
|                            | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 0,00                    | 262.097,11              | 267.600,00                     | <b>-5.502,89</b>                  |   |
| 3                          | + Auflösungserträge aus Sonderposten | 0,00                    | 98.098,28               | 95.000,00                      | <b>3.098,28</b>                   |   |
|                            | davon VIR                            | 0,00                    | 98.098,28               | 95.000,00                      | <b>3.098,28</b>                   |   |
| 6                          | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00                    | 19.477,98               | 0,00                           | <b>19.477,98</b>                  |   |
| <b>12</b>                  | <b>= Ordentliche Erträge</b>         | <b>0,00</b>             | <b>379.673,37</b>       | <b>362.600,00</b>              | <b>17.073,37</b>                  |   |
|                            | davon VIR                            | <b>0,00</b>             | <b>98.098,28</b>        | <b>95.000,00</b>               | <b>3.098,28</b>                   |   |
|                            | Ordentliche Aufwendungen             |                         |                         |                                |                                   |   |
| 13                         | - Personalaufwendungen               | 0,00                    | 153.335,98              | 177.600,00                     | <b>-24.264,02</b>                 |   |

## Samtgemeinde Apensen

## Teil-Rechnung 2010

Bereich 1 Fachbereich 1  
 Gruppe 12 Schulen, Kinder und Jugend  
 Produkt/Projekt 12-216 Schulzentrum Apensen

## Ergebnisrechnung

| Ertrags- und Aufwandsarten |  | Ergebnis<br>2009<br>EUR | Ergebnis<br>2010<br>EUR | Ansatz<br>2010<br>EUR | Mehr(+)<br>weniger(-)<br>2010<br>EUR | über-/außer-<br>planm. *<br>2010<br>EUR |
|----------------------------|--|-------------------------|-------------------------|-----------------------|--------------------------------------|---|
| 15                         | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                              | 0,00                    | 140.584,41              | 138.900,00            | 1.684,41                             |   |
| 16                         | - Bilanzielle Abschreibungen   | 0,00                    | 207.156,96              | 205.100,00            | 2.056,96                             |   |
|                            | davon VIR  | 0,00                    | 207.156,96              | 205.100,00            | 2.056,96                             |   |
| 19                         | - Sonstige ordentliche Aufwendungen  | 0,00                    | 40.044,56               | 32.300,00             | 7.744,56                             |   |
| <b>20</b>                  | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>  | <b>0,00</b>             | <b>541.121,91</b>       | <b>553.900,00</b>     | <b>-12.778,09</b>                    |   |
|                            | davon VIR  | 0,00                    | 207.156,96              | 205.100,00            | 2.056,96                             |   |
| <b>21</b>                  | <b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 12 und 20)</b>                        | <b>0,00</b>             | <b>-161.448,54</b>      | <b>-191.300,00</b>    | <b>29.851,46</b>                     |   |
|                            | davon VIR  | 0,00                    | -109.058,68             | -110.100,00           | 1.041,32                             |   |
| 22                         | + Außerordentliche Erträge   | 0,00                    | 394,55                  | 0,00                  | 394,55                               |   |
| <b>24</b>                  | <b>= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 22 und 23)</b>                    | <b>0,00</b>             | <b>394,55</b>           | <b>0,00</b>           | <b>394,55</b>                        |   |
| <b>25</b>                  | <b>= Ergebnis (= Zeilen 21 und 24)</b>                                     | <b>0,00</b>             | <b>-161.053,99</b>      | <b>-191.300,00</b>    | <b>30.246,01</b>                     |   |
| 27                         | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                           | 0,00                    | 8.610,93                | 3.500,00              | 5.110,93                             |   |
|                            | davon VIR  | 0,00                    | 8.610,93                | 3.500,00              | 5.110,93                             |   |
|                            | davon LV   | 0,00                    | 8.610,93                | 3.500,00              | 5.110,93                             |   |
| <b>28</b>                  | <b>= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>                           | <b>0,00</b>             | <b>-8.610,93</b>        | <b>-3.500,00</b>      | <b>-5.110,93</b>                     |   |
|                            | davon VIR  | 0,00                    | -8.610,93               | -3.500,00             | -5.110,93                            |   |
|                            | davon LV   | 0,00                    | -8.610,93               | -3.500,00             | -5.110,93                            |   |
| <b>29</b>                  | <b>= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | <b>0,00</b>             | <b>-169.664,92</b>      | <b>-194.800,00</b>    | <b>25.135,08</b>                     |   |
|                            | davon VIR  | 0,00                    | -8.610,93               | -3.500,00             | -5.110,93                            |   |
|                            | davon LV   | 0,00                    | -8.610,93               | -3.500,00             | -5.110,93                            |   |

\* Bisher nicht bewilligte über- / außerplanmäßigen Aufwendungen

## Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

| Ein- und Auszahlungsarten                              |   | Ergebnis<br>2009<br>EUR | Ergebnis<br>2010<br>EUR | Ansatz<br>2010<br>EUR | Mehr(+)<br>weniger (-)<br>2010<br>EUR | über-/außer-<br>planm. Ausz.<br>2010<br>EUR |
|--|---|-------------------------|-------------------------|-----------------------|---------------------------------------|---|
| <b>Laufende Verwaltungstätigkeit</b>                   |   |                         |                         |                       |                                       |   |
| <b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> |   |                         |                         |                       |                                       |   |
| 2  | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen  | 0,00                    | 262.097,11              | 267.600,00            | -5.502,89                             |   |
| 5  | + Privatrechtliche Leistungsentgelte  | 0,00                    | 19.477,98               | 0,00                  | 19.477,98                             |   |
| <b>10</b>  | <b>Summe (Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)</b>                  | <b>0,00</b>             | <b>281.575,09</b>       | <b>267.600,00</b>     | <b>13.975,09</b>                      |   |
| <b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> |   |                         |                         |                       |                                       |   |
| 11   | - Personalauszahlungen  | 0,00                    | 153.444,86              | 177.600,00            | -24.155,14                            |   |
| 13   | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                                   | 0,00                    | 127.635,80              | 138.900,00            | -11.264,20                            |   |
| 16   | - Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen                                       | 0,00                    | 39.914,96               | 32.300,00             | 7.614,96                              |   |
| <b>17</b>  | <b>Summe (Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)</b>                  | <b>0,00</b>             | <b>320.995,62</b>       | <b>348.800,00</b>     | <b>-27.804,38</b>                     |   |
| <b>18</b>  | <b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeile 10 abzüglich Zeile 17)</b> | <b>0,00</b>             | <b>-39.420,53</b>       | <b>-81.200,00</b>     | <b>41.779,47</b>                      |   |
| <b>Investitionstätigkeit</b>                           |   |                         |                         |                       |                                       |   |
| <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>          |   |                         |                         |                       |                                       |   |
| 19   | aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                                       | 0,00                    | 7.641,58                | 0,00                  | 7.641,58                              |   |
| 23   | Sonstige Investitionseinzahlungen   | 0,00                    | 394,55                  | 0,00                  | 394,55                                |   |
| <b>24</b>  | <b>Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)</b>                           | <b>0,00</b>             | <b>8.036,13</b>         | <b>0,00</b>           | <b>8.036,13</b>                       |   |
| <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>          |   |                         |                         |                       |                                       |   |

## Samtgemeinde Apensen

**Teil-Rechnung 2010**

Bereich 1 Fachbereich 1  
 Gruppe 12 Schulen, Kinder und Jugend  
**Produkt/Projekt 12-216 Schulzentrum Apensen**

**Finanzrechnung - Zahlungsnachweis**

| Ein- und Auszahlungsarten                            |  | Ergebnis    | Ergebnis           | <b>Ansatz</b>       | Mehr(+)<br>weniger (-) | über-/außer-<br>planm. Ausz. |
|--|--|-------------|--------------------|---------------------|------------------------|------------------------------|
|  |  | 2009<br>EUR | 2010<br>EUR        | <b>2010<br/>EUR</b> | 2010<br>EUR            | 2010<br>EUR                  |
| 26   | für Baumaßnahmen   | 0,00        | 263.273,40         | 0,00                | <b>263.273,40</b>      |                              |
| 27   | für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen                        | 0,00        | 16.948,18          | 4.500,00            | <b>12.448,18</b>       |                              |
| <b>31</b>  | <b>Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)</b>                | <b>0,00</b> | <b>280.221,58</b>  | <b>4.500,00</b>     | <b>275.721,58</b>      |                              |
| <b>32</b>  | <b>Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 24 und 31)</b>           | <b>0,00</b> | <b>-272.185,45</b> | <b>-4.500,00</b>    | <b>-267.685,45</b>     |                              |
| <b>33</b>  | <b>Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeilen 18 und 32)</b> | <b>0,00</b> | <b>-311.605,98</b> | <b>-85.700,00</b>   | <b>-225.905,98</b>     |                              |
| <b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b> |  |             |                    |                     |                        |                              |
| <b>36</b>  | <b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 34 und 35)</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>            |                              |

**Finanzrechnung - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

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

# Teil-Rechnung 2010

**Teil-Rechnung 2010**

|                        |               |                            |
|------------------------|---------------|----------------------------|
| Bereich                | 1             | Fachbereich 1              |
| Gruppe                 | 12            | Schulen, Kinder und Jugend |
| <b>Produkt/Projekt</b> | <b>12-244</b> | <b>Kreisschulbaukasse</b>  |

**Produktdefinition**

|   |
|---|
| <b>Kurzbeschreibung</b>   |
| Beiträge an die Kreisschulbaukasse  |
| <b>Verantwortlich</b>   |
| Fachbereich 1, Kirsten Zegenhagen   |
| <b>Auftragsgrundlagen</b>   |
| Nds. Schulgesetz  |
| <b>Erläuterungen</b>  |
| Zahlung von Beiträgen an die Kreisschulbaukasse nach Schülerzahlen                                |
| <b>Ziele</b>  |
| Sicherstellung des Bestandes an Schulen durch Beteiligung am Sondervermögen des Landkreises Stade |
| <b>Zielgruppen</b>  |
| Schülerinnen und Schüler  |

**Ergebnisrechnung**

| Ertrags- und Aufwandsarten  | Ergebnis    | Ergebnis          | <b>Ansatz</b>       | Mehr(+)<br>weniger(-) | über-/außer-<br>planm. * |
|---|-------------|-------------------|---------------------|-----------------------|--------------------------|
|   | 2009<br>EUR | 2010<br>EUR       | <b>2010<br/>EUR</b> | 2010<br>EUR           | 2010<br>EUR              |
| Ordentliche Erträge   |             |                   |                     |                       |                          |
| <b>12 = Ordentliche Erträge</b>   | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>           |                          |
| Ordentliche Aufwendungen  |             |                   |                     |                       |                          |
| 16 - Bilanzielle Abschreibungen   | 0,00        | 75.924,69         | 75.800,00           | <b>124,69</b>         |                          |
| davon VIR   | 0,00        | 75.924,69         | 75.800,00           | <b>124,69</b>         |                          |
| <b>20 = Ordentliche Aufwendungen</b>  | <b>0,00</b> | <b>75.924,69</b>  | <b>75.800,00</b>    | <b>124,69</b>         |                          |
| davon VIR   | <b>0,00</b> | <b>75.924,69</b>  | <b>75.800,00</b>    | <b>124,69</b>         |                          |
| <b>21 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 12 und 20)</b>                        | <b>0,00</b> | <b>-75.924,69</b> | <b>-75.800,00</b>   | <b>-124,69</b>        |                          |
| davon VIR   | <b>0,00</b> | <b>-75.924,69</b> | <b>-75.800,00</b>   | <b>-124,69</b>        |                          |
| <b>24 = Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 22 und 23)</b>                    | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>           |                          |
| <b>25 = Ergebnis (= Zeilen 21 und 24)</b>                                     | <b>0,00</b> | <b>-75.924,69</b> | <b>-75.800,00</b>   | <b>-124,69</b>        |                          |
| <b>28 = Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>                           | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>           |                          |
| <b>29 = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | <b>0,00</b> | <b>-75.924,69</b> | <b>-75.800,00</b>   | <b>-124,69</b>        |                          |

\* Bisher nicht bewilligte über- / außerplanmäßigen Aufwendungen

**Finanzrechnung - Zahlungsnachweis**

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

**Teil-Rechnung 2010**

Bereich 1 Fachbereich 1  
 Gruppe 12 Schulen, Kinder und Jugend  
 Produkt/Projekt 12-244 **Kreisschulbaukasse**

**Finanzrechnung - Zahlungsnachweis**

| Ein- und Auszahlungsarten                            |   | Ergebnis<br>2009<br>EUR | Ergebnis<br>2010<br>EUR | Ansatz<br>2010<br>EUR | Mehr(+)<br>weniger (-)<br>2010<br>EUR | über-/außer-<br>planm. Ausz.<br>2010<br>EUR |
|--|---|-------------------------|-------------------------|-----------------------|---------------------------------------|---|
| 24   | Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)                | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                                  |   |
| <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>        |   |                         |                         |                       |                                       |   |
| 29   | von aktivierbaren Zuwendungen                                 | 0,00                    | 57.566,00               | 54.400,00             | 3.166,00                              |   |
| 31   | Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)                | 0,00                    | 57.566,00               | 54.400,00             | 3.166,00                              |   |
| 32   | Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 24 und 31)           | 0,00                    | -57.566,00              | -54.400,00            | -3.166,00                             |   |
| 33   | Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeilen 18 und 32) | 0,00                    | -57.566,00              | -54.400,00            | -3.166,00                             |   |
| <b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b> |   |                         |                         |                       |                                       |   |
| 36   | Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 34 und 35) | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                                  |   |

**Finanzrechnung - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

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

## Samtgemeinde Apensen

## Teil-Rechnung 2010

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

## Produktdefinition

|   |
|---|
| <b>Kurzbeschreibung</b>   |
| Leistungen im Bereich Kinder- u. Jugendarbeit, die nicht im Produkt 365 enthalten sind  |
| <b>Verantwortlich</b>   |
| Fachbereich 1, Kirsten Zegenhagen   |
| <b>Auftragsgrundlagen</b>   |
| Ratsbeschlüsse  |
| <b>Erläuterungen</b>  |
| - Begleitung Jugendkonferenz<br>- Unterstützung der JuKo Organisation Ferienprogramm<br>- Zuschüsse im Bereich der Jugendarbeit |
| <b>Ziele</b>  |
| Optimierung der Lebensqualität von Kindern, Jugendlichen und Eltern in der Gemeinde   |
| <b>Zielgruppen</b>  |
| Eltern, Institutionen, Jugendliche, Kinder  |

## Ergebnisrechnung

| Ertrags- und Aufwandsarten |  | Ergebnis<br>2009<br>EUR | Ergebnis<br>2010<br>EUR | Ansatz<br>2010<br>EUR | Mehr(+)<br>weniger(-)<br>2010<br>EUR | über-/außer-<br>planm. *<br>2010<br>EUR |
|----------------------------|--|-------------------------|-------------------------|-----------------------|--------------------------------------|---|
| 2                          | Ordentliche Erträge  |                         |                         |                       |                                      |   |
|                            | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                       | 0,00                    | 52.800,00               | 52.800,00             | 0,00                                 |   |
| <b>12</b>                  | <b>= Ordentliche Erträge</b>   | <b>0,00</b>             | <b>52.800,00</b>        | <b>52.800,00</b>      | <b>0,00</b>                          |   |
|                            | Ordentliche Aufwendungen   |                         |                         |                       |                                      |   |
| 13                         | - Personalaufwendungen   | 0,00                    | 41.192,51               | 50.600,00             | -9.407,49                            |   |
| 15                         | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                              | 0,00                    | 3.049,00                | 4.300,00              | -1.251,00                            |   |
| 16                         | - Bilanzielle Abschreibungen   | 0,00                    | 248,39                  | 0,00                  | 248,39                               |   |
|                            | davon VIR  | 0,00                    | 248,39                  | 0,00                  | 248,39                               |   |
| 18                         | - Transferaufwendungen   | 0,00                    | 7.387,00                | 7.500,00              | -113,00                              |   |
| 19                         | - Sonstige ordentliche Aufwendungen  | 0,00                    | 3.647,03                | 4.800,00              | -1.152,97                            |   |
| <b>20</b>                  | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>  | <b>0,00</b>             | <b>55.523,93</b>        | <b>67.200,00</b>      | <b>-11.676,07</b>                    |   |
|                            | davon VIR  | <b>0,00</b>             | <b>248,39</b>           | <b>0,00</b>           | <b>248,39</b>                        |   |
| <b>21</b>                  | <b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 12 und 20)</b>                        | <b>0,00</b>             | <b>-2.723,93</b>        | <b>-14.400,00</b>     | <b>11.676,07</b>                     |   |
|                            | davon VIR  | <b>0,00</b>             | <b>-248,39</b>          | <b>0,00</b>           | <b>-248,39</b>                       |   |
| <b>24</b>                  | <b>= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 22 und 23)</b>                    | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                          |   |
| <b>25</b>                  | <b>= Ergebnis (= Zeilen 21 und 24)</b>                                     | <b>0,00</b>             | <b>-2.723,93</b>        | <b>-14.400,00</b>     | <b>11.676,07</b>                     |   |
| <b>28</b>                  | <b>= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>                           | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                          |   |
| <b>29</b>                  | <b>= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | <b>0,00</b>             | <b>-2.723,93</b>        | <b>-14.400,00</b>     | <b>11.676,07</b>                     |   |

\* Bisher nicht bewilligte über- / außerplanmäßigen Aufwendungen

## Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

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

## Samtgemeinde Apensen

## Teil-Rechnung 2010

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

## Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

| Ein- und Auszahlungsarten                              |   | Ergebnis<br>2009<br>EUR | Ergebnis<br>2010<br>EUR | Ansatz<br>2010<br>EUR | Mehr(+)<br>weniger (-)<br>2010<br>EUR | über-/außer-<br>planm. Ausz.<br>2010<br>EUR |
|--|---|-------------------------|-------------------------|-----------------------|---------------------------------------|---|
| 2  | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen  | 0,00                    | 52.800,00               | 52.800,00             | 0,00                                  |   |
| <b>10</b>  | <b>Summe (Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)</b>                  | <b>0,00</b>             | <b>52.800,00</b>        | <b>52.800,00</b>      | <b>0,00</b>                           |   |
| <b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> |   |                         |                         |                       |                                       |   |
| 11   | - Personalauszahlungen  | 0,00                    | 41.301,39               | 50.600,00             | -9.298,61                             |   |
| 13   | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                                   | 0,00                    | 3.049,00                | 4.300,00              | -1.251,00                             |   |
| 15   | - Transferauszahlungen  | 0,00                    | 7.387,00                | 7.500,00              | -113,00                               |   |
| 16   | - Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen                                       | 0,00                    | 3.030,81                | 4.800,00              | -1.769,19                             |   |
| <b>17</b>  | <b>Summe (Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)</b>                  | <b>0,00</b>             | <b>54.768,20</b>        | <b>67.200,00</b>      | <b>-12.431,80</b>                     |   |
| <b>18</b>  | <b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeile 10 abzüglich Zeile 17)</b> | <b>0,00</b>             | <b>-1.968,20</b>        | <b>-14.400,00</b>     | <b>12.431,80</b>                      |   |
| <b>Investitionstätigkeit</b>                           |   |                         |                         |                       |                                       |   |
| <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>          |   |                         |                         |                       |                                       |   |
| 24   | Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)                                  | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                                  |   |
| <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>          |   |                         |                         |                       |                                       |   |
| 27   | für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen                                   | 0,00                    | 474,99                  | 0,00                  | 474,99                                |   |
| <b>31</b>  | <b>Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)</b>                           | <b>0,00</b>             | <b>474,99</b>           | <b>0,00</b>           | <b>474,99</b>                         |   |
| <b>32</b>  | <b>Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 24 und 31)</b>                      | <b>0,00</b>             | <b>-474,99</b>          | <b>0,00</b>           | <b>-474,99</b>                        |   |
| <b>33</b>  | <b>Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeilen 18 und 32)</b>            | <b>0,00</b>             | <b>-2.443,19</b>        | <b>-14.400,00</b>     | <b>11.956,81</b>                      |   |
| <b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>   |   |                         |                         |                       |                                       |   |
| 36   | Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 34 und 35)                   | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                                  |   |

## Finanzrechnung - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

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

**Teil-Rechnung 2010**

|                        |                 |                                      |
|------------------------|-----------------|--------------------------------------|
| Bereich                | 1               | Fachbereich 1                        |
| Gruppe                 | 12              | Schulen, Kinder und Jugend           |
| <b>Produkt/Projekt</b> | <b>12-365-0</b> | <b>Tageseinrichtungen für Kinder</b> |

**Produktdefinition**

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

**Ergebnisrechnung**

| Ertrags- und Aufwandsarten |  | Ergebnis<br>2009<br>EUR | Ergebnis<br>2010<br>EUR | <b>Ansatz<br/>2010<br/>EUR</b> | Mehr(+)<br>weniger(-)<br>2010<br>EUR | über-/außer-<br>planm. *<br>2010<br>EUR |
|----------------------------|--|-------------------------|-------------------------|--------------------------------|--------------------------------------|---|
| 7                          | Ordentliche Erträge  |                         |                         |                                |                                      |   |
|                            | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                     | 0,00                    | 128.794,48              | 128.900,00                     | -105,52                              |   |
| <b>12</b>                  | <b>= Ordentliche Erträge</b>   | <b>0,00</b>             | <b>128.794,48</b>       | <b>128.900,00</b>              | <b>-105,52</b>                       |   |
|                            | Ordentliche Aufwendungen   |                         |                         |                                |                                      |   |
| 18                         | - Transferaufwendungen   | 0,00                    | 55.014,98               | 55.100,00                      | -85,02                               |   |
| <b>20</b>                  | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>  | <b>0,00</b>             | <b>55.014,98</b>        | <b>55.100,00</b>               | <b>-85,02</b>                        |   |
| <b>21</b>                  | <b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 12 und 20)</b>                        | <b>0,00</b>             | <b>73.779,50</b>        | <b>73.800,00</b>               | <b>-20,50</b>                        |   |
| <b>24</b>                  | <b>= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 22 und 23)</b>                    | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>                          |   |
| <b>25</b>                  | <b>= Ergebnis (= Zeilen 21 und 24)</b>                                     | <b>0,00</b>             | <b>73.779,50</b>        | <b>73.800,00</b>               | <b>-20,50</b>                        |   |
| <b>28</b>                  | <b>= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>                           | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>                          |   |
| <b>29</b>                  | <b>= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | <b>0,00</b>             | <b>73.779,50</b>        | <b>73.800,00</b>               | <b>-20,50</b>                        |   |

\* Bisher nicht bewilligte über- / außerplanmäßigen Aufwendungen

**Finanzrechnung - Zahlungsnachweis**

| Ein- und Auszahlungsarten                              |   | Ergebnis<br>2009<br>EUR | Ergebnis<br>2010<br>EUR | <b>Ansatz<br/>2010<br/>EUR</b> | Mehr(+)<br>weniger (-)<br>2010<br>EUR | über-/außer-<br>planm. Ausz.<br>2010<br>EUR |
|--|---|-------------------------|-------------------------|--------------------------------|---------------------------------------|---|
| <b>Laufende Verwaltungstätigkeit</b>                   |   |                         |                         |                                |                                       |   |
| <b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> |   |                         |                         |                                |                                       |   |
| 6  | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen   | 0,00                    | 128.794,48              | 128.900,00                     | -105,52                               |   |
| <b>10</b>  | <b>Summe (Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)</b>                  | <b>0,00</b>             | <b>128.794,48</b>       | <b>128.900,00</b>              | <b>-105,52</b>                        |   |
| <b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> |   |                         |                         |                                |                                       |   |
| 15   | - Transferauszahlungen  | 0,00                    | 55.014,98               | 55.100,00                      | -85,02                                |   |
| <b>17</b>  | <b>Summe (Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)</b>                  | <b>0,00</b>             | <b>55.014,98</b>        | <b>55.100,00</b>               | <b>-85,02</b>                         |   |
| <b>18</b>  | <b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeile 10 abzüglich Zeile 17)</b> | <b>0,00</b>             | <b>73.779,50</b>        | <b>73.800,00</b>               | <b>-20,50</b>                         |   |
| <b>Investitionstätigkeit</b>                           |   |                         |                         |                                |                                       |   |

**Teil-Rechnung 2010**

Bereich 1 Fachbereich 1  
 Gruppe 12 Schulen, Kinder und Jugend  
 Produkt/Projekt 12-365-0 **Tageseinrichtungen für Kinder**

**Finanzrechnung - Zahlungsnachweis**

| Ein- und Auszahlungsarten  | Ergebnis    | Ergebnis    | Ansatz      | Mehr(+)<br>weniger (-) | über-/außer-<br>planm. Ausz. |
|--|-------------|-------------|-------------|------------------------|------------------------------|
|  | 2009<br>EUR | 2010<br>EUR | 2010<br>EUR | 2010<br>EUR            | 2010<br>EUR                  |
| <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                    |             |             |             |                        |                              |
| 24 Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)                | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00                   |                              |
| <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                    |             |             |             |                        |                              |
| 31 Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)                | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00                   |                              |
| 32 Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 24 und 31)           | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00                   |                              |
| 33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeilen 18 und 32) | 0,00        | 73.779,50   | 73.800,00   | -20,50                 |                              |
| <b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>             |             |             |             |                        |                              |
| 36 Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 34 und 35) | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00                   |                              |

**Finanzrechnung - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

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

## Samtgemeinde Apensen

## Teil-Rechnung 2010

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

## Produktdefinition

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

## Kennzahlen

| Bezeichnung          | Ergebnis<br>2009 | Ergebnis<br>2010 | Ansatz<br>2010 | Mehr(+) weniger(-)<br>2010 |
|----------------------|------------------|------------------|----------------|----------------------------|
| <b>Produktumfang</b> |                  |                  |                |                            |
| Vormittagsplätze     | 25               | 25               | 25             | 0                          |
| Krippenplätze        | 15               | 15               | 15             | 0                          |

## Ergebnisrechnung

| Ertrags- und Aufwandsarten                                 | Ergebnis<br>2009<br>EUR | Ergebnis<br>2010<br>EUR | Ansatz<br>2010<br>EUR | Mehr(+) weniger(-)<br>2010<br>EUR | über-/außer-<br>planm. *<br>2010<br>EUR |
|--|-------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------------------|---|
| Ordentliche Erträge  |                         |                         |                       |                                   |   |
| <b>12 = Ordentliche Erträge</b>                            | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                       |   |
| Ordentliche Aufwendungen                                   |                         |                         |                       |                                   |   |
| 13 - Personalaufwendungen                                  | 0,00                    | 319,75                  | 3.700,00              | -3.380,25                         |   |
| 15 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen           | 0,00                    | 26.814,71               | 42.500,00             | -15.685,29                        |   |
| 16 - Bilanzielle Abschreibungen                            | 0,00                    | 38,49                   | 100,00                | -61,51                            |   |
| davon VIR  | 0,00                    | 38,49                   | 100,00                | -61,51                            |   |
| 18 - Transferaufwendungen                                  | 0,00                    | 102.123,29              | 98.000,00             | 4.123,29                          |   |
| <b>20 = Ordentliche Aufwendungen</b>                       | <b>0,00</b>             | <b>129.296,24</b>       | <b>144.300,00</b>     | <b>-15.003,76</b>                 |   |
| davon VIR  | <b>0,00</b>             | <b>38,49</b>            | <b>100,00</b>         | <b>-61,51</b>                     |   |
| <b>21 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 12 und 20)</b>     | <b>0,00</b>             | <b>-129.296,24</b>      | <b>-144.300,00</b>    | <b>15.003,76</b>                  |   |
| davon VIR  | <b>0,00</b>             | <b>-38,49</b>           | <b>-100,00</b>        | <b>61,51</b>                      |   |
| 22 + Außerordentliche Erträge                              | 0,00                    | 73.331,78               | 73.400,00             | -68,22                            |   |
| davon VIR  | 0,00                    | 73.331,78               | 73.400,00             | -68,22                            |   |
| 23 - Außerordentliche Aufwendungen                         | 0,00                    | 73.331,78               | 73.400,00             | -68,22                            |   |
| <b>24 = Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 22 und 23)</b> | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                       |   |
| davon VIR  | <b>0,00</b>             | <b>73.331,78</b>        | <b>73.400,00</b>      | <b>-68,22</b>                     |   |
| <b>25 = Ergebnis (= Zeilen 21 und 24)</b>                  | <b>0,00</b>             | <b>-129.296,24</b>      | <b>-144.300,00</b>    | <b>15.003,76</b>                  |   |
| 27 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen        | 0,00                    | 3.257,01                | 700,00                | 2.557,01                          |   |
| davon VIR  | 0,00                    | 3.257,01                | 700,00                | 2.557,01                          |   |
| davon LV   | 0,00                    | 3.257,01                | 700,00                | 2.557,01                          |   |
| <b>28 = Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>        | <b>0,00</b>             | <b>-3.257,01</b>        | <b>-700,00</b>        | <b>-2.557,01</b>                  |   |

## Samtgemeinde Apensen

## Teil-Rechnung 2010

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

## Ergebnisrechnung

| Ertrags- und Aufwandsarten |   | Ergebnis<br>2009<br>EUR | Ergebnis<br>2010<br>EUR | Ansatz<br>2010<br>EUR | Mehr(+)<br>weniger(-)<br>2010<br>EUR | über-/außer-<br>planm. *<br>2010<br>EUR |
|----------------------------|---|-------------------------|-------------------------|-----------------------|--------------------------------------|---|
|                            | davon VIR   | 0,00                    | -3.257,01               | -700,00               | -2.557,01                            |   |
|                            | davon LV  | 0,00                    | -3.257,01               | -700,00               | -2.557,01                            |   |
| 29                         | = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen | 0,00                    | -132.553,25             | -145.000,00           | 12.446,75                            |   |
|                            | davon VIR   | 0,00                    | -3.257,01               | -700,00               | -2.557,01                            |   |
|                            | davon LV  | 0,00                    | -3.257,01               | -700,00               | -2.557,01                            |   |

\* Bisher nicht bewilligte über- / außerplanmäßigen Aufwendungen

## Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

| Ein- und Auszahlungsarten                              |  | Ergebnis<br>2009<br>EUR | Ergebnis<br>2010<br>EUR | Ansatz<br>2010<br>EUR | Mehr(+)<br>weniger (-)<br>2010<br>EUR | über-/außer-<br>planm. Ausz.<br>2010<br>EUR |
|--|--|-------------------------|-------------------------|-----------------------|---------------------------------------|---|
| <b>Laufende Verwaltungstätigkeit</b>                   |  |                         |                         |                       |                                       |   |
| <b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> |  |                         |                         |                       |                                       |   |
| 10   | Summe (Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)                  | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                                  |   |
| <b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> |  |                         |                         |                       |                                       |   |
| 11   | - Personalauszahlungen   | 0,00                    | 319,75                  | 3.700,00              | -3.380,25                             |   |
| 13   | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                            | 0,00                    | 26.712,70               | 42.500,00             | -15.787,30                            |   |
| 15   | - Transferauszahlungen   | 0,00                    | 171.331,78              | 171.400,00            | -68,22                                |   |
| 17   | Summe (Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)                  | 0,00                    | 198.364,23              | 217.600,00            | -19.235,77                            |   |
| 18   | Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeile 10 abzüglich Zeile 17) | 0,00                    | -198.364,23             | -217.600,00           | 19.235,77                             |   |
| <b>Investitionstätigkeit</b>                           |  |                         |                         |                       |                                       |   |
| <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>          |  |                         |                         |                       |                                       |   |
| 24   | Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)                           | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                                  |   |
| <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>          |  |                         |                         |                       |                                       |   |
| 31   | Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)                           | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                                  |   |
| 32   | Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 24 und 31)                      | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                                  |   |
| 33   | Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeilen 18 und 32)            | 0,00                    | -198.364,23             | -217.600,00           | 19.235,77                             |   |
| <b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>   |  |                         |                         |                       |                                       |   |
| 36   | Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 34 und 35)            | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                                  |   |

## Finanzrechnung - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

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

## Samtgemeinde Apensen

## Teil-Rechnung 2010

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

## Produktdefinition

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

## Kennzahlen

| Bezeichnung                | Ergebnis<br>2009 | Ergebnis<br>2010 | Ansatz<br>2010 | Mehr(+) weniger(-)<br>2010 |
|----------------------------|------------------|------------------|----------------|----------------------------|
| <b>Produktumfang</b>       |                  |                  |                |                            |
| Vormittagsplätze           | 75               | 64               | 75             | -11                        |
| Krippenplätze              | 15               | 15               | 15             | 0                          |
| Hortplätze                 | 20               | 20               | 20             | 0                          |
| Ganztagsplätze             | 25               | 30               | 25             | 5                          |
| pädagogischer Mittagstisch | 0                | 10               | 10             | 0                          |

## Ergebnisrechnung

| Ertrags- und Aufwandsarten |   | Ergebnis<br>2009<br>EUR | Ergebnis<br>2010<br>EUR | Ansatz<br>2010<br>EUR | Mehr(+) weniger(-)<br>2010<br>EUR | über-/außer-<br>planm. *<br>2010<br>EUR |
|----------------------------|---|-------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------------------|---|
| 2                          | Ordentliche Erträge                                     |                         |                         |                       |                                   |   |
|                            | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                    | 0,00                    | 202.203,90              | 146.300,00            | 55.903,90                         |   |
| 5                          | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte               | 993,64                  | 217.548,00              | 204.000,00            | 13.548,00                         |   |
| <b>12</b>                  | <b>= Ordentliche Erträge</b>                            | <b>993,64</b>           | <b>419.751,90</b>       | <b>350.300,00</b>     | <b>69.451,90</b>                  |   |
|                            | Ordentliche Aufwendungen                                |                         |                         |                       |                                   |   |
| 13                         | - Personalaufwendungen                                  | 0,00                    | 531.136,20              | 597.700,00            | -66.563,80                        |   |
| 15                         | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen           | 0,00                    | 99.764,52               | 100.000,00            | -235,48                           |   |
| 16                         | - Bilanzielle Abschreibungen                            | 0,00                    | 3.069,80                | 3.600,00              | -530,20                           |   |
|                            | davon VIR   | 0,00                    | 3.069,80                | 3.600,00              | -530,20                           |   |
| 19                         | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                     | 0,00                    | 19.704,63               | 16.400,00             | 3.304,63                          |   |
| <b>20</b>                  | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                       | <b>0,00</b>             | <b>653.675,15</b>       | <b>717.700,00</b>     | <b>-64.024,85</b>                 |   |
|                            | davon VIR   | <b>0,00</b>             | <b>3.069,80</b>         | <b>3.600,00</b>       | <b>-530,20</b>                    |   |
| <b>21</b>                  | <b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 12 und 20)</b>     | <b>993,64</b>           | <b>-233.923,25</b>      | <b>-367.400,00</b>    | <b>133.476,75</b>                 |   |
|                            | davon VIR   | <b>0,00</b>             | <b>-3.069,80</b>        | <b>-3.600,00</b>      | <b>530,20</b>                     |   |
| <b>24</b>                  | <b>= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 22 und 23)</b> | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                       |   |
| <b>25</b>                  | <b>= Ergebnis (= Zeilen 21 und 24)</b>                  | <b>993,64</b>           | <b>-233.923,25</b>      | <b>-367.400,00</b>    | <b>133.476,75</b>                 |   |
| 27                         | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen        | 0,00                    | 6.248,51                | 3.300,00              | 2.948,51                          |   |
|                            | davon VIR   | 0,00                    | 6.248,51                | 3.300,00              | 2.948,51                          |   |
|                            | davon LV  | 0,00                    | 6.248,51                | 3.300,00              | 2.948,51                          |   |
| <b>28</b>                  | <b>= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>        | <b>0,00</b>             | <b>-6.248,51</b>        | <b>-3.300,00</b>      | <b>-2.948,51</b>                  |   |

## Samtgemeinde Apensen

## Teil-Rechnung 2010

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

## Ergebnisrechnung

| Ertrags- und Aufwandsarten |   | Ergebnis<br>2009<br>EUR | Ergebnis<br>2010<br>EUR | Ansatz<br>2010<br>EUR | Mehr(+)<br>weniger(-)<br>2010<br>EUR | über-/außer-<br>planm. *<br>2010<br>EUR |
|----------------------------|---|-------------------------|-------------------------|-----------------------|--------------------------------------|---|
|                            | davon VIR   | 0,00                    | -6.248,51               | -3.300,00             | -2.948,51                            |   |
|                            | davon LV  | 0,00                    | -6.248,51               | -3.300,00             | -2.948,51                            |   |
| 29                         | = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen | 993,64                  | -240.171,76             | -370.700,00           | 130.528,24                           |   |
|                            | davon VIR   | 0,00                    | -6.248,51               | -3.300,00             | -2.948,51                            |   |
|                            | davon LV  | 0,00                    | -6.248,51               | -3.300,00             | -2.948,51                            |   |

\* Bisher nicht bewilligte über- / außerplanmäßigen Aufwendungen

## Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

| Ein- und Auszahlungsarten                              |   | Ergebnis<br>2009<br>EUR | Ergebnis<br>2010<br>EUR | Ansatz<br>2010<br>EUR | Mehr(+)<br>weniger (-)<br>2010<br>EUR | über-/außer-<br>planm. Ausz.<br>2010<br>EUR |
|--|---|-------------------------|-------------------------|-----------------------|---------------------------------------|---|
| <b>Laufende Verwaltungstätigkeit</b>                   |   |                         |                         |                       |                                       |   |
| <b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> |   |                         |                         |                       |                                       |   |
| 2  | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen  | 0,00                    | 143.356,38              | 146.300,00            | -2.943,62                             |   |
| 4  | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                       | 1.593,00                | 217.047,60              | 204.000,00            | 13.047,60                             |   |
| 10   | <b>Summe (Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)</b>                  | <b>1.593,00</b>         | <b>360.403,98</b>       | <b>350.300,00</b>     | <b>10.103,98</b>                      |   |
| <b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> |   |                         |                         |                       |                                       |   |
| 11   | - Personalauszahlungen  | 0,00                    | 531.428,39              | 597.700,00            | -66.271,61                            |   |
| 13   | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                                   | 0,00                    | 99.269,30               | 100.000,00            | -730,70                               |   |
| 16   | - Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen                                       | 0,00                    | 20.275,07               | 16.400,00             | 3.875,07                              |   |
| 17   | <b>Summe (Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)</b>                  | <b>0,00</b>             | <b>650.972,76</b>       | <b>714.100,00</b>     | <b>-63.127,24</b>                     |   |
| 18   | <b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeile 10 abzüglich Zeile 17)</b> | <b>1.593,00</b>         | <b>-290.568,78</b>      | <b>-363.800,00</b>    | <b>73.231,22</b>                      |   |
| <b>Investitionstätigkeit</b>                           |   |                         |                         |                       |                                       |   |
| <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>          |   |                         |                         |                       |                                       |   |
| 24   | <b>Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)</b>                           | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                           |   |
| <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>          |   |                         |                         |                       |                                       |   |
| 27   | für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen                                   | 0,00                    | 405,94                  | 3.000,00              | -2.594,06                             |   |
| 31   | <b>Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)</b>                           | <b>0,00</b>             | <b>405,94</b>           | <b>3.000,00</b>       | <b>-2.594,06</b>                      |   |
| 32   | <b>Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 24 und 31)</b>                      | <b>0,00</b>             | <b>-405,94</b>          | <b>-3.000,00</b>      | <b>2.594,06</b>                       |   |
| 33   | <b>Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeilen 18 und 32)</b>            | <b>1.593,00</b>         | <b>-290.974,72</b>      | <b>-366.800,00</b>    | <b>75.825,28</b>                      |   |
| <b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>   |   |                         |                         |                       |                                       |   |
| 36   | <b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 34 und 35)</b>            | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                           |   |

## Finanzrechnung - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

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

## Samtgemeinde Apensen

**Teil-Rechnung 2010**

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

**Finanzrechnung - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

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

# Teil-Rechnung 2010

## Samtgemeinde Apensen

## Teil-Rechnung 2010

|                 |          |                            |
|-----------------|----------|----------------------------|
| Bereich         | 1        | Fachbereich 1              |
| Gruppe          | 12       | Schulen, Kinder und Jugend |
| Produkt/Projekt | 12-365-3 | Kindertagesstätte Beckdorf |

## Produktdefinition

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

## Kennzahlen

| Bezeichnung          | Ergebnis<br>2009 | Ergebnis<br>2010 | Ansatz<br>2010 | Mehr(+) weniger(-)<br>2010 |
|----------------------|------------------|------------------|----------------|----------------------------|
| <b>Produktumfang</b> |                  |                  |                |                            |
| Vormittagsplätze     | 50               | 64               | 50             | 14                         |
| Ganztagsplätze       | 24               | 7                | 25             | -18                        |

## Ergebnisrechnung

| Ertrags- und Aufwandsarten |   | Ergebnis<br>2009<br>EUR | Ergebnis<br>2010<br>EUR | Ansatz<br>2010<br>EUR | Mehr(+)<br>weniger(-)<br>2010<br>EUR | über-/außer-<br>planm. *<br>2010<br>EUR |
|----------------------------|---|-------------------------|-------------------------|-----------------------|--------------------------------------|---|
| 2                          | Ordentliche Erträge                                     |                         |                         |                       |                                      |   |
|                            | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                    | 0,00                    | 91.146,95               | 86.700,00             | 4.446,95                             |   |
| 3                          | + Auflösungserträge aus Sonderposten                    | 0,00                    | 45,50                   | 100,00                | -54,50                               |   |
|                            | davon VIR   | 0,00                    | 45,50                   | 100,00                | -54,50                               |   |
| 5                          | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte               | 985,50                  | 79.102,75               | 102.000,00            | -22.897,25                           |   |
| <b>12</b>                  | <b>= Ordentliche Erträge</b>                            | <b>985,50</b>           | <b>170.295,20</b>       | <b>188.800,00</b>     | <b>-18.504,80</b>                    |   |
|                            | davon VIR   | <b>0,00</b>             | <b>45,50</b>            | <b>100,00</b>         | <b>-54,50</b>                        |   |
|                            | Ordentliche Aufwendungen                                |                         |                         |                       |                                      |   |
| 13                         | - Personalaufwendungen                                  | 0,00                    | 247.896,05              | 385.900,00            | -138.003,95                          |   |
| 15                         | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen           | 0,00                    | 48.624,88               | 60.200,00             | -11.575,12                           |   |
| 16                         | - Bilanzielle Abschreibungen                            | 0,00                    | 2.560,29                | 1.600,00              | 960,29                               |   |
|                            | davon VIR   | 0,00                    | 2.560,29                | 1.600,00              | 960,29                               |   |
| 19                         | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                     | 0,00                    | 6.150,34                | 9.600,00              | -3.449,66                            |   |
| <b>20</b>                  | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                       | <b>0,00</b>             | <b>305.231,56</b>       | <b>457.300,00</b>     | <b>-152.068,44</b>                   |   |
|                            | davon VIR   | <b>0,00</b>             | <b>2.560,29</b>         | <b>1.600,00</b>       | <b>960,29</b>                        |   |
| <b>21</b>                  | <b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 12 und 20)</b>     | <b>985,50</b>           | <b>-134.936,36</b>      | <b>-268.500,00</b>    | <b>133.563,64</b>                    |   |
|                            | davon VIR   | <b>0,00</b>             | <b>-2.514,79</b>        | <b>-1.500,00</b>      | <b>-1.014,79</b>                     |   |
| 23                         | - Außerordentliche Aufwendungen                         | 0,00                    | 1,23                    | 0,00                  | 1,23                                 |   |
|                            | davon VIR   | 0,00                    | 1,23                    | 0,00                  | 1,23                                 |   |
| <b>24</b>                  | <b>= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 22 und 23)</b> | <b>0,00</b>             | <b>-1,23</b>            | <b>0,00</b>           | <b>-1,23</b>                         |   |
|                            | davon VIR   | <b>0,00</b>             | <b>-1,23</b>            | <b>0,00</b>           | <b>-1,23</b>                         |   |
| <b>25</b>                  | <b>= Ergebnis (= Zeilen 21 und 24)</b>                  | <b>985,50</b>           | <b>-134.937,59</b>      | <b>-268.500,00</b>    | <b>133.562,41</b>                    |   |

## Samtgemeinde Apensen

## Teil-Rechnung 2010

Bereich 1 Fachbereich 1  
 Gruppe 12 Schulen, Kinder und Jugend  
 Produkt/Projekt 12-365-3 Kindertagesstätte Beckdorf

## Ergebnisrechnung

| Ertrags- und Aufwandsarten |   | Ergebnis      | Ergebnis           | Ansatz             | Mehr(+)<br>weniger(-) | über-/außer-<br>planm. * |
|----------------------------|---|---------------|--------------------|--------------------|-----------------------|--------------------------|
|                            |   | 2009<br>EUR   | 2010<br>EUR        | 2010<br>EUR        | 2010<br>EUR           | 2010<br>EUR              |
| 27                         | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                    | 0,00          | 2.510,32           | 1.200,00           | <b>1.310,32</b>       |                          |
|                            | davon VIR   | 0,00          | 2.510,32           | 1.200,00           | <b>1.310,32</b>       |                          |
|                            | davon LV  | 0,00          | 2.510,32           | 1.200,00           | <b>1.310,32</b>       |                          |
| 28                         | = Saldo aus internen Leistungsbeziehungen                           | <b>0,00</b>   | <b>-2.510,32</b>   | <b>-1.200,00</b>   | <b>-1.310,32</b>      |                          |
|                            | davon VIR   | <b>0,00</b>   | <b>-2.510,32</b>   | <b>-1.200,00</b>   | <b>-1.310,32</b>      |                          |
|                            | davon LV  | <b>0,00</b>   | <b>-2.510,32</b>   | <b>-1.200,00</b>   | <b>-1.310,32</b>      |                          |
| 29                         | = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen | <b>985,50</b> | <b>-137.447,91</b> | <b>-269.700,00</b> | <b>132.252,09</b>     |                          |
|                            | davon VIR   | <b>0,00</b>   | <b>-2.510,32</b>   | <b>-1.200,00</b>   | <b>-1.310,32</b>      |                          |
|                            | davon LV  | <b>0,00</b>   | <b>-2.510,32</b>   | <b>-1.200,00</b>   | <b>-1.310,32</b>      |                          |

\* Bisher nicht bewilligte über- / außerplanmäßigen Aufwendungen

## Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

| Ein- und Auszahlungsarten                              |   | Ergebnis      | Ergebnis           | Ansatz             | Mehr(+)<br>weniger (-) | über-/außer-<br>planm. Ausz. |
|--|---|---------------|--------------------|--------------------|------------------------|------------------------------|
|  |   | 2009<br>EUR   | 2010<br>EUR        | 2010<br>EUR        | 2010<br>EUR            | 2010<br>EUR                  |
| <b>Laufende Verwaltungstätigkeit</b>                   |   |               |                    |                    |                        |                              |
| <b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> |   |               |                    |                    |                        |                              |
| 2  | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen  | 0,00          | 91.146,95          | 86.700,00          | <b>4.446,95</b>        |                              |
| 4  | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                       | 633,00        | 80.085,25          | 102.000,00         | <b>-21.914,75</b>      |                              |
| 10   | <b>Summe (Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)</b>                  | <b>633,00</b> | <b>171.232,20</b>  | <b>188.700,00</b>  | <b>-17.467,80</b>      |                              |
| <b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> |   |               |                    |                    |                        |                              |
| 11   | - Personalauszahlungen  | 0,00          | 248.170,74         | 385.900,00         | <b>-137.729,26</b>     |                              |
| 13   | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                                   | 0,00          | 47.986,50          | 60.200,00          | <b>-12.213,50</b>      |                              |
| 16   | - Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen                                       | 0,00          | 6.104,86           | 9.600,00           | <b>-3.495,14</b>       |                              |
| 17   | <b>Summe (Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)</b>                  | <b>0,00</b>   | <b>302.262,10</b>  | <b>455.700,00</b>  | <b>-153.437,90</b>     |                              |
| 18   | <b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeile 10 abzüglich Zeile 17)</b> | <b>633,00</b> | <b>-131.029,90</b> | <b>-267.000,00</b> | <b>135.970,10</b>      |                              |
| <b>Investitionstätigkeit</b>                           |   |               |                    |                    |                        |                              |
| <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>          |   |               |                    |                    |                        |                              |
| 24   | <b>Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)</b>                           | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>            |                              |
| <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>          |   |               |                    |                    |                        |                              |
| 27   | für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen                                   | 0,00          | 14.977,05          | 10.300,00          | <b>4.677,05</b>        |                              |
| 31   | <b>Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)</b>                           | <b>0,00</b>   | <b>14.977,05</b>   | <b>10.300,00</b>   | <b>4.677,05</b>        |                              |
| 32   | <b>Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 24 und 31)</b>                      | <b>0,00</b>   | <b>-14.977,05</b>  | <b>-10.300,00</b>  | <b>-4.677,05</b>       |                              |
| 33   | <b>Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeilen 18 und 32)</b>            | <b>633,00</b> | <b>-146.006,95</b> | <b>-277.300,00</b> | <b>131.293,05</b>      |                              |
| <b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>   |   |               |                    |                    |                        |                              |
| 36   | <b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 34 und 35)</b>            | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>            |                              |

## Finanzrechnung - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

**Teil-Rechnung 2010**

Bereich 1 Fachbereich 1  
 Gruppe 12 Schulen, Kinder und Jugend  
**Produkt/Projekt 12-365-3 Kindertagesstätte Beckdorf**

**Finanzrechnung - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

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

# Teil-Rechnung 2010

**Teil-Rechnung 2010**

|                        |               |                                 |
|------------------------|---------------|---------------------------------|
| Bereich                | 1             | Fachbereich 1                   |
| Gruppe                 | 13            | Kultur und Sport                |
| <b>Produkt/Projekt</b> | <b>13-281</b> | <b>Heimat- und Kulturpflege</b> |

**Produktdefinition**

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

**Ergebnisrechnung**

| Ertrags- und Aufwandsarten |  | Ergebnis<br>2009<br>EUR | Ergebnis<br>2010<br>EUR | Ansatz<br>2010<br>EUR | Mehr(+)<br>weniger(-)<br>2010<br>EUR | über-/außer-<br>planm. *<br>2010<br>EUR |
|----------------------------|--|-------------------------|-------------------------|-----------------------|--------------------------------------|---|
| 6                          | Ordentliche Erträge<br>+ Privatrechtliche Leistungsentgelte                | 0,00                    | 361,70                  | 0,00                  | 361,70                               |   |
| <b>12</b>                  | <b>= Ordentliche Erträge</b>   | <b>0,00</b>             | <b>361,70</b>           | <b>0,00</b>           | <b>361,70</b>                        |   |
|                            | Ordentliche Aufwendungen   |                         |                         |                       |                                      |   |
| 13                         | - Personalaufwendungen   | 0,00                    | 1.032,17                | 1.200,00              | -167,83                              |   |
| 16                         | - Bilanzielle Abschreibungen   | 0,00                    | 295,41                  | 0,00                  | 295,41                               |   |
|                            | davon VIR  | 0,00                    | 295,41                  | 0,00                  | 295,41                               |   |
| 18                         | - Transferaufwendungen   | 0,00                    | 2.554,53                | 2.600,00              | -45,47                               |   |
| <b>20</b>                  | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>  | <b>0,00</b>             | <b>3.882,11</b>         | <b>3.800,00</b>       | <b>82,11</b>                         |   |
|                            | davon VIR  | 0,00                    | 295,41                  | 0,00                  | 295,41                               |   |
| <b>21</b>                  | <b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 12 und 20)</b>                        | <b>0,00</b>             | <b>-3.520,41</b>        | <b>-3.800,00</b>      | <b>279,59</b>                        |   |
|                            | davon VIR  | 0,00                    | -295,41                 | 0,00                  | -295,41                              |   |
| <b>24</b>                  | <b>= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 22 und 23)</b>                    | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                          |   |
| <b>25</b>                  | <b>= Ergebnis (= Zeilen 21 und 24)</b>                                     | <b>0,00</b>             | <b>-3.520,41</b>        | <b>-3.800,00</b>      | <b>279,59</b>                        |   |
| <b>28</b>                  | <b>= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>                           | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                          |   |
| <b>29</b>                  | <b>= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | <b>0,00</b>             | <b>-3.520,41</b>        | <b>-3.800,00</b>      | <b>279,59</b>                        |   |

\* Bisher nicht bewilligte über- / außerplanmäßigen Aufwendungen

**Finanzrechnung - Zahlungsnachweis**

| Ein- und Auszahlungsarten                              |                                      | Ergebnis<br>2009<br>EUR | Ergebnis<br>2010<br>EUR | Ansatz<br>2010<br>EUR | Mehr(+)<br>weniger (-)<br>2010<br>EUR | über-/außer-<br>planm. Ausz.<br>2010<br>EUR |
|--|--------------------------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------------|---------------------------------------|---|
| <b>Laufende Verwaltungstätigkeit</b>                   |                                      |                         |                         |                       |                                       |   |
| <b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> |                                      |                         |                         |                       |                                       |   |
| 5  | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00                    | 361,70                  | 0,00                  | 361,70                                |   |

## Samtgemeinde Apensen

## Teil-Rechnung 2010

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

## Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

| Ein- und Auszahlungsarten                              |   | Ergebnis<br>2009<br>EUR | Ergebnis<br>2010<br>EUR | Ansatz<br>2010<br>EUR | Mehr(+)<br>weniger (-)<br>2010<br>EUR | über-/außer-<br>planm. Ausz.<br>2010<br>EUR |
|--|---|-------------------------|-------------------------|-----------------------|---------------------------------------|---|
| <b>10</b>  | <b>Summe (Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)</b>                  | <b>0,00</b>             | <b>361,70</b>           | <b>0,00</b>           | <b>361,70</b>                         |   |
| <b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> |   |                         |                         |                       |                                       |   |
| 11   | - Personalauszahlungen  | 0,00                    | 1.086,61                | 1.200,00              | -113,39                               |   |
| 15   | - Transferauszahlungen  | 0,00                    | 2.554,53                | 2.600,00              | -45,47                                |   |
| <b>17</b>  | <b>Summe (Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)</b>                  | <b>0,00</b>             | <b>3.641,14</b>         | <b>3.800,00</b>       | <b>-158,86</b>                        |   |
| <b>18</b>  | <b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeile 10 abzüglich Zeile 17)</b> | <b>0,00</b>             | <b>-3.279,44</b>        | <b>-3.800,00</b>      | <b>520,56</b>                         |   |
| <b>Investitionstätigkeit</b>                           |   |                         |                         |                       |                                       |   |
| <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>          |   |                         |                         |                       |                                       |   |
| <b>24</b>  | <b>Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)</b>                           | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                           |   |
| <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>          |   |                         |                         |                       |                                       |   |
| <b>31</b>  | <b>Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)</b>                           | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                           |   |
| <b>32</b>  | <b>Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 24 und 31)</b>                      | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                           |   |
| <b>33</b>  | <b>Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeilen 18 und 32)</b>            | <b>0,00</b>             | <b>-3.279,44</b>        | <b>-3.800,00</b>      | <b>520,56</b>                         |   |
| <b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>   |   |                         |                         |                       |                                       |   |
| <b>36</b>  | <b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 34 und 35)</b>            | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                           |   |

## Finanzrechnung - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

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

**Teil-Rechnung 2010**

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

**Produktdefinition**

|   |
|---|
| <b>Kurzbeschreibung</b>   |
| Sporthalle Beckdorf   |
| <b>Verantwortlich</b>   |
| Fachbereich 1, Kirsten Zegenhagen   |
| <b>Auftragsgrundlagen</b>   |
| Beschlüsse der politischen Gremien  |
| <b>Erläuterungen</b>  |
| - Sportflächenmanagement in Zusammenarbeit mit den Sportvereinen und Hausmeistern<br>- Organisation |
| Mitwirkung von wem:<br>Baubetriebshof und Hausmeister   |
| <b>Ziele</b>  |
| Förderung des Sports in der Gemeinde  |
| <b>Zielgruppen</b>  |
| EinwohnerInnen, Sportvereine und -verbände  |

**Ergebnisrechnung**

| Ertrags- und Aufwandsarten |  | Ergebnis<br>2009<br>EUR | Ergebnis<br>2010<br>EUR | <b>Ansatz<br/>2010<br/>EUR</b> | Mehr(+)<br>weniger(-)<br>2010<br>EUR | über-/außer-<br>planm. *<br>2010<br>EUR |
|----------------------------|--|-------------------------|-------------------------|--------------------------------|--------------------------------------|---|
| 3                          | Ordentliche Erträge  |                         |                         |                                |                                      |   |
|                            | + Auflösungserträge aus Sonderposten                                       | 0,00                    | 3.498,40                | 10.300,00                      | -6.801,60                            |   |
|                            | davon VIR  | 0,00                    | 3.498,40                | 10.300,00                      | -6.801,60                            |   |
| 6                          | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                       | 0,00                    | 849,20                  | 600,00                         | 249,20                               |   |
| <b>12</b>                  | <b>= Ordentliche Erträge</b>   | <b>0,00</b>             | <b>4.347,60</b>         | <b>10.900,00</b>               | <b>-6.552,40</b>                     |   |
|                            | davon VIR  | <b>0,00</b>             | <b>3.498,40</b>         | <b>10.300,00</b>               | <b>-6.801,60</b>                     |   |
|                            | Ordentliche Aufwendungen   |                         |                         |                                |                                      |   |
| 13                         | - Personalaufwendungen   | 0,00                    | 27.226,15               | 31.800,00                      | -4.573,85                            |   |
| 15                         | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                              | 0,00                    | 38.795,87               | 32.200,00                      | 6.595,87                             |   |
| 16                         | - Bilanzielle Abschreibungen   | 0,00                    | 19.653,70               | 16.600,00                      | 3.053,70                             |   |
|                            | davon VIR  | 0,00                    | 19.653,70               | 16.600,00                      | 3.053,70                             |   |
| 18                         | - Transferaufwendungen   | 0,00                    | 0,00                    | 5.000,00                       | -5.000,00                            |   |
| <b>20</b>                  | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>  | <b>0,00</b>             | <b>85.675,72</b>        | <b>85.600,00</b>               | <b>75,72</b>                         |   |
|                            | davon VIR  | <b>0,00</b>             | <b>19.653,70</b>        | <b>16.600,00</b>               | <b>3.053,70</b>                      |   |
| <b>21</b>                  | <b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 12 und 20)</b>                        | <b>0,00</b>             | <b>-81.328,12</b>       | <b>-74.700,00</b>              | <b>-6.628,12</b>                     |   |
|                            | davon VIR  | <b>0,00</b>             | <b>-16.155,30</b>       | <b>-6.300,00</b>               | <b>-9.855,30</b>                     |   |
| <b>24</b>                  | <b>= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 22 und 23)</b>                    | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>                          |   |
| <b>25</b>                  | <b>= Ergebnis (= Zeilen 21 und 24)</b>                                     | <b>0,00</b>             | <b>-81.328,12</b>       | <b>-74.700,00</b>              | <b>-6.628,12</b>                     |   |
| <b>28</b>                  | <b>= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>                           | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>                          |   |
| <b>29</b>                  | <b>= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | <b>0,00</b>             | <b>-81.328,12</b>       | <b>-74.700,00</b>              | <b>-6.628,12</b>                     |   |

\* Bisher nicht bewilligte über- / außerplanmäßigen Aufwendungen

**Finanzrechnung - Zahlungsnachweis**

## Samtgemeinde Apensen

## Teil-Rechnung 2010

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

## Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

| Ein- und Auszahlungsarten  | Ergebnis    | Ergebnis          | Ansatz            | Mehr(+)<br>weniger (-) | über-/außer-<br>planm. Ausz. |
|--|-------------|-------------------|-------------------|------------------------|------------------------------|
|  | 2009<br>EUR | 2010<br>EUR       | 2010<br>EUR       | 2010<br>EUR            | 2010<br>EUR                  |
| <b>Laufende Verwaltungstätigkeit</b>   |             |                   |                   |                        |                              |
| <b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                             |             |                   |                   |                        |                              |
| 5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte   | 0,00        | 849,20            | 600,00            | 249,20                 |                              |
| <b>10 Summe (Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)</b>                  | <b>0,00</b> | <b>849,20</b>     | <b>600,00</b>     | <b>249,20</b>          |                              |
| <b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                             |             |                   |                   |                        |                              |
| 11 - Personalauszahlungen  | 0,00        | 27.335,03         | 31.800,00         | -4.464,97              |                              |
| 13 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                                   | 0,00        | 38.215,48         | 32.200,00         | 6.015,48               |                              |
| 15 - Transferauszahlungen  | 0,00        | 0,00              | 5.000,00          | -5.000,00              |                              |
| <b>17 Summe (Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)</b>                  | <b>0,00</b> | <b>65.550,51</b>  | <b>69.000,00</b>  | <b>-3.449,49</b>       |                              |
| <b>18 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeile 10 abzüglich Zeile 17)</b> | <b>0,00</b> | <b>-64.701,31</b> | <b>-68.400,00</b> | <b>3.698,69</b>        |                              |
| <b>Investitionstätigkeit</b>   |             |                   |                   |                        |                              |
| <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                                      |             |                   |                   |                        |                              |
| <b>24 Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)</b>                           | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>            |                              |
| <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                                      |             |                   |                   |                        |                              |
| 26 für Baumaßnahmen  | 0,00        | 7.380,07          | 0,00              | 7.380,07               |                              |
| 27 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen                                   | 0,00        | 0,00              | 4.000,00          | -4.000,00              |                              |
| <b>31 Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)</b>                           | <b>0,00</b> | <b>7.380,07</b>   | <b>4.000,00</b>   | <b>3.380,07</b>        |                              |
| <b>32 Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 24 und 31)</b>                      | <b>0,00</b> | <b>-7.380,07</b>  | <b>-4.000,00</b>  | <b>-3.380,07</b>       |                              |
| <b>33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeilen 18 und 32)</b>            | <b>0,00</b> | <b>-72.081,38</b> | <b>-72.400,00</b> | <b>318,62</b>          |                              |
| <b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>                               |             |                   |                   |                        |                              |
| <b>36 Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 34 und 35)</b>            | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>            |                              |

## Finanzrechnung - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

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

**Teil-Rechnung 2010****Bereich 2****Fachbereich 2****Produktdefinition**

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

**Ergebnisrechnung**

| Ertrags- und Aufwandsarten  |           | Ergebnis<br>2009<br>EUR | Ergebnis<br>2010<br>EUR | Ansatz<br>2010<br>EUR | Mehr(+)<br>weniger(-)<br>2010<br>EUR | über-/außer-<br>planm. *<br>2010<br>EUR |
|---|-----------|-------------------------|-------------------------|-----------------------|--------------------------------------|---|
| Ordentliche Erträge   |           |                         |                         |                       |                                      |   |
| 2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen  |           | 0,00                    | 3.486.142,00            | 3.740.600,00          | <b>-254.458,00</b>                   |   |
| 3 + Auflösungserträge aus Sonderposten  |           | 0,00                    | 50.459,04               | 50.400,00             | <b>59,04</b>                         |   |
|   | davon VIR | 0,00                    | 50.459,04               | 50.400,00             | <b>59,04</b>                         |   |
| 6 + Privatrechtliche Leistungsentgelte  |           | 0,00                    | 2.344,95                | 1.500,00              | <b>844,95</b>                        |   |
| 8 + Zinsen und ähnliche Finanzerträge   |           | 5.707,78                | 12.470,00               | 14.500,00             | <b>-2.030,00</b>                     |   |
| 11 + Sonstige ordentliche Erträge   |           | 75,10                   | 32.703,49               | 32.500,00             | <b>203,49</b>                        |   |
|   | davon VIR | 0,00                    | 26.823,46               | 30.000,00             | <b>-3.176,54</b>                     |   |
| <b>12 = Ordentliche Erträge</b>   |           | <b>5.782,88</b>         | <b>3.584.119,48</b>     | <b>3.839.500,00</b>   | <b>-255.380,52</b>                   |   |
|   | davon VIR | <b>0,00</b>             | <b>77.282,50</b>        | <b>80.400,00</b>      | <b>-3.117,50</b>                     |   |
| Ordentliche Aufwendungen  |           |                         |                         |                       |                                      |   |
| 13 - Personalaufwendungen   |           | 0,00                    | 217.925,07              | 236.500,00            | <b>-18.574,93</b>                    |   |
| 15 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                              |           | 0,00                    | 38.250,83               | 33.500,00             | <b>4.750,83</b>                      |   |
| 16 - Bilanzielle Abschreibungen   |           | 0,00                    | 9.765,38                | 7.300,00              | <b>2.465,38</b>                      |   |
|   | davon VIR | 0,00                    | 9.765,38                | 7.300,00              | <b>2.465,38</b>                      |   |
| 17 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                   |           | 3.434,58                | 273.232,44              | 356.600,00            | <b>-83.367,56</b>                    |   |
|   | davon VIR | 0,00                    | 4.999,64                | 0,00                  | <b>4.999,64</b>                      |   |
| 18 - Transferaufwendungen   |           | 0,00                    | 494.008,00              | 614.000,00            | <b>-119.992,00</b>                   |   |
| 19 - Sonstige ordentliche Aufwendungen  |           | 0,00                    | 75.877,10               | 56.700,00             | <b>19.177,10</b>                     |   |
|   | davon VIR | 0,00                    | 16.745,49               | 0,00                  | <b>16.745,49</b>                     |   |
| <b>20 = Ordentliche Aufwendungen</b>  |           | <b>3.434,58</b>         | <b>1.109.058,82</b>     | <b>1.304.600,00</b>   | <b>-195.541,18</b>                   |   |
|   | davon VIR | <b>0,00</b>             | <b>31.510,51</b>        | <b>7.300,00</b>       | <b>24.210,51</b>                     |   |
| <b>21 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 12 und 20)</b>                        |           | <b>2.348,30</b>         | <b>2.475.060,66</b>     | <b>2.534.900,00</b>   | <b>-59.839,34</b>                    |   |
|   | davon VIR | <b>0,00</b>             | <b>45.771,99</b>        | <b>73.100,00</b>      | <b>-27.328,01</b>                    |   |
| 22 + Außerordentliche Erträge   |           | 0,00                    | 14.290,57               | 0,00                  | <b>14.290,57</b>                     |   |
| 23 - Außerordentliche Aufwendungen  |           | 0,00                    | 41.975,15               | 0,00                  | <b>41.975,15</b>                     |   |
|   | davon VIR | 0,00                    | 238,14                  | 0,00                  | <b>238,14</b>                        |   |
| <b>24 = Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 22 und 23)</b>                    |           | <b>0,00</b>             | <b>-27.684,58</b>       | <b>0,00</b>           | <b>-27.684,58</b>                    |   |
|   | davon VIR | <b>0,00</b>             | <b>-238,14</b>          | <b>0,00</b>           | <b>-238,14</b>                       |   |
| <b>25 = Ergebnis (= Zeilen 21 und 24)</b>                                     |           | <b>2.348,30</b>         | <b>2.447.376,08</b>     | <b>2.534.900,00</b>   | <b>-87.523,92</b>                    |   |
| <b>28 = Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>                           |           | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                          |   |
| <b>29 = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> |           | <b>2.348,30</b>         | <b>2.447.376,08</b>     | <b>2.534.900,00</b>   | <b>-87.523,92</b>                    |   |

\* Bisher nicht bewilligte über- / außerplanmäßigen Aufwendungen

**Finanzrechnung - Zahlungsnachweis**

| Ein- und Auszahlungsarten                              |  | Ergebnis<br>2009<br>EUR | Ergebnis<br>2010<br>EUR | Ansatz<br>2010<br>EUR | Mehr(+)<br>weniger (-)<br>2010<br>EUR | über-/außer-<br>planm. Ausz.<br>2010<br>EUR |
|--|--|-------------------------|-------------------------|-----------------------|---------------------------------------|---|
| <b>Laufende Verwaltungstätigkeit</b>                   |  |                         |                         |                       |                                       |   |
| <b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> |  |                         |                         |                       |                                       |   |
| 2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                 |  | 0,00                    | 3.486.142,00            | 3.740.600,00          | <b>-254.458,00</b>                    |   |
| 5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte                 |  | 0,00                    | 2.283,45                | 1.500,00              | <b>783,45</b>                         |   |

## Teil-Rechnung 2010

Bereich 2 Fachbereich 2

## Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

| Ein- und Auszahlungsarten                              |   | Ergebnis<br>2009<br>EUR | Ergebnis<br>2010<br>EUR | Ansatz<br>2010<br>EUR | Mehr(+)<br>weniger (-)<br>2010<br>EUR | über-/außer-<br>planm. Ausz.<br>2010<br>EUR |
|--|---|-------------------------|-------------------------|-----------------------|---------------------------------------|---|
| 7  | + Zinsen und ähnliche Einzahlungen  | 0,00                    | 26.838,53               | 14.500,00             | <b>12.338,53</b>                      |   |
| 9  | + Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen   | 0,00                    | 5.953,04                | 2.500,00              | <b>3.453,04</b>                       |   |
| <b>10</b>  | <b>Summe (Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)</b>                                      | <b>0,00</b>             | <b>3.521.217,02</b>     | <b>3.759.100,00</b>   | <b>-237.882,98</b>                    |   |
| <b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> |   |                         |                         |                       |                                       |   |
| 11   | - Personalauszahlungen  | 0,00                    | 231.723,77              | 236.500,00            | <b>-4.776,23</b>                      |   |
| 13   | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen   | 0,00                    | 39.015,30               | 33.500,00             | <b>5.515,30</b>                       |   |
| 14   | - Zinsen und ähnliche Auszahlungen  | 0,00                    | 289.955,79              | 356.600,00            | <b>-66.644,21</b>                     |   |
| 15   | - Transferauszahlungen  | 0,00                    | 494.008,00              | 614.000,00            | <b>-119.992,00</b>                    |   |
| 16   | - Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen   | 0,00                    | 58.175,37               | 56.700,00             | <b>1.475,37</b>                       |   |
| <b>17</b>  | <b>Summe (Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)</b>                                      | <b>0,00</b>             | <b>1.112.878,23</b>     | <b>1.297.300,00</b>   | <b>-184.421,77</b>                    |   |
| <b>18</b>  | <b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeile 10 abzüglich Zeile 17)</b>                     | <b>0,00</b>             | <b>2.408.338,79</b>     | <b>2.461.800,00</b>   | <b>-53.461,21</b>                     |   |
| <b>Investitionstätigkeit</b>                           |   |                         |                         |                       |                                       |   |
| <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>          |   |                         |                         |                       |                                       |   |
| <b>24</b>  | <b>Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)</b>   | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                           |   |
| <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>          |   |                         |                         |                       |                                       |   |
| 27   | für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen   | 0,00                    | 8.036,71                | 12.000,00             | <b>-3.963,29</b>                      |   |
| <b>31</b>  | <b>Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)</b>   | <b>0,00</b>             | <b>8.036,71</b>         | <b>12.000,00</b>      | <b>-3.963,29</b>                      |   |
| <b>32</b>  | <b>Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 24 und 31)</b>  | <b>0,00</b>             | <b>-8.036,71</b>        | <b>-12.000,00</b>     | <b>3.963,29</b>                       |   |
| <b>33</b>  | <b>Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeilen 18 und 32)</b>                                | <b>0,00</b>             | <b>2.400.302,08</b>     | <b>2.449.800,00</b>   | <b>-49.497,92</b>                     |   |
| <b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>   |   |                         |                         |                       |                                       |   |
| 34   | + Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit                | 0,00                    | 3.022.000,00            | 1.063.000,00          | <b>1.959.000,00</b>                   |   |
| 35   | - Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit | 0,00                    | 1.815.391,74            | 355.700,00            | <b>1.459.691,74</b>                   |   |
| <b>36</b>  | <b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 34 und 35)</b>                                | <b>0,00</b>             | <b>1.206.608,26</b>     | <b>707.300,00</b>     | <b>499.308,26</b>                     |   |

## Finanzrechnung - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

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

**Teil-Rechnung 2010**

|                        |                  |                                    |
|------------------------|------------------|------------------------------------|
| Bereich                | 2                | Fachbereich 2                      |
| Gruppe                 | 20               | Finanzen                           |
| <b>Produkt/Projekt</b> | <b>20-111-10</b> | <b>Steuer- und Abgabenerhebung</b> |

**Produktdefinition**

|  |
|--|
| <b>Kurzbeschreibung</b>  |
| Erhebung von Steuern und Abgaben   |
| <b>Verantwortlich</b>  |
| Fachbereich 2, Wolfgang Flohm  |
| <b>Auftragsgrundlagen</b>  |
| NGO, GemHKVO, NKAG, AO, Richtlinien, Vergabebestimmungen, Satzungen, Beschlüsse der polit. Gremien   |
| <b>Erläuterungen</b>   |
| Veranlagung von Gemeindesteuern und sonstigen Abgaben, Gebühren, Beiträgen, Steuerverwaltung   |
| Für die Mitgliedsgemeinden: Festsetzung und Veranlagung der Grundsteuer A und B. Festsetzung der Gewerbesteuer (Vorauszahlungen und Veranlagungen) einschließlich der Zinsfestsetzung nach § 233 AO. |
| Heranziehung zur Vergnügungssteuer für Automaten usw., Festsetzung der Hundesteuer.  |
| Mitwirkung von wem:  |
| Finanzamt Stade, Mitarbeiter der Gemeindekasse   |
| <b>Ziele</b>   |
| Zeitnahe Veranlagung der Abgaben um Zinsverluste zu verhindern   |
| <b>Zielgruppen</b>   |
| Bürgermeister, EinwohnerInnen, Fachbereiche, Institutionen, politische Gremien   |

**Ergebnisrechnung**

| Ertrags- und Aufwandsarten  | Ergebnis    | Ergebnis          | <b>Ansatz</b>       | Mehr(+)<br>weniger(-) | über-/außer-<br>planm. * |
|---|-------------|-------------------|---------------------|-----------------------|--------------------------|
|   | 2009<br>EUR | 2010<br>EUR       | <b>2010<br/>EUR</b> | 2010<br>EUR           | 2010<br>EUR              |
| Ordentliche Erträge   |             |                   |                     |                       |                          |
| <b>12 = Ordentliche Erträge</b>   | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>           |                          |
| Ordentliche Aufwendungen  |             |                   |                     |                       |                          |
| 13 - Personalaufwendungen   | 0,00        | 28.892,53         | 29.700,00           | <b>-807,47</b>        |                          |
| 19 - Sonstige ordentliche Aufwendungen  | 0,00        | 3.000,00          | 3.000,00            | <b>0,00</b>           |                          |
| <b>20 = Ordentliche Aufwendungen</b>  | <b>0,00</b> | <b>31.892,53</b>  | <b>32.700,00</b>    | <b>-807,47</b>        |                          |
| <b>21 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 12 und 20)</b>                        | <b>0,00</b> | <b>-31.892,53</b> | <b>-32.700,00</b>   | <b>807,47</b>         |                          |
| <b>24 = Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 22 und 23)</b>                    | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>           |                          |
| <b>25 = Ergebnis (= Zeilen 21 und 24)</b>                                     | <b>0,00</b> | <b>-31.892,53</b> | <b>-32.700,00</b>   | <b>807,47</b>         |                          |
| <b>28 = Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>                           | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>           |                          |
| <b>29 = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | <b>0,00</b> | <b>-31.892,53</b> | <b>-32.700,00</b>   | <b>807,47</b>         |                          |

\* Bisher nicht bewilligte über- / außerplanmäßigen Aufwendungen

**Finanzrechnung - Zahlungsnachweis**

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

## Samtgemeinde Apensen

## Teil-Rechnung 2010

Bereich 2 Fachbereich 2  
 Gruppe 20 Finanzen  
 Produkt/Projekt 20-111-10 Steuer- und Abgabenerhebung

## Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

| Ein- und Auszahlungsarten  | Ergebnis    | Ergebnis          | Ansatz            | Mehr(+)<br>weniger (-) | über-/außer-<br>planm. Ausz. |
|--|-------------|-------------------|-------------------|------------------------|------------------------------|
|  | 2009<br>EUR | 2010<br>EUR       | 2010<br>EUR       | 2010<br>EUR            | 2010<br>EUR                  |
| <b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                             |             |                   |                   |                        |                              |
| 11 - Personalauszahlungen  | 0,00        | 28.892,53         | 29.700,00         | -807,47                |                              |
| 16 - Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen                                       | 0,00        | 3.000,00          | 3.000,00          | 0,00                   |                              |
| <b>17 Summe (Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)</b>                  | <b>0,00</b> | <b>31.892,53</b>  | <b>32.700,00</b>  | <b>-807,47</b>         |                              |
| <b>18 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeile 10 abzüglich Zeile 17)</b> | <b>0,00</b> | <b>-31.892,53</b> | <b>-32.700,00</b> | <b>807,47</b>          |                              |
| <b>Investitionstätigkeit</b>   |             |                   |                   |                        |                              |
| <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                                      |             |                   |                   |                        |                              |
| <b>24 Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)</b>                           | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>            |                              |
| <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                                      |             |                   |                   |                        |                              |
| <b>31 Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)</b>                           | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>            |                              |
| <b>32 Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 24 und 31)</b>                      | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>            |                              |
| <b>33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeilen 18 und 32)</b>            | <b>0,00</b> | <b>-31.892,53</b> | <b>-32.700,00</b> | <b>807,47</b>          |                              |
| <b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>                               |             |                   |                   |                        |                              |
| <b>36 Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 34 und 35)</b>            | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>            |                              |

## Finanzrechnung - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

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

**Teil-Rechnung 2010**

|                        |                 |                         |
|------------------------|-----------------|-------------------------|
| Bereich                | 2               | Fachbereich 2           |
| Gruppe                 | 20              | Finanzen                |
| <b>Produkt/Projekt</b> | <b>20-111-7</b> | <b>Finanzverwaltung</b> |

**Produktdefinition**

|   |
|---|
| <b>Kurzbeschreibung</b>   |
| Haushalts- und Rechnungswesen, Erhebung von Abgaben, Finanzcontrolling  |
| <b>Verantwortlich</b>   |
| Fachbereich 2, Peter Riebesell  |
| <b>Auftragsgrundlagen</b>   |
| NGO, GemHKVO, NKAG, AO, HGB, AktG, Richtlinien, Vergabebestimmungen, Satzungen, Beschlüsse d. Gremien   |
| <b>Erläuterungen</b>  |
| <p>1. Allgemeine Angelegenheiten der Finanzverwaltung / Finanzcontrolling</p> <p>1.1 Steuerungsunterstützung des Rates und der Bürgermeister bei sämtlichen haushaltswirksamen Entscheidungen</p> <p>1.2 Entwicklung und Fortschreibung des Haushaltssicherungskonzeptes und des Haushaltssicherungsberichts</p> <p>1.3 Beratung bei kommunalen Grundsatzfragen zur wirtschaftlicheren Aufgabenerledigung / Wirtschaftlichkeitsberechnungen</p> <p>1.4 Entwicklung der finanzrelevanten Elemente des Neuen Steuerungsmodells</p> <p>1.5 Entwicklung und Aufbau des Verwaltungscontrollings im Neuen Steuerungsmodell</p> <p>1.6 Aufbau und Entwicklung der Kosten- und Leistungsrechnung sowie des Berichtswesens</p> <p>2. Finanz- und Investitionsplanung</p> <p>2.1 Beratung zur Finanzierung von Investitionen / Machbarkeitprüfung und Investitionskontrolle</p> <p>2.2 Aufstellung und Fortschreibung des Finanzplanes und des Investitionsprogramms</p> <p>3. Angelegenheiten des Haushalts- und Rechnungswesens</p> <p>3.1 Erstellung der Haushaltssatzung, Nachtragshaushaltssatzung und Aufstellung der Haushaltspläne nebst Anlagen</p> <p>3.2 Stellungnahmen vor haushaltswirtschaftlichen Entscheidungen des Rates</p> <p>3.3 Überwachung der Ausführung des Haushalts- bzw. Nachtragsplanes</p> <p>3.4 Bereitstellung üpl. / apl. Mittel</p> <p>3.5 Auswertung örtlicher und überörtlicher Prüfungsberichte</p> <p>4. Erstellung des Jahresabschlusses und des Rechenschaftsberichtes</p> <p>5. Finanzbuchhaltung</p> <p>6. Kassenaufsicht</p> <p>7. Veranlagung von Gemeindesteuern und sonstigen Abgaben, Gebühren, Beiträgen, Steuerverwaltung</p> <p>8. FAG-Berechnungen (Umlagen, Weiterleitung von Schlüsselzuweisungen)</p> <p>9. Stundung, Niederschlagung und Erlass von Forderungen</p> <p>10. Unterstützung bei der Bearbeitung finanzieller Zuwendungen Dritter (für Investitionen, EU-Projekte oder sonstige Maßnahmen, soweit sie nicht anderen Produktverantwortlichen zugewiesen sind)</p> <p>11. Finanzvermögens- und Schuldenverwaltung</p> <p>12. System- und Benutzerverwaltung KIS- und H&amp;H-Programme</p> <p>Mitwirkung von wem:<br/>Mitarbeiter der Samtgemeindekasse, Finanz- und Anlagenbuchhaltung, Steuer- und Abgabenerhebung.</p> |
| <b>Zielgruppen</b>  |
| EinwohnerInnen, Fachbereiche, Institutionen, politische Gremien   |

**Ergebnisrechnung**

**Teil-Rechnung 2010**

Bereich 2 Fachbereich 2  
 Gruppe 20 Finanzen  
 Produkt/Projekt 20-111-7 Finanzverwaltung

**Ergebnisrechnung**

| Ertrags- und Aufwandsarten |   | Ergebnis<br>2009<br>EUR | Ergebnis<br>2010<br>EUR | Ansatz<br>2010<br>EUR | Mehr(+)<br>weniger(-)<br>2010<br>EUR | über-/außer-<br>planm. *<br>2010<br>EUR |
|----------------------------|---|-------------------------|-------------------------|-----------------------|--------------------------------------|---|
| Ordentliche Erträge        |   |                         |                         |                       |                                      |   |
| 12                         | = Ordentliche Erträge   | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                                 |   |
| Ordentliche Aufwendungen   |   |                         |                         |                       |                                      |   |
| 13                         | - Personalaufwendungen  | 0,00                    | 63.680,25               | 70.100,00             | -6.419,75                            |   |
| 20                         | = Ordentliche Aufwendungen  | 0,00                    | 63.680,25               | 70.100,00             | -6.419,75                            |   |
| 21                         | = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 12 und 20)                        | 0,00                    | -63.680,25              | -70.100,00            | 6.419,75                             |   |
| 24                         | = Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 22 und 23)                    | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                                 |   |
| 25                         | = Ergebnis (= Zeilen 21 und 24)                                     | 0,00                    | -63.680,25              | -70.100,00            | 6.419,75                             |   |
| 28                         | = Saldo aus internen Leistungsbeziehungen                           | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                                 |   |
| 29                         | = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen | 0,00                    | -63.680,25              | -70.100,00            | 6.419,75                             |   |

\* Bisher nicht bewilligte über- / außerplanmäßigen Aufwendungen

**Finanzrechnung - Zahlungsnachweis**

| Ein- und Auszahlungsarten                              |  | Ergebnis<br>2009<br>EUR | Ergebnis<br>2010<br>EUR | Ansatz<br>2010<br>EUR | Mehr(+)<br>weniger (-)<br>2010<br>EUR | über-/außer-<br>planm. Ausz.<br>2010<br>EUR |
|--|--|-------------------------|-------------------------|-----------------------|---------------------------------------|---|
| <b>Laufende Verwaltungstätigkeit</b>                   |  |                         |                         |                       |                                       |   |
| <b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> |  |                         |                         |                       |                                       |   |
| 10   | Summe (Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)                  | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                                  |   |
| <b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> |  |                         |                         |                       |                                       |   |
| 11   | - Personalauszahlungen   | 0,00                    | 69.898,83               | 70.100,00             | -201,17                               |   |
| 17   | Summe (Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)                  | 0,00                    | 69.898,83               | 70.100,00             | -201,17                               |   |
| 18   | Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeile 10 abzüglich Zeile 17) | 0,00                    | -69.898,83              | -70.100,00            | 201,17                                |   |
| <b>Investitionstätigkeit</b>                           |  |                         |                         |                       |                                       |   |
| <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>          |  |                         |                         |                       |                                       |   |
| 24   | Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)                           | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                                  |   |
| <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>          |  |                         |                         |                       |                                       |   |
| 31   | Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)                           | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                                  |   |
| 32   | Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 24 und 31)                      | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                                  |   |
| 33   | Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeilen 18 und 32)            | 0,00                    | -69.898,83              | -70.100,00            | 201,17                                |   |
| <b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>   |  |                         |                         |                       |                                       |   |
| 36   | Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 34 und 35)            | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                                  |   |

**Finanzrechnung - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

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

**Teil-Rechnung 2010**

Bereich 2 Fachbereich 2

Gruppe 20 Finanzen

**Produkt/Projekt 20-111-7 Finanzverwaltung****Finanzrechnung - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

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

# Teil-Rechnung 2010

**Teil-Rechnung 2010**

|                        |                 |                                       |
|------------------------|-----------------|---------------------------------------|
| Bereich                | 2               | Fachbereich 2                         |
| Gruppe                 | 20              | Finanzen                              |
| <b>Produkt/Projekt</b> | <b>20-111-8</b> | <b>Finanz- und Anlagenbuchhaltung</b> |

**Produktdefinition**

|  |
|--|
| <b>Kurzbeschreibung</b>  |
| Durchführung sämtlicher Vorgänge in der Anlagenbuchhaltung   |
| <b>Verantwortlich</b>  |
| Fachbereich 2, Margrit Reschke   |
| <b>Auftragsgrundlagen</b>  |
| GemHKVO, Haushaltsplan, Dienstanweisungen  |
| <b>Erläuterungen</b>   |
| 1. Anlagenbuchhaltung<br>Führen der Anlagenbuchhaltung einschließlich Zuordnung der aktivierungspflichtigen Geschäftsvorfälle              |
| 1.1 Erfassung und Bewertung der Anlagegüter  |
| 1.2 Erstellung der Aktivierungsprotokolle und Zuordnung der Anlagegüter zu den Sachkonten  |
| 1.3 Ermittlung und Verbuchung erhaltener Zuschüsse   |
| 1.4 Ermittlung der Nutzungsdauern und Abschreibungen auf Grundlage der geltenden AfA-Tabellen und Buchung der Abschreibungen               |
| 1.5 Dokumentation der Anlagenabgänge   |
| 1.6 Abstimmung der Anlagenbuchhaltung mit der Finanzbuchhaltung  |
| 2. Finanzbuchhaltung<br>Buchung der inneren Verrechnungen und Buchungen aus der Anlagenbuchhaltung sowie der Kosten- und Leistungsrechnung |
| 3. Dokumentenmanagementsystem  |
| 3.1 Einrichtung, Pflege des DMS nach Aktenplan   |
| 3.2 Scannen aller Kassenunterlagen   |
| 3.3 Belegablage der Kassenunterlagen   |
| Mitwirkung von wem:<br>alle MitarbeiterInnen des Rathauses   |
| <b>Ziele</b>   |
| Sicherstellung der korrekten Erfassung und Buchung aller Geschäftsvorfälle   |
| <b>Zielgruppen</b>   |
| Ämter  |

**Ergebnisrechnung**

| Ertrags- und Aufwandsarten |  | Ergebnis<br>2009<br>EUR | Ergebnis<br>2010<br>EUR | <b>Ansatz<br/>2010<br/>EUR</b> | Mehr(+)<br>weniger(-)<br>2010<br>EUR | über-/außer-<br>planm. *<br>2010<br>EUR |
|----------------------------|--|-------------------------|-------------------------|--------------------------------|--------------------------------------|---|
|                            | Ordentliche Erträge  |                         |                         |                                |                                      |   |
| <b>12</b>                  | <b>= Ordentliche Erträge</b>   | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>                          |   |
|                            | Ordentliche Aufwendungen   |                         |                         |                                |                                      |   |
| 13                         | - Personalaufwendungen   | 0,00                    | 65.710,80               | 71.000,00                      | -5.289,20                            |   |
| <b>20</b>                  | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>  | <b>0,00</b>             | <b>65.710,80</b>        | <b>71.000,00</b>               | <b>-5.289,20</b>                     |   |
| <b>21</b>                  | <b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 12 und 20)</b>                        | <b>0,00</b>             | <b>-65.710,80</b>       | <b>-71.000,00</b>              | <b>5.289,20</b>                      |   |
| <b>24</b>                  | <b>= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 22 und 23)</b>                    | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>                          |   |
| <b>25</b>                  | <b>= Ergebnis (= Zeilen 21 und 24)</b>                                     | <b>0,00</b>             | <b>-65.710,80</b>       | <b>-71.000,00</b>              | <b>5.289,20</b>                      |   |
| <b>28</b>                  | <b>= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>                           | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>                          |   |
| <b>29</b>                  | <b>= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | <b>0,00</b>             | <b>-65.710,80</b>       | <b>-71.000,00</b>              | <b>5.289,20</b>                      |   |

\* Bisher nicht bewilligte über- / außerplanmäßigen Aufwendungen

**Teil-Rechnung 2010**

Bereich 2 Fachbereich 2  
 Gruppe 20 Finanzen  
 Produkt/Projekt 20-111-8 Finanz- und Anlagenbuchhaltung

**Finanzrechnung - Zahlungsnachweis**

| Ein- und Auszahlungsarten   | Ergebnis    | Ergebnis    | Ansatz      | Mehr(+)<br>weniger (-) | über-/außer-<br>planm. Ausz. |
|---|-------------|-------------|-------------|------------------------|------------------------------|
|   | 2009<br>EUR | 2010<br>EUR | 2010<br>EUR | 2010<br>EUR            | 2010<br>EUR                  |
| <b>Laufende Verwaltungstätigkeit</b>  |             |             |             |                        |                              |
| <b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                      |             |             |             |                        |                              |
| 10 Summe (Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)                  | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00                   |                              |
| <b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                      |             |             |             |                        |                              |
| 11 - Personalauszahlungen   | 0,00        | 66.118,11   | 71.000,00   | -4.881,89              |                              |
| 17 Summe (Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)                  | 0,00        | 66.118,11   | 71.000,00   | -4.881,89              |                              |
| 18 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeile 10 abzüglich Zeile 17) | 0,00        | -66.118,11  | -71.000,00  | 4.881,89               |                              |
| <b>Investitionstätigkeit</b>  |             |             |             |                        |                              |
| <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                               |             |             |             |                        |                              |
| 24 Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)                           | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00                   |                              |
| <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                               |             |             |             |                        |                              |
| 31 Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)                           | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00                   |                              |
| 32 Saldo aus laufender Investitionstätigkeit (= Zeile 24 und 31)            | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00                   |                              |
| 33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeilen 18 und 32)            | 0,00        | -66.118,11  | -71.000,00  | 4.881,89               |                              |
| <b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>                        |             |             |             |                        |                              |
| 36 Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 34 und 35)            | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00                   |                              |

**Finanzrechnung - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

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

**Teil-Rechnung 2010**

|                        |                 |               |
|------------------------|-----------------|---------------|
| Bereich                | 2               | Fachbereich 2 |
| Gruppe                 | 20              | Finanzen      |
| <b>Produkt/Projekt</b> | <b>20-111-9</b> | <b>Kasse</b>  |

**Produktdefinition**

|   |
|---|
| <b>Kurzbeschreibung</b>   |
| Durchführung sämtlicher Vorgänge in der Samtgemeindekasse einschl. Forderungsmanagement   |
| <b>Verantwortlich</b>   |
| Fachbereich 2, Tanja von der Bey  |
| <b>Auftragsgrundlagen</b>   |
| GemHKVO, AO, InsO, ZVG, Haushaltsplan, ZPO, NVwVG, Dienstanweisungen  |
| <b>Erläuterungen</b>  |
| <p>1. Interner und externer Zahlungsverkehr</p> <p>1.1 Buchung von Einzahlungen und Auszahlungen sowie interner Verrechnungen (IST)</p> <p>1.2 Buchung / Überwachung von Schnittstellen (externe Abrechnungen u.a.)</p> <p>1.3 Übernahme von Verbindlichkeiten, Forderungen</p> <p>1.4 Buchung / Überwachung Verwahrkonten / Kreditoren- / Debitorenkonten</p> <p>2. Liquiditätsplanung und -sicherung</p> <p>3. Vollstreckungswesen</p> <p>3.1 Mahnung</p> <p>3.2 Vollstreckung eigener und fremder Forderungen (Amtshilfeersuchen an Vollstreckungsbehörde; Durchführung von Sach- und Forderungspfändungen; Anträge zur Eintragung von Sicherungshypotheken; Anträge zur Abgabe der eidesstattlichen Versicherung, Verwertung beweglicher Vermögensgegenstände)</p> <p>3.3 Überwachung der Fristen bei Stundung, Niederschlagung, Aussetzung</p> <p>3.4 Erlasse von Nebenforderungen</p> <p>4. Anmeldung der Forderungen bei Zwangsversteigerungen, Insolvenzen und Beauftragung von Wertgutachten (auf Betreiben der Gemeinde als Gläubigerin)</p> <p>5. Verwahrung von Wertgegenständen</p> <p>6. Abschlüsse</p> <p>6.1 Tagesabschlussarbeiten</p> <p>6.2 Vorbereitung / Erstellung des Jahresabschlusses</p> <p>7. Finanzstatistiken</p> <p>8. Weitere Leistungen</p> <p>8.1 Belegablage</p> <p>8.2 Freistellungsaufträge</p> <p>8.3 Unbedenklichkeitsbescheinigungen</p> <p>8.4 Abgabenbescheinigungen</p> <p>8.5 Spendenbescheinigungen</p> <p>8.6 Kontrollmitteilungen</p> <p>Mitwirkung von wem:<br/>alle MitarbeiterInnen des Rathauses, Insolvenzverwalter, Vollstreckungsbehörden, Landkreis Stade</p> |
| <b>Ziele</b>  |
| Sicherstellung der korrekten Erfassung und Buchung aller Geschäftsvorfälle  |
| <b>Zielgruppen</b>  |
| Ämter, EinwohnerInnen, Institutionen  |

**Kennzahlen**

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

## Samtgemeinde Apensen

## Teil-Rechnung 2010

Bereich 2 Fachbereich 2  
 Gruppe 20 Finanzen  
 Produkt/Projekt 20-111-9 Kasse

## Kennzahlen

| Bezeichnung                               | Ergebnis<br>2009 | Ergebnis<br>2010 | Ansatz<br>2010       | Mehr(+) weniger(-)<br>2010 |
|---|------------------|------------------|----------------------|----------------------------|
| <b>Produktumfang</b>                      |                  |                  |                      |                            |
| Anzahl der Kassenbuchungen                | 31.295           | 32.547           | <b>34.000</b>        | -1.453                     |
| Anzahl der Vollstreckungsaufträge         | 366              | 245              | <b>400</b>           | -155                       |
| Höhe der eingezogenen eigenen Forderungen | 18.334,00 EUR    | 29.020,00 EUR    | <b>12.500,00 EUR</b> | 16.520,00 EUR              |
| Anzahl der Amtshilfeersuchen              | 282              | 222              | <b>350</b>           | -128                       |
| Höhe der eingezogenen fremden Forderungen | 11.492,00 EUR    | 19.333,00 EUR    | <b>12.500,00 EUR</b> | 6.833,00 EUR               |

## Ergebnisrechnung

| Ertrags- und Aufwandsarten |  | Ergebnis<br>2009<br>EUR | Ergebnis<br>2010<br>EUR | Ansatz<br>2010<br>EUR | Mehr(+) weniger(-)<br>2010<br>EUR | über-/außer-<br>planm. *<br>2010<br>EUR |
|----------------------------|--|-------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------------------|---|
| 6                          | Ordentliche Erträge  |                         |                         |                       |                                   |   |
|                            | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                       | 0,00                    | 1.847,76                | 1.500,00              | <b>347,76</b>                     |   |
| <b>12</b>                  | <b>= Ordentliche Erträge</b>   | <b>0,00</b>             | <b>1.847,76</b>         | <b>1.500,00</b>       | <b>347,76</b>                     |   |
|                            | Ordentliche Aufwendungen   |                         |                         |                       |                                   |   |
| 13                         | - Personalaufwendungen   | 0,00                    | 42.967,74               | 47.200,00             | <b>-4.232,26</b>                  |   |
| 19                         | - Sonstige ordentliche Aufwendungen  | 0,00                    | 10,30                   | 1.800,00              | <b>-1.789,70</b>                  |   |
| <b>20</b>                  | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>  | <b>0,00</b>             | <b>42.978,04</b>        | <b>49.000,00</b>      | <b>-6.021,96</b>                  |   |
| <b>21</b>                  | <b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 12 und 20)</b>                        | <b>0,00</b>             | <b>-41.130,28</b>       | <b>-47.500,00</b>     | <b>6.369,72</b>                   |   |
| <b>24</b>                  | <b>= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 22 und 23)</b>                    | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                       |   |
| <b>25</b>                  | <b>= Ergebnis (= Zeilen 21 und 24)</b>                                     | <b>0,00</b>             | <b>-41.130,28</b>       | <b>-47.500,00</b>     | <b>6.369,72</b>                   |   |
| <b>28</b>                  | <b>= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>                           | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                       |   |
| <b>29</b>                  | <b>= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | <b>0,00</b>             | <b>-41.130,28</b>       | <b>-47.500,00</b>     | <b>6.369,72</b>                   |   |

\* Bisher nicht bewilligte über- / außerplanmäßigen Aufwendungen

## Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

| Ein- und Auszahlungsarten                              |   | Ergebnis<br>2009<br>EUR | Ergebnis<br>2010<br>EUR | Ansatz<br>2010<br>EUR | Mehr(+) weniger (-)<br>2010<br>EUR | über-/außer-<br>planm. Ausz.<br>2010<br>EUR |
|--|---|-------------------------|-------------------------|-----------------------|------------------------------------|---|
| <b>Laufende Verwaltungstätigkeit</b>                   |   |                         |                         |                       |                                    |   |
| <b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> |   |                         |                         |                       |                                    |   |
| 5  | + Privatrechtliche Leistungsentgelte  | 0,00                    | 1.786,26                | 1.500,00              | <b>286,26</b>                      |   |
| <b>10</b>  | <b>Summe (Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)</b>                  | <b>0,00</b>             | <b>1.786,26</b>         | <b>1.500,00</b>       | <b>286,26</b>                      |   |
| <b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> |   |                         |                         |                       |                                    |   |
| 11   | - Personalauszahlungen  | 0,00                    | 47.858,95               | 47.200,00             | <b>658,95</b>                      |   |
| 16   | - Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen                                       | 0,00                    | 10,30                   | 1.800,00              | <b>-1.789,70</b>                   |   |
| <b>17</b>  | <b>Summe (Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)</b>                  | <b>0,00</b>             | <b>47.869,25</b>        | <b>49.000,00</b>      | <b>-1.130,75</b>                   |   |
| <b>18</b>  | <b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeile 10 abzüglich Zeile 17)</b> | <b>0,00</b>             | <b>-46.082,99</b>       | <b>-47.500,00</b>     | <b>1.417,01</b>                    |   |
| <b>Investitionstätigkeit</b>                           |   |                         |                         |                       |                                    |   |
| <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>          |   |                         |                         |                       |                                    |   |
| <b>24</b>  | <b>Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)</b>                           | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                        |   |
| <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>          |   |                         |                         |                       |                                    |   |
| <b>31</b>  | <b>Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)</b>                           | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                        |   |

**Teil-Rechnung 2010**

Bereich 2 Fachbereich 2  
 Gruppe 20 Finanzen  
**Produkt/Projekt 20-111-9 Kasse**

**Finanzrechnung - Zahlungsnachweis**

| Ein- und Auszahlungsarten                            |  | Ergebnis<br>2009<br>EUR | Ergebnis<br>2010<br>EUR | Ansatz<br>2010<br>EUR | Mehr(+)<br>weniger (-)<br>2010<br>EUR | über-/außer-<br>planm. Ausz.<br>2010<br>EUR |
|--|--|-------------------------|-------------------------|-----------------------|---------------------------------------|---|
| 32   | Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 24 und 31)              | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                                  |   |
| 33   | Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen<br>Zeilen 18 und 32) | 0,00                    | -46.082,99              | -47.500,00            | 1.417,01                              |   |
| <b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b> |  |                         |                         |                       |                                       |   |
| 36   | Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus<br>Zeilen 34 und 35) | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                                  |   |

**Finanzrechnung - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

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

# Teil-Rechnung 2010

**Teil-Rechnung 2010**

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

**Produktdefinition**

|  |
|--|
| <b>Kurzbeschreibung</b>  |
| Zahlungseingänge und -ausgänge aus Abgaben und Umlagen                             |
| <b>Verantwortlich</b>  |
| Fachbereich 2, Peter Riebesell   |
| <b>Auftragsgrundlagen</b>  |
| NGO, NFAG, Grundsteuergesetz, Gewerbesteuergesetz, AO, Satzungen                   |
| <b>Erläuterungen</b>   |
| Erträge  |
| - Gewerbesteuer  |
| - Grundsteuer A und B  |
| - Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer   |
| - Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer   |
| - Vergnügungssteuer  |
| - Hundesteuer  |
| Transfererträge  |
| - Schlüsselzuweisungen vom Land  |
| - Zuweisungen für Aufgaben des übertragenen 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  |
| <b>Ziele</b>   |
| Sicherung einer geordneten kommunalen Haushaltswirtschaft und der Kassenliquidität |
| <b>Zielgruppen</b>   |
| Landkreis Stade, Mitgliedsgemeinden, Verwaltung                                    |

**Kennzahlen**

| Bezeichnung          | Ergebnis<br>2009 | Ergebnis<br>2010 | Ansatz<br>2010 | Mehr(+) weniger(-)<br>2010 |
|----------------------|------------------|------------------|----------------|----------------------------|
| <b>Produktumfang</b> |                  |                  |                |                            |
| Samtgemeindeumlage   | 55,0 %           | 55,0 %           | 56,0 %         |                            |
| Kreisumlage          | 54,5 %           | 54,5 %           | 54,5 %         |                            |

**Ergebnisrechnung**

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                      | Ergebnis<br>2009<br>EUR | Ergebnis<br>2010<br>EUR | Ansatz<br>2010<br>EUR | Mehr(+) weniger(-)<br>2010<br>EUR | über-/außer-<br>planm. *<br>2010<br>EUR |
|----------------------------|--------------------------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------------------|---|
| 2                          | Ordentliche Erträge                  |                         |                         |                       |                                   |   |
|                            | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 0,00                    | 3.486.142,00            | 3.740.600,00          | -254.458,00                       |   |

## Samtgemeinde Apensen

## Teil-Rechnung 2010

Bereich 2  
Gruppe 20

Fachbereich 2  
Finanzen

Produkt/Projekt 20-611

Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

## Ergebnisrechnung

| Ertrags- und Aufwandsarten |  | Ergebnis        | Ergebnis            | Ansatz              | Mehr(+)<br>weniger(-) | über-/außer-<br>planm. * |
|----------------------------|--|-----------------|---------------------|---------------------|-----------------------|--------------------------|
|                            |  | 2009<br>EUR     | 2010<br>EUR         | 2010<br>EUR         | 2010<br>EUR           | 2010<br>EUR              |
| 3                          | + Auflösungserträge aus Sonderposten                                       | 0,00            | 50.459,04           | 50.400,00           | 59,04                 |                          |
|                            | davon VIR  | 0,00            | 50.459,04           | 50.400,00           | 59,04                 |                          |
| 8                          | + Zinsen und ähnliche Finanzerträge  | 5.707,78        | 0,00                | 0,00                | 0,00                  |                          |
| 11                         | + Sonstige ordentliche Erträge   | 0,00            | 77,97               | 0,00                | 77,97                 |                          |
|                            | davon VIR  | 0,00            | 77,97               | 0,00                | 77,97                 |                          |
| 12                         | <b>= Ordentliche Erträge</b>   | <b>5.707,78</b> | <b>3.536.679,01</b> | <b>3.791.000,00</b> | <b>-254.320,99</b>    |                          |
|                            | davon VIR  | <b>0,00</b>     | <b>50.537,01</b>    | <b>50.400,00</b>    | <b>137,01</b>         |                          |
|                            | Ordentliche Aufwendungen   |                 |                     |                     |                       |                          |
| 18                         | - Transferaufwendungen   | 0,00            | 494.008,00          | 614.000,00          | -119.992,00           |                          |
| 20                         | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>  | <b>0,00</b>     | <b>494.008,00</b>   | <b>614.000,00</b>   | <b>-119.992,00</b>    |                          |
| 21                         | <b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 12 und 20)</b>                        | <b>5.707,78</b> | <b>3.042.671,01</b> | <b>3.177.000,00</b> | <b>-134.328,99</b>    |                          |
|                            | davon VIR  | <b>0,00</b>     | <b>50.537,01</b>    | <b>50.400,00</b>    | <b>137,01</b>         |                          |
| 24                         | <b>= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 22 und 23)</b>                    | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>           |                          |
| 25                         | <b>= Ergebnis (= Zeilen 21 und 24)</b>                                     | <b>5.707,78</b> | <b>3.042.671,01</b> | <b>3.177.000,00</b> | <b>-134.328,99</b>    |                          |
| 28                         | <b>= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>                           | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>           |                          |
| 29                         | <b>= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | <b>5.707,78</b> | <b>3.042.671,01</b> | <b>3.177.000,00</b> | <b>-134.328,99</b>    |                          |

\* Bisher nicht bewilligte über- / außerplanmäßigen Aufwendungen

## Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

| Ein- und Auszahlungsarten                              |   | Ergebnis    | Ergebnis            | Ansatz              | Mehr(+)<br>weniger (-) | über-/außer-<br>planm. Ausz. |
|--|---|-------------|---------------------|---------------------|------------------------|------------------------------|
|  |   | 2009<br>EUR | 2010<br>EUR         | 2010<br>EUR         | 2010<br>EUR            | 2010<br>EUR                  |
| <b>Laufende Verwaltungstätigkeit</b>                   |   |             |                     |                     |                        |                              |
| <b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> |   |             |                     |                     |                        |                              |
| 2  | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen  | 0,00        | 3.486.142,00        | 3.740.600,00        | -254.458,00            |                              |
| 7  | + Zinsen und ähnliche Einzahlungen  | 0,00        | 77,97               | 0,00                | 77,97                  |                              |
| 10   | <b>Summe (Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)</b>                  | <b>0,00</b> | <b>3.486.219,97</b> | <b>3.740.600,00</b> | <b>-254.380,03</b>     |                              |
| <b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> |   |             |                     |                     |                        |                              |
| 15   | - Transferauszahlungen  | 0,00        | 494.008,00          | 614.000,00          | -119.992,00            |                              |
| 17   | <b>Summe (Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)</b>                  | <b>0,00</b> | <b>494.008,00</b>   | <b>614.000,00</b>   | <b>-119.992,00</b>     |                              |
| 18   | <b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeile 10 abzüglich Zeile 17)</b> | <b>0,00</b> | <b>2.992.211,97</b> | <b>3.126.600,00</b> | <b>-134.388,03</b>     |                              |
| <b>Investitionstätigkeit</b>                           |   |             |                     |                     |                        |                              |
| <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>          |   |             |                     |                     |                        |                              |
| 24   | <b>Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)</b>                           | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>            |                              |
| <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>          |   |             |                     |                     |                        |                              |
| 31   | <b>Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)</b>                           | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>            |                              |
| 32   | <b>Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 24 und 31)</b>                      | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>            |                              |
| 33   | <b>Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeilen 18 und 32)</b>            | <b>0,00</b> | <b>2.992.211,97</b> | <b>3.126.600,00</b> | <b>-134.388,03</b>     |                              |
| <b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>   |   |             |                     |                     |                        |                              |
| 36   | <b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 34 und 35)</b>            | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>            |                              |

## Samtgemeinde Apensen

**Teil-Rechnung 2010**

Bereich 2 Fachbereich 2  
 Gruppe 20 Finanzen

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

**Finanzrechnung - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

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

**Werte ausgewählter Konten (nachrichtlich)**

| Bezeichnung   | Ergebnis    | Ergebnis     | <b>Ansatz</b>       | Mehr(+)<br>weniger(-) | über-/außer-<br>planm. |
|---|-------------|--------------|---------------------|-----------------------|------------------------|
|   | 2009<br>EUR | 2010<br>EUR  | <b>2010<br/>EUR</b> | 2010<br>EUR           | 2010<br>EUR            |
| Allgemeine Umlagen an Gemeinden und Gemeindeverbände (EP 18)  | 0,00        | 494.008,00   | 614.000,00          | <b>-119.992,00</b>    |                        |
| Allgemeine Umlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden (EP 2) | 0,00        | 2.345.710,00 | 2.345.000,00        | <b>710,00</b>         |                        |
| Schlüsselzuweisungen vom Land (EP 2)                          | 0,00        | 1.007.152,00 | 1.262.600,00        | <b>-255.448,00</b>    |                        |
| Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land (EP 2)               | 0,00        | 133.280,00   | 133.000,00          | <b>280,00</b>         |                        |

## Teil-Rechnung 2010

## Samtgemeinde Apensen

**Teil-Rechnung 2010**

Bereich 2  
Gruppe 20

Fachbereich 2  
Finanzen

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

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

**Ergebnisrechnung**

| Ertrags- und Aufwandsarten |  | Ergebnis<br>2009<br>EUR | Ergebnis<br>2010<br>EUR | <b>Ansatz<br/>2010<br/>EUR</b> | Mehr(+)<br>weniger(-)<br>2010<br>EUR | über-/außer-<br>planm. *<br>2010<br>EUR |
|----------------------------|--|-------------------------|-------------------------|--------------------------------|--------------------------------------|---|
| 8                          | Ordentliche Erträge  |                         |                         |                                |                                      |   |
|                            | + Zinsen und ähnliche Finanzerträge  | 0,00                    | 12.470,00               | 14.500,00                      | <b>-2.030,00</b>                     |   |
| 11                         | + Sonstige ordentliche Erträge   | 75,10                   | 32.625,52               | 32.500,00                      | <b>125,52</b>                        |   |
|                            | davon VIR  | 0,00                    | 26.745,49               | 30.000,00                      | <b>-3.254,51</b>                     |   |
| <b>12</b>                  | <b>= Ordentliche Erträge</b>   | <b>75,10</b>            | <b>45.095,52</b>        | <b>47.000,00</b>               | <b>-1.904,48</b>                     |   |
|                            | davon VIR  | <b>0,00</b>             | <b>26.745,49</b>        | <b>30.000,00</b>               | <b>-3.254,51</b>                     |   |
|                            | Ordentliche Aufwendungen   |                         |                         |                                |                                      |   |
| 16                         | - Bilanzielle Abschreibungen   | 0,00                    | 0,00                    | 900,00                         | <b>-900,00</b>                       |   |
|                            | davon VIR  | 0,00                    | 0,00                    | 900,00                         | <b>-900,00</b>                       |   |
| 17                         | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                   | 3.434,58                | 273.232,44              | 356.600,00                     | <b>-83.367,56</b>                    |   |
|                            | davon VIR  | 0,00                    | 4.999,64                | 0,00                           | <b>4.999,64</b>                      |   |
| 19                         | - Sonstige ordentliche Aufwendungen  | 0,00                    | 53.450,98               | 30.000,00                      | <b>23.450,98</b>                     |   |
|                            | davon VIR  | 0,00                    | 16.745,49               | 0,00                           | <b>16.745,49</b>                     |   |
| <b>20</b>                  | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>  | <b>3.434,58</b>         | <b>326.683,42</b>       | <b>387.500,00</b>              | <b>-60.816,58</b>                    |   |
|                            | davon VIR  | <b>0,00</b>             | <b>21.745,13</b>        | <b>900,00</b>                  | <b>20.845,13</b>                     |   |
| <b>21</b>                  | <b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 12 und 20)</b>                        | <b>-3.359,48</b>        | <b>-281.587,90</b>      | <b>-340.500,00</b>             | <b>58.912,10</b>                     |   |
|                            | davon VIR  | <b>0,00</b>             | <b>5.000,36</b>         | <b>29.100,00</b>               | <b>-24.099,64</b>                    |   |
| 22                         | + Außerordentliche Erträge   | 0,00                    | 14.290,57               | 0,00                           | <b>14.290,57</b>                     |   |
| 23                         | - Außerordentliche Aufwendungen  | 0,00                    | 41.737,01               | 0,00                           | <b>41.737,01</b>                     |   |
| <b>24</b>                  | <b>= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 22 und 23)</b>                    | <b>0,00</b>             | <b>-27.446,44</b>       | <b>0,00</b>                    | <b>-27.446,44</b>                    |   |
| <b>25</b>                  | <b>= Ergebnis (= Zeilen 21 und 24)</b>                                     | <b>-3.359,48</b>        | <b>-309.034,34</b>      | <b>-340.500,00</b>             | <b>31.465,66</b>                     |   |
| <b>28</b>                  | <b>= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>                           | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>                          |   |
| <b>29</b>                  | <b>= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | <b>-3.359,48</b>        | <b>-309.034,34</b>      | <b>-340.500,00</b>             | <b>31.465,66</b>                     |   |

\* Bisher nicht bewilligte über- / außerplanmäßigen Aufwendungen

**Finanzrechnung - Zahlungsnachweis**

## Samtgemeinde Apensen

## Teil-Rechnung 2010

Bereich 2  
Gruppe 20

Fachbereich 2  
Finanzen

Produkt/Projekt 20-612

Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

## Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

| Ein- und Auszahlungsarten  | Ergebnis    |                     | Ansatz             | Mehr(+)<br>weniger (-) | über-/außer-<br>planm. Ausz. |
|--|-------------|---------------------|--------------------|------------------------|------------------------------|
|  | 2009<br>EUR | 2010<br>EUR         | 2010<br>EUR        | 2010<br>EUR            | 2010<br>EUR                  |
| <b>Laufende Verwaltungstätigkeit</b>   |             |                     |                    |                        |                              |
| <b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>   |             |                     |                    |                        |                              |
| 7 + Zinsen und ähnliche Einzahlungen   | 0,00        | 26.760,56           | 14.500,00          | <b>12.260,56</b>       |                              |
| 9 + Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen  | 0,00        | 5.953,04            | 2.500,00           | <b>3.453,04</b>        |                              |
| <b>10 Summe (Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)</b>                                      | <b>0,00</b> | <b>32.713,60</b>    | <b>17.000,00</b>   | <b>15.713,60</b>       |                              |
| <b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>   |             |                     |                    |                        |                              |
| 14 - Zinsen und ähnliche Auszahlungen  | 0,00        | 289.955,79          | 356.600,00         | <b>-66.644,21</b>      |                              |
| 16 - Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen   | 0,00        | 36.705,49           | 30.000,00          | <b>6.705,49</b>        |                              |
| <b>17 Summe (Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)</b>                                      | <b>0,00</b> | <b>326.661,28</b>   | <b>386.600,00</b>  | <b>-59.938,72</b>      |                              |
| <b>18 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeile 10 abzüglich Zeile 17)</b>                     | <b>0,00</b> | <b>-293.947,68</b>  | <b>-369.600,00</b> | <b>75.652,32</b>       |                              |
| <b>Investitionstätigkeit</b>   |             |                     |                    |                        |                              |
| <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>  |             |                     |                    |                        |                              |
| <b>24 Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)</b>   | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>            |                              |
| <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>  |             |                     |                    |                        |                              |
| <b>31 Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)</b>   | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>            |                              |
| <b>32 Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 24 und 31)</b>  | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>            |                              |
| <b>33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeilen 18 und 32)</b>                                | <b>0,00</b> | <b>-293.947,68</b>  | <b>-369.600,00</b> | <b>75.652,32</b>       |                              |
| <b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>   |             |                     |                    |                        |                              |
| 34 + Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit                | 0,00        | 3.022.000,00        | 1.063.000,00       | <b>1.959.000,00</b>    |                              |
| 35 - Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit | 0,00        | 1.815.391,74        | 355.700,00         | <b>1.459.691,74</b>    |                              |
| <b>36 Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 34 und 35)</b>                                | <b>0,00</b> | <b>1.206.608,26</b> | <b>707.300,00</b>  | <b>499.308,26</b>      |                              |

## Finanzrechnung - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

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

**Teil-Rechnung 2010**

Bereich 2 Fachbereich 2  
 Gruppe 21 Service EDV  
**Produkt/Projekt 21-111-11 Informations- und Kommunikationstechnik**

**Produktdefinition**

|  |
|--|
| <b>Kurzbeschreibung</b>  |
| Sicherstellung der Datenverarbeitungs- und Kommunikationstechnik   |
| <b>Verantwortlich</b>  |
| Fachbereich 2, Peter Riebesell   |
| <b>Auftragsgrundlagen</b>  |
| DDAG, Arbeitsstätten-VO, Bildschirmarbeitsplatz-VO, Vergabevorschriften, Dienstanweisungen, Beschlüsse   |
| <b>Erläuterungen</b>   |
| - Planung, Beschaffung, Einsatz und Sicherung technikerunterstützter Informationsverarbeitung<br>- Technische Betreuung und Unterhaltung der PC- und Telekommunikationsnetzwerke<br>- Anwenderbetreuung<br>- Administration und Support Internetpräsentation |
| <b>Ziele</b>   |
| Sicherstellung der Funktionen aller zur Datenverarbeitung und Telekommunikation benötigten Einrichtungen   |
| <b>Zielgruppen</b>   |
| EinwohnerInnen, MitarbeiterInnen der Gemeindeverwaltung  |

**Kennzahlen**

| Bezeichnung                 | Ergebnis<br>2009 | Ergebnis<br>2010 | Ansatz<br>2010 | Mehr(+) weniger(-)<br>2010 |
|-----------------------------|------------------|------------------|----------------|----------------------------|
| <b>Produktumfang</b>        |                  |                  |                |                            |
| Anzahl der Server           | 5                | 4                | 5              | -1                         |
| Anzahl der PC-Arbeitsplätze | 19               | 19               | 19             | 0                          |
| Anzahl der Drucker          | 19               | 19               | 17             | 2                          |
| Anzahl der Notebooks        | 5                | 7                | 4              | 3                          |

**Ergebnisrechnung**

| Ertrags- und Aufwandsarten |   | Ergebnis<br>2009<br>EUR | Ergebnis<br>2010<br>EUR | Ansatz<br>2010<br>EUR | Mehr(+) weniger(-)<br>2010<br>EUR | über-/außer-<br>planm. *<br>2010<br>EUR |
|----------------------------|---|-------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------------------|---|
| 6                          | Ordentliche Erträge<br>+ Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00                    | 497,19                  | 0,00                  | 497,19                            |   |
| <b>12</b>                  | <b>= Ordentliche Erträge</b>                                | <b>0,00</b>             | <b>497,19</b>           | <b>0,00</b>           | <b>497,19</b>                     |   |
|                            | Ordentliche Aufwendungen                                    |                         |                         |                       |                                   |   |
| 13                         | - Personalaufwendungen                                      | 0,00                    | 16.673,75               | 18.500,00             | -1.826,25                         |   |
| 15                         | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen               | 0,00                    | 38.250,83               | 33.500,00             | 4.750,83                          |   |
| 16                         | - Bilanzielle Abschreibungen                                | 0,00                    | 9.765,38                | 6.400,00              | 3.365,38                          |   |
|                            | davon VIR   | 0,00                    | 9.765,38                | 6.400,00              | 3.365,38                          |   |
| 19                         | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                         | 0,00                    | 19.415,82               | 21.900,00             | -2.484,18                         |   |
| <b>20</b>                  | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                           | <b>0,00</b>             | <b>84.105,78</b>        | <b>80.300,00</b>      | <b>3.805,78</b>                   |   |
|                            | davon VIR   | <b>0,00</b>             | <b>9.765,38</b>         | <b>6.400,00</b>       | <b>3.365,38</b>                   |   |
| <b>21</b>                  | <b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 12 und 20)</b>         | <b>0,00</b>             | <b>-83.608,59</b>       | <b>-80.300,00</b>     | <b>-3.308,59</b>                  |   |
|                            | davon VIR   | <b>0,00</b>             | <b>-9.765,38</b>        | <b>-6.400,00</b>      | <b>-3.365,38</b>                  |   |
| 23                         | - Außerordentliche Aufwendungen                             | 0,00                    | 238,14                  | 0,00                  | 238,14                            |   |
|                            | davon VIR   | 0,00                    | 238,14                  | 0,00                  | 238,14                            |   |
| <b>24</b>                  | <b>= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 22 und 23)</b>     | <b>0,00</b>             | <b>-238,14</b>          | <b>0,00</b>           | <b>-238,14</b>                    |   |
|                            | davon VIR   | <b>0,00</b>             | <b>-238,14</b>          | <b>0,00</b>           | <b>-238,14</b>                    |   |
| <b>25</b>                  | <b>= Ergebnis (= Zeilen 21 und 24)</b>                      | <b>0,00</b>             | <b>-83.846,73</b>       | <b>-80.300,00</b>     | <b>-3.546,73</b>                  |   |
| <b>28</b>                  | <b>= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>            | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                       |   |

**Teil-Rechnung 2010**

Bereich 2 Fachbereich 2  
 Gruppe 21 Service EDV  
 Produkt/Projekt 21-111-11 **Informations- und Kommunikationstechnik**

**Ergebnisrechnung**

| Ertrags- und Aufwandsarten  | Ergebnis    | Ergebnis          | Ansatz            | Mehr(+)<br>weniger(-) | über-/außer-<br>planm. * |
|---|-------------|-------------------|-------------------|-----------------------|--------------------------|
|   | 2009<br>EUR | 2010<br>EUR       | 2010<br>EUR       | 2010<br>EUR           | 2010<br>EUR              |
| <b>29 = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | <b>0,00</b> | <b>-83.846,73</b> | <b>-80.300,00</b> | <b>-3.546,73</b>      |                          |

\* Bisher nicht bewilligte über- / außerplanmäßigen Aufwendungen

**Finanzrechnung - Zahlungsnachweis**

| Ein- und Auszahlungsarten  | Ergebnis    | Ergebnis          | Ansatz            | Mehr(+)<br>weniger (-) | über-/außer-<br>planm. Ausz. |
|--|-------------|-------------------|-------------------|------------------------|------------------------------|
|  | 2009<br>EUR | 2010<br>EUR       | 2010<br>EUR       | 2010<br>EUR            | 2010<br>EUR                  |
| <b>Laufende Verwaltungstätigkeit</b>   |             |                   |                   |                        |                              |
| <b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                             |             |                   |                   |                        |                              |
| 5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte   | 0,00        | 497,19            | 0,00              | 497,19                 |                              |
| <b>10 Summe (Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)</b>                  | <b>0,00</b> | <b>497,19</b>     | <b>0,00</b>       | <b>497,19</b>          |                              |
| <b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                             |             |                   |                   |                        |                              |
| 11 - Personalauszahlungen  | 0,00        | 18.955,35         | 18.500,00         | 455,35                 |                              |
| 13 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                                   | 0,00        | 39.015,30         | 33.500,00         | 5.515,30               |                              |
| 16 - Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen                                       | 0,00        | 18.459,58         | 21.900,00         | -3.440,42              |                              |
| <b>17 Summe (Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)</b>                  | <b>0,00</b> | <b>76.430,23</b>  | <b>73.900,00</b>  | <b>2.530,23</b>        |                              |
| <b>18 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeile 10 abzüglich Zeile 17)</b> | <b>0,00</b> | <b>-75.933,04</b> | <b>-73.900,00</b> | <b>-2.033,04</b>       |                              |
| <b>Investitionstätigkeit</b>   |             |                   |                   |                        |                              |
| <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                                      |             |                   |                   |                        |                              |
| <b>24 Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)</b>                           | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>            |                              |
| <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                                      |             |                   |                   |                        |                              |
| 27 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen                                   | 0,00        | 8.036,71          | 12.000,00         | -3.963,29              |                              |
| <b>31 Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)</b>                           | <b>0,00</b> | <b>8.036,71</b>   | <b>12.000,00</b>  | <b>-3.963,29</b>       |                              |
| <b>32 Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 24 und 31)</b>                      | <b>0,00</b> | <b>-8.036,71</b>  | <b>-12.000,00</b> | <b>3.963,29</b>        |                              |
| <b>33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeilen 18 und 32)</b>            | <b>0,00</b> | <b>-83.969,75</b> | <b>-85.900,00</b> | <b>1.930,25</b>        |                              |
| <b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>                               |             |                   |                   |                        |                              |
| <b>36 Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 34 und 35)</b>            | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>            |                              |

**Finanzrechnung - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

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

## Teil-Rechnung 2010

Bereich 3 Fachbereich 3

## Produktdefinition

Verantwortlich

Fachbereich 3, Heinrich Meier

## Ergebnisrechnung

| Ertrags- und Aufwandsarten |  | Ergebnis<br>2009<br>EUR | Ergebnis<br>2010<br>EUR | Ansatz<br>2010<br>EUR | Mehr(+)<br>weniger(-)<br>2010<br>EUR | über-/außer-<br>planm. *<br>2010<br>EUR |
|----------------------------|--|-------------------------|-------------------------|-----------------------|--------------------------------------|---|
| Ordentliche Erträge        |  |                         |                         |                       |                                      |   |
| 2                          | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                       | 0,00                    | 5.248,45                | 0,00                  | 5.248,45                             |   |
| 3                          | + Auflösungserträge aus Sonderposten                                       | 0,00                    | 8.681,18                | 9.100,00              | -418,82                              |   |
|                            | davon VIR  | 0,00                    | 8.681,18                | 9.100,00              | -418,82                              |   |
| 5                          | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                  | 820,00                  | 46.435,14               | 40.500,00             | 5.935,14                             |   |
| 6                          | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                       | 0,00                    | 1.840,68                | 1.800,00              | 40,68                                |   |
| 7                          | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                     | 0,00                    | 6.020,02                | 8.000,00              | -1.979,98                            |   |
| 11                         | + Sonstige ordentliche Erträge   | 0,00                    | 698,45                  | 0,00                  | 698,45                               |   |
|                            | davon VIR  | 0,00                    | 600,00                  | 0,00                  | 600,00                               |   |
| <b>12</b>                  | <b>= Ordentliche Erträge</b>   | <b>820,00</b>           | <b>68.923,92</b>        | <b>59.400,00</b>      | <b>9.523,92</b>                      |   |
|                            | davon VIR  | <b>0,00</b>             | <b>9.281,18</b>         | <b>9.100,00</b>       | <b>181,18</b>                        |   |
| Ordentliche Aufwendungen   |  |                         |                         |                       |                                      |   |
| 13                         | - Personalaufwendungen   | 0,00                    | 98.720,86               | 110.900,00            | -12.179,14                           |   |
| 15                         | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                              | 0,00                    | 70.414,59               | 72.400,00             | -1.985,41                            |   |
| 16                         | - Bilanzielle Abschreibungen   | 0,00                    | 33.197,09               | 35.800,00             | -2.602,91                            |   |
|                            | davon VIR  | 0,00                    | 33.197,09               | 35.800,00             | -2.602,91                            |   |
| 18                         | - Transferaufwendungen   | 0,00                    | 3.280,90                | 3.400,00              | -119,10                              |   |
| 19                         | - Sonstige ordentliche Aufwendungen  | 0,00                    | 60.050,87               | 65.000,00             | -4.949,13                            |   |
| <b>20</b>                  | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>  | <b>0,00</b>             | <b>265.664,31</b>       | <b>287.500,00</b>     | <b>-21.835,69</b>                    |   |
|                            | davon VIR  | <b>0,00</b>             | <b>33.197,09</b>        | <b>35.800,00</b>      | <b>-2.602,91</b>                     |   |
| <b>21</b>                  | <b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 12 und 20)</b>                        | <b>820,00</b>           | <b>-196.740,39</b>      | <b>-228.100,00</b>    | <b>31.359,61</b>                     |   |
|                            | davon VIR  | <b>0,00</b>             | <b>-23.915,91</b>       | <b>-26.700,00</b>     | <b>2.784,09</b>                      |   |
| 22                         | + Außerordentliche Erträge   | 0,00                    | 17.430,35               | 0,00                  | 17.430,35                            |   |
|                            | davon VIR  | 0,00                    | 17.314,30               | 0,00                  | 17.314,30                            |   |
| 23                         | - Außerordentliche Aufwendungen  | 0,00                    | 25.645,97               | 0,00                  | 25.645,97                            |   |
|                            | davon VIR  | 0,00                    | 17.314,30               | 0,00                  | 17.314,30                            |   |
| <b>24</b>                  | <b>= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 22 und 23)</b>                    | <b>0,00</b>             | <b>-8.215,62</b>        | <b>0,00</b>           | <b>-8.215,62</b>                     |   |
| <b>25</b>                  | <b>= Ergebnis (= Zeilen 21 und 24)</b>                                     | <b>820,00</b>           | <b>-204.956,01</b>      | <b>-228.100,00</b>    | <b>23.143,99</b>                     |   |
| 27                         | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                           | 0,00                    | 148,58                  | 100,00                | 48,58                                |   |
|                            | davon VIR  | 0,00                    | 148,58                  | 100,00                | 48,58                                |   |
|                            | davon LV   | 0,00                    | 148,58                  | 100,00                | 48,58                                |   |
| <b>28</b>                  | <b>= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>                           | <b>0,00</b>             | <b>-148,58</b>          | <b>-100,00</b>        | <b>-48,58</b>                        |   |
|                            | davon VIR  | <b>0,00</b>             | <b>-148,58</b>          | <b>-100,00</b>        | <b>-48,58</b>                        |   |
|                            | davon LV   | <b>0,00</b>             | <b>-148,58</b>          | <b>-100,00</b>        | <b>-48,58</b>                        |   |
| <b>29</b>                  | <b>= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | <b>820,00</b>           | <b>-205.104,59</b>      | <b>-228.200,00</b>    | <b>23.095,41</b>                     |   |
|                            | davon VIR  | <b>0,00</b>             | <b>-148,58</b>          | <b>-100,00</b>        | <b>-48,58</b>                        |   |
|                            | davon LV   | <b>0,00</b>             | <b>-148,58</b>          | <b>-100,00</b>        | <b>-48,58</b>                        |   |

\* Bisher nicht bewilligte über- / außerplanmäßigen Aufwendungen

## Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

## Samtgemeinde Apensen

## Teil-Rechnung 2010

Bereich 3 Fachbereich 3

## Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

| Ein- und Auszahlungsarten  | Ergebnis<br>2009<br>EUR | Ergebnis<br>2010<br>EUR | Ansatz<br>2010<br>EUR | Mehr(+)<br>weniger (-)<br>2010<br>EUR | über-/außer-<br>planm. Ausz.<br>2010<br>EUR |
|--|-------------------------|-------------------------|-----------------------|---------------------------------------|---|
| <b>Laufende Verwaltungstätigkeit</b>   |                         |                         |                       |                                       |   |
| <b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                             |                         |                         |                       |                                       |   |
| 2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen   | 0,00                    | 5.248,45                | 0,00                  | 5.248,45                              |   |
| 4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte  | 0,00                    | 47.035,14               | 40.500,00             | 6.535,14                              |   |
| 5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte   | 0,00                    | 1.840,68                | 1.800,00              | 40,68                                 |   |
| 6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen  | 0,00                    | 6.020,02                | 8.000,00              | -1.979,98                             |   |
| 9 + Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen  | 0,00                    | 98,45                   | 0,00                  | 98,45                                 |   |
| <b>10 Summe (Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)</b>                  | <b>0,00</b>             | <b>60.242,74</b>        | <b>50.300,00</b>      | <b>9.942,74</b>                       |   |
| <b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                             |                         |                         |                       |                                       |   |
| 11 - Personalauszahlungen  | 0,00                    | 97.674,64               | 110.900,00            | -13.225,36                            |   |
| 13 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                                   | 0,00                    | 69.435,77               | 72.400,00             | -2.964,23                             |   |
| 15 - Transferauszahlungen  | 0,00                    | 3.280,90                | 3.400,00              | -119,10                               |   |
| 16 - Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen                                       | 0,00                    | 58.766,54               | 65.000,00             | -6.233,46                             |   |
| <b>17 Summe (Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)</b>                  | <b>0,00</b>             | <b>229.157,85</b>       | <b>251.700,00</b>     | <b>-22.542,15</b>                     |   |
| <b>18 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeile 10 abzüglich Zeile 17)</b> | <b>0,00</b>             | <b>-168.915,11</b>      | <b>-201.400,00</b>    | <b>32.484,89</b>                      |   |
| <b>Investitionstätigkeit</b>   |                         |                         |                       |                                       |   |
| <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                                      |                         |                         |                       |                                       |   |
| 21 aus der Veräußerung von Sachanlagen   | 0,00                    | 79.031,63               | 80.300,00             | -1.268,37                             |   |
| 23 Sonstige Investitionseinzahlungen   | 0,00                    | 116,05                  | 0,00                  | 116,05                                |   |
| <b>24 Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)</b>                           | <b>0,00</b>             | <b>79.147,68</b>        | <b>80.300,00</b>      | <b>-1.152,32</b>                      |   |
| <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                                      |                         |                         |                       |                                       |   |
| 25 für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden                                    | 0,00                    | 175.181,56              | 355.000,00            | -179.818,44                           |   |
| 26 für Baumaßnahmen  | 0,00                    | 39.138,31               | 438.000,00            | -398.861,69                           |   |
| 27 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen                                   | 0,00                    | 162.344,95              | 159.300,00            | 3.044,95                              |   |
| <b>31 Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)</b>                           | <b>0,00</b>             | <b>376.664,82</b>       | <b>952.300,00</b>     | <b>-575.635,18</b>                    |   |
| <b>32 Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 24 und 31)</b>                      | <b>0,00</b>             | <b>-297.517,14</b>      | <b>-872.000,00</b>    | <b>574.482,86</b>                     |   |
| <b>33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeilen 18 und 32)</b>            | <b>0,00</b>             | <b>-466.432,25</b>      | <b>-1.073.400,00</b>  | <b>606.967,75</b>                     |   |
| <b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>                               |                         |                         |                       |                                       |   |
| <b>36 Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 34 und 35)</b>            | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                           |   |

## Finanzrechnung - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

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

**Teil-Rechnung 2010**

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

**Produktdefinition**

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

**Ergebnisrechnung**

| Ertrags- und Aufwandsarten |   | Ergebnis    | Ergebnis         | <b>Ansatz</b>             | Mehr(+)<br>weniger(-) | über-/außer-<br>planm. * |
|----------------------------|---|-------------|------------------|---------------------------|-----------------------|--------------------------|
|                            |   | 2009<br>EUR | 2010<br>EUR      | <b>2010</b><br><b>EUR</b> | 2010<br>EUR           | 2010<br>EUR              |
| 7                          | Ordentliche Erträge<br>+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00        | 6.020,02         | 8.000,00                  | -1.979,98             |                          |
| <b>12</b>                  | <b>= Ordentliche Erträge</b>                                  | <b>0,00</b> | <b>6.020,02</b>  | <b>8.000,00</b>           | <b>-1.979,98</b>      |                          |
| 13                         | Ordentliche Aufwendungen<br>- Personalaufwendungen            | 0,00        | 7.665,40         | 8.100,00                  | -434,60               |                          |
| 19                         | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                           | 0,00        | 0,00             | 10.000,00                 | -10.000,00            |                          |
| <b>20</b>                  | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                             | <b>0,00</b> | <b>7.665,40</b>  | <b>18.100,00</b>          | <b>-10.434,60</b>     |                          |
| <b>21</b>                  | <b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 12 und 20)</b>           | <b>0,00</b> | <b>-1.645,38</b> | <b>-10.100,00</b>         | <b>8.454,62</b>       |                          |

## Samtgemeinde Apensen

## Teil-Rechnung 2010

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

## Ergebnisrechnung

| Ertrags- und Aufwandsarten   | Ergebnis    | Ergebnis    | Ansatz      | Mehr(+)<br>weniger(-) | über-/außer-<br>planm. * |
|--|-------------|-------------|-------------|-----------------------|--------------------------|
|  | 2009<br>EUR | 2010<br>EUR | 2010<br>EUR | 2010<br>EUR           | 2010<br>EUR              |
| 24 = Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 22 und 23)                    | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00                  |                          |
| 25 = Ergebnis (= Zeilen 21 und 24)                                     | 0,00        | -1.645,38   | -10.100,00  | 8.454,62              |                          |
| 28 = Saldo aus internen Leistungsbeziehungen                           | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00                  |                          |
| 29 = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen | 0,00        | -1.645,38   | -10.100,00  | 8.454,62              |                          |

\* Bisher nicht bewilligte über- / außerplanmäßigen Aufwendungen

## Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

| Ein- und Auszahlungsarten  | Ergebnis    | Ergebnis         | Ansatz            | Mehr(+)<br>weniger (-) | über-/außer-<br>planm. Ausz. |
|--|-------------|------------------|-------------------|------------------------|------------------------------|
|  | 2009<br>EUR | 2010<br>EUR      | 2010<br>EUR       | 2010<br>EUR            | 2010<br>EUR                  |
| <b>Laufende Verwaltungstätigkeit</b>   |             |                  |                   |                        |                              |
| <b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                             |             |                  |                   |                        |                              |
| 6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen  | 0,00        | 6.020,02         | 8.000,00          | -1.979,98              |                              |
| 10 <b>Summe (Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)</b>                  | <b>0,00</b> | <b>6.020,02</b>  | <b>8.000,00</b>   | <b>-1.979,98</b>       |                              |
| <b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                             |             |                  |                   |                        |                              |
| 11 - Personalauszahlungen  | 0,00        | 7.774,28         | 8.100,00          | -325,72                |                              |
| 16 - Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen                                       | 0,00        | 0,00             | 10.000,00         | -10.000,00             |                              |
| 17 <b>Summe (Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)</b>                  | <b>0,00</b> | <b>7.774,28</b>  | <b>18.100,00</b>  | <b>-10.325,72</b>      |                              |
| 18 <b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeile 10 abzüglich Zeile 17)</b> | <b>0,00</b> | <b>-1.754,26</b> | <b>-10.100,00</b> | <b>8.345,74</b>        |                              |
| <b>Investitionstätigkeit</b>   |             |                  |                   |                        |                              |
| <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                                      |             |                  |                   |                        |                              |
| 24 <b>Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)</b>                           | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>            |                              |
| <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                                      |             |                  |                   |                        |                              |
| 31 <b>Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)</b>                           | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>            |                              |
| 32 <b>Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 24 und 31)</b>                      | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>            |                              |
| 33 <b>Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeilen 18 und 32)</b>            | <b>0,00</b> | <b>-1.754,26</b> | <b>-10.100,00</b> | <b>8.345,74</b>        |                              |
| <b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>                               |             |                  |                   |                        |                              |
| 36 <b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 34 und 35)</b>            | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>            |                              |

## Finanzrechnung - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

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

**Teil-Rechnung 2010**

|                        |                 |                                |
|------------------------|-----------------|--------------------------------|
| Bereich                | 3               | Fachbereich 3                  |
| Gruppe                 | 30              | Sicherheit und Ordnung         |
| <b>Produkt/Projekt</b> | <b>30-122-1</b> | <b>Ordnungsangelegenheiten</b> |

**Produktdefinition**

|  |
|--|
| <b>Kurzbeschreibung</b>  |
| Gewährleistung der öffentlichen Sicherheit und Ordnung<br>Datenschutz  |
| <b>Verantwortlich</b>  |
| Fachbereich 3, Heinrich Meier  |
| <b>Auftragsgrundlagen</b>  |
| Gesetze, Verordnungen, Satzungen, Beschlüsse der politischen Gremien   |
| <b>Erläuterungen</b>   |
| Gewährleistung der öffentlichen Sicherheit und Ordnung durch präventive und repressive Maßnahmen:<br>- Veranstaltungen<br>- Immissionsschutz<br>- Überwachung der ordnungsrechtlichen Satzungen und Verordnungen der Gemeinden<br>- Gefahrtiere<br>- Sonstige Maßnahmen (z.B. Seuchenbekämpfung, Tierkörperbeseitigung, Feiertagsruhe, Brenngenehmigung, Ladenöffnung, Teilnahme als Zeuge bei Hausdurchsuchungen)<br>- Erlaubnisse/Genehmigungen (z.B. Feuerwerk, lärmintensive Tätigkeiten während der Ruhezeiten)<br>- Infektionsschutz / Tierseuchenschutz, Schädlingsbekämpfung,<br>- Bestattungen im Rahmen der Gefahrenabwehr einschließlich Nachlasssicherung<br>- Waffen und Sprengstoffangelegenheiten<br>- Eichwesen<br>- Erhebungen für Statistiken<br><br>Verwaltung der Fundsachen und Fundtiere:<br>z. B. Entgegennahme und Aufbewahrung von Fundsachen, Unterbringung der Fundtiere, Führung des Registers incl. Pflege des Internet-Registers (FundInfo), Aushändigung, Verwertung<br><br>Jagd- und Fischereiangelegenheiten:<br>z. B. Angelegenheiten der Fischereigenossenschaft, Ausgabe von Fischereierlaubnisscheinen und Fischereischeinen, Vorbereitung der Bestellung von Fischereiaufsehern, Einleitung der Verfahren bei Wildschadenregulierung<br><br>Obdachlosen- und Asylbewerberangelegenheiten:<br>Unterbringung von Obdachlosen und Asylbewerbern<br><br>Gewerbe:<br>z. B. Führung des Gewerberegisters mit An-, Um- und Abmeldungen, Auskünfte aus dem Gewerberegister, Entgegennahme von Anträgen an das Gewerbezentralregister, Genehmigung und Durchführung von Märkten, Messen und Ausstellungen, Geeignetheitsbescheinigung für Spielautomaten sowie die Aufstellerlaubnis, Kontrolle Wanderlager<br><br>Gaststätten:<br>z. B. Sperrzeitangelegenheiten, Erlaubnisse zum vorübergehenden Betrieb einer Gaststätte aus besonderem Anlass<br><br>weitere Leistungen:<br>siehe unter "Ziele" |
| <b>Ziele</b>   |
| Gewährleistung der öffentlichen Sicherheit und Ordnung<br><br>Weitere Erläuterungen:<br>Verkehr:<br>z. B. Stellungnahmen für die Straßenverkehrsbehörde, Prüfung der bestehenden und des Erfordernisses weiterer Verkehrseinrichtungen, Maßnahmen zur Beseitigung von Verkehrshindernissen, Sondernutzungserlaubnisse für Gemeindestraßen, Mitwirkung bei der Erstellung von Verkehrskonzepten, Abschleppmaßnahmen veranlassen, Verkehrslenkung aus besonderen Anlässen beantragen und überwachen, Mitwirkung bei der Entscheidung über erlaubnispflichtige Tätigkeiten im Verkehrsraum, u.a. Baustellen, Plakatierung, Straßenfeste<br><br>Umwelt   |

## Samtgemeinde Apensen

## Teil-Rechnung 2010

Bereich 3 Fachbereich 3  
 Gruppe 30 Sicherheit und Ordnung  
 Produkt/Projekt 30-122-1 Ordnungsangelegenheiten

## Produktdefinition

z. B. Aufnahme und Weitergabe illegaler Müllablagerungen, Maßnahmen bei illegal abgestellten KFZ, Ahndung von Ordnungswidrigkeiten im Bereich Wald, Feld und Moor

Schiedsamtswesen/Schöffen  
 Bestellung und Betreuung von Schiedspersonen, Vorbereitung der Wahl von Schöffen und Geschworenen

## Zielgruppen

Behörden, Betriebe, Betroffene, EinwohnerInnen, Institutionen, Organisationen

## Kennzahlen

| Bezeichnung  | Ergebnis<br>2009 | Ergebnis<br>2010 | Ansatz<br>2010 | Mehr(+) weniger(-)<br>2010 |
|--|------------------|------------------|----------------|----------------------------|
| <b>Produktumfang</b>                                   |                  |                  |                |                            |
| <i>Annahme/Herausgabe und Auskünfte bei Fundsachen</i> | 55               | 52               | 50             | 2                          |
| <i>Fischerei-/Angelscheine</i>                         | 12               | 11               | 12             | -1                         |

## Ergebnisrechnung

| Ertrags- und Aufwandsarten |  | Ergebnis<br>2009<br>EUR | Ergebnis<br>2010<br>EUR | Ansatz<br>2010<br>EUR | Mehr(+)<br>weniger(-)<br>2010<br>EUR | über-/außer-<br>planm. *<br>2010<br>EUR |
|----------------------------|--|-------------------------|-------------------------|-----------------------|--------------------------------------|---|
| 11                         | Ordentliche Erträge  |                         |                         |                       |                                      |   |
|                            | + Sonstige ordentliche Erträge   | 0,00                    | 98,45                   | 0,00                  | 98,45                                |   |
| 12                         | <b>= Ordentliche Erträge</b>   | <b>0,00</b>             | <b>98,45</b>            | <b>0,00</b>           | <b>98,45</b>                         |   |
|                            | Ordentliche Aufwendungen   |                         |                         |                       |                                      |   |
| 13                         | - Personalaufwendungen   | 0,00                    | 21.007,09               | 22.300,00             | -1.292,91                            |   |
| 15                         | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                              | 0,00                    | -17,26                  | 3.300,00              | -3.317,26                            |   |
| 16                         | - Bilanzielle Abschreibungen   | 0,00                    | 42,80                   | 0,00                  | 42,80                                |   |
|                            | davon VIR  | 0,00                    | 42,80                   | 0,00                  | 42,80                                |   |
| 19                         | - Sonstige ordentliche Aufwendungen  | 0,00                    | 4.942,30                | 5.000,00              | -57,70                               |   |
| 20                         | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>  | <b>0,00</b>             | <b>25.974,93</b>        | <b>30.600,00</b>      | <b>-4.625,07</b>                     |   |
|                            | davon VIR  | 0,00                    | 42,80                   | 0,00                  | 42,80                                |   |
| 21                         | <b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 12 und 20)</b>                        | <b>0,00</b>             | <b>-25.876,48</b>       | <b>-30.600,00</b>     | <b>4.723,52</b>                      |   |
|                            | davon VIR  | 0,00                    | -42,80                  | 0,00                  | -42,80                               |   |
| 24                         | <b>= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 22 und 23)</b>                    | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                          |   |
| 25                         | <b>= Ergebnis (= Zeilen 21 und 24)</b>                                     | <b>0,00</b>             | <b>-25.876,48</b>       | <b>-30.600,00</b>     | <b>4.723,52</b>                      |   |
| 28                         | <b>= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>                           | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                          |   |
| 29                         | <b>= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | <b>0,00</b>             | <b>-25.876,48</b>       | <b>-30.600,00</b>     | <b>4.723,52</b>                      |   |

\* Bisher nicht bewilligte über- / außerplanmäßigen Aufwendungen

## Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

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

## Samtgemeinde Apensen

## Teil-Rechnung 2010

Bereich 3 Fachbereich 3  
 Gruppe 30 Sicherheit und Ordnung  
 Produkt/Projekt 30-122-1 Ordnungsangelegenheiten

## Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

| Ein- und Auszahlungsarten  | Ergebnis    | Ergebnis          | Ansatz            | Mehr(+)<br>weniger (-) | über-/außer-<br>planm. Ausz. |
|--|-------------|-------------------|-------------------|------------------------|------------------------------|
|  | 2009<br>EUR | 2010<br>EUR       | 2010<br>EUR       | 2010<br>EUR            | 2010<br>EUR                  |
| <b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                             |             |                   |                   |                        |                              |
| 9 + Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen  | 0,00        | 98,45             | 0,00              | 98,45                  |                              |
| <b>10 Summe (Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)</b>                  | <b>0,00</b> | <b>98,45</b>      | <b>0,00</b>       | <b>98,45</b>           |                              |
| <b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                             |             |                   |                   |                        |                              |
| 11 - Personalauszahlungen  | 0,00        | 21.061,53         | 22.300,00         | -1.238,47              |                              |
| 13 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                                   | 0,00        | -17,26            | 3.300,00          | -3.317,26              |                              |
| 16 - Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen                                       | 0,00        | 4.942,30          | 5.000,00          | -57,70                 |                              |
| <b>17 Summe (Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)</b>                  | <b>0,00</b> | <b>25.986,57</b>  | <b>30.600,00</b>  | <b>-4.613,43</b>       |                              |
| <b>18 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeile 10 abzüglich Zeile 17)</b> | <b>0,00</b> | <b>-25.888,12</b> | <b>-30.600,00</b> | <b>4.711,88</b>        |                              |
| <b>Investitionstätigkeit</b>   |             |                   |                   |                        |                              |
| <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                                      |             |                   |                   |                        |                              |
| 24 Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)                                  | 0,00        | 0,00              | 0,00              | 0,00                   |                              |
| <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                                      |             |                   |                   |                        |                              |
| 31 Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)                                  | 0,00        | 0,00              | 0,00              | 0,00                   |                              |
| 32 Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 24 und 31)                             | 0,00        | 0,00              | 0,00              | 0,00                   |                              |
| 33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeilen 18 und 32)                   | 0,00        | -25.888,12        | -30.600,00        | 4.711,88               |                              |
| <b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>                               |             |                   |                   |                        |                              |
| 36 Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 34 und 35)                   | 0,00        | 0,00              | 0,00              | 0,00                   |                              |

## Finanzrechnung - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

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

## Teil-Rechnung 2010

**Teil-Rechnung 2010**

|                        |                 |                        |
|------------------------|-----------------|------------------------|
| Bereich                | 3               | Fachbereich 3          |
| Gruppe                 | 30              | Sicherheit und Ordnung |
| <b>Produkt/Projekt</b> | <b>30-122-2</b> | <b>Meldewesen</b>      |

**Produktdefinition**

|  |
|--|
| <b>Kurzbeschreibung</b>  |
| Melde-, Lohnsteuer-, Ausweis- und Passangelegenheiten, sonstige Einwohnerangelegenheiten   |
| <b>Verantwortlich</b>  |
| Fachbereich 3, Nicole Albers   |
| <b>Auftragsgrundlagen</b>  |
| Gesetze, Verordnungen, Satzungen   |
| <b>Erläuterungen</b>   |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>- Führen und Auswerten und Bearbeiten des Melderegisters</li> <li>- Datenübermittlung an Dritte</li> <li>- Anträge auf Erteilung von Führungszeugnissen und Gewerbezentralregisterauskünften entgegennehmen und weiterleiten</li> <li>- Beglaubigungen von Kopien und Unterschriften</li> <li>- Angelegenheiten des Lohnsteuerwesens</li> <li>- Angelegenheiten des Ausweis- und Passwesens</li> <li>- Untersuchungsberechtigungsscheine nach dem Jugendarbeitsschutzgesetz ausstellen</li> </ul> |
| <b>Ziele</b>   |
| Erfüllung der gesetzlichen Vorgaben  |
| <b>Zielgruppen</b>   |
| Behörden, EinwohnerInnen, Fachbereiche, Institutionen  |

**Kennzahlen**

| Bezeichnung   | Ergebnis<br>2009 | Ergebnis<br>2010 | Ansatz<br>2010 | Mehr(+) weniger(-)<br>2010 |
|---|------------------|------------------|----------------|----------------------------|
| <b>Produktumfang</b>  |                  |                  |                |                            |
| <i>An-, Ab- und Ummeldungen</i>                                   | 600              | 650              | <b>700</b>     | -50                        |
| <i>Meldeauskünfte</i>   | 900              | 1.000            | <b>950</b>     | 50                         |
| <i>Wehrerfassung</i>  | 70               | 100              | <b>72</b>      | 28                         |
| <i>Unterstützungsunterschriften</i>                               | 100              | 230              | <b>0</b>       | 230                        |
| <i>Führungszeugnisse/Auskünfte aus dem Gewerbezentralregister</i> | 220              | 300              | <b>250</b>     | 50                         |
| <i>Ausstellung von Pässen und Personalausweisen</i>               | 1.402            | 1.800            | <b>1.500</b>   | 300                        |
| <i>Ausstellung/Änderung von Lohnsteuerkarten</i>                  | 1.700            |                  | <b>1.500</b>   | -1.500                     |
| <i>Namensänderungen und Einbürgerungen</i>                        | 10               | 10               | <b>10</b>      | 0                          |

**Ergebnisrechnung**

| Ertrags- und Aufwandsarten |   | Ergebnis<br>2009<br>EUR | Ergebnis<br>2010<br>EUR | Ansatz<br>2010<br>EUR | Mehr(+) weniger(-)<br>2010<br>EUR | über-/außer-<br>planm. *<br>2010<br>EUR |
|----------------------------|---|-------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------------------|---|
| 5                          | Ordentliche Erträge                                     |                         |                         |                       |                                   |   |
|                            | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte               | 0,00                    | 41.674,06               | 36.000,00             | <b>5.674,06</b>                   |   |
| <b>12</b>                  | <b>= Ordentliche Erträge</b>                            | <b>0,00</b>             | <b>41.674,06</b>        | <b>36.000,00</b>      | <b>5.674,06</b>                   |   |
|                            | Ordentliche Aufwendungen                                |                         |                         |                       |                                   |   |
| 13                         | - Personalaufwendungen                                  | 0,00                    | 43.798,10               | 52.600,00             | <b>-8.801,90</b>                  |   |
| 19                         | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                     | 0,00                    | 30.623,04               | 25.000,00             | <b>5.623,04</b>                   |   |
| <b>20</b>                  | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                       | <b>0,00</b>             | <b>74.421,14</b>        | <b>77.600,00</b>      | <b>-3.178,86</b>                  |   |
| <b>21</b>                  | <b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 12 und 20)</b>     | <b>0,00</b>             | <b>-32.747,08</b>       | <b>-41.600,00</b>     | <b>8.852,92</b>                   |   |
| <b>24</b>                  | <b>= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 22 und 23)</b> | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                       |   |
| <b>25</b>                  | <b>= Ergebnis (= Zeilen 21 und 24)</b>                  | <b>0,00</b>             | <b>-32.747,08</b>       | <b>-41.600,00</b>     | <b>8.852,92</b>                   |   |
| <b>28</b>                  | <b>= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>        | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                       |   |

## Samtgemeinde Apensen

## Teil-Rechnung 2010

Bereich 3 Fachbereich 3  
 Gruppe 30 Sicherheit und Ordnung  
 Produkt/Projekt 30-122-2 Meldewesen

## Ergebnisrechnung

| Ertrags- und Aufwandsarten   | Ergebnis    | Ergebnis    | Ansatz      | Mehr(+)<br>weniger(-) | über-/außer-<br>planm. * |
|--|-------------|-------------|-------------|-----------------------|--------------------------|
|  | 2009<br>EUR | 2010<br>EUR | 2010<br>EUR | 2010<br>EUR           | 2010<br>EUR              |
| 29 = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen | 0,00        | -32.747,08  | -41.600,00  | 8.852,92              |                          |

\* Bisher nicht bewilligte über- / außerplanmäßigen Aufwendungen

## Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

| Ein- und Auszahlungsarten   | Ergebnis    | Ergebnis    | Ansatz      | Mehr(+)<br>weniger (-) | über-/außer-<br>planm. Ausz. |
|---|-------------|-------------|-------------|------------------------|------------------------------|
|   | 2009<br>EUR | 2010<br>EUR | 2010<br>EUR | 2010<br>EUR            | 2010<br>EUR                  |
| <b>Laufende Verwaltungstätigkeit</b>  |             |             |             |                        |                              |
| <b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                      |             |             |             |                        |                              |
| 4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                 | 0,00        | 41.674,06   | 36.000,00   | 5.674,06               |                              |
| 10 Summe (Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)                  | 0,00        | 41.674,06   | 36.000,00   | 5.674,06               |                              |
| <b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                      |             |             |             |                        |                              |
| 11 - Personalauszahlungen   | 0,00        | 43.798,10   | 52.600,00   | -8.801,90              |                              |
| 16 - Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen                                | 0,00        | 28.842,89   | 25.000,00   | 3.842,89               |                              |
| 17 Summe (Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)                  | 0,00        | 72.640,99   | 77.600,00   | -4.959,01              |                              |
| 18 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeile 10 abzüglich Zeile 17) | 0,00        | -30.966,93  | -41.600,00  | 10.633,07              |                              |
| <b>Investitionstätigkeit</b>  |             |             |             |                        |                              |
| <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                               |             |             |             |                        |                              |
| 24 Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)                           | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00                   |                              |
| <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                               |             |             |             |                        |                              |
| 31 Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)                           | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00                   |                              |
| 32 Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 24 und 31)                      | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00                   |                              |
| 33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeilen 18 und 32)            | 0,00        | -30.966,93  | -41.600,00  | 10.633,07              |                              |
| <b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>                        |             |             |             |                        |                              |
| 36 Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 34 und 35)            | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00                   |                              |

## Finanzrechnung - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

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

**Teil-Rechnung 2010**

|                        |                 |                            |
|------------------------|-----------------|----------------------------|
| Bereich                | 3               | Fachbereich 3              |
| Gruppe                 | 30              | Sicherheit und Ordnung     |
| <b>Produkt/Projekt</b> | <b>30-122-3</b> | <b>Personenstandswesen</b> |

**Produktdefinition**

|  |
|--|
| <b>Kurzbeschreibung</b>  |
| Personenstandsangelegenheiten  |
| <b>Verantwortlich</b>  |
| Fachbereich 3, Heinrich Meier  |
| <b>Auftragsgrundlagen</b>  |
| Bundesgesetze, Landesgesetze, Verordnungen, Satzungen  |
| <b>Erläuterungen</b>   |
| - Beurkundung von Personenstandsfällen<br>- Fortführung der Personenstandsbücher<br>- Vorbereitung und Durchführung von Eheschließungen / Lebenspartnerschaften<br>- Namensrechtliche Angelegenheiten<br>- Beurkundung und Beglaubigung von Erklärungen insbesondere Vaterschafts- und Mutterschaftsanerkennungen<br>- Führen der Testamentskartei<br>- Kirchenaustritte<br>- Auskünfte an Berechtigte erteilen<br>- Staatsangehörigkeitsangelegenheiten |
| <b>Ziele</b>   |
| Erfüllung der gesetzlichen Vorgaben  |
| <b>Zielgruppen</b>   |
| Antragsteller, Anzeigende, Behörden, EinwohnerInnen, Fachbereiche, Institutionen   |

**Kennzahlen**

| Bezeichnung   | Ergebnis<br>2009 | Ergebnis<br>2010 | <b>Ansatz<br/>2010</b> | Mehr(+) weniger(-)<br>2010 |
|---|------------------|------------------|------------------------|----------------------------|
| <b>Produktumfang</b>                                  |                  |                  |                        |                            |
| <i>Eheschließungen (insgesamt)</i>                    | 39               | 32               | <b>40</b>              | -8                         |
| <i>davon Eheschließungen mit Ausländerbeteiligung</i> | 14               | 7                | <b>15</b>              | -8                         |
| <i>beurkundete Sterbefälle</i>                        | 21               | 20               | <b>23</b>              | -3                         |

**Ergebnisrechnung**

| Ertrags- und Aufwandsarten |  | Ergebnis<br>2009<br>EUR | Ergebnis<br>2010<br>EUR | <b>Ansatz<br/>2010<br/>EUR</b> | Mehr(+) weniger(-)<br>2010<br>EUR | über-/außer-<br>planm. *<br>2010<br>EUR |
|----------------------------|--|-------------------------|-------------------------|--------------------------------|-----------------------------------|---|
| 5                          | Ordentliche Erträge  |                         |                         |                                |                                   |   |
|                            | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                  | 0,00                    | 4.568,00                | 4.000,00                       | <b>568,00</b>                     |   |
| <b>12</b>                  | <b>= Ordentliche Erträge</b>   | <b>0,00</b>             | <b>4.568,00</b>         | <b>4.000,00</b>                | <b>568,00</b>                     |   |
|                            | Ordentliche Aufwendungen   |                         |                         |                                |                                   |   |
| 13                         | - Personalaufwendungen   | 0,00                    | 19.391,99               | 20.600,00                      | <b>-1.208,01</b>                  |   |
| 19                         | - Sonstige ordentliche Aufwendungen  | 0,00                    | 3.177,71                | 3.200,00                       | <b>-22,29</b>                     |   |
| <b>20</b>                  | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>  | <b>0,00</b>             | <b>22.569,70</b>        | <b>23.800,00</b>               | <b>-1.230,30</b>                  |   |
| <b>21</b>                  | <b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 12 und 20)</b>                        | <b>0,00</b>             | <b>-18.001,70</b>       | <b>-19.800,00</b>              | <b>1.798,30</b>                   |   |
| <b>24</b>                  | <b>= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 22 und 23)</b>                    | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>                       |   |
| <b>25</b>                  | <b>= Ergebnis (= Zeilen 21 und 24)</b>                                     | <b>0,00</b>             | <b>-18.001,70</b>       | <b>-19.800,00</b>              | <b>1.798,30</b>                   |   |
| <b>28</b>                  | <b>= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>                           | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>                       |   |
| <b>29</b>                  | <b>= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | <b>0,00</b>             | <b>-18.001,70</b>       | <b>-19.800,00</b>              | <b>1.798,30</b>                   |   |

\* Bisher nicht bewilligte über- / außerplanmäßigen Aufwendungen

**Teil-Rechnung 2010**

Bereich 3 Fachbereich 3  
 Gruppe 30 Sicherheit und Ordnung  
 Produkt/Projekt 30-122-3 **Personenstandswesen**

**Finanzrechnung - Zahlungsnachweis**

| Ein- und Auszahlungsarten  | Ergebnis    | Ergebnis          | Ansatz            | Mehr(+)<br>weniger (-) | über-/außer-<br>planm. Ausz. |
|--|-------------|-------------------|-------------------|------------------------|------------------------------|
|  | 2009<br>EUR | 2010<br>EUR       | 2010<br>EUR       | 2010<br>EUR            | 2010<br>EUR                  |
| <b>Laufende Verwaltungstätigkeit</b>   |             |                   |                   |                        |                              |
| <b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                             |             |                   |                   |                        |                              |
| 4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte  | 0,00        | 4.568,00          | 4.000,00          | 568,00                 |                              |
| <b>10 Summe (Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)</b>                  | <b>0,00</b> | <b>4.568,00</b>   | <b>4.000,00</b>   | <b>568,00</b>          |                              |
| <b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                             |             |                   |                   |                        |                              |
| 11 - Personalauszahlungen  | 0,00        | 19.391,99         | 20.600,00         | -1.208,01              |                              |
| 16 - Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen                                       | 0,00        | 3.330,21          | 3.200,00          | 130,21                 |                              |
| <b>17 Summe (Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)</b>                  | <b>0,00</b> | <b>22.722,20</b>  | <b>23.800,00</b>  | <b>-1.077,80</b>       |                              |
| <b>18 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeile 10 abzüglich Zeile 17)</b> | <b>0,00</b> | <b>-18.154,20</b> | <b>-19.800,00</b> | <b>1.645,80</b>        |                              |
| <b>Investitionstätigkeit</b>   |             |                   |                   |                        |                              |
| <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                                      |             |                   |                   |                        |                              |
| 24 Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)                                  | 0,00        | 0,00              | 0,00              | 0,00                   |                              |
| <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                                      |             |                   |                   |                        |                              |
| 31 Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)                                  | 0,00        | 0,00              | 0,00              | 0,00                   |                              |
| 32 Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 24 und 31)                             | 0,00        | 0,00              | 0,00              | 0,00                   |                              |
| 33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeilen 18 und 32)                   | 0,00        | -18.154,20        | -19.800,00        | 1.645,80               |                              |
| <b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>                               |             |                   |                   |                        |                              |
| 36 Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 34 und 35)                   | 0,00        | 0,00              | 0,00              | 0,00                   |                              |

**Finanzrechnung - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

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

**Teil-Rechnung 2010**

Bereich 3  
Gruppe 30

Fachbereich 3  
Sicherheit und Ordnung

**Produkt/Projekt 30-126****Brand- und Katastrophenschutz****Produktdefinition**

|  |
|--|
| <b>Kurzbeschreibung</b>  |
| Brand- und Katastrophenschutz; Hilfeleistungen bei sonstigen Notfällen   |
| <b>Verantwortlich</b>  |
| Fachbereich 3, Heinrich Meier  |
| <b>Auftragsgrundlagen</b>  |
| NBrandSchG, NSOG, Verordnungen, Satzungen, Satzung der Freiwilligen Feuerwehr, NKatSchG  |
| <b>Erläuterungen</b>   |
| Brandschutz  |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>- Ausstattung und Bereitstellung von Feuerwehreinsatzfahrzeugen und Gerätschaften zur Alarmierung, Brandbekämpfung und Hilfeleistung</li> <li>- Präventive Brandschutzmaßnahmen</li> <li>- Sicherstellung der Löschwasserversorgung</li> <li>- Abrechnung der kostenpflichtigen Einsätze und Verwaltung der Mittel aus der Feuerschutzsteuer</li> <li>- Vorbereitung und Umsetzung der Satzungen, insbesondere der Gebührensatzung</li> <li>- Regelung bzw. Mitwirkung bei den personellen Angelegenheiten der Feuerwehrmitglieder inklusive der versicherungsrechtlichen Angelegenheiten</li> <li>- Aufstellung von Alarm- und Einsatzplänen</li> <li>- Jugendfeuerwehr</li> <li>- Teilnahme an Dienstversammlungen</li> </ul> |
| Katastrophenschutz   |
| Mitwirkung an Maßnahmen des Katastrophenschutzes im Auftrag der unteren Katastrophenschutzbehörde  |
| <b>Ziele</b>   |
| Schutz der Bevölkerung vor den Auswirkungen von Bränden, Notsituationen und Katastrophen   |
| <b>Zielgruppen</b>   |
| andere Sachwerte, Gebäude, Menschen, Tiere   |

**Ergebnisrechnung**

| Ertrags- und Aufwandsarten |   | Ergebnis      | Ergebnis         | <b>Ansatz</b>       | Mehr(+)<br>weniger(-) | über-/außer-<br>planm. * |
|----------------------------|---|---------------|------------------|---------------------|-----------------------|--------------------------|
|                            |   | 2009<br>EUR   | 2010<br>EUR      | <b>2010<br/>EUR</b> | 2010<br>EUR           | 2010<br>EUR              |
| Ordentliche Erträge        |   |               |                  |                     |                       |                          |
| 2                          | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen          | 0,00          | 5.248,45         | 0,00                | <b>5.248,45</b>       |                          |
| 3                          | + Auflösungserträge aus Sonderposten          | 0,00          | 8.681,18         | 9.100,00            | <b>-418,82</b>        |                          |
|                            | davon VIR                                     | 0,00          | 8.681,18         | 9.100,00            | <b>-418,82</b>        |                          |
| 5                          | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte     | 820,00        | 193,08           | 500,00              | <b>-306,92</b>        |                          |
| 6                          | + Privatrechtliche Leistungsentgelte          | 0,00          | 1.840,68         | 1.800,00            | <b>40,68</b>          |                          |
| 11                         | + Sonstige ordentliche Erträge                | 0,00          | 600,00           | 0,00                | <b>600,00</b>         |                          |
|                            | davon VIR                                     | 0,00          | 600,00           | 0,00                | <b>600,00</b>         |                          |
| <b>12</b>                  | <b>= Ordentliche Erträge</b>                  | <b>820,00</b> | <b>16.563,39</b> | <b>11.400,00</b>    | <b>5.163,39</b>       |                          |
|                            | davon VIR                                     | <b>0,00</b>   | <b>9.281,18</b>  | <b>9.100,00</b>     | <b>181,18</b>         |                          |
| Ordentliche Aufwendungen   |   |               |                  |                     |                       |                          |
| 13                         | - Personalaufwendungen                        | 0,00          | 6.858,28         | 7.300,00            | <b>-441,72</b>        |                          |
| 15                         | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 0,00          | 70.431,85        | 69.100,00           | <b>1.331,85</b>       |                          |
| 16                         | - Bilanzielle Abschreibungen                  | 0,00          | 33.154,29        | 35.800,00           | <b>-2.645,71</b>      |                          |
|                            | davon VIR                                     | 0,00          | 33.154,29        | 35.800,00           | <b>-2.645,71</b>      |                          |
| 18                         | - Transferaufwendungen                        | 0,00          | 3.280,90         | 3.400,00            | <b>-119,10</b>        |                          |

## Samtgemeinde Apensen

## Teil-Rechnung 2010

Bereich 3  
Gruppe 30

Fachbereich 3  
Sicherheit und Ordnung

Produkt/Projekt 30-126

Brand- und Katastrophenschutz

## Ergebnisrechnung

| Ertrags- und Aufwandsarten |  | Ergebnis<br>2009<br>EUR | Ergebnis<br>2010<br>EUR | Ansatz<br>2010<br>EUR | Mehr(+)<br>weniger(-)<br>2010<br>EUR | über-/außer-<br>planm. *<br>2010<br>EUR |
|----------------------------|--|-------------------------|-------------------------|-----------------------|--------------------------------------|---|
| 19                         | - Sonstige ordentliche Aufwendungen  | 0,00                    | 21.307,82               | 21.800,00             | -492,18                              |   |
| <b>20</b>                  | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>  | <b>0,00</b>             | <b>135.033,14</b>       | <b>137.400,00</b>     | <b>-2.366,86</b>                     |   |
|                            | davon VIR  | 0,00                    | 33.154,29               | 35.800,00             | -2.645,71                            |   |
| <b>21</b>                  | <b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 12 und 20)</b>                        | <b>820,00</b>           | <b>-118.469,75</b>      | <b>-126.000,00</b>    | <b>7.530,25</b>                      |   |
|                            | davon VIR  | 0,00                    | -23.873,11              | -26.700,00            | 2.826,89                             |   |
| 22                         | + Außerordentliche Erträge   | 0,00                    | 17.430,35               | 0,00                  | 17.430,35                            |   |
|                            | davon VIR  | 0,00                    | 17.314,30               | 0,00                  | 17.314,30                            |   |
| 23                         | - Außerordentliche Aufwendungen  | 0,00                    | 25.645,97               | 0,00                  | 25.645,97                            |   |
|                            | davon VIR  | 0,00                    | 17.314,30               | 0,00                  | 17.314,30                            |   |
| <b>24</b>                  | <b>= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 22 und 23)</b>                    | <b>0,00</b>             | <b>-8.215,62</b>        | <b>0,00</b>           | <b>-8.215,62</b>                     |   |
| <b>25</b>                  | <b>= Ergebnis (= Zeilen 21 und 24)</b>                                     | <b>820,00</b>           | <b>-126.685,37</b>      | <b>-126.000,00</b>    | <b>-685,37</b>                       |   |
| 27                         | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                           | 0,00                    | 148,58                  | 100,00                | 48,58                                |   |
|                            | davon VIR  | 0,00                    | 148,58                  | 100,00                | 48,58                                |   |
|                            | davon LV   | 0,00                    | 148,58                  | 100,00                | 48,58                                |   |
| <b>28</b>                  | <b>= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>                           | <b>0,00</b>             | <b>-148,58</b>          | <b>-100,00</b>        | <b>-48,58</b>                        |   |
|                            | davon VIR  | 0,00                    | -148,58                 | -100,00               | -48,58                               |   |
|                            | davon LV   | 0,00                    | -148,58                 | -100,00               | -48,58                               |   |
| <b>29</b>                  | <b>= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | <b>820,00</b>           | <b>-126.833,95</b>      | <b>-126.100,00</b>    | <b>-733,95</b>                       |   |
|                            | davon VIR  | 0,00                    | -148,58                 | -100,00               | -48,58                               |   |
|                            | davon LV   | 0,00                    | -148,58                 | -100,00               | -48,58                               |   |

\* Bisher nicht bewilligte über- / außerplanmäßigen Aufwendungen

## Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

| Ein- und Auszahlungsarten                              |   | Ergebnis<br>2009<br>EUR | Ergebnis<br>2010<br>EUR | Ansatz<br>2010<br>EUR | Mehr(+)<br>weniger (-)<br>2010<br>EUR | über-/außer-<br>planm. Ausz.<br>2010<br>EUR |
|--|---|-------------------------|-------------------------|-----------------------|---------------------------------------|---|
| <b>Laufende Verwaltungstätigkeit</b>                   |   |                         |                         |                       |                                       |   |
| <b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> |   |                         |                         |                       |                                       |   |
| 2  | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen  | 0,00                    | 5.248,45                | 0,00                  | 5.248,45                              |   |
| 4  | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                       | 0,00                    | 793,08                  | 500,00                | 293,08                                |   |
| 5  | + Privatrechtliche Leistungsentgelte  | 0,00                    | 1.840,68                | 1.800,00              | 40,68                                 |   |
| <b>10</b>  | <b>Summe (Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)</b>                  | <b>0,00</b>             | <b>7.882,21</b>         | <b>2.300,00</b>       | <b>5.582,21</b>                       |   |
| <b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> |   |                         |                         |                       |                                       |   |
| 11   | - Personalauszahlungen  | 0,00                    | 5.648,74                | 7.300,00              | -1.651,26                             |   |
| 13   | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                                   | 0,00                    | 69.453,03               | 69.100,00             | 353,03                                |   |
| 15   | - Transferauszahlungen  | 0,00                    | 3.280,90                | 3.400,00              | -119,10                               |   |
| 16   | - Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen                                       | 0,00                    | 21.651,14               | 21.800,00             | -148,86                               |   |
| <b>17</b>  | <b>Summe (Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)</b>                  | <b>0,00</b>             | <b>100.033,81</b>       | <b>101.600,00</b>     | <b>-1.566,19</b>                      |   |
| <b>18</b>  | <b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeile 10 abzüglich Zeile 17)</b> | <b>0,00</b>             | <b>-92.151,60</b>       | <b>-99.300,00</b>     | <b>7.148,40</b>                       |   |
| <b>Investitionstätigkeit</b>                           |   |                         |                         |                       |                                       |   |
| <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>          |   |                         |                         |                       |                                       |   |
| 21   | aus der Veräußerung von Sachanlagen   | 0,00                    | 79.031,63               | 80.300,00             | -1.268,37                             |   |
| 23   | Sonstige Investitionseinzahlungen   | 0,00                    | 116,05                  | 0,00                  | 116,05                                |   |

## Samtgemeinde Apensen

**Teil-Rechnung 2010**

Bereich 3

Fachbereich 3

Gruppe 30

Sicherheit und Ordnung

**Produkt/Projekt 30-126****Brand- und Katastrophenschutz****Finanzrechnung - Zahlungsnachweis**

| Ein- und Auszahlungsarten                            |  | Ergebnis    | Ergebnis           | <b>Ansatz</b>       | Mehr(+)<br>weniger (-) | über-/außer-<br>planm. Ausz. |
|--|--|-------------|--------------------|---------------------|------------------------|------------------------------|
|  |  | 2009<br>EUR | 2010<br>EUR        | <b>2010<br/>EUR</b> | 2010<br>EUR            | 2010<br>EUR                  |
| <b>24</b>  | <b>Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)</b>                | <b>0,00</b> | <b>79.147,68</b>   | <b>80.300,00</b>    | <b>-1.152,32</b>       |                              |
| <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>        |  |             |                    |                     |                        |                              |
| 25   | für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden                         | 0,00        | 175.181,56         | 355.000,00          | <b>-179.818,44</b>     |                              |
| 26   | für Baumaßnahmen   | 0,00        | 39.138,31          | 438.000,00          | <b>-398.861,69</b>     |                              |
| 27   | für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen                        | 0,00        | 162.344,95         | 159.300,00          | <b>3.044,95</b>        |                              |
| <b>31</b>  | <b>Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)</b>                | <b>0,00</b> | <b>376.664,82</b>  | <b>952.300,00</b>   | <b>-575.635,18</b>     |                              |
| <b>32</b>  | <b>Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 24 und 31)</b>           | <b>0,00</b> | <b>-297.517,14</b> | <b>-872.000,00</b>  | <b>574.482,86</b>      |                              |
| <b>33</b>  | <b>Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeilen 18 und 32)</b> | <b>0,00</b> | <b>-389.668,74</b> | <b>-971.300,00</b>  | <b>581.631,26</b>      |                              |
| <b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b> |  |             |                    |                     |                        |                              |
| <b>36</b>  | <b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 34 und 35)</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>            |                              |

**Finanzrechnung - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

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

## Teil-Rechnung 2010

## Teil-Rechnung 2010

Bereich 4

Fachbereich 4

## Produktdefinition

Verantwortlich

Fachbereich 4, Sabine Benden

## Ergebnisrechnung

| Ertrags- und Aufwandsarten |  | Ergebnis<br>2009<br>EUR | Ergebnis<br>2010<br>EUR | Ansatz<br>2010<br>EUR | Mehr(+)<br>weniger(-)<br>2010<br>EUR | über-/außer-<br>plan. *<br>2010<br>EUR |
|----------------------------|--|-------------------------|-------------------------|-----------------------|--------------------------------------|--|
| 3                          | Ordentliche Erträge  |                         |                         |                       |                                      |  |
|                            | + Auflösungserträge aus Sonderposten                                       | 0,00                    | 17.482,97               | 5.200,00              | <b>12.282,97</b>                     |  |
|                            | davon VIR  | 0,00                    | 17.482,97               | 5.200,00              | <b>12.282,97</b>                     |  |
| 5                          | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                  | 14.221,73               | 151.128,60              | 148.500,00            | <b>2.628,60</b>                      |  |
| 6                          | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                       | 7.044,21                | 9.093,91                | 6.900,00              | <b>2.193,91</b>                      |  |
| 7                          | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                     | 100,00                  | 148.167,68              | 187.800,00            | <b>-39.632,32</b>                    |  |
| 11                         | + Sonstige ordentliche Erträge   | 0,00                    | 858,50                  | 0,00                  | <b>858,50</b>                        |  |
|                            | davon VIR  | 0,00                    | 858,50                  | 0,00                  | <b>858,50</b>                        |  |
| <b>12</b>                  | <b>= Ordentliche Erträge</b>   | <b>21.365,94</b>        | <b>326.731,66</b>       | <b>348.400,00</b>     | <b>-21.668,34</b>                    |  |
|                            | davon VIR  | <b>0,00</b>             | <b>18.341,47</b>        | <b>5.200,00</b>       | <b>13.141,47</b>                     |  |
|                            | Ordentliche Aufwendungen   |                         |                         |                       |                                      |  |
| 13                         | - Personalaufwendungen   | 0,00                    | 396.855,48              | 453.100,00            | <b>-56.244,52</b>                    |  |
| 15                         | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                              | 0,00                    | 127.184,35              | 120.600,00            | <b>6.584,35</b>                      |  |
| 16                         | - Bilanzielle Abschreibungen   | 0,00                    | 66.982,07               | 48.300,00             | <b>18.682,07</b>                     |  |
|                            | davon VIR  | 0,00                    | 66.982,07               | 48.300,00             | <b>18.682,07</b>                     |  |
| 18                         | - Transferaufwendungen   | 0,00                    | 18.854,36               | 18.500,00             | <b>354,36</b>                        |  |
| 19                         | - Sonstige ordentliche Aufwendungen  | 0,00                    | 2.872,65                | 5.500,00              | <b>-2.627,35</b>                     |  |
| <b>20</b>                  | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>  | <b>0,00</b>             | <b>612.748,91</b>       | <b>646.000,00</b>     | <b>-33.251,09</b>                    |  |
|                            | davon VIR  | <b>0,00</b>             | <b>66.982,07</b>        | <b>48.300,00</b>      | <b>18.682,07</b>                     |  |
| <b>21</b>                  | <b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 12 und 20)</b>                        | <b>21.365,94</b>        | <b>-286.017,25</b>      | <b>-297.600,00</b>    | <b>11.582,75</b>                     |  |
|                            | davon VIR  | <b>0,00</b>             | <b>-48.640,60</b>       | <b>-43.100,00</b>     | <b>-5.540,60</b>                     |  |
| 22                         | + Außerordentliche Erträge   | 0,00                    | 95.234,79               | 0,00                  | <b>95.234,79</b>                     |  |
|                            | davon VIR  | 0,00                    | 3.865,37                | 0,00                  | <b>3.865,37</b>                      |  |
| <b>24</b>                  | <b>= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 22 und 23)</b>                    | <b>0,00</b>             | <b>95.234,79</b>        | <b>0,00</b>           | <b>95.234,79</b>                     |  |
|                            | davon VIR  | <b>0,00</b>             | <b>3.865,37</b>         | <b>0,00</b>           | <b>3.865,37</b>                      |  |
| <b>25</b>                  | <b>= Ergebnis (= Zeilen 21 und 24)</b>                                     | <b>21.365,94</b>        | <b>-190.782,46</b>      | <b>-297.600,00</b>    | <b>106.817,54</b>                    |  |
| 26                         | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                | 0,00                    | 124.956,90              | 55.000,00             | <b>69.956,90</b>                     |  |
|                            | davon VIR  | 0,00                    | 124.956,90              | 55.000,00             | <b>69.956,90</b>                     |  |
|                            | davon LV   | 0,00                    | 124.956,90              | 55.000,00             | <b>69.956,90</b>                     |  |
| 27                         | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                           | 0,00                    | 88.905,28               | 44.800,00             | <b>44.105,28</b>                     |  |
|                            | davon VIR  | 0,00                    | 88.905,28               | 44.800,00             | <b>44.105,28</b>                     |  |
|                            | davon LV   | 0,00                    | 88.905,28               | 44.800,00             | <b>44.105,28</b>                     |  |
| <b>28</b>                  | <b>= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>                           | <b>0,00</b>             | <b>36.051,62</b>        | <b>10.200,00</b>      | <b>25.851,62</b>                     |  |
|                            | davon VIR  | <b>0,00</b>             | <b>36.051,62</b>        | <b>10.200,00</b>      | <b>25.851,62</b>                     |  |
|                            | davon LV   | <b>0,00</b>             | <b>36.051,62</b>        | <b>10.200,00</b>      | <b>25.851,62</b>                     |  |
| <b>29</b>                  | <b>= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | <b>21.365,94</b>        | <b>-154.730,84</b>      | <b>-287.400,00</b>    | <b>132.669,16</b>                    |  |
|                            | davon VIR  | <b>0,00</b>             | <b>36.051,62</b>        | <b>10.200,00</b>      | <b>25.851,62</b>                     |  |
|                            | davon LV   | <b>0,00</b>             | <b>36.051,62</b>        | <b>10.200,00</b>      | <b>25.851,62</b>                     |  |

\* Bisher nicht bewilligte über- / außerplanmäßigen Aufwendungen

## Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

## Samtgemeinde Apensen

## Teil-Rechnung 2010

Bereich 4 Fachbereich 4

## Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

| Ein- und Auszahlungsarten  | Ergebnis<br>2009<br>EUR | Ergebnis<br>2010<br>EUR | Ansatz<br>2010<br>EUR | Mehr(+)<br>weniger (-)<br>2010<br>EUR | über-/außer-<br>planm. Ausz.<br>2010<br>EUR |
|--|-------------------------|-------------------------|-----------------------|---------------------------------------|---|
| <b>Laufende Verwaltungstätigkeit</b>   |                         |                         |                       |                                       |   |
| <b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                             |                         |                         |                       |                                       |   |
| 4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte  | 2.247,70                | 145.117,97              | 148.500,00            | -3.382,03                             |   |
| 5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte   | 173,58                  | 8.472,60                | 6.900,00              | 1.572,60                              |   |
| 6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen  | 0,00                    | 237.204,72              | 187.800,00            | 49.404,72                             |   |
| <b>10 Summe (Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)</b>                  | <b>2.421,28</b>         | <b>390.795,29</b>       | <b>343.200,00</b>     | <b>47.595,29</b>                      |   |
| <b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                             |                         |                         |                       |                                       |   |
| 11 - Personalauszahlungen  | 0,00                    | 397.345,43              | 453.100,00            | -55.754,57                            |   |
| 13 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                                   | 0,00                    | 116.274,98              | 120.600,00            | -4.325,02                             |   |
| 15 - Transferauszahlungen  | 0,00                    | 18.854,36               | 18.500,00             | 354,36                                |   |
| 16 - Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen                                       | 0,00                    | 2.446,69                | 5.500,00              | -3.053,31                             |   |
| <b>17 Summe (Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)</b>                  | <b>0,00</b>             | <b>534.921,46</b>       | <b>597.700,00</b>     | <b>-62.778,54</b>                     |   |
| <b>18 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeile 10 abzüglich Zeile 17)</b> | <b>2.421,28</b>         | <b>-144.126,17</b>      | <b>-254.500,00</b>    | <b>110.373,83</b>                     |   |
| <b>Investitionstätigkeit</b>   |                         |                         |                       |                                       |   |
| <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                                      |                         |                         |                       |                                       |   |
| 19 aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                                       | 0,00                    | 13.110,90               | 0,00                  | 13.110,90                             |   |
| 20 aus Beiträgen u. ä. Entgelten   | 0,00                    | 3.865,37                | 0,00                  | 3.865,37                              |   |
| <b>24 Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)</b>                           | <b>0,00</b>             | <b>16.976,27</b>        | <b>0,00</b>           | <b>16.976,27</b>                      |   |
| <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                                      |                         |                         |                       |                                       |   |
| 25 für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden                                    | 0,00                    | 0,00                    | 31.600,00             | -31.600,00                            |   |
| 26 für Baumaßnahmen  | 0,00                    | 5.300,19                | 58.000,00             | -52.699,81                            |   |
| 27 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen                                   | 0,00                    | 34.410,47               | 3.000,00              | 31.410,47                             |   |
| <b>31 Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)</b>                           | <b>0,00</b>             | <b>39.710,66</b>        | <b>92.600,00</b>      | <b>-52.889,34</b>                     |   |
| <b>32 Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 24 und 31)</b>                      | <b>0,00</b>             | <b>-22.734,39</b>       | <b>-92.600,00</b>     | <b>69.865,61</b>                      |   |
| <b>33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeilen 18 und 32)</b>            | <b>2.421,28</b>         | <b>-166.860,56</b>      | <b>-347.100,00</b>    | <b>180.239,44</b>                     |   |
| <b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>                               |                         |                         |                       |                                       |   |
| <b>36 Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 34 und 35)</b>            | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                           |   |

## Finanzrechnung - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

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

**Teil-Rechnung 2010**

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

**Produktdefinition**

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

**Teil-Rechnung 2010**

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

**Produktdefinition**

Ausschreibung und Vergabe von Fremdleistungen  
 Qualitätskontrolle  
 Berichterstellung

## 5. Beschaffung von Energie und Wasser für gemeindeeigene Einrichtungen

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

## 6. Vermittlung von gemeindeeigenem Raum für Nutzer öffentlicher Gebäude

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

## 7. Vermietung von gemeindeeigenem Raum für privatgenutzte Wohnungen

Bearbeitung von Wohnungsanträgen  
 Bewerberauswahl  
 Abschluss, Verwaltung und Aufhebung von Mietverträgen  
 Mietfestsetzungen für preisgebundene und nicht preisgebundene Wohnungen  
 Mietberechnungen  
 Betriebs- bzw. Mietnebenkostenabrechnungen  
 Bearbeitung von Leistungsstörungen zwischen Mieter und Vermieter  
 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

## Samtgemeinde Apensen

## Teil-Rechnung 2010

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

## Produktdefinition

## Zielgruppen

Mieter, Nutzer aller Gebäude und Grundstücke, Pächter

## Kennzahlen

| Bezeichnung                              | Ergebnis<br>2009 | Ergebnis<br>2010 | Ansatz<br>2010 | Mehr(+) weniger(-)<br>2010 |
|--|------------------|------------------|----------------|----------------------------|
| <b>Produktumfang</b>                     |                  |                  |                |                            |
| <i>Friedhofskapellen</i>                 | 7                | 7                | 7              | 0                          |
| <i>Feuerwehrgerätehäuser</i>             | 5                | 5                | 5              | 0                          |
| <i>Schulen/Sporthallen</i>               | 8                | 8                | 8              | 0                          |
| <i>Weitere öffentliche Gebäude</i>       | 4                | 4                | 4              | 0                          |
| <i>Vermietete Gebäude/Wohnungen</i>      | 3                | 3                | 3              | 0                          |
| <i>Angemietete Gebäude/Wohnungen</i>     | 5                | 5                | 5              | 0                          |
| <i>Anzahl der Erbbaurechtsverträge</i>   | 2                | 2                | 2              | 0                          |
| <i>Anzahl der Pachtverträge</i>          | 2                | 2                | 2              | 0                          |
| <i>Anzahl der Nutzungsvereinbarungen</i> | 7                | 7                | 7              | 0                          |
| <i>Unbebaute Grundstücke</i>             | 4                | 5                | 4              | 1                          |

## Ergebnisrechnung

| Ertrags- und Aufwandsarten |  | Ergebnis<br>2009<br>EUR | Ergebnis<br>2010<br>EUR | Ansatz<br>2010<br>EUR | Mehr(+) weniger(-)<br>2010<br>EUR | über-/außer-<br>planm. *<br>2010<br>EUR |
|----------------------------|--|-------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------------------|---|
| 3                          | Ordentliche Erträge  |                         |                         |                       |                                   |   |
|                            | + Auflösungserträge aus Sonderposten                                       | 0,00                    | 5.228,48                | 4.600,00              | 628,48                            |   |
|                            | davon VIR  | 0,00                    | 5.228,48                | 4.600,00              | 628,48                            |   |
| 6                          | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                       | 7.026,13                | 5.543,61                | 2.700,00              | 2.843,61                          |   |
| 11                         | + Sonstige ordentliche Erträge   | 0,00                    | 110,00                  | 0,00                  | 110,00                            |   |
|                            | davon VIR  | 0,00                    | 110,00                  | 0,00                  | 110,00                            |   |
| <b>12</b>                  | <b>= Ordentliche Erträge</b>   | <b>7.026,13</b>         | <b>10.882,09</b>        | <b>7.300,00</b>       | <b>3.582,09</b>                   |   |
|                            | davon VIR  | <b>0,00</b>             | <b>5.338,48</b>         | <b>4.600,00</b>       | <b>738,48</b>                     |   |
|                            | Ordentliche Aufwendungen   |                         |                         |                       |                                   |   |
| 13                         | - Personalaufwendungen   | 0,00                    | 30.689,81               | 26.600,00             | 4.089,81                          |   |
| 15                         | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                              | 0,00                    | 4.433,84                | 4.900,00              | -466,16                           |   |
| 16                         | - Bilanzielle Abschreibungen   | 0,00                    | 19.630,60               | 30.700,00             | -11.069,40                        |   |
|                            | davon VIR  | 0,00                    | 19.630,60               | 30.700,00             | -11.069,40                        |   |
| 18                         | - Transferaufwendungen   | 0,00                    | 3.287,66                | 3.300,00              | -12,34                            |   |
| <b>20</b>                  | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>  | <b>0,00</b>             | <b>58.041,91</b>        | <b>65.500,00</b>      | <b>-7.458,09</b>                  |   |
|                            | davon VIR  | <b>0,00</b>             | <b>19.630,60</b>        | <b>30.700,00</b>      | <b>-11.069,40</b>                 |   |
| <b>21</b>                  | <b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 12 und 20)</b>                        | <b>7.026,13</b>         | <b>-47.159,82</b>       | <b>-58.200,00</b>     | <b>11.040,18</b>                  |   |
|                            | davon VIR  | <b>0,00</b>             | <b>-14.292,12</b>       | <b>-26.100,00</b>     | <b>11.807,88</b>                  |   |
| <b>24</b>                  | <b>= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 22 und 23)</b>                    | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                       |   |
| <b>25</b>                  | <b>= Ergebnis (= Zeilen 21 und 24)</b>                                     | <b>7.026,13</b>         | <b>-47.159,82</b>       | <b>-58.200,00</b>     | <b>11.040,18</b>                  |   |
| <b>28</b>                  | <b>= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>                           | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                       |   |
| <b>29</b>                  | <b>= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | <b>7.026,13</b>         | <b>-47.159,82</b>       | <b>-58.200,00</b>     | <b>11.040,18</b>                  |   |

\* Bisher nicht bewilligte über- / außerplanmäßigen Aufwendungen

## Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

## Samtgemeinde Apensen

## Teil-Rechnung 2010

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

## Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

| Ein- und Auszahlungsarten  | Ergebnis      |                   | Ansatz            | Mehr(+)<br>weniger (-) | über-/außer-<br>planm. Ausz. |
|--|---------------|-------------------|-------------------|------------------------|------------------------------|
|  | 2009<br>EUR   | 2010<br>EUR       | 2010<br>EUR       | 2010<br>EUR            | 2010<br>EUR                  |
| <b>Laufende Verwaltungstätigkeit</b>   |               |                   |                   |                        |                              |
| <b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                             |               |                   |                   |                        |                              |
| 5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte   | 173,58        | 5.006,52          | 2.700,00          | 2.306,52               |                              |
| <b>10 Summe (Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)</b>                  | <b>173,58</b> | <b>5.006,52</b>   | <b>2.700,00</b>   | <b>2.306,52</b>        |                              |
| <b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                             |               |                   |                   |                        |                              |
| 11 - Personalauszahlungen  | 0,00          | 30.689,81         | 26.600,00         | 4.089,81               |                              |
| 13 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                                   | 0,00          | 4.433,84          | 4.900,00          | -466,16                |                              |
| 15 - Transferauszahlungen  | 0,00          | 3.287,66          | 3.300,00          | -12,34                 |                              |
| <b>17 Summe (Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)</b>                  | <b>0,00</b>   | <b>38.411,31</b>  | <b>34.800,00</b>  | <b>3.611,31</b>        |                              |
| <b>18 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeile 10 abzüglich Zeile 17)</b> | <b>173,58</b> | <b>-33.404,79</b> | <b>-32.100,00</b> | <b>-1.304,79</b>       |                              |
| <b>Investitionstätigkeit</b>   |               |                   |                   |                        |                              |
| <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                                      |               |                   |                   |                        |                              |
| 19 aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                                       | 0,00          | 13.110,90         | 0,00              | 13.110,90              |                              |
| <b>24 Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)</b>                           | <b>0,00</b>   | <b>13.110,90</b>  | <b>0,00</b>       | <b>13.110,90</b>       |                              |
| <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                                      |               |                   |                   |                        |                              |
| 25 für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden                                    | 0,00          | 0,00              | 31.600,00         | -31.600,00             |                              |
| 27 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen                                   | 0,00          | 33.100,47         | 0,00              | 33.100,47              |                              |
| <b>31 Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)</b>                           | <b>0,00</b>   | <b>33.100,47</b>  | <b>31.600,00</b>  | <b>1.500,47</b>        |                              |
| <b>32 Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 24 und 31)</b>                      | <b>0,00</b>   | <b>-19.989,57</b> | <b>-31.600,00</b> | <b>11.610,43</b>       |                              |
| <b>33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeilen 18 und 32)</b>            | <b>173,58</b> | <b>-53.394,36</b> | <b>-63.700,00</b> | <b>10.305,64</b>       |                              |
| <b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>                               |               |                   |                   |                        |                              |
| <b>36 Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 34 und 35)</b>            | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>            |                              |

## Finanzrechnung - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

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

**Teil-Rechnung 2010**

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

**Produktdefinition**

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

**Kennzahlen**

| Bezeichnung   | Ergebnis<br>2009 | Ergebnis<br>2010 | <b>Ansatz<br/>2010</b> | Mehr(+) weniger(-)<br>2010 |
|---|------------------|------------------|------------------------|----------------------------|
| <b>Produktumfang</b><br>Flächennutzungsplanänderungen | 1                | 1                | <b>2</b>               | -1                         |

**Ergebnisrechnung**

## Samtgemeinde Apensen

## Teil-Rechnung 2010

Bereich 4  
Gruppe 40

Fachbereich 4  
Planung, Entwicklung und Bau

Produkt/Projekt 40-511

Räumliche Planung und Entwicklung

## Ergebnisrechnung

| Ertrags- und Aufwandsarten |  | Ergebnis<br>2009<br>EUR | Ergebnis<br>2010<br>EUR | Ansatz<br>2010<br>EUR | Mehr(+)<br>weniger(-)<br>2010<br>EUR | über-/außer-<br>planm. *<br>2010<br>EUR |
|----------------------------|--|-------------------------|-------------------------|-----------------------|--------------------------------------|---|
| 5                          | Ordentliche Erträge  |                         |                         |                       |                                      |   |
|                            | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                  | 30,00                   | 90,00                   | 0,00                  | 90,00                                |   |
| 7                          | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                     | 0,00                    | 7.914,44                | 0,00                  | 7.914,44                             |   |
| 11                         | + Sonstige ordentliche Erträge   | 0,00                    | 15,00                   | 0,00                  | 15,00                                |   |
|                            | davon VIR  | 0,00                    | 15,00                   | 0,00                  | 15,00                                |   |
| 12                         | <b>= Ordentliche Erträge</b>   | <b>30,00</b>            | <b>8.019,44</b>         | <b>0,00</b>           | <b>8.019,44</b>                      |   |
|                            | davon VIR  | <b>0,00</b>             | <b>15,00</b>            | <b>0,00</b>           | <b>15,00</b>                         |   |
|                            | Ordentliche Aufwendungen   |                         |                         |                       |                                      |   |
| 13                         | - Personalaufwendungen   | 0,00                    | 11.942,16               | 13.200,00             | -1.257,84                            |   |
| 15                         | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                              | 0,00                    | 21.522,21               | 14.700,00             | 6.822,21                             |   |
| 16                         | - Bilanzielle Abschreibungen   | 0,00                    | 0,00                    | 100,00                | -100,00                              |   |
|                            | davon VIR  | 0,00                    | 0,00                    | 100,00                | -100,00                              |   |
| 19                         | - Sonstige ordentliche Aufwendungen  | 0,00                    | 0,00                    | 500,00                | -500,00                              |   |
| 20                         | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>  | <b>0,00</b>             | <b>33.464,37</b>        | <b>28.500,00</b>      | <b>4.964,37</b>                      |   |
|                            | davon VIR  | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             | <b>100,00</b>         | <b>-100,00</b>                       |   |
| 21                         | <b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 12 und 20)</b>                        | <b>30,00</b>            | <b>-25.444,93</b>       | <b>-28.500,00</b>     | <b>3.055,07</b>                      |   |
|                            | davon VIR  | <b>0,00</b>             | <b>15,00</b>            | <b>-100,00</b>        | <b>115,00</b>                        |   |
| 24                         | <b>= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 22 und 23)</b>                    | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                          |   |
| 25                         | <b>= Ergebnis (= Zeilen 21 und 24)</b>                                     | <b>30,00</b>            | <b>-25.444,93</b>       | <b>-28.500,00</b>     | <b>3.055,07</b>                      |   |
| 28                         | <b>= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>                           | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                          |   |
| 29                         | <b>= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | <b>30,00</b>            | <b>-25.444,93</b>       | <b>-28.500,00</b>     | <b>3.055,07</b>                      |   |

\* Bisher nicht bewilligte über- / außerplanmäßigen Aufwendungen

## Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

| Ein- und Auszahlungsarten                              |   | Ergebnis<br>2009<br>EUR | Ergebnis<br>2010<br>EUR | Ansatz<br>2010<br>EUR | Mehr(+)<br>weniger (-)<br>2010<br>EUR | über-/außer-<br>planm. Ausz.<br>2010<br>EUR |
|--|---|-------------------------|-------------------------|-----------------------|---------------------------------------|---|
| <b>Laufende Verwaltungstätigkeit</b>                   |   |                         |                         |                       |                                       |   |
| <b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> |   |                         |                         |                       |                                       |   |
| 4  | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                       | 0,00                    | 105,00                  | 0,00                  | 105,00                                |   |
| 6  | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen   | 0,00                    | 7.914,44                | 0,00                  | 7.914,44                              |   |
| 10   | <b>Summe (Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)</b>                  | <b>0,00</b>             | <b>8.019,44</b>         | <b>0,00</b>           | <b>8.019,44</b>                       |   |
| <b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> |   |                         |                         |                       |                                       |   |
| 11   | - Personalauszahlungen  | 0,00                    | 11.942,16               | 13.200,00             | -1.257,84                             |   |
| 13   | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                                   | 0,00                    | 19.499,21               | 14.700,00             | 4.799,21                              |   |
| 16   | - Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen                                       | 0,00                    | 0,00                    | 500,00                | -500,00                               |   |
| 17   | <b>Summe (Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)</b>                  | <b>0,00</b>             | <b>31.441,37</b>        | <b>28.400,00</b>      | <b>3.041,37</b>                       |   |
| 18   | <b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeile 10 abzüglich Zeile 17)</b> | <b>0,00</b>             | <b>-23.421,93</b>       | <b>-28.400,00</b>     | <b>4.978,07</b>                       |   |
| <b>Investitionstätigkeit</b>                           |   |                         |                         |                       |                                       |   |
| <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>          |   |                         |                         |                       |                                       |   |
| 24   | <b>Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)</b>                           | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                           |   |
| <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>          |   |                         |                         |                       |                                       |   |
| 27   | für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen                                   | 0,00                    | 0,00                    | 500,00                | -500,00                               |   |

## Samtgemeinde Apensen

**Teil-Rechnung 2010**

Bereich 4

Fachbereich 4

Gruppe 40

Planung, Entwicklung und Bau

**Produkt/Projekt 40-511****Räumliche Planung und Entwicklung****Finanzrechnung - Zahlungsnachweis**

| Ein- und Auszahlungsarten                            |   | Ergebnis<br>2009<br>EUR | Ergebnis<br>2010<br>EUR | Ansatz<br>2010<br>EUR | Mehr(+)<br>weniger (-)<br>2010<br>EUR | über-/außer-<br>planm. Ausz.<br>2010<br>EUR |
|--|---|-------------------------|-------------------------|-----------------------|---------------------------------------|---|
| 31   | Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)                | 0,00                    | 0,00                    | 500,00                | -500,00                               |   |
| 32   | Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 24 und 31)           | 0,00                    | 0,00                    | -500,00               | 500,00                                |   |
| 33   | Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeilen 18 und 32) | 0,00                    | -23.421,93              | -28.900,00            | 5.478,07                              |   |
| <b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b> |   |                         |                         |                       |                                       |   |
| 36   | Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 34 und 35) | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                                  |   |

**Finanzrechnung - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

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

## Teil-Rechnung 2010

**Teil-Rechnung 2010**

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

**Produktdefinition**

|   |
|---|
| <b>Kurzbeschreibung</b>   |
| Bauberatung, gemeindliche Stellungnahmen zum Einvernehmen, allgemeine Katasterangelegenheiten         |
| <b>Verantwortlich</b>   |
| Fachbereich 4, Sabine Benden  |
| <b>Auftragsgrundlagen</b>   |
| Bundes-, Landes- und Ortsrecht sowie die Beschlussfassung der politischen Gremien                     |
| <b>Erläuterungen</b>  |
| Bauberatung   |
| - Beratung zu Darstellungen im Flächennutzungsplan  |
| - Beratung zu Festsetzungen in den Bebauungsplänen  |
| - Beratung zu Innen- und Außenbereichsfragen  |
| - Beratung zu Befreiungsanträgen  |
| - Beratung zu Grenzabstandsfragen   |
| - Beratung zu Erschließungsfragen   |
| Gemeindliche Stellungnahmen zum Einvernehmen  |
| - Prüfung zur Darstellung im Flächennutzungsplan  |
| - Prüfung zu Schutzgebieten (z. B. Naturschutz, Landschaftsschutz)                                    |
| - Prüfung, ob die Festsetzungen des Bebauungsplanes eingehalten werden                                |
| - Prüfung zur Innenbereichslage (Einfügungsgebot)   |
| - Prüfung zur Außenbereichslage (Voraussetzungen für privilegiertes Vorhaben oder sonstiges Vorhaben) |
| - Prüfung, ob die Befreiungstatbestände vorliegen   |
| - Prüfung der Einhaltung der Grenzabstände  |
| - Prüfung der gesicherten Erschließung  |
| - Erstellung von Beschlussvorlagen für die politischen Gremien zu Befreiungsanträgen                  |
| Allgemeine Katasterangelegenheiten  |
| - Pflege des automatisierten Liegenschaftsbuches  |
| - Pflege der automatisierten Liegenschaftskarte   |
| - Pflege des GIS-Systems und der dazugehörigen Fachschalen  |
| - Teilnahme an Grenzterminen  |
| <b>Ziele</b>  |
| Eine geordnete Bebauung in den Gemeinden, die sich in das Ortsbild einfügt                            |
| <b>Zielgruppen</b>  |
| Allgemeinheit, Architekten, Bauherren   |

**Ergebnisrechnung**

| Ertrags- und Aufwandsarten                             | Ergebnis    | Ergebnis          | Ansatz            | Mehr(+)<br>weniger(-) | über-/außer-<br>planm. * |
|--|-------------|-------------------|-------------------|-----------------------|--------------------------|
|  | 2009<br>EUR | 2010<br>EUR       | 2010<br>EUR       | 2010<br>EUR           | 2010<br>EUR              |
| Ordentliche Erträge                                    |             |                   |                   |                       |                          |
| <b>12 = Ordentliche Erträge</b>                        | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>           |                          |
| Ordentliche Aufwendungen                               |             |                   |                   |                       |                          |
| 13 - Personalaufwendungen                              | 0,00        | 34.765,33         | 38.200,00         | -3.434,67             |                          |
| 16 - Bilanzielle Abschreibungen                        | 0,00        | 26,04             | 0,00              | 26,04                 |                          |
| davon VIR  | 0,00        | 26,04             | 0,00              | 26,04                 |                          |
| <b>20 = Ordentliche Aufwendungen</b>                   | <b>0,00</b> | <b>34.791,37</b>  | <b>38.200,00</b>  | <b>-3.408,63</b>      |                          |
| davon VIR  | <b>0,00</b> | <b>26,04</b>      | <b>0,00</b>       | <b>26,04</b>          |                          |
| <b>21 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 12 und 20)</b> | <b>0,00</b> | <b>-34.791,37</b> | <b>-38.200,00</b> | <b>3.408,63</b>       |                          |
| davon VIR  | <b>0,00</b> | <b>-26,04</b>     | <b>0,00</b>       | <b>-26,04</b>         |                          |

## Samtgemeinde Apensen

## Teil-Rechnung 2010

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

## Ergebnisrechnung

| Ertrags- und Aufwandsarten   | Ergebnis    | Ergebnis    | Ansatz      | Mehr(+)<br>weniger(-) | über-/außer-<br>planm. * |
|--|-------------|-------------|-------------|-----------------------|--------------------------|
|  | 2009<br>EUR | 2010<br>EUR | 2010<br>EUR | 2010<br>EUR           | 2010<br>EUR              |
| 24 = Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 22 und 23)                    | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00                  |                          |
| 25 = Ergebnis (= Zeilen 21 und 24)                                     | 0,00        | -34.791,37  | -38.200,00  | 3.408,63              |                          |
| 28 = Saldo aus internen Leistungsbeziehungen                           | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00                  |                          |
| 29 = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen | 0,00        | -34.791,37  | -38.200,00  | 3.408,63              |                          |

\* Bisher nicht bewilligte über- / außerplanmäßigen Aufwendungen

## Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

| Ein- und Auszahlungsarten   | Ergebnis    | Ergebnis    | Ansatz      | Mehr(+)<br>weniger (-) | über-/außer-<br>planm. Ausz. |
|---|-------------|-------------|-------------|------------------------|------------------------------|
|   | 2009<br>EUR | 2010<br>EUR | 2010<br>EUR | 2010<br>EUR            | 2010<br>EUR                  |
| <b>Laufende Verwaltungstätigkeit</b>  |             |             |             |                        |                              |
| <b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                      |             |             |             |                        |                              |
| 10 Summe (Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)                  | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00                   |                              |
| <b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                      |             |             |             |                        |                              |
| 11 - Personalauszahlungen   | 0,00        | 34.765,33   | 38.200,00   | -3.434,67              |                              |
| 17 Summe (Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)                  | 0,00        | 34.765,33   | 38.200,00   | -3.434,67              |                              |
| 18 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeile 10 abzüglich Zeile 17) | 0,00        | -34.765,33  | -38.200,00  | 3.434,67               |                              |
| <b>Investitionstätigkeit</b>  |             |             |             |                        |                              |
| <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                               |             |             |             |                        |                              |
| 24 Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)                           | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00                   |                              |
| <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                               |             |             |             |                        |                              |
| 31 Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)                           | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00                   |                              |
| 32 Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 24 und 31)                      | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00                   |                              |
| 33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeilen 18 und 32)            | 0,00        | -34.765,33  | -38.200,00  | 3.434,67               |                              |
| <b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>                        |             |             |             |                        |                              |
| 36 Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 34 und 35)            | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00                   |                              |

## Finanzrechnung - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

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

**Teil-Rechnung 2010**

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

**Produktdefinition**

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

**Ergebnisrechnung**

| Ertrags- und Aufwandsarten  | Ergebnis    | Ergebnis          | <b>Ansatz</b>       | Mehr(+)<br>weniger(-) | über-/außer-            |
|---|-------------|-------------------|---------------------|-----------------------|-------------------------|
|   | 2009<br>EUR | 2010<br>EUR       | <b>2010<br/>EUR</b> | 2010<br>EUR           | planm. *<br>2010<br>EUR |
| Ordentliche Erträge   |             |                   |                     |                       |                         |
| <b>12 = Ordentliche Erträge</b>   | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>           |                         |
| Ordentliche Aufwendungen  |             |                   |                     |                       |                         |
| 13 - Personalaufwendungen   | 0,00        | 32.650,83         | 36.100,00           | -3.449,17             |                         |
| <b>20 = Ordentliche Aufwendungen</b>  | <b>0,00</b> | <b>32.650,83</b>  | <b>36.100,00</b>    | <b>-3.449,17</b>      |                         |
| <b>21 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 12 und 20)</b>                        | <b>0,00</b> | <b>-32.650,83</b> | <b>-36.100,00</b>   | <b>3.449,17</b>       |                         |
| <b>24 = Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 22 und 23)</b>                    | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>           |                         |
| <b>25 = Ergebnis (= Zeilen 21 und 24)</b>                                     | <b>0,00</b> | <b>-32.650,83</b> | <b>-36.100,00</b>   | <b>3.449,17</b>       |                         |
| <b>28 = Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>                           | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>           |                         |
| <b>29 = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | <b>0,00</b> | <b>-32.650,83</b> | <b>-36.100,00</b>   | <b>3.449,17</b>       |                         |

\* Bisher nicht bewilligte über- / außerplanmäßigen Aufwendungen

**Finanzrechnung - Zahlungsnachweis**

**Teil-Rechnung 2010**

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

**Finanzrechnung - Zahlungsnachweis**

| Ein- und Auszahlungsarten   | Ergebnis    | Ergebnis    | Ansatz      | Mehr(+)<br>weniger (-) | über-/außer-<br>planm. Ausz. |
|---|-------------|-------------|-------------|------------------------|------------------------------|
|   | 2009<br>EUR | 2010<br>EUR | 2010<br>EUR | 2010<br>EUR            | 2010<br>EUR                  |
| <b>Laufende Verwaltungstätigkeit</b>  |             |             |             |                        |                              |
| <b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                      |             |             |             |                        |                              |
| 10 Summe (Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)                  | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00                   |                              |
| <b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                      |             |             |             |                        |                              |
| 11 - Personalauszahlungen   | 0,00        | 32.650,83   | 36.100,00   | -3.449,17              |                              |
| 17 Summe (Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)                  | 0,00        | 32.650,83   | 36.100,00   | -3.449,17              |                              |
| 18 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeile 10 abzüglich Zeile 17) | 0,00        | -32.650,83  | -36.100,00  | 3.449,17               |                              |
| <b>Investitionstätigkeit</b>  |             |             |             |                        |                              |
| <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                               |             |             |             |                        |                              |
| 24 Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)                           | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00                   |                              |
| <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                               |             |             |             |                        |                              |
| 31 Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)                           | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00                   |                              |
| 32 Saldo aus laufender Investitionstätigkeit (= Zeile 24 und 31)            | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00                   |                              |
| 33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeilen 18 und 32)            | 0,00        | -32.650,83  | -36.100,00  | 3.449,17               |                              |
| <b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>                        |             |             |             |                        |                              |
| 36 Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 34 und 35)            | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00                   |                              |

**Finanzrechnung - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

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

**Teil-Rechnung 2010**

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

**Produktdefinition**

|  |
|--|
| <b>Kurzbeschreibung</b>  |
| Erbringung interner Dienstleistungen in allen Produktbereichen der Verwaltung  |
| <b>Verantwortlich</b>  |
| Fachbereich 4, Annika Braasch  |
| <b>Auftragsgrundlagen</b>  |
| Aufträge der Produktverantwortlichen   |
| <b>Erläuterungen</b>   |
| Gemischt gärtnerische gestaltete Grünflächen<br>Park- und Grünanlagen, Außenflächen öffentlicher Gebäude; Pflege der Rasenflächen, Pflanzbeete und Bäume, Reparaturen von Mobiliar, Graffitientfernung |
| Friedhofspflege<br>Pflege der öffentlichen Bereiche und Wege auf den Friedhöfen (Rasen mähen, Gehölzschnitte, Baumpflege, Müllentsorgung), Gestaltung von Kleinflächen, Durchführung von Bestattungen  |
| Sportplatzpflege<br>Grünpflege der Sportrasenflächen und Seitenanlagen, Renovationsarbeiten auf den Sportrasenflächen, Reparaturen von Sportgeräten und Mobiliar                                       |
| Spielplatzpflege / Außenanlagen Kindergärten<br>Grünpflege und Säuberung der Spielplätze, Reparaturen und Kontrollen der Spielgeräte, Auf- und Abbau von Spielgeräten, Sandaustausch                   |
| Unterhaltung der Verkehrsflächen<br>Straßenkontrollen, Wildkrautbekämpfung, kleinflächige Instandhaltung, Unterhaltung und Erneuerung von Beschilderung und Markierung, Reinigung Regeneinläufe        |
| Pflege der Seitenräume von Verkehrsflächen<br>Mähen der Rasenflächen und Beetpflege, Baumpflege und Baumkontrollen, Unterhaltung der Straßenentwässerungsgräben  |
| Straßenreinigung<br>Manuelle Reinigung von Treppen und Tunnel, Papierkorbentleerung, Sonderreinigung   |
| Winterdienst<br>Winterdienst der Fahrbahnen, Gehwege und sonstige Flächen; sonstige Arbeiten (Aufstellen Schilder, Streukisten)  |
| Gebäudeunterhaltung<br>Reparaturen (Maurer, Maler, Tischler etc.), sonstige Arbeiten (u. a. Entrümpelung)  |
| Niederschlagswasserbeseitigung   |
| Sonstige Leistungen  |
| <b>Ziele</b>   |
| Qualitative und quantitative Erfüllung der Leistungen  |
| Operative Ziele:<br>hohe Kostendeckung   |
| <b>Zielgruppen</b>   |
| alle Produkte der Verwaltung   |

**Kennzahlen**

## Samtgemeinde Apensen

## Teil-Rechnung 2010

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

## Kennzahlen

| Bezeichnung                                | Ergebnis<br>2009 | Ergebnis<br>2010 | Ansatz<br>2010 | Mehr(+) weniger(-)<br>2010 |
|--|------------------|------------------|----------------|----------------------------|
| <b>Produktumfang</b>                       |                  |                  |                |                            |
| Arbeitsstunden Innere Verwaltung           | 551,5            | 655              | 500            | 155                        |
| Arbeitsstunden in Schulen                  | 407,5            | 492,5            | 500            | -7,5                       |
| Arbeitsstunden in Kindertagesstätten       | 415              | 413,5            | 350            | 63,5                       |
| Arbeitsstunden Straßen/Wege/Müllentsorgung | 438,5            | 599              | 450            | 149                        |
| Arbeitsstunden Bestattungswesen            | 1.938,5          | 1.238            | 1.900          | -662                       |
| Arbeitsstunden für die Gemeinde Apensen    | 1.505,5          | 1.632,5          | 1.400          | 232,5                      |
| Arbeitsstunden für die Gemeinde Beckdorf   | 503              | 279,5            | 488            | -208,5                     |
| Arbeitsstunden für die Gemeinde Sauensiek  | 9,5              | 13,5             | 8,5            | 5                          |
| Arbeitsstunden Sonstiges                   | 236              | 240              | 240            | 0                          |

## Ergebnisrechnung

| Ertrags- und Aufwandsarten |  | Ergebnis<br>2009<br>EUR | Ergebnis<br>2010<br>EUR | Ansatz<br>2010<br>EUR | Mehr(+) weniger(-)<br>2010<br>EUR | über-/außer-<br>planm. *<br>2010<br>EUR |
|----------------------------|--|-------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------------------|---|
| 6                          | Ordentliche Erträge  |                         |                         |                       |                                   |   |
|                            | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                       | 18,08                   | 102,30                  | 0,00                  | 102,30                            |   |
| 7                          | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                     | 0,00                    | 61.349,74               | 98.500,00             | -37.150,26                        |   |
| 11                         | + Sonstige ordentliche Erträge   | 0,00                    | 18,08                   | 0,00                  | 18,08                             |   |
|                            | davon VIR  | 0,00                    | 18,08                   | 0,00                  | 18,08                             |   |
| 12                         | <b>= Ordentliche Erträge</b>   | <b>18,08</b>            | <b>61.470,12</b>        | <b>98.500,00</b>      | <b>-37.029,88</b>                 |   |
|                            | davon VIR  | <b>0,00</b>             | <b>18,08</b>            | <b>0,00</b>           | <b>18,08</b>                      |   |
|                            | Ordentliche Aufwendungen   |                         |                         |                       |                                   |   |
| 13                         | - Personalaufwendungen   | 0,00                    | 161.867,21              | 163.000,00            | -1.132,79                         |   |
| 15                         | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                              | 0,00                    | 29.121,33               | 21.500,00             | 7.621,33                          |   |
| 16                         | - Bilanzielle Abschreibungen   | 0,00                    | 10.901,42               | 12.700,00             | -1.798,58                         |   |
|                            | davon VIR  | 0,00                    | 10.901,42               | 12.700,00             | -1.798,58                         |   |
| 19                         | - Sonstige ordentliche Aufwendungen  | 0,00                    | 2.872,65                | 5.000,00              | -2.127,35                         |   |
| 20                         | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>  | <b>0,00</b>             | <b>204.762,61</b>       | <b>202.200,00</b>     | <b>2.562,61</b>                   |   |
|                            | davon VIR  | <b>0,00</b>             | <b>10.901,42</b>        | <b>12.700,00</b>      | <b>-1.798,58</b>                  |   |
| 21                         | <b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 12 und 20)</b>                        | <b>18,08</b>            | <b>-143.292,49</b>      | <b>-103.700,00</b>    | <b>-39.592,49</b>                 |   |
|                            | davon VIR  | <b>0,00</b>             | <b>-10.883,34</b>       | <b>-12.700,00</b>     | <b>1.816,66</b>                   |   |
| 22                         | + Außerordentliche Erträge   | 0,00                    | 91.369,42               | 0,00                  | 91.369,42                         |   |
| 24                         | <b>= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 22 und 23)</b>                    | <b>0,00</b>             | <b>91.369,42</b>        | <b>0,00</b>           | <b>91.369,42</b>                  |   |
| 25                         | <b>= Ergebnis (= Zeilen 21 und 24)</b>                                     | <b>18,08</b>            | <b>-51.923,07</b>       | <b>-103.700,00</b>    | <b>51.776,93</b>                  |   |
| 26                         | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                | 0,00                    | 124.956,90              | 55.000,00             | 69.956,90                         |   |
|                            | davon VIR  | 0,00                    | 124.956,90              | 55.000,00             | 69.956,90                         |   |
|                            | davon LV   | 0,00                    | 124.956,90              | 55.000,00             | 69.956,90                         |   |
| 28                         | <b>= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>                           | <b>0,00</b>             | <b>124.956,90</b>       | <b>55.000,00</b>      | <b>69.956,90</b>                  |   |
|                            | davon VIR  | <b>0,00</b>             | <b>124.956,90</b>       | <b>55.000,00</b>      | <b>69.956,90</b>                  |   |
|                            | davon LV   | <b>0,00</b>             | <b>124.956,90</b>       | <b>55.000,00</b>      | <b>69.956,90</b>                  |   |
| 29                         | <b>= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | <b>18,08</b>            | <b>73.033,83</b>        | <b>-48.700,00</b>     | <b>121.733,83</b>                 |   |
|                            | davon VIR  | <b>0,00</b>             | <b>124.956,90</b>       | <b>55.000,00</b>      | <b>69.956,90</b>                  |   |
|                            | davon LV   | <b>0,00</b>             | <b>124.956,90</b>       | <b>55.000,00</b>      | <b>69.956,90</b>                  |   |

\* Bisher nicht bewilligte über- / außerplanmäßigen Aufwendungen

## Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

## Samtgemeinde Apensen

## Teil-Rechnung 2010

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

## Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

| Ein- und Auszahlungsarten  | Ergebnis    |                   | Ansatz             | Mehr(+)<br>weniger (-) | über-/außer-<br>planm. Ausz. |
|--|-------------|-------------------|--------------------|------------------------|------------------------------|
|  | 2009<br>EUR | 2010<br>EUR       | 2010<br>EUR        | 2010<br>EUR            | 2010<br>EUR                  |
| <b>Laufende Verwaltungstätigkeit</b>   |             |                   |                    |                        |                              |
| <b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                             |             |                   |                    |                        |                              |
| 5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte   | 0,00        | 18,08             | 0,00               | 18,08                  |                              |
| 6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen  | 0,00        | 152.719,16        | 98.500,00          | 54.219,16              |                              |
| <b>10 Summe (Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)</b>                  | <b>0,00</b> | <b>152.737,24</b> | <b>98.500,00</b>   | <b>54.237,24</b>       |                              |
| <b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                             |             |                   |                    |                        |                              |
| 11 - Personalauszahlungen  | 0,00        | 161.867,21        | 163.000,00         | -1.132,79              |                              |
| 13 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                                   | 0,00        | 25.309,27         | 21.500,00          | 3.809,27               |                              |
| 16 - Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen                                       | 0,00        | 2.446,69          | 5.000,00           | -2.553,31              |                              |
| <b>17 Summe (Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)</b>                  | <b>0,00</b> | <b>189.623,17</b> | <b>189.500,00</b>  | <b>123,17</b>          |                              |
| <b>18 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeile 10 abzüglich Zeile 17)</b> | <b>0,00</b> | <b>-36.885,93</b> | <b>-91.000,00</b>  | <b>54.114,07</b>       |                              |
| <b>Investitionstätigkeit</b>   |             |                   |                    |                        |                              |
| <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                                      |             |                   |                    |                        |                              |
| <b>24 Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)</b>                           | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>            |                              |
| <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                                      |             |                   |                    |                        |                              |
| 26 für Baumaßnahmen  | 0,00        | 5.300,19          | 58.000,00          | -52.699,81             |                              |
| 27 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen                                   | 0,00        | 1.310,00          | 2.500,00           | -1.190,00              |                              |
| <b>31 Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)</b>                           | <b>0,00</b> | <b>6.610,19</b>   | <b>60.500,00</b>   | <b>-53.889,81</b>      |                              |
| <b>32 Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 24 und 31)</b>                      | <b>0,00</b> | <b>-6.610,19</b>  | <b>-60.500,00</b>  | <b>53.889,81</b>       |                              |
| <b>33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeilen 18 und 32)</b>            | <b>0,00</b> | <b>-43.496,12</b> | <b>-151.500,00</b> | <b>108.003,88</b>      |                              |
| <b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>                               |             |                   |                    |                        |                              |
| <b>36 Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 34 und 35)</b>            | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>            |                              |

## Finanzrechnung - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

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

## Teil-Rechnung 2010

## Samtgemeinde Apensen

## Teil-Rechnung 2010

|                 |        |                  |
|-----------------|--------|------------------|
| Bereich         | 4      | Fachbereich 4    |
| Gruppe          | 41     | Entsorgung       |
| Produkt/Projekt | 41-537 | Abfallwirtschaft |

## Produktdefinition

|  |
|--|
| <b>Kurzbeschreibung</b>  |
| Unterhaltung und Bewirtschaftung der Kompostierungsanlage Sauensiek  |
| <b>Verantwortlich</b>  |
| Fachbereich 4, Sabine Benden   |
| <b>Auftragsgrundlagen</b>  |
| Bundes- und Landesrecht  |
| <b>Erläuterungen</b>   |
| - Erstellung der relevanten Haushaltsdaten<br>- Überwachung sowie kaufmännische und rechtliche Bewirtschaftung<br>- Aufnahme von Mängeln<br>- Wirtschaftliche Mängelbeseitigung<br>- laufende Unterhaltung und Instandhaltung<br>- Abschluss und Aktualisierung von Versicherungen, Schadenabwicklungen<br>- Maßnahmenplanung zur Kostensenkung<br>- Abstimmung und Abrechnung mit dem Landkreis |
| <b>Ziele</b>   |
| Leistung eines Beitrages für die Umwelt  |
| <b>Zielgruppen</b>   |
| Nutzer der Kompostierungsanlage  |

## Ergebnisrechnung

| Ertrags- und Aufwandsarten |  | Ergebnis<br>2009<br>EUR | Ergebnis<br>2010<br>EUR | Ansatz<br>2010<br>EUR | Mehr(+)<br>weniger(-)<br>2010<br>EUR | über-/außer-<br>planm. *<br>2010<br>EUR |
|----------------------------|--|-------------------------|-------------------------|-----------------------|--------------------------------------|---|
| 6                          | Ordentliche Erträge  |                         |                         |                       |                                      |   |
|                            | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                       | 0,00                    | 704,00                  | 700,00                | 4,00                                 |   |
| 7                          | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                     | 0,00                    | 11.144,32               | 8.600,00              | 2.544,32                             |   |
| <b>12</b>                  | <b>= Ordentliche Erträge</b>   | <b>0,00</b>             | <b>11.848,32</b>        | <b>9.300,00</b>       | <b>2.548,32</b>                      |   |
|                            | Ordentliche Aufwendungen   |                         |                         |                       |                                      |   |
| 13                         | - Personalaufwendungen   | 0,00                    | 8.378,15                | 10.500,00             | -2.121,85                            |   |
| 15                         | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                              | 0,00                    | 800,00                  | 1.000,00              | -200,00                              |   |
| 18                         | - Transferaufwendungen   | 0,00                    | 2.849,70                | 2.900,00              | -50,30                               |   |
| <b>20</b>                  | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>  | <b>0,00</b>             | <b>12.027,85</b>        | <b>14.400,00</b>      | <b>-2.372,15</b>                     |   |
| <b>21</b>                  | <b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 12 und 20)</b>                        | <b>0,00</b>             | <b>-179,53</b>          | <b>-5.100,00</b>      | <b>4.920,47</b>                      |   |
| <b>24</b>                  | <b>= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 22 und 23)</b>                    | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                          |   |
| <b>25</b>                  | <b>= Ergebnis (= Zeilen 21 und 24)</b>                                     | <b>0,00</b>             | <b>-179,53</b>          | <b>-5.100,00</b>      | <b>4.920,47</b>                      |   |
| 27                         | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                           | 0,00                    | 7.340,33                | 3.000,00              | 4.340,33                             |   |
|                            | davon VIR  | 0,00                    | 7.340,33                | 3.000,00              | 4.340,33                             |   |
|                            | davon LV   | 0,00                    | 7.340,33                | 3.000,00              | 4.340,33                             |   |
| <b>28</b>                  | <b>= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>                           | <b>0,00</b>             | <b>-7.340,33</b>        | <b>-3.000,00</b>      | <b>-4.340,33</b>                     |   |
|                            | davon VIR  | 0,00                    | -7.340,33               | -3.000,00             | -4.340,33                            |   |
|                            | davon LV   | 0,00                    | -7.340,33               | -3.000,00             | -4.340,33                            |   |
| <b>29</b>                  | <b>= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | <b>0,00</b>             | <b>-7.519,86</b>        | <b>-8.100,00</b>      | <b>580,14</b>                        |   |
|                            | davon VIR  | 0,00                    | -7.340,33               | -3.000,00             | -4.340,33                            |   |
|                            | davon LV   | 0,00                    | -7.340,33               | -3.000,00             | -4.340,33                            |   |

\* Bisher nicht bewilligte über- / außerplanmäßigen Aufwendungen

## Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

## Samtgemeinde Apensen

## Teil-Rechnung 2010

Bereich 4 Fachbereich 4  
 Gruppe 41 Entsorgung  
 Produkt/Projekt 41-537 Abfallwirtschaft

## Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

| Ein- und Auszahlungsarten  | Ergebnis    |                  | Ansatz           | Mehr(+)<br>weniger (-) | über-/außer-<br>planm. Ausz. |
|--|-------------|------------------|------------------|------------------------|------------------------------|
|  | 2009<br>EUR | 2010<br>EUR      | 2010<br>EUR      | 2010<br>EUR            | 2010<br>EUR                  |
| <b>Laufende Verwaltungstätigkeit</b>   |             |                  |                  |                        |                              |
| <b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                             |             |                  |                  |                        |                              |
| 5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte   | 0,00        | 704,00           | 700,00           | 4,00                   |                              |
| 6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen  | 0,00        | 8.711,94         | 8.600,00         | 111,94                 |                              |
| <b>10 Summe (Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)</b>                  | <b>0,00</b> | <b>9.415,94</b>  | <b>9.300,00</b>  | <b>115,94</b>          |                              |
| <b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                             |             |                  |                  |                        |                              |
| 11 - Personalauszahlungen  | 0,00        | 8.432,59         | 10.500,00        | -2.067,41              |                              |
| 13 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                                   | 0,00        | 800,00           | 1.000,00         | -200,00                |                              |
| 15 - Transferauszahlungen  | 0,00        | 2.849,70         | 2.900,00         | -50,30                 |                              |
| <b>17 Summe (Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)</b>                  | <b>0,00</b> | <b>12.082,29</b> | <b>14.400,00</b> | <b>-2.317,71</b>       |                              |
| <b>18 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeile 10 abzüglich Zeile 17)</b> | <b>0,00</b> | <b>-2.666,35</b> | <b>-5.100,00</b> | <b>2.433,65</b>        |                              |
| <b>Investitionstätigkeit</b>   |             |                  |                  |                        |                              |
| <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                                      |             |                  |                  |                        |                              |
| <b>24 Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)</b>                           | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>            |                              |
| <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                                      |             |                  |                  |                        |                              |
| <b>31 Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)</b>                           | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>            |                              |
| <b>32 Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 24 und 31)</b>                      | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>            |                              |
| <b>33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeilen 18 und 32)</b>            | <b>0,00</b> | <b>-2.666,35</b> | <b>-5.100,00</b> | <b>2.433,65</b>        |                              |
| <b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>                               |             |                  |                  |                        |                              |
| <b>36 Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 34 und 35)</b>            | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>            |                              |

## Finanzrechnung - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

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

**Teil-Rechnung 2010**

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

**Produktdefinition**

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

**Ergebnisrechnung**

| Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis    | Ergebnis    | <b>Ansatz</b>       | Mehr(+)<br>weniger(-) | über-/außer-<br>planm. * |
|----------------------------|-------------|-------------|---------------------|-----------------------|--------------------------|
|                            | 2009<br>EUR | 2010<br>EUR | <b>2010<br/>EUR</b> | 2010<br>EUR           | 2010<br>EUR              |
| Ordentliche Erträge        |             |             |                     |                       |                          |

## Samtgemeinde Apensen

## Teil-Rechnung 2010

Bereich 4  
Gruppe 41

Fachbereich 4  
Entsorgung  
**Abwasserbeseitigung**

## Ergebnisrechnung

| Ertrags- und Aufwandsarten |  | Ergebnis<br>2009<br>EUR | Ergebnis<br>2010<br>EUR | Ansatz<br>2010<br>EUR | Mehr(+)<br>weniger(-)<br>2010<br>EUR | über-/außer-<br>planm. *<br>2010<br>EUR |
|----------------------------|--|-------------------------|-------------------------|-----------------------|--------------------------------------|---|
| 3                          | + Auflösungserträge aus Sonderposten                                       | 0,00                    | 208,35                  | 0,00                  | 208,35                               |   |
|                            | davon VIR  | 0,00                    | 208,35                  | 0,00                  | 208,35                               |   |
| 6                          | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                       | 0,00                    | 2.744,00                | 3.500,00              | -756,00                              |   |
| <b>12</b>                  | <b>= Ordentliche Erträge</b>   | <b>0,00</b>             | <b>2.952,35</b>         | <b>3.500,00</b>       | <b>-547,65</b>                       |   |
|                            | davon VIR  | <b>0,00</b>             | <b>208,35</b>           | <b>0,00</b>           | <b>208,35</b>                        |   |
|                            | Ordentliche Aufwendungen   |                         |                         |                       |                                      |   |
| 13                         | - Personalaufwendungen   | 0,00                    | 3.155,10                | 3.500,00              | -344,90                              |   |
| 16                         | - Bilanzielle Abschreibungen   | 0,00                    | 2.069,68                | 0,00                  | 2.069,68                             |   |
|                            | davon VIR  | 0,00                    | 2.069,68                | 0,00                  | 2.069,68                             |   |
| 18                         | - Transferaufwendungen   | 0,00                    | 17,00                   | 100,00                | -83,00                               |   |
| <b>20</b>                  | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>  | <b>0,00</b>             | <b>5.241,78</b>         | <b>3.600,00</b>       | <b>1.641,78</b>                      |   |
|                            | davon VIR  | <b>0,00</b>             | <b>2.069,68</b>         | <b>0,00</b>           | <b>2.069,68</b>                      |   |
| <b>21</b>                  | <b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 12 und 20)</b>                        | <b>0,00</b>             | <b>-2.289,43</b>        | <b>-100,00</b>        | <b>-2.189,43</b>                     |   |
|                            | davon VIR  | <b>0,00</b>             | <b>-1.861,33</b>        | <b>0,00</b>           | <b>-1.861,33</b>                     |   |
| 22                         | + Außerordentliche Erträge   | 0,00                    | 3.865,37                | 0,00                  | 3.865,37                             |   |
|                            | davon VIR  | 0,00                    | 3.865,37                | 0,00                  | 3.865,37                             |   |
| <b>24</b>                  | <b>= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 22 und 23)</b>                    | <b>0,00</b>             | <b>3.865,37</b>         | <b>0,00</b>           | <b>3.865,37</b>                      |   |
|                            | davon VIR  | <b>0,00</b>             | <b>3.865,37</b>         | <b>0,00</b>           | <b>3.865,37</b>                      |   |
| <b>25</b>                  | <b>= Ergebnis (= Zeilen 21 und 24)</b>                                     | <b>0,00</b>             | <b>1.575,94</b>         | <b>-100,00</b>        | <b>1.675,94</b>                      |   |
| <b>28</b>                  | <b>= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>                           | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                          |   |
| <b>29</b>                  | <b>= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | <b>0,00</b>             | <b>1.575,94</b>         | <b>-100,00</b>        | <b>1.675,94</b>                      |   |

\* Bisher nicht bewilligte über- / außerplanmäßigen Aufwendungen

## Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

| Ein- und Auszahlungsarten                              |   | Ergebnis<br>2009<br>EUR | Ergebnis<br>2010<br>EUR | Ansatz<br>2010<br>EUR | Mehr(+)<br>weniger (-)<br>2010<br>EUR | über-/außer-<br>planm. Ausz.<br>2010<br>EUR |
|--|---|-------------------------|-------------------------|-----------------------|---------------------------------------|---|
| <b>Laufende Verwaltungstätigkeit</b>                   |   |                         |                         |                       |                                       |   |
| <b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> |   |                         |                         |                       |                                       |   |
| 5  | + Privatrechtliche Leistungsentgelte  | 0,00                    | 2.744,00                | 3.500,00              | -756,00                               |   |
| <b>10</b>  | <b>Summe (Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)</b>                  | <b>0,00</b>             | <b>2.744,00</b>         | <b>3.500,00</b>       | <b>-756,00</b>                        |   |
| <b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> |   |                         |                         |                       |                                       |   |
| 11   | - Personalauszahlungen  | 0,00                    | 3.427,29                | 3.500,00              | -72,71                                |   |
| 15   | - Transferauszahlungen  | 0,00                    | 17,00                   | 100,00                | -83,00                                |   |
| <b>17</b>  | <b>Summe (Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)</b>                  | <b>0,00</b>             | <b>3.444,29</b>         | <b>3.600,00</b>       | <b>-155,71</b>                        |   |
| <b>18</b>  | <b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeile 10 abzüglich Zeile 17)</b> | <b>0,00</b>             | <b>-700,29</b>          | <b>-100,00</b>        | <b>-600,29</b>                        |   |
| <b>Investitionstätigkeit</b>                           |   |                         |                         |                       |                                       |   |
| <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>          |   |                         |                         |                       |                                       |   |
| 20   | aus Beiträgen u. ä. Entgelten   | 0,00                    | 3.865,37                | 0,00                  | 3.865,37                              |   |
| <b>24</b>  | <b>Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)</b>                           | <b>0,00</b>             | <b>3.865,37</b>         | <b>0,00</b>           | <b>3.865,37</b>                       |   |
| <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>          |   |                         |                         |                       |                                       |   |
| <b>31</b>  | <b>Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)</b>                           | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                           |   |
| <b>32</b>  | <b>Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 24 und 31)</b>                      | <b>0,00</b>             | <b>3.865,37</b>         | <b>0,00</b>           | <b>3.865,37</b>                       |   |

**Teil-Rechnung 2010**

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

**Finanzrechnung - Zahlungsnachweis**

| Ein- und Auszahlungsarten                            |   | Ergebnis<br>2009<br>EUR | Ergebnis<br>2010<br>EUR | Ansatz<br>2010<br>EUR | Mehr(+)<br>weniger (-)<br>2010<br>EUR | über-/außer-<br>planm. Ausz.<br>2010<br>EUR |
|--|---|-------------------------|-------------------------|-----------------------|---------------------------------------|---|
| 33   | Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeilen 18 und 32) | 0,00                    | 3.165,08                | -100,00               | 3.265,08                              |   |
| <b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b> |   |                         |                         |                       |                                       |   |
| 36   | Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 34 und 35) | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                                  |   |

**Finanzrechnung - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

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

# Teil-Rechnung 2010

**Teil-Rechnung 2010**

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

**Produktdefinition**

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

**Kennzahlen**

| Bezeichnung                         | Ergebnis<br>2009 | Ergebnis<br>2010 | Ansatz<br>2010 | Mehr(+) weniger(-)<br>2010 |
|-------------------------------------|------------------|------------------|----------------|----------------------------|
| <b>Produktumfang</b>                |                  |                  |                |                            |
| <i>Gemeindeverbindungswege</i>      | 16,3 km          | 16,3 km          | <b>16,3 km</b> |                            |
| <i>Verkehrssicherungskontrollen</i> | 4                | 4                | <b>4</b>       | 0                          |

**Ergebnisrechnung**

| Ertrags- und Aufwandsarten |   | Ergebnis<br>2009<br>EUR | Ergebnis<br>2010<br>EUR | Ansatz<br>2010<br>EUR | Mehr(+) weniger(-)<br>2010<br>EUR | über-/außer-<br>planm. *<br>2010<br>EUR |
|----------------------------|---|-------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------------------|---|
|                            | Ordentliche Erträge                                 |                         |                         |                       |                                   |   |
| <b>12</b>                  | <b>= Ordentliche Erträge</b>                        | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                       |   |
|                            | Ordentliche Aufwendungen                            |                         |                         |                       |                                   |   |
| 13                         | - Personalaufwendungen                              | 0,00                    | 14.466,06               | 15.900,00             | -1.433,94                         |   |
| 15                         | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen       | 0,00                    | 19.214,25               | 20.000,00             | -785,75                           |   |
| 16                         | - Bilanzielle Abschreibungen                        | 0,00                    | 282,76                  | 0,00                  | <b>282,76</b>                     |   |
|                            | davon VIR   | 0,00                    | 282,76                  | 0,00                  | <b>282,76</b>                     |   |
| 18                         | - Transferaufwendungen                              | 0,00                    | 12.200,00               | 11.700,00             | <b>500,00</b>                     |   |
| <b>20</b>                  | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                   | <b>0,00</b>             | <b>46.163,07</b>        | <b>47.600,00</b>      | <b>-1.436,93</b>                  |   |
|                            | davon VIR   | <b>0,00</b>             | <b>282,76</b>           | <b>0,00</b>           | <b>282,76</b>                     |   |
| <b>21</b>                  | <b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 12 und 20)</b> | <b>0,00</b>             | <b>-46.163,07</b>       | <b>-47.600,00</b>     | <b>1.436,93</b>                   |   |

## Samtgemeinde Apensen

## Teil-Rechnung 2010

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

## Ergebnisrechnung

| Ertrags- und Aufwandsarten |   | Ergebnis | Ergebnis   | Ansatz     | Mehr(+)<br>weniger(-) | über-/außer-<br>planm. * |
|----------------------------|---|----------|------------|------------|-----------------------|--------------------------|
|                            |   | 2009     | 2010       | 2010       | 2010                  | 2010                     |
|                            |   | EUR      | EUR        | EUR        | EUR                   | EUR                      |
|                            | davon VIR   | 0,00     | -282,76    | 0,00       | -282,76               |                          |
| 24                         | = Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 22 und 23)                    | 0,00     | 0,00       | 0,00       | 0,00                  |                          |
| 25                         | = Ergebnis (= Zeilen 21 und 24)                                     | 0,00     | -46.163,07 | -47.600,00 | 1.436,93              |                          |
| 27                         | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                    | 0,00     | 10.412,80  | 5.000,00   | 5.412,80              |                          |
|                            | davon VIR   | 0,00     | 10.412,80  | 5.000,00   | 5.412,80              |                          |
|                            | davon LV  | 0,00     | 10.412,80  | 5.000,00   | 5.412,80              |                          |
| 28                         | = Saldo aus internen Leistungsbeziehungen                           | 0,00     | -10.412,80 | -5.000,00  | -5.412,80             |                          |
|                            | davon VIR   | 0,00     | -10.412,80 | -5.000,00  | -5.412,80             |                          |
|                            | davon LV  | 0,00     | -10.412,80 | -5.000,00  | -5.412,80             |                          |
| 29                         | = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen | 0,00     | -56.575,87 | -52.600,00 | -3.975,87             |                          |
|                            | davon VIR   | 0,00     | -10.412,80 | -5.000,00  | -5.412,80             |                          |
|                            | davon LV  | 0,00     | -10.412,80 | -5.000,00  | -5.412,80             |                          |

\* Bisher nicht bewilligte über- / außerplanmäßigen Aufwendungen

## Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

| Ein- und Auszahlungsarten                              |  | Ergebnis | Ergebnis   | Ansatz     | Mehr(+)<br>weniger (-) | über-/außer-<br>planm. Ausz. |
|--|--|----------|------------|------------|------------------------|------------------------------|
|  |  | 2009     | 2010       | 2010       | 2010                   | 2010                         |
|  |  | EUR      | EUR        | EUR        | EUR                    | EUR                          |
| <b>Laufende Verwaltungstätigkeit</b>                   |  |          |            |            |                        |                              |
| <b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> |  |          |            |            |                        |                              |
| 10   | Summe (Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)                  | 0,00     | 0,00       | 0,00       | 0,00                   |                              |
| <b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> |  |          |            |            |                        |                              |
| 11   | - Personalauszahlungen   | 0,00     | 14.466,06  | 15.900,00  | -1.433,94              |                              |
| 13   | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                            | 0,00     | 15.518,26  | 20.000,00  | -4.481,74              |                              |
| 15   | - Transferauszahlungen   | 0,00     | 12.200,00  | 11.700,00  | 500,00                 |                              |
| 17   | Summe (Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)                  | 0,00     | 42.184,32  | 47.600,00  | -5.415,68              |                              |
| 18   | Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeile 10 abzüglich Zeile 17) | 0,00     | -42.184,32 | -47.600,00 | 5.415,68               |                              |
| <b>Investitionstätigkeit</b>                           |  |          |            |            |                        |                              |
| <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>          |  |          |            |            |                        |                              |
| 24   | Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)                           | 0,00     | 0,00       | 0,00       | 0,00                   |                              |
| <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>          |  |          |            |            |                        |                              |
| 31   | Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)                           | 0,00     | 0,00       | 0,00       | 0,00                   |                              |
| 32   | Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 24 und 31)                      | 0,00     | 0,00       | 0,00       | 0,00                   |                              |
| 33   | Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeilen 18 und 32)            | 0,00     | -42.184,32 | -47.600,00 | 5.415,68               |                              |
| <b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>   |  |          |            |            |                        |                              |
| 36   | Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 34 und 35)            | 0,00     | 0,00       | 0,00       | 0,00                   |                              |

## Finanzrechnung - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

**Teil-Rechnung 2010**

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

**Finanzrechnung - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

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

## Teil-Rechnung 2010

## Samtgemeinde Apensen

**Teil-Rechnung 2010**

|                        |               |                               |
|------------------------|---------------|-------------------------------|
| Bereich                | 4             | Fachbereich 4                 |
| Gruppe                 | 42            | Verkehr                       |
| <b>Produkt/Projekt</b> | <b>42-542</b> | <b>Klassifizierte Straßen</b> |

**Produktdefinition**

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

**Ergebnisrechnung**

| Ertrags- und Aufwandsarten |  | Ergebnis<br>2009<br>EUR | Ergebnis<br>2010<br>EUR | Ansatz<br>2010<br>EUR | Mehr(+)<br>weniger(-)<br>2010<br>EUR | über-/außer-<br>planm. *<br>2010<br>EUR |
|----------------------------|--|-------------------------|-------------------------|-----------------------|--------------------------------------|---|
| 3                          | Ordentliche Erträge  |                         |                         |                       |                                      |   |
|                            | + Auflösungserträge aus Sonderposten                                       | 0,00                    | 11.369,84               | 0,00                  | <b>11.369,84</b>                     |   |
|                            | davon VIR  | 0,00                    | 11.369,84               | 0,00                  | <b>11.369,84</b>                     |   |
| <b>12</b>                  | <b>= Ordentliche Erträge</b>   | <b>0,00</b>             | <b>11.369,84</b>        | <b>0,00</b>           | <b>11.369,84</b>                     |   |
|                            | davon VIR  | <b>0,00</b>             | <b>11.369,84</b>        | <b>0,00</b>           | <b>11.369,84</b>                     |   |
|                            | Ordentliche Aufwendungen   |                         |                         |                       |                                      |   |
| 13                         | - Personalaufwendungen   | 0,00                    | 3.342,17                | 3.700,00              | <b>-357,83</b>                       |   |
| 16                         | - Bilanzielle Abschreibungen   | 0,00                    | 21.634,48               | 0,00                  | <b>21.634,48</b>                     |   |
|                            | davon VIR  | 0,00                    | 21.634,48               | 0,00                  | <b>21.634,48</b>                     |   |
| <b>20</b>                  | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>  | <b>0,00</b>             | <b>24.976,65</b>        | <b>3.700,00</b>       | <b>21.276,65</b>                     |   |
|                            | davon VIR  | <b>0,00</b>             | <b>21.634,48</b>        | <b>0,00</b>           | <b>21.634,48</b>                     |   |
| <b>21</b>                  | <b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 12 und 20)</b>                        | <b>0,00</b>             | <b>-13.606,81</b>       | <b>-3.700,00</b>      | <b>-9.906,81</b>                     |   |
|                            | davon VIR  | <b>0,00</b>             | <b>-10.264,64</b>       | <b>0,00</b>           | <b>-10.264,64</b>                    |   |
| <b>24</b>                  | <b>= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 22 und 23)</b>                    | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                          |   |
| <b>25</b>                  | <b>= Ergebnis (= Zeilen 21 und 24)</b>                                     | <b>0,00</b>             | <b>-13.606,81</b>       | <b>-3.700,00</b>      | <b>-9.906,81</b>                     |   |
| <b>28</b>                  | <b>= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>                           | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                          |   |
| <b>29</b>                  | <b>= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | <b>0,00</b>             | <b>-13.606,81</b>       | <b>-3.700,00</b>      | <b>-9.906,81</b>                     |   |

\* Bisher nicht bewilligte über- / außerplanmäßigen Aufwendungen

**Finanzrechnung - Zahlungsnachweis**

**Teil-Rechnung 2010**

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

**Finanzrechnung - Zahlungsnachweis**

| Ein- und Auszahlungsarten   | Ergebnis    | Ergebnis    | Ansatz      | Mehr(+)<br>weniger (-) | über-/außer-<br>planm. Ausz. |
|---|-------------|-------------|-------------|------------------------|------------------------------|
|   | 2009<br>EUR | 2010<br>EUR | 2010<br>EUR | 2010<br>EUR            | 2010<br>EUR                  |
| <b>Laufende Verwaltungstätigkeit</b>  |             |             |             |                        |                              |
| <b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                      |             |             |             |                        |                              |
| 10 Summe (Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)                  | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00                   |                              |
| <b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                      |             |             |             |                        |                              |
| 11 - Personalauszahlungen   | 0,00        | 3.342,17    | 3.700,00    | -357,83                |                              |
| 17 Summe (Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)                  | 0,00        | 3.342,17    | 3.700,00    | -357,83                |                              |
| 18 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeile 10 abzüglich Zeile 17) | 0,00        | -3.342,17   | -3.700,00   | 357,83                 |                              |
| <b>Investitionstätigkeit</b>  |             |             |             |                        |                              |
| <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                               |             |             |             |                        |                              |
| 24 Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)                           | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00                   |                              |
| <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                               |             |             |             |                        |                              |
| 31 Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)                           | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00                   |                              |
| 32 Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 24 und 31)                      | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00                   |                              |
| 33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeilen 18 und 32)            | 0,00        | -3.342,17   | -3.700,00   | 357,83                 |                              |
| <b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>                        |             |             |             |                        |                              |
| 36 Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 34 und 35)            | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00                   |                              |

**Finanzrechnung - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

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

**Teil-Rechnung 2010**

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

**Produktdefinition**

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

**Ergebnisrechnung**

| Ertrags- und Aufwandsarten |   | Ergebnis<br>2009<br>EUR | Ergebnis<br>2010<br>EUR | Ansatz<br>2010<br>EUR | Mehr(+)<br>weniger(-)<br>2010<br>EUR | über-/außer-<br>planm. *<br>2010<br>EUR |
|----------------------------|---|-------------------------|-------------------------|-----------------------|--------------------------------------|---|
|                            | Ordentliche Erträge   |                         |                         |                       |                                      |   |
| 12                         | = Ordentliche Erträge   | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                                 |   |
|                            | Ordentliche Aufwendungen  |                         |                         |                       |                                      |   |
| 13                         | - Personalaufwendungen  | 0,00                    | 5.910,01                | 6.300,00              | -389,99                              |   |
| 20                         | = Ordentliche Aufwendungen  | 0,00                    | 5.910,01                | 6.300,00              | -389,99                              |   |
| 21                         | = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 12 und 20)                        | 0,00                    | -5.910,01               | -6.300,00             | 389,99                               |   |
| 24                         | = Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 22 und 23)                    | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                                 |   |
| 25                         | = Ergebnis (= Zeilen 21 und 24)                                     | 0,00                    | -5.910,01               | -6.300,00             | 389,99                               |   |
| 28                         | = Saldo aus internen Leistungsbeziehungen                           | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                                 |   |
| 29                         | = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen | 0,00                    | -5.910,01               | -6.300,00             | 389,99                               |   |

\* Bisher nicht bewilligte über- / außerplanmäßigen Aufwendungen

**Finanzrechnung - Zahlungsnachweis**

| Ein- und Auszahlungsarten                              |  | Ergebnis<br>2009<br>EUR | Ergebnis<br>2010<br>EUR | Ansatz<br>2010<br>EUR | Mehr(+)<br>weniger (-)<br>2010<br>EUR | über-/außer-<br>planm. Ausz.<br>2010<br>EUR |
|--|--|-------------------------|-------------------------|-----------------------|---------------------------------------|---|
| <b>Laufende Verwaltungstätigkeit</b>                   |  |                         |                         |                       |                                       |   |
| <b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> |  |                         |                         |                       |                                       |   |
| 10   | Summe (Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)                  | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                                  |   |
| <b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> |  |                         |                         |                       |                                       |   |
| 11   | - Personalauszahlungen   | 0,00                    | 5.964,45                | 6.300,00              | -335,55                               |   |
| 17   | Summe (Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)                  | 0,00                    | 5.964,45                | 6.300,00              | -335,55                               |   |
| 18   | Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeile 10 abzüglich Zeile 17) | 0,00                    | -5.964,45               | -6.300,00             | 335,55                                |   |
| <b>Investitionstätigkeit</b>                           |  |                         |                         |                       |                                       |   |

**Teil-Rechnung 2010**

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

**Finanzrechnung - Zahlungsnachweis**

| Ein- und Auszahlungsarten  | Ergebnis    |             | Ansatz      | Mehr(+)<br>weniger (-) | über-/außer-<br>planm. Ausz. |
|--|-------------|-------------|-------------|------------------------|------------------------------|
|  | 2009<br>EUR | 2010<br>EUR | 2010<br>EUR | 2010<br>EUR            | 2010<br>EUR                  |
| <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                    |             |             |             |                        |                              |
| 24 Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)                | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00                   |                              |
| <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                    |             |             |             |                        |                              |
| 31 Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)                | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00                   |                              |
| 32 Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 24 und 31)           | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00                   |                              |
| 33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeilen 18 und 32) | 0,00        | -5.964,45   | -6.300,00   | 335,55                 |                              |
| <b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>             |             |             |             |                        |                              |
| 36 Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 34 und 35) | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00                   |                              |

**Finanzrechnung - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

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

## Samtgemeinde Apensen

## Teil-Rechnung 2010

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

## Produktdefinition

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

## Ergebnisrechnung

| Ertrags- und Aufwandsarten |  | Ergebnis    | Ergebnis        | <b>Ansatz</b>       | Mehr(+)<br>weniger(-) | über-/außer-<br>planm. * |
|----------------------------|--|-------------|-----------------|---------------------|-----------------------|--------------------------|
|                            |  | 2009<br>EUR | 2010<br>EUR     | <b>2010<br/>EUR</b> | 2010<br>EUR           | 2010<br>EUR              |
| 3                          | Ordentliche Erträge  |             |                 |                     |                       |                          |
|                            | + Auflösungserträge aus Sonderposten                                       | 0,00        | 289,43          | 300,00              | -10,57                |                          |
|                            | davon VIR  | 0,00        | 289,43          | 300,00              | -10,57                |                          |
| <b>12</b>                  | <b>= Ordentliche Erträge</b>   | <b>0,00</b> | <b>289,43</b>   | <b>300,00</b>       | <b>-10,57</b>         |                          |
|                            | davon VIR  | <b>0,00</b> | <b>289,43</b>   | <b>300,00</b>       | <b>-10,57</b>         |                          |
|                            | Ordentliche Aufwendungen   |             |                 |                     |                       |                          |
| 15                         | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                              | 0,00        | 0,00            | 3.000,00            | -3.000,00             |                          |
| 16                         | - Bilanzielle Abschreibungen   | 0,00        | 1.283,02        | 1.400,00            | -116,98               |                          |
|                            | davon VIR  | 0,00        | 1.283,02        | 1.400,00            | -116,98               |                          |
| <b>20</b>                  | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>  | <b>0,00</b> | <b>1.283,02</b> | <b>4.400,00</b>     | <b>-3.116,98</b>      |                          |
|                            | davon VIR  | <b>0,00</b> | <b>1.283,02</b> | <b>1.400,00</b>     | <b>-116,98</b>        |                          |
| <b>21</b>                  | <b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 12 und 20)</b>                        | <b>0,00</b> | <b>-993,59</b>  | <b>-4.100,00</b>    | <b>3.106,41</b>       |                          |
|                            | davon VIR  | <b>0,00</b> | <b>-993,59</b>  | <b>-1.100,00</b>    | <b>106,41</b>         |                          |
| <b>24</b>                  | <b>= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 22 und 23)</b>                    | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>           |                          |
| <b>25</b>                  | <b>= Ergebnis (= Zeilen 21 und 24)</b>                                     | <b>0,00</b> | <b>-993,59</b>  | <b>-4.100,00</b>    | <b>3.106,41</b>       |                          |
| <b>28</b>                  | <b>= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>                           | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>           |                          |
| <b>29</b>                  | <b>= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | <b>0,00</b> | <b>-993,59</b>  | <b>-4.100,00</b>    | <b>3.106,41</b>       |                          |

\* Bisher nicht bewilligte über- / außerplanmäßigen Aufwendungen

## Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

**Teil-Rechnung 2010**

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

**Finanzrechnung - Zahlungsnachweis**

| Ein- und Auszahlungsarten                              |  | Ergebnis<br>2009<br>EUR | Ergebnis<br>2010<br>EUR | Ansatz<br>2010<br>EUR | Mehr(+)<br>weniger (-)<br>2010<br>EUR | über-/außer-<br>planm. Ausz.<br>2010<br>EUR |
|--|--|-------------------------|-------------------------|-----------------------|---------------------------------------|---|
| <b>Laufende Verwaltungstätigkeit</b>                   |  |                         |                         |                       |                                       |   |
| <b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> |  |                         |                         |                       |                                       |   |
| 10   | Summe (Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)                  | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                                  |   |
| <b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> |  |                         |                         |                       |                                       |   |
| 13   | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                            | 0,00                    | 0,00                    | 3.000,00              | -3.000,00                             |   |
| 17   | Summe (Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)                  | 0,00                    | 0,00                    | 3.000,00              | -3.000,00                             |   |
| 18   | Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeile 10 abzüglich Zeile 17) | 0,00                    | 0,00                    | -3.000,00             | 3.000,00                              |   |
| <b>Investitionstätigkeit</b>                           |  |                         |                         |                       |                                       |   |
| <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>          |  |                         |                         |                       |                                       |   |
| 24   | Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)                           | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                                  |   |
| <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>          |  |                         |                         |                       |                                       |   |
| 31   | Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)                           | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                                  |   |
| 32   | Saldo aus laufender Investitionstätigkeit (= Zeile 24 und 31)            | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                                  |   |
| 33   | Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeilen 18 und 32)            | 0,00                    | 0,00                    | -3.000,00             | 3.000,00                              |   |
| <b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>   |  |                         |                         |                       |                                       |   |
| 36   | Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 34 und 35)            | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                                  |   |

**Finanzrechnung - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

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

**Teil-Rechnung 2010**

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

**Produktdefinition**

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

**Ergebnisrechnung**

| Ertrags- und Aufwandsarten |  | Ergebnis<br>2009<br>EUR | Ergebnis<br>2010<br>EUR | Ansatz<br>2010<br>EUR | Mehr(+)<br>weniger(-)<br>2010<br>EUR | über-/außer-<br>planm. *<br>2010<br>EUR |
|----------------------------|--|-------------------------|-------------------------|-----------------------|--------------------------------------|---|
|                            | Ordentliche Erträge  |                         |                         |                       |                                      |   |
| <b>12</b>                  | <b>= Ordentliche Erträge</b>   | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                          |   |
|                            | Ordentliche Aufwendungen   |                         |                         |                       |                                      |   |
| 13                         | - Personalaufwendungen   | 0,00                    | 2.974,31                | 3.100,00              | -125,69                              |   |
| <b>20</b>                  | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>  | <b>0,00</b>             | <b>2.974,31</b>         | <b>3.100,00</b>       | <b>-125,69</b>                       |   |
| <b>21</b>                  | <b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 12 und 20)</b>                        | <b>0,00</b>             | <b>-2.974,31</b>        | <b>-3.100,00</b>      | <b>125,69</b>                        |   |
| <b>24</b>                  | <b>= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 22 und 23)</b>                    | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                          |   |
| <b>25</b>                  | <b>= Ergebnis (= Zeilen 21 und 24)</b>                                     | <b>0,00</b>             | <b>-2.974,31</b>        | <b>-3.100,00</b>      | <b>125,69</b>                        |   |
| <b>28</b>                  | <b>= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>                           | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                          |   |
| <b>29</b>                  | <b>= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | <b>0,00</b>             | <b>-2.974,31</b>        | <b>-3.100,00</b>      | <b>125,69</b>                        |   |

\* Bisher nicht bewilligte über- / außerplanmäßigen Aufwendungen

**Finanzrechnung - Zahlungsnachweis**

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

**Teil-Rechnung 2010**

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

**Finanzrechnung - Zahlungsnachweis**

| Ein- und Auszahlungsarten                              |  | Ergebnis<br>2009<br>EUR | Ergebnis<br>2010<br>EUR | Ansatz<br>2010<br>EUR | Mehr(+)<br>weniger (-)<br>2010<br>EUR | über-/außer-<br>planm. Ausz.<br>2010<br>EUR |
|--|--|-------------------------|-------------------------|-----------------------|---------------------------------------|---|
| <b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> |  |                         |                         |                       |                                       |   |
| 10   | Summe (Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)                  | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                                  |   |
| <b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> |  |                         |                         |                       |                                       |   |
| 11   | - Personalauszahlungen   | 0,00                    | 2.974,31                | 3.100,00              | -125,69                               |   |
| 17   | Summe (Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)                  | 0,00                    | 2.974,31                | 3.100,00              | -125,69                               |   |
| 18   | Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeile 10 abzüglich Zeile 17) | 0,00                    | -2.974,31               | -3.100,00             | 125,69                                |   |
| <b>Investitionstätigkeit</b>                           |  |                         |                         |                       |                                       |   |
| <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>          |  |                         |                         |                       |                                       |   |
| 24   | Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)                           | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                                  |   |
| <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>          |  |                         |                         |                       |                                       |   |
| 31   | Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)                           | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                                  |   |
| 32   | Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 24 und 31)                      | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                                  |   |
| 33   | Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeilen 18 und 32)            | 0,00                    | -2.974,31               | -3.100,00             | 125,69                                |   |
| <b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>   |  |                         |                         |                       |                                       |   |
| 36   | Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 34 und 35)            | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                                  |   |

**Finanzrechnung - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

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

**Teil-Rechnung 2010**

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

**Produktdefinition**

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

**Ergebnisrechnung**

| Ertrags- und Aufwandsarten |  | Ergebnis<br>2009<br>EUR | Ergebnis<br>2010<br>EUR | Ansatz<br>2010<br>EUR | Mehr(+)<br>weniger(-)<br>2010<br>EUR | über-/außer-<br>planm. *<br>2010<br>EUR |
|----------------------------|--|-------------------------|-------------------------|-----------------------|--------------------------------------|---|
|                            | Ordentliche Erträge  |                         |                         |                       |                                      |   |
| <b>12</b>                  | <b>= Ordentliche Erträge</b>   | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                          |   |
|                            | Ordentliche Aufwendungen   |                         |                         |                       |                                      |   |
| 13                         | - Personalaufwendungen   | 0,00                    | 1.165,97                | 1.300,00              | -134,03                              |   |
| <b>20</b>                  | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>  | <b>0,00</b>             | <b>1.165,97</b>         | <b>1.300,00</b>       | <b>-134,03</b>                       |   |
| <b>21</b>                  | <b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 12 und 20)</b>                        | <b>0,00</b>             | <b>-1.165,97</b>        | <b>-1.300,00</b>      | <b>134,03</b>                        |   |
| <b>24</b>                  | <b>= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 22 und 23)</b>                    | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                          |   |
| <b>25</b>                  | <b>= Ergebnis (= Zeilen 21 und 24)</b>                                     | <b>0,00</b>             | <b>-1.165,97</b>        | <b>-1.300,00</b>      | <b>134,03</b>                        |   |
| <b>28</b>                  | <b>= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>                           | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                          |   |
| <b>29</b>                  | <b>= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | <b>0,00</b>             | <b>-1.165,97</b>        | <b>-1.300,00</b>      | <b>134,03</b>                        |   |

\* Bisher nicht bewilligte über- / außerplanmäßigen Aufwendungen

**Finanzrechnung - Zahlungsnachweis**

| Ein- und Auszahlungsarten                              |   | Ergebnis<br>2009<br>EUR | Ergebnis<br>2010<br>EUR | Ansatz<br>2010<br>EUR | Mehr(+)<br>weniger (-)<br>2010<br>EUR | über-/außer-<br>planm. Ausz.<br>2010<br>EUR |
|--|---|-------------------------|-------------------------|-----------------------|---------------------------------------|---|
| <b>Laufende Verwaltungstätigkeit</b>                   |   |                         |                         |                       |                                       |   |
| <b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> |   |                         |                         |                       |                                       |   |
| <b>10</b>  | <b>Summe (Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)</b>                  | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                           |   |
| <b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> |   |                         |                         |                       |                                       |   |
| 11   | - Personalauszahlungen  | 0,00                    | 1.165,97                | 1.300,00              | -134,03                               |   |
| <b>17</b>  | <b>Summe (Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)</b>                  | <b>0,00</b>             | <b>1.165,97</b>         | <b>1.300,00</b>       | <b>-134,03</b>                        |   |
| <b>18</b>  | <b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeile 10 abzüglich Zeile 17)</b> | <b>0,00</b>             | <b>-1.165,97</b>        | <b>-1.300,00</b>      | <b>134,03</b>                         |   |
| <b>Investitionstätigkeit</b>                           |   |                         |                         |                       |                                       |   |
| <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>          |   |                         |                         |                       |                                       |   |

## Samtgemeinde Apensen

**Teil-Rechnung 2010**

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

**Finanzrechnung - Zahlungsnachweis**

| Ein- und Auszahlungsarten                            |   | Ergebnis<br>2009<br>EUR | Ergebnis<br>2010<br>EUR | Ansatz<br>2010<br>EUR | Mehr(+)<br>weniger (-)<br>2010<br>EUR | über-/außer-<br>planm. Ausz.<br>2010<br>EUR |
|--|---|-------------------------|-------------------------|-----------------------|---------------------------------------|---|
| 24   | Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)                | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                                  |   |
| <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>        |   |                         |                         |                       |                                       |   |
| 31   | Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)                | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                                  |   |
| 32   | Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 24 und 31)           | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                                  |   |
| 33   | Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeilen 18 und 32) | 0,00                    | -1.165,97               | -1.300,00             | 134,03                                |   |
| <b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b> |   |                         |                         |                       |                                       |   |
| 36   | Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 34 und 35) | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                                  |   |

**Finanzrechnung - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

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

**Teil-Rechnung 2010**

|                        |               |  |
|------------------------|---------------|--|
| Bereich                | 4             | Fachbereich 4                          |
| Gruppe                 | 43            | Landschaftspflege                      |
| <b>Produkt/Projekt</b> | <b>43-553</b> | <b>Friedhofs- und Bestattungswesen</b> |

**Produktdefinition**

|   |
|---|
| <b>Kurzbeschreibung</b>   |
| Betrieb der Friedhöfe und Durchführung von Bestattungen   |
| <b>Verantwortlich</b>   |
| Fachbereich 4, Rita Klawitter   |
| <b>Auftragsgrundlagen</b>   |
| Bundes-, Landes- und Ortsrecht sowie die Beschlussfassung der politischen Gremien   |
| <b>Erläuterungen</b>  |
| - Friedhofsleistungen (einschl. Friedhofssatzung und Friedhofsgebührensatzung, Kalkulation und Abrechnung der Gebühren, Zusammenarbeit mit den Bestattungsunternehmen und dem Bauhof) |
| - Vergabe von Grabstellen und deren Gestaltung  |
| - Erdbestattung, Urnenbeisetzung, Einebnungen, Aus- und Umbettungen, Trauerfeiern   |
| - Kontrolle der Gräber, Grabsteine und der Wege   |
| - Bau, Unterhaltung und Bewirtschaftung der Kapellen  |
| - Unterhaltung der Kriegsgräber und Kriegerdenkmäler, Organisation der Unterhaltung der Friedhöfe und der Ehrenmäler  |
| - Pflege des Friedhofsprogramms / Friedhofskataster   |
| - Führung der Statistiken   |
| <b>Ziele</b>  |
| Abwicklung eines ordnungsgemäßen Friedhofbetriebes und ansprechende Anlagengestaltung   |
| <b>Zielgruppen</b>  |
| Hinterbliebene, Parknutzer  |

**Kennzahlen**

| Bezeichnung                                | Ergebnis<br>2009 | Ergebnis<br>2010 | Ansatz<br>2010 | Mehr(+) weniger(-)<br>2010 |
|--|------------------|------------------|----------------|----------------------------|
| <b>Produktumfang</b>                       |                  |                  |                |                            |
| <i>Bestattungen</i>                        | 52               | 59               | <b>53</b>      | 6                          |
| <i>Trauerfeiern</i>                        | 56               | 59               | <b>55</b>      | 4                          |
| <i>Erdbestattungen</i>                     | 44               | 52               | <b>48</b>      | 4                          |
| <i>Urnenbestattungen</i>                   | 8                | 7                | <b>5</b>       | 2                          |
| <i>Grabstellen Friedhof Apensen</i>        | 0                | 1.298            |                | 1.298                      |
| <i>Grabstellen Friedhof Grundoldendorf</i> |                  | 132              |                | 132                        |
| <i>Grabstellen Friedhof Beckdorf</i>       |                  | 606              |                | 606                        |
| <i>Grabstellen Friedhof Goldbeck</i>       |                  | 277              |                | 277                        |
| <i>Grabstellen Friedhof Nindorf</i>        |                  | 281              |                | 281                        |
| <i>Grabstellen Friedhof Sauensiek</i>      |                  | 718              |                | 718                        |
| <i>Grabstellen Friedhof Wiegersen</i>      |                  | 422              |                | 422                        |
| <i>Grabstellen Friedhof Revenahe</i>       |                  | 367              |                | 367                        |

**Ergebnisrechnung**

| Ertrags- und Aufwandsarten |   | Ergebnis<br>2009<br>EUR | Ergebnis<br>2010<br>EUR | Ansatz<br>2010<br>EUR | Mehr(+) weniger(-)<br>2010<br>EUR | über-/außer-<br>planm. *<br>2010<br>EUR |
|----------------------------|---|-------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------------------|---|
| 3                          | Ordentliche Erträge                       |                         |                         |                       |                                   |   |
|                            | + Auflösungserträge aus Sonderposten      | 0,00                    | 386,87                  | 300,00                | <b>86,87</b>                      |   |
|                            | davon VIR                                 | 0,00                    | 386,87                  | 300,00                | <b>86,87</b>                      |   |
| 5                          | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 2.831,42                | 110.030,83              | 82.800,00             | <b>27.230,83</b>                  |   |
| 7                          | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen    | 100,00                  | 610,34                  | 700,00                | <b>-89,66</b>                     |   |
| 11                         | + Sonstige ordentliche Erträge            | 0,00                    | 374,92                  | 0,00                  | <b>374,92</b>                     |   |
|                            | davon VIR                                 | 0,00                    | 374,92                  | 0,00                  | <b>374,92</b>                     |   |
| <b>12</b>                  | <b>= Ordentliche Erträge</b>              | <b>2.931,42</b>         | <b>111.402,96</b>       | <b>83.800,00</b>      | <b>27.602,96</b>                  |   |

## Samtgemeinde Apensen

## Teil-Rechnung 2010

Bereich 4  
Gruppe 43

Fachbereich 4  
Landschaftspflege  
**Friedhofs- und Bestattungswesen**

**Produkt/Projekt 43-553**

## Ergebnisrechnung

| Ertrags- und Aufwandsarten |   | Ergebnis<br>2009<br>EUR | Ergebnis<br>2010<br>EUR | Ansatz<br>2010<br>EUR | Mehr(+)<br>weniger(-)<br>2010<br>EUR | über-/außer-<br>planm. *<br>2010<br>EUR |
|----------------------------|---|-------------------------|-------------------------|-----------------------|--------------------------------------|---|
|                            | davon VIR   | 0,00                    | 761,79                  | 300,00                | 461,79                               |   |
|                            | Ordentliche Aufwendungen  |                         |                         |                       |                                      |   |
| 13                         | - Personalaufwendungen  | 0,00                    | 27.135,75               | 47.800,00             | -20.664,25                           |   |
| 15                         | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                       | 0,00                    | 24.384,13               | 22.000,00             | 2.384,13                             |   |
| 16                         | - Bilanzielle Abschreibungen  | 0,00                    | 8.475,50                | 3.400,00              | 5.075,50                             |   |
|                            | davon VIR   | 0,00                    | 8.475,50                | 3.400,00              | 5.075,50                             |   |
| 20                         | = Ordentliche Aufwendungen  | 0,00                    | 59.995,38               | 73.200,00             | -13.204,62                           |   |
|                            | davon VIR   | 0,00                    | 8.475,50                | 3.400,00              | 5.075,50                             |   |
| 21                         | = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 12 und 20)                        | 2.931,42                | 51.407,58               | 10.600,00             | 40.807,58                            |   |
|                            | davon VIR   | 0,00                    | -7.713,71               | -3.100,00             | -4.613,71                            |   |
| 24                         | = Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 22 und 23)                    | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                                 |   |
| 25                         | = Ergebnis (= Zeilen 21 und 24)                                     | 2.931,42                | 51.407,58               | 10.600,00             | 40.807,58                            |   |
| 27                         | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                    | 0,00                    | 64.369,10               | 33.300,00             | 31.069,10                            |   |
|                            | davon VIR   | 0,00                    | 64.369,10               | 33.300,00             | 31.069,10                            |   |
|                            | davon LV  | 0,00                    | 64.369,10               | 33.300,00             | 31.069,10                            |   |
| 28                         | = Saldo aus internen Leistungsbeziehungen                           | 0,00                    | -64.369,10              | -33.300,00            | -31.069,10                           |   |
|                            | davon VIR   | 0,00                    | -64.369,10              | -33.300,00            | -31.069,10                           |   |
|                            | davon LV  | 0,00                    | -64.369,10              | -33.300,00            | -31.069,10                           |   |
| 29                         | = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen | 2.931,42                | -12.961,52              | -22.700,00            | 9.738,48                             |   |
|                            | davon VIR   | 0,00                    | -64.369,10              | -33.300,00            | -31.069,10                           |   |
|                            | davon LV  | 0,00                    | -64.369,10              | -33.300,00            | -31.069,10                           |   |

\* Bisher nicht bewilligte über- / außerplanmäßigen Aufwendungen

## Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

| Ein- und Auszahlungsarten                              |   | Ergebnis<br>2009<br>EUR | Ergebnis<br>2010<br>EUR | Ansatz<br>2010<br>EUR | Mehr(+)<br>weniger (-)<br>2010<br>EUR | über-/außer-<br>planm. Ausz.<br>2010<br>EUR |
|--|---|-------------------------|-------------------------|-----------------------|---------------------------------------|---|
| <b>Laufende Verwaltungstätigkeit</b>                   |   |                         |                         |                       |                                       |   |
| <b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> |   |                         |                         |                       |                                       |   |
| 4  | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                       | 0,00                    | 104.170,32              | 82.800,00             | 21.370,32                             |   |
| 6  | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen   | 0,00                    | 710,34                  | 700,00                | 10,34                                 |   |
| 10   | <b>Summe (Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)</b>                  | <b>0,00</b>             | <b>104.880,66</b>       | <b>83.500,00</b>      | <b>21.380,66</b>                      |   |
| <b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> |   |                         |                         |                       |                                       |   |
| 11   | - Personalauszahlungen  | 0,00                    | 27.190,19               | 47.800,00             | -20.609,81                            |   |
| 13   | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                                   | 0,00                    | 23.005,81               | 22.000,00             | 1.005,81                              |   |
| 17   | <b>Summe (Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)</b>                  | <b>0,00</b>             | <b>50.196,00</b>        | <b>69.800,00</b>      | <b>-19.604,00</b>                     |   |
| 18   | <b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeile 10 abzüglich Zeile 17)</b> | <b>0,00</b>             | <b>54.684,66</b>        | <b>13.700,00</b>      | <b>40.984,66</b>                      |   |
| <b>Investitionstätigkeit</b>                           |   |                         |                         |                       |                                       |   |
| <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>          |   |                         |                         |                       |                                       |   |
| 24   | <b>Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)</b>                           | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                           |   |
| <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>          |   |                         |                         |                       |                                       |   |
| 31   | <b>Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)</b>                           | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                           |   |
| 32   | <b>Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 24 und 31)</b>                      | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                           |   |

**Teil-Rechnung 2010**

Bereich 4 Fachbereich 4  
 Gruppe 43 Landschaftspflege  
**Produkt/Projekt 43-553 Friedhofs- und Bestattungswesen**

**Finanzrechnung - Zahlungsnachweis**

| Ein- und Auszahlungsarten                            |   | Ergebnis<br>2009<br>EUR | Ergebnis<br>2010<br>EUR | Ansatz<br>2010<br>EUR | Mehr(+)<br>weniger (-)<br>2010<br>EUR | über-/außer-<br>planm. Ausz.<br>2010<br>EUR |
|--|---|-------------------------|-------------------------|-----------------------|---------------------------------------|---|
| 33   | Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeilen 18 und 32) | 0,00                    | 54.684,66               | 13.700,00             | 40.984,66                             |   |
| <b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b> |   |                         |                         |                       |                                       |   |
| 36   | Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 34 und 35) | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                                  |   |

**Finanzrechnung - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

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

## Teil-Rechnung 2010

**Teil-Rechnung 2010**

Bereich 4  
 Gruppe 44  
 Produkt/Projekt 44-315

Fachbereich 4  
 Soziales  
**Soziale Unterbringungseinrichtungen**

**Produktdefinition**

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

**Ergebnisrechnung**

| Ertrags- und Aufwandsarten |  | Ergebnis<br>2009<br>EUR | Ergebnis<br>2010<br>EUR | Ansatz<br>2010<br>EUR | Mehr(+)<br>weniger(-)<br>2010<br>EUR | über-/außer-<br>planm. *<br>2010<br>EUR |
|----------------------------|--|-------------------------|-------------------------|-----------------------|--------------------------------------|---|
| 5                          | Ordentliche Erträge  |                         |                         |                       |                                      |   |
|                            | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                  | 11.360,31               | 41.007,77               | 65.700,00             | -24.692,23                           |   |
| 7                          | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                     | 0,00                    | 67.148,84               | 80.000,00             | -12.851,16                           |   |
| 11                         | + Sonstige ordentliche Erträge   | 0,00                    | 340,50                  | 0,00                  | 340,50                               |   |
|                            | davon VIR  | 0,00                    | 340,50                  | 0,00                  | 340,50                               |   |
| <b>12</b>                  | <b>= Ordentliche Erträge</b>   | <b>11.360,31</b>        | <b>108.497,11</b>       | <b>145.700,00</b>     | <b>-37.202,89</b>                    |   |
|                            | davon VIR  | <b>0,00</b>             | <b>340,50</b>           | <b>0,00</b>           | <b>340,50</b>                        |   |
|                            | Ordentliche Aufwendungen   |                         |                         |                       |                                      |   |
| 13                         | - Personalaufwendungen   | 0,00                    | 58.412,62               | 83.900,00             | -25.487,38                           |   |
| 15                         | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                              | 0,00                    | 27.708,59               | 33.500,00             | -5.791,41                            |   |
| 16                         | - Bilanzielle Abschreibungen   | 0,00                    | 2.678,57                | 0,00                  | 2.678,57                             |   |
|                            | davon VIR  | 0,00                    | 2.678,57                | 0,00                  | 2.678,57                             |   |
| 18                         | - Transferaufwendungen   | 0,00                    | 500,00                  | 500,00                | 0,00                                 |   |
| <b>20</b>                  | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>  | <b>0,00</b>             | <b>89.299,78</b>        | <b>117.900,00</b>     | <b>-28.602,22</b>                    |   |
|                            | davon VIR  | <b>0,00</b>             | <b>2.678,57</b>         | <b>0,00</b>           | <b>2.678,57</b>                      |   |
| <b>21</b>                  | <b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 12 und 20)</b>                        | <b>11.360,31</b>        | <b>19.197,33</b>        | <b>27.800,00</b>      | <b>-8.602,67</b>                     |   |
|                            | davon VIR  | <b>0,00</b>             | <b>-2.338,07</b>        | <b>0,00</b>           | <b>-2.338,07</b>                     |   |
| <b>24</b>                  | <b>= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 22 und 23)</b>                    | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                          |   |
| <b>25</b>                  | <b>= Ergebnis (= Zeilen 21 und 24)</b>                                     | <b>11.360,31</b>        | <b>19.197,33</b>        | <b>27.800,00</b>      | <b>-8.602,67</b>                     |   |
| 27                         | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                           | 0,00                    | 6.783,05                | 3.500,00              | 3.283,05                             |   |
|                            | davon VIR  | 0,00                    | 6.783,05                | 3.500,00              | 3.283,05                             |   |
|                            | davon LV   | 0,00                    | 6.783,05                | 3.500,00              | 3.283,05                             |   |
| <b>28</b>                  | <b>= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>                           | <b>0,00</b>             | <b>-6.783,05</b>        | <b>-3.500,00</b>      | <b>-3.283,05</b>                     |   |
|                            | davon VIR  | <b>0,00</b>             | <b>-6.783,05</b>        | <b>-3.500,00</b>      | <b>-3.283,05</b>                     |   |
|                            | davon LV   | <b>0,00</b>             | <b>-6.783,05</b>        | <b>-3.500,00</b>      | <b>-3.283,05</b>                     |   |
| <b>29</b>                  | <b>= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | <b>11.360,31</b>        | <b>12.414,28</b>        | <b>24.300,00</b>      | <b>-11.885,72</b>                    |   |
|                            | davon VIR  | <b>0,00</b>             | <b>-6.783,05</b>        | <b>-3.500,00</b>      | <b>-3.283,05</b>                     |   |

## Samtgemeinde Apensen

## Teil-Rechnung 2010

Bereich 4  
Gruppe 44

Fachbereich 4  
Soziales

Produkt/Projekt 44-315

Soziale Unterbringungseinrichtungen

## Ergebnisrechnung

| Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis    | Ergebnis    | Ansatz      | Mehr(+)<br>weniger(-) | über-/außer-<br>planm. * |
|----------------------------|-------------|-------------|-------------|-----------------------|--------------------------|
|                            | 2009<br>EUR | 2010<br>EUR | 2010<br>EUR | 2010<br>EUR           | 2010<br>EUR              |
| davon LV                   | 0,00        | -6.783,05   | -3.500,00   | -3.283,05             |                          |

\* Bisher nicht bewilligte über- / außerplanmäßigen Aufwendungen

## Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

| Ein- und Auszahlungsarten  | Ergebnis        | Ergebnis          | Ansatz            | Mehr(+)<br>weniger (-) | über-/außer-<br>planm. Ausz. |
|--|-----------------|-------------------|-------------------|------------------------|------------------------------|
|  | 2009<br>EUR     | 2010<br>EUR       | 2010<br>EUR       | 2010<br>EUR            | 2010<br>EUR                  |
| <b>Laufende Verwaltungstätigkeit</b>   |                 |                   |                   |                        |                              |
| <b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                             |                 |                   |                   |                        |                              |
| 4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte  | 2.247,70        | 40.842,65         | 65.700,00         | -24.857,35             |                              |
| 6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen  | 0,00            | 67.148,84         | 80.000,00         | -12.851,16             |                              |
| <b>10 Summe (Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)</b>                  | <b>2.247,70</b> | <b>107.991,49</b> | <b>145.700,00</b> | <b>-37.708,51</b>      |                              |
| <b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                             |                 |                   |                   |                        |                              |
| 11 - Personalauszahlungen  | 0,00            | 58.467,06         | 83.900,00         | -25.432,94             |                              |
| 13 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                                   | 0,00            | 27.708,59         | 33.500,00         | -5.791,41              |                              |
| 15 - Transferauszahlungen  | 0,00            | 500,00            | 500,00            | 0,00                   |                              |
| <b>17 Summe (Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)</b>                  | <b>0,00</b>     | <b>86.675,65</b>  | <b>117.900,00</b> | <b>-31.224,35</b>      |                              |
| <b>18 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeile 10 abzüglich Zeile 17)</b> | <b>2.247,70</b> | <b>21.315,84</b>  | <b>27.800,00</b>  | <b>-6.484,16</b>       |                              |
| <b>Investitionstätigkeit</b>   |                 |                   |                   |                        |                              |
| <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                                      |                 |                   |                   |                        |                              |
| <b>24 Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)</b>                           | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>            |                              |
| <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                                      |                 |                   |                   |                        |                              |
| <b>31 Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)</b>                           | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>            |                              |
| <b>32 Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 24 und 31)</b>                      | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>            |                              |
| <b>33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeilen 18 und 32)</b>            | <b>2.247,70</b> | <b>21.315,84</b>  | <b>27.800,00</b>  | <b>-6.484,16</b>       |                              |
| <b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>                               |                 |                   |                   |                        |                              |
| <b>36 Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 34 und 35)</b>            | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>            |                              |

## Finanzrechnung - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

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