



# Jahresabschluss 2015 Gemeinde Sauensiek

---

---

# 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 - 14
4.3	Passiva	15 - 17
4.4	Erträge	18 - 25
4.5	Aufwendungen	26 - 32
4.6	Sonstige Angaben	33 - 34
<b>5.</b>	<b>Anlagen zum Anhang (§ 56 GemHKVO)</b>	
5.1	Anlagenübersicht (§ 56 Abs. 1 GemHKVO)	35 - 36
5.2	Forderungsübersicht (§ 56 Abs. 2 GemHKVO)	37
5.3	Schuldenübersicht (§ 56 Abs. 3 GemHKVO)	38
5.4	Übersicht der Übertragung von Haushaltsermächtigungen	39
<b>6.</b>	<b>Rechenschaftsbericht zum Jahresabschluss (§ 57 GemHKVO)</b>	
6.1	Vorbemerkung	40
6.2	Finanzwirtschaftliche Lage der Gemeinde Sauensiek	40 - 41
6.3	Geldschulden und Bestand an Zahlungsmitteln	42
6.4	Verlauf der Haushaltswirtschaft	43
	Einzahlungen/Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	44 - 45
6.5	Übertragung von Mitteln	46
6.6	Über- und außerplanmäßige Aufwendungen/Auszahlungen	47
6.7	Verpflichtungsermächtigungen	47
6.8	Feststellung gem. § 129 Abs. 1 Satz 2 NKomVG	47
6.9	Abweichungsanalysen Bilanz, Ergebnis- und Finanzrechnu	48 - 52
6.10	Kennzahlen des Jahresabschlusses	53 - 68
6.11	Betriebskostenabrechnung Kindertagesstätten	69 - 76
<b>7.</b>	<b>Teilrechnungen</b>	<b>77 - 156</b>

# Gesamt-Rechnung 2015

## Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2014 EUR	Ergebnis 2015 EUR	Ansatz 2015 EUR	mehr (+) weniger (-) 2015 EUR	über-/außer- planm. Aufw. 2015 EUR *
<b>Ordentliche Erträge</b>						
1	Steuern und ähnliche Abgaben	1.718.801,19	1.865.347,34	1.674.800,00	<b>190.547,34</b>	
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	356.894,57	388.404,08	383.400,00	<b>5.004,08</b>	
3	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	87.086,97	87.172,23	91.100,00	<b>-3.927,77</b>	
4	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	
5	+ Öffentlich-rechtliche Entgelte	207.738,07	204.068,92	198.400,00	<b>5.668,92</b>	
6	+ Privatrechtliche Entgelte	11.735,42	10.891,27	7.800,00	<b>3.091,27</b>	
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	22.191,14	5.694,03	5.500,00	<b>194,03</b>	
8	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge	1.403,57	1.174,95	300,00	<b>874,95</b>	
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	
11	+ Sonstige ordentliche Erträge	63.220,89	64.618,70	67.200,00	<b>-2.581,30</b>	
<b>12</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>2.469.071,82</b>	<b>2.627.371,52</b>	<b>2.428.500,00</b>	<b>198.871,52</b>	
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
13	- Personalaufwendungen	641.564,54	667.150,87	668.200,00	<b>-1.049,13</b>	
14	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	
15	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	186.765,13	142.559,92	159.500,00	<b>-16.940,08</b>	
16	- Bilanzielle Abschreibungen	166.469,03	166.041,36	166.200,00	<b>-158,64</b>	
17	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	4.032,21	13.371,35	23.000,00	<b>-9.628,65</b>	
18	- Transferaufwendungen	1.460.300,64	1.722.577,10	1.604.600,00	<b>117.977,10</b>	
19	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	33.121,09	44.286,55	36.200,00	<b>8.086,55</b>	
<b>20</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>2.492.252,64</b>	<b>2.755.987,15</b>	<b>2.657.700,00</b>	<b>98.287,15</b>	
<b>21</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 und 20)</b>	<b>-23.180,82</b>	<b>-128.615,63</b>	<b>-229.200,00</b>	<b>100.584,37</b>	
22	+ Außerordentliche Erträge	14.810,25	360.830,09	410.000,00	<b>-49.169,91</b>	
23	- Außerordentliche Aufwendungen	41.823,09	21.943,47	0,00	<b>21.943,47</b>	
<b>24</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 22 und 23)</b>	<b>-27.012,84</b>	<b>338.886,62</b>	<b>410.000,00</b>	<b>-71.113,38</b>	
<b>27</b>	<b>= Jahresergebnis (= Zeilen 21 und 24)</b>	<b>-50.193,66</b>	<b>210.270,99</b>	<b>180.800,00</b>	<b>29.470,99</b>	

\* Bisher nicht bewilligte über- und außerplanmäßige Aufwendungen.

## Gesamt-Rechnung 2015

## Finanzrechnung

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Ergebnis	Ansatz	mehr (+) weniger (-)	über-/außer- planm. Ausz.
		2014 EUR	2015 EUR	2015 EUR	2015 EUR	2015 EUR *
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>						
1	Steuern und ähnliche Abgaben	1.722.470,93	1.867.816,84	1.674.800,00	<b>193.016,84</b>	
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	368.810,22	389.402,27	383.400,00	<b>6.002,27</b>	
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	206.352,41	203.533,62	198.400,00	<b>5.133,62</b>	
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	11.725,19	10.881,04	7.800,00	<b>3.081,04</b>	
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	22.172,06	5.437,41	5.500,00	<b>-62,59</b>	
7	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	956,57	1.621,95	300,00	<b>1.321,95</b>	
8	+ Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	
9	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	60.038,82	62.418,70	67.200,00	<b>-4.781,30</b>	
<b>10</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.392.526,20</b>	<b>2.541.111,83</b>	<b>2.337.400,00</b>	<b>203.711,83</b>	
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>						
11	- Personalauszahlungen	621.520,96	668.424,95	668.200,00	<b>224,95</b>	
12	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	
13	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	181.852,25	164.965,48	159.500,00	<b>5.465,48</b>	
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	4.032,21	13.371,35	23.000,00	<b>-9.628,65</b>	
14	- Transferauszahlungen	1.584.703,64	1.629.081,10	1.635.800,00	<b>-6.718,90</b>	
16	- Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	31.244,22	45.042,82	36.200,00	<b>8.842,82</b>	
<b>17</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.423.353,28</b>	<b>2.520.885,70</b>	<b>2.522.700,00</b>	<b>-1.814,30</b>	
<b>18</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-30.827,08</b>	<b>20.226,13</b>	<b>-185.300,00</b>	<b>205.526,13</b>	
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
19	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	77.000,00	2.000,00	2.000,00	<b>0,00</b>	
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	1.187.364,86	0,00	<b>1.187.364,86</b>	
21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	14.880,00	707.322,64	925.000,00	<b>-217.677,36</b>	
22	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	
<b>24</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>91.880,00</b>	<b>1.896.687,50</b>	<b>927.000,00</b>	<b>969.687,50</b>	
<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
25	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.045.373,05	106.251,93	145.000,00	<b>-38.748,07</b>	
26	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	472.536,76	504.106,77	455.000,00	<b>49.106,77</b>	
27	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	6.467,58	24.719,33	7.000,00	<b>17.719,33</b>	
28	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	
29	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	104,21	0,00	0,00	<b>0,00</b>	
30	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	
<b>31</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.524.481,60</b>	<b>635.078,03</b>	<b>607.000,00</b>	<b>28.078,03</b>	
<b>32</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 24 und 31)</b>	<b>-1.432.601,60</b>	<b>1.261.609,47</b>	<b>320.000,00</b>	<b>941.609,47</b>	
<b>33</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 18 und 32)</b>	<b>-1.463.428,68</b>	<b>1.281.835,60</b>	<b>134.700,00</b>	<b>1.147.135,60</b>	
<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
34	+ Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	1.378.000,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	
35	- Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	378.000,00	150.000,00	<b>228.000,00</b>	
<b>36</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 34 und 35)</b>	<b>1.378.000,00</b>	<b>-378.000,00</b>	<b>-150.000,00</b>	<b>-228.000,00</b>	
<b>37</b>	<b>= Finanzmittelbestand (= Zeilen 33 und 36)</b>	<b>-85.428,68</b>	<b>903.835,60</b>	<b>-15.300,00</b>	<b>919.135,60</b>	
38	+ haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. Geldanlagen, Liquiditätskredite)	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	
39	- haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. Geldanlagen, Liquiditätskredite)	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	

**Gesamt-Rechnung 2015****Finanzrechnung**

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Ergebnis	Ansatz	mehr (+) weniger (-)	über-/außer- planm. Ausz.
		2014 EUR	2015 EUR	2015 EUR	2015 EUR	2015 EUR *
<b>40</b>	<b>= Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen (Zeile 38 und 39)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
41	+/- Anfangsbestand an Finanzmitteln zu Beginn des Jahres	131.794,62	46.365,94	46.365,94	<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>46.365,94</b>	<b>950.201,54</b>	<b>31.065,94</b>	<b>919.135,60</b>	

\* Bisher nicht bewilligte über- und außerplanmäßige Auszahlungen.

## Schlussbilanz der Gemeinde Sauensiek zum 31.12.2015

Aktiva	Schlussbilanz 31.12.2014 -Euro-	Schlussbilanz 31.12.2015 -Euro-	Passiva	Schlussbilanz 31.12.2014 -Euro-	Schlussbilanz 31.12.2015 -Euro-
<b>1. Immaterielles Vermögen</b>	<b>65.252,34</b>	<b>62.737,81</b>	<b>1. Nettoposition</b>	<b>5.087.528,33</b>	<b>6.399.991,95</b>
1.1 Konzessionen	0,00	0,00	<b>1.1 Basis-Reinvermögen</b>	<b>3.294.198,71</b>	<b>3.294.198,71</b>
1.2 Lizenzen	0,00	0,00	1.1.1 Reinvermögen	3.294.198,71	3.294.198,71
1.3 Ähnliche Rechte	0,00	0,00	1.1.2 Sollfehlbetrag aus kameralem Abschluss (Minusbetrag)	0,00	0,00
1.4 Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	65.252,34	62.737,81	<b>1.2 Rücklagen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>2. Sachvermögen</b>	<b>6.426.704,42</b>	<b>6.520.955,43</b>	1.2.4 Zweckgebundene Rücklagen	0,00	0,00
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	270.002,15	311.439,96	1.2.5 Sonstige Rücklagen	0,00	0,00
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	2.321.125,00	2.298.923,59	<b>1.3 Jahresergebnis</b>	<b>-199.723,02</b>	<b>10.547,97</b>
2.3 Infrastrukturvermögen	2.022.278,61	1.967.367,48	1.3.1 Fehlbeträge aus Vorjahren	-149.529,36	-199.723,02
2.4 Bauten auf fremden Grundstücken	146.050,24	142.711,95	1.3.2 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag mit Angabe des Betrages der Vorbelastung aus Haushaltsresten für Aufwendungen (in Klammern)	-50.193,66 (1.464,95)	210.270,99 (1.595,55)
2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	263.945,34	253.135,41	<b>1.4 Sonderposten</b>	<b>1.993.052,64</b>	<b>3.095.245,27</b>
2.6 Maschinen und technische Anlagen; Fahrzeuge	93,59	6.729,43	1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse	1.707.126,59	1.644.070,66
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere	46.362,32	49.661,35	1.4.2 Beiträge und ähnliche Entgelte	285.926,05	263.809,75
2.8 Vorräte	1.009.864,39	643.025,77	1.4.3 Gebührenaussgleich	0,00	0,00
2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	346.982,78	847.960,49	1.4.4 Bewertungsausgleich	0,00	0,00
<b>3. Finanzvermögen</b>	<b>8.501,23</b>	<b>37.477,44</b>	1.4.5 erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten	0,00	1.187.364,86
3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	1.4.6 Sonstige Sonderposten	0,00	0,00
3.2 Beteiligungen	750,00	750,00	<b>2. Schulden</b>	<b>1.390.787,58</b>	<b>1.018.646,54</b>
3.3 Sondervermögen mit Sonderrechnung	0,00	0,00	<b>2.1 Geldschulden</b>	<b>1.378.000,00</b>	<b>1.000.000,00</b>
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	1.378.000,00	1.000.000,00
3.6 Öffentlich-rechtliche Forderungen	7.711,69	5.577,74	2.1.3 Liquiditätskredite	0,00	0,00
3.7 Forderungen aus Transferleistungen	0,00	0,00	2.1.4 Sonstige Geldschulden	0,00	0,00
3.8 Sonstige privatrechtliche Forderungen	39,54	31.149,70	<b>2.2 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3.9 Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00	<b>2.3 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen</b>	<b>11.690,58</b>	<b>8.353,54</b>
<b>4. Liquide Mittel</b>	<b>46.365,94</b>	<b>950.201,54</b>	<b>2.4 Transferverbindlichkeiten</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>5. Aktive Rechnungsabgrenzung</b>	<b>2,50</b>	<b>94,15</b>	2.4.1 Finanzausgleichverbindlichkeiten	0,00	0,00
			2.4.2 Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke	0,00	0,00
			2.4.3 Verbindlichkeiten aus	0,00	0,00
			2.4.4 Soziale Leistungsverbindlichkeiten	0,00	0,00
			2.4.5 Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	0,00
			2.4.6 Steuerverbindlichkeiten	0,00	0,00
			2.4.7 Andere Transferverbindlichkeiten	0,00	0,00

## Schlussbilanz der Gemeinde Sauensiek zum 31.12.2015

Aktiva	Schlussbilanz 31.12.2014 -Euro-	Schlussbilanz 31.12.2015 -Euro-	Passiva	Schlussbilanz 31.12.2014 -Euro-	Schlussbilanz 31.12.2015 -Euro-
			<b>2.5 Sonstige Verbindlichkeiten</b>	<b>1.097,00</b>	<b>10.293,00</b>
			2.5.1 Durchlaufende Posten	0,00	0,00
			2.5.1.2 Abzuführende Lohn- und Kirchensteuer	0,00	0,00
			2.5.1.3 Sonstige durchlaufende Posten	0,00	0,00
			2.5.2 Abzuführende Gewerbesteuer	1.097,00	10.293,00
			2.5.3 Empfangene Anzahlungen	0,00	0,00
			2.5.4 Andere sonstige Verbindlichkeiten	0,00	0,00
			<b>3. Rückstellungen</b>	<b>55.690,12</b>	<b>138.716,04</b>
			3.1 Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen	0,00	0,00
			3.2 Rückstellungen für Altersteilzeitarbeit ähnlichen Maßnahmen	24.490,12	23.216,04
			3.3 Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	0,00	0,00
			3.4 Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge geschlossener Abfalldeponien	0,00	0,00
			3.5 Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	0,00	0,00
			3.6 Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs und von Steuerschuldverhältnissen	31.200,00	115.500,00
			3.7 Rückstellungen f. drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren	0,00	0,00
			3.8 Andere Rückstellungen	0,00	0,00
			<b>4. Passive Rechnungsabgrenzung</b>	<b>12.820,40</b>	<b>14.111,84</b>
<b>Bilanzsumme</b>	<b>Schlussbilanz 31.12.2014 -Euro-</b>	<b>Schlussbilanz 31.12.2015 -Euro-</b>	<b>Bilanzsumme</b>	<b>Schlussbilanz 31.12.2014 -Euro-</b>	<b>Schlussbilanz 31.12.2015 -Euro-</b>
	<b>6.546.826,43</b>	<b>7.571.466,37</b>		<b>6.546.826,43</b>	<b>7.571.466,37</b>

21644 Sauensiek den 14.03.2016

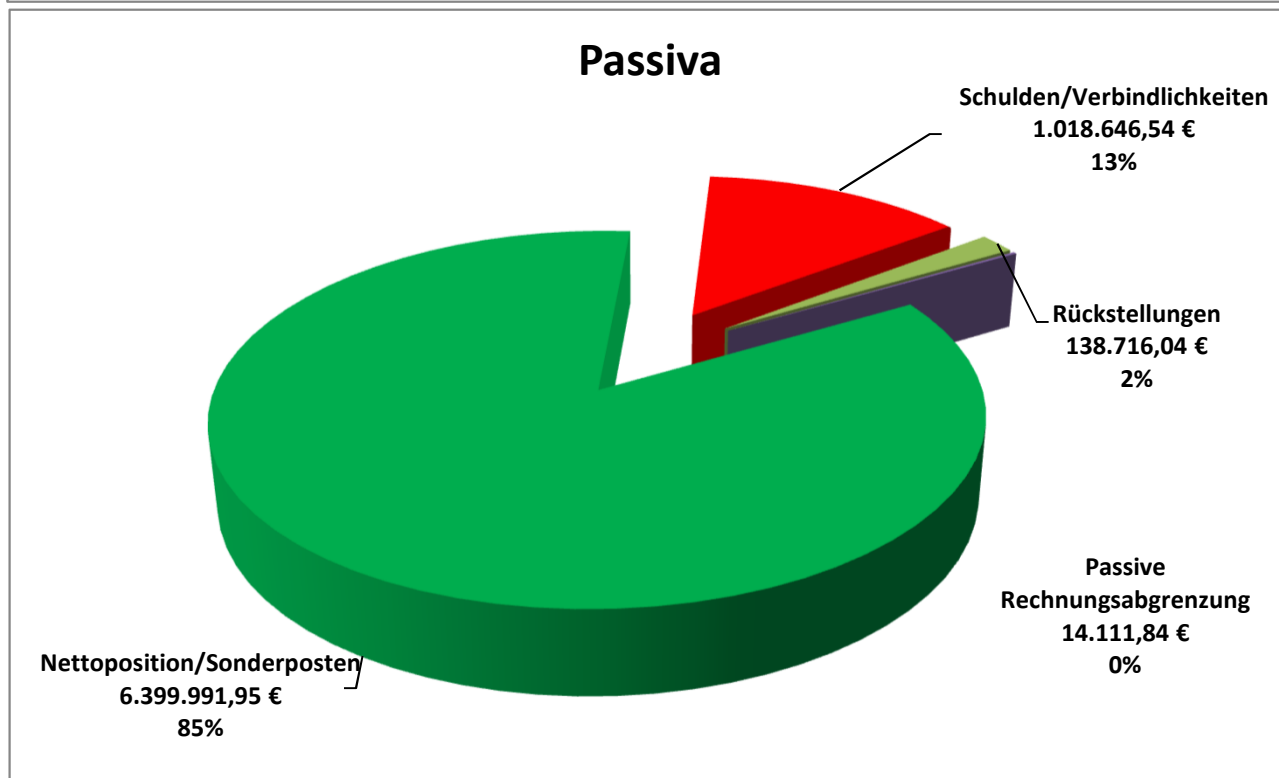
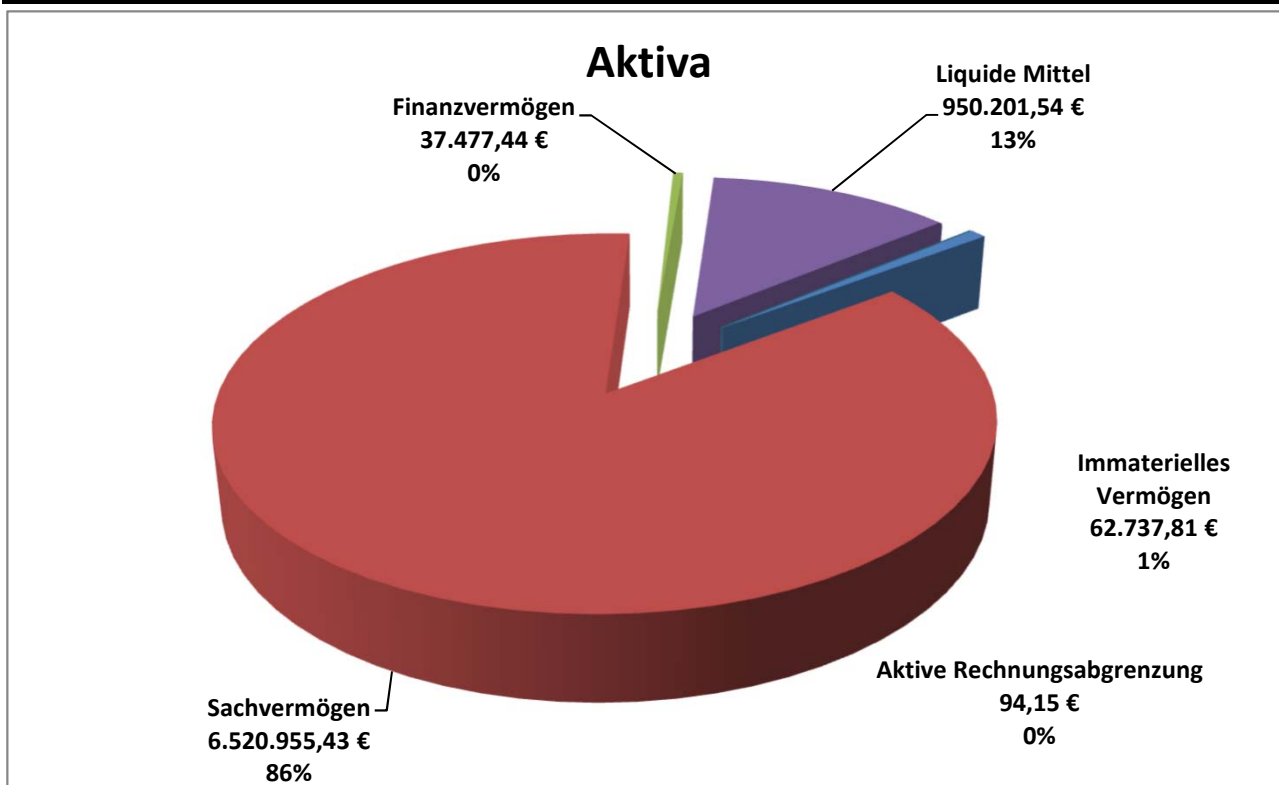
(Suhr)  
Bürgermeister

### Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre

1. Das Haushaltsjahr 2016 ist gem. § 54 (5) GemHKVO durch Haushaltsreste vorbelastet:	
Ermächtigungsübertragungen für den Ergebnishaushalt:	1.595,55 €
Ermächtigungsübertragungen für Investitionen:	500.500,00 €
2. Bürgschaften	0,00 €
3. Gewährleistungsverträge	0,00 €
4. In Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen	0,00 €
5. Verpflichtungsermächtigungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00 €
6. Über das Haushaltsjahr hinaus gestundete Beträge	0,00 €
<b>Summe Vorbelastungen:</b>	<b>502.095,55 €</b>

# Schlussbilanz der Gemeinde Sauensiek zum 31.12.2015

Aktiva	Schlussbilanz 31.12.2015 -Euro-	Passiva	Schlussbilanz 31.12.2015 -Euro-
Immaterielles Vermögen	62.737,81	Nettoposition/Sonderposten	6.399.991,95
Sachvermögen	6.520.955,43	Schulden/Verbindlichkeiten	1.018.646,54
Finanzvermögen	37.477,44	Rückstellungen	138.716,04
Liquide Mittel	950.201,54	Passive Rechnungsabgrenzung	14.111,84
Aktive Rechnungsabgrenzung	94,15		
Bilanzsumme	7.571.466,37	Bilanzsumme	7.571.466,37



#### 4. Anhang (§ 55 GemHKVO)

Der Jahresabschluss 2015 ist der sechste Jahresabschluss der Gemeinde Sauensiek nach Umstellung ihres Rechnungswesens von der Kameralistik auf die Doppik. Der Jahresabschluss beinhaltet alle Rechnungslegungs-Komponenten, die die GemHKVO vorsieht:

auf Ebene des Gesamthaushaltes (sogenannte Dreikomponenten-Rechnung):

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

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

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

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

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

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

##### 4.2 Aktiva

###### Immaterielles Vermögen

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

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

Schlussbilanz 2014	Zugang 2015	Abschreibungen 2015	Schlussbilanz 2015
65.252,34 €	+ 0,00 €	- 2.514,53 €	62.737,81 €

## Sachvermögen

### Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

Grundstücksgleiche Rechte waren nicht eingeräumt.

Inventarobjekt	Anschaffungswerte	Zugänge / Abgänge 2015	Restbuchwert am 31.12.2015
Grünflächen	174.103,17 €	-789,60 €	173.313,57 €
Ackerland	28.396,60 €	42.227,41 €	70.624,01 €
Wald, Forsten	20.800,44 €	- €	20.800,44 €
Grün- und Weideland	934,72 €	- €	934,72 €
Sonst. Unbebaute Grundstücke	45.767,22 €	- €	45.767,22 €
	<b>270.002,15 €</b>	<b>41.437,81 €</b>	<b>311.439,96 €</b>

Zu-/Abgänge 2015	
Grundstückstauschvertrag UR 1393/2014 vom 10.12.2014	-789,60 €
Kaufvertrag UR 785/2014 vom 29.10.2014	41.437,81 €
Grundstückstauschvertrag UR 1393/2014 vom 10.12.2014	789,60 €
<b>Summe</b>	<b>41.437,81 €</b>

### Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

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

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

Inventarobjekt	Anschaffungswerte	Zugänge / Abgänge 2015	Abschreibungen		Restbuchwert am 31.12.2015
			bis 12/2014	2015	
Grund und Boden mit Wohnbauten	25.905,42 €	- €	- €	- €	25.905,42 €
Grundstücke mit sozialen Einrichtungen	44.113,57 €	- €	- €	- €	44.113,57 €
Gebäude und Aufbauten bei sozialen Einrichtungen	1.722.805,63 €	405,90 €	646.316,78 €	19.247,04 €	1.057.647,71 €
Grund und Boden mit Kultur-, Sport-, Freizeit- und Gartenanlagen	70.907,27 €	11.529,98 €	- €	- €	82.437,25 €
Gebäude und Aufbauten bei Kultur-, Sport-, Freizeit- und Gartenanlagen	663.741,10 €	- €	101.402,22 €	8.136,92 €	554.201,96 €
Grund und Boden bei sonstigen Dienst-, Geschäfts- und anderen Betriebsgebäuden	209.706,37 €	- €	- €	- €	209.706,37 €
Gebäude und Aufbauten bei sonstigen Dienst-, Geschäfts- und anderen Betriebsgebäuden	462.314,14 €	- €	130.649,50 €	6.753,33 €	324.911,31 €
	<b>3.199.493,50 €</b>	<b>11.935,88 €</b>	<b>878.368,50 €</b>	<b>34.137,29 €</b>	<b>2.298.923,59 €</b>

Schlussbilanz 2014	Zugang 2015	Abschreibungen 2015	Schlussbilanz 2015
2.321.125,00 €	+ 11.935,88 €	- 34.137,29 €	2.298.923,59 €

Zugänge/Abgänge 2015	
Zugang Vermessungskosten KiTa Sauensiek	405,90 €
Sauensiek - Rührerwiesen (Spiel- / Bolzplatz)	11.529,98 €
<b>Summe</b>	<b>11.935,88 €</b>

## Infrastrukturvermögen

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

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

Inventarobjekt	Anschaffungswerte	Zugänge / Abgänge 2015	Abschreibungen		Restbuchwert am 31.12.2015
			bis 12/2014	2015	
Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	281.155,40 €	44.586,50 €	- €	- €	325.741,90 €
Grund und Boden für Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	64.665,59 €	- €	- €	- €	64.665,59 €
Gebäude und Aufbauten für Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	580.834,93 €	- €	148.307,80 €	9.660,79 €	422.866,34 €
Straßen, Wege, Plätze, Verkehrslenkungsanlagen	2.299.155,65 €	3.423,81 €	1.183.624,64 €	87.289,50 €	1.031.665,32 €
Strom-, Gas-, Wasserleitungen und zugehörige Anlagen	160.407,98 €	882,54 €	34.364,73 €	6.501,41 €	120.424,38 €
Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	10.718,40 €	- €	8.362,17 €	352,28 €	2.003,95 €
	<b>3.396.937,95 €</b>	<b>48.892,85 €</b>	<b>1.374.659,34 €</b>	<b>103.803,98 €</b>	<b>1.967.367,48 €</b>

Schlussbilanz 2014	Zugang 2015	Abschreibungen 2015	Schlussbilanz 2015
2.022.278,61 €	48.892,85 €	- 103.803,98 €	1.967.367,48 €

Zugänge/Abgänge 2015	
Straßenflächen „Rühmerwiesen“ und „Am Stearsbach“	44.586,50 €
Geschwindigkeitsmesstafel (Kammerbusch)	3.423,81 €
Straßenlampe Wiegerson „Zum Viertelsberg“	882,54 €
<b>Summe</b>	<b>48.892,85 €</b>

## Bauten auf fremden Grundstücken

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

Schlussbilanz 2014	Zugang 2015	Abschreibungen 2015	Schlussbilanz 2015
146.050,24 €	+ 0,00 €	- 3.338,29 €	142.711,95 €

## Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler

Schlussbilanz 2014	Zugang 2015	Abschreibungen 2015	Schlussbilanz 2015
263.945,34 €	+ 0,00 €	- 10.809,93 €	253.135,41 €

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

## Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge

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

Schlussbilanz 2014	Zugang 2015	Abschreibungen 2015	Schlussbilanz 2015
93,59 €	+ 7.154,28 €	- 518,44 €	6.729,43 €

Zugänge 2015	
Mulchgerät	7.154,28 €
<b>Summe</b>	<b>7.154,28 €</b>

## 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	Schlussbilanz 2014	Zugang 2015	Abschreibungen 2015	Schlussbilanz 2015
Betriebs- und Geschäftsausstattung	33.079,69 €	11.359,06 €	- 5.197,71 €	39.241,04 €
Sammelposten für bewegliche Vermögensgegenstände über 150,- bis 1.000,- €	13.282,63 €	2.782,18 €	- 5.644,50 €	10.420,31 €
	<b>46.362,32 €</b>	<b>14.141,24 €</b>	<b>- 10.842,21 €</b>	<b>49.661,35 €</b>

Die hier nachgewiesenen Zugänge der Betriebs- und Geschäftsausstattung beinhaltet die Ausstattung der Krippen in den Kindertagesstätten Sauensiek und Revenahe.

## Vorräte

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

Schlussbilanz 2014	Zugang 2015	Abgang 2015	Schlussbilanz 2015
1.009.864,39 €	+ 65.387,88 €	- 432.226,50 €	643.025,77 €

Produkt	Inventarobjekt	Größe	Anschaffungs- werte	Zugang 2015	Abgang 2015	Restbuchwert am 31.12.2015
40-111-12	Rühmerwiesen - Hinterm dicken Hollen , Flur 2, Flurstück 32/26	11.868 qm	161.174,05 €	210,63 €	0,00 €	161.384,68 €
40-111-12	Rühmerwiesen - Hinterm dicken Hollen , Flur 2, Flurstück 31/2	6.425 qm	89.228,06 €	0,00 €	0,00 €	89.228,06 €
40-111-12	Rühmerwiesen - Hinterm dicken Hollen , Flur 2, Flurstück 32/27	4.948 qm	68.768,41 €	1.538,09 €	0,00 €	70.306,50 €
	<b>Zwischensumme - 2. BA</b>		<b>319.170,52 €</b>	<b>1.748,72 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>320.919,24 €</b>
40-111-12	Rühmerwiesen - Rotzhoren , Flur 2, Flurstück 51/4 und 32/27	11.946 qm	167.072,81 €	11.298,38 €	-167.916,54 €	10.454,65 €
40-111-12	Rühmerwiesen - Rotzhoren , Flur 2, Flurstück 51/7	14.369 qm	209.650,64 €	307,20 €	-188.121,64 €	21.836,20 €
	<b>Zwischensumme - 1. BA</b>		<b>376.723,45 €</b>	<b>11.605,58 €</b>	<b>-356.038,18 €</b>	<b>32.290,85 €</b>
40-111-12	Gewerbe - Hinter den Marschbrookswiesen , Sauensiek, Flur 1, Flurstück 111/24	23.369 qm	227.941,73 €	1.250,66 €	-66.269,55 €	162.922,84 €
40-111-12	Gewerbe - Bei Bockhorst, Sauensiek, Flur 1, Flurstück 111/11 Vor dem Tannenseemoor, Wiegersen, Flur 2, Flurstück 14/6	13.407 qm	86.028,69 €	50.782,92 €	-9.918,77 €	126.892,84 €
	<b>Zwischensumme - Gewerbe</b>		<b>313.970,42 €</b>	<b>52.033,58 €</b>	<b>-76.188,32 €</b>	<b>289.815,68 €</b>
	<b>Gesamtkosten</b>		<b>1.009.864,39 €</b>	<b>65.387,88 €</b>	<b>-432.226,50 €</b>	<b>643.025,77 €</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.

Schlussbilanz 2014	Zugang 2015	Abgang 2015	Schlussbilanz 2015
346.264,02 €	+ 502.102,37 €	- 405,90 €	847.960,49 €

## Anlagen in Bau (AiB)

Produkt	Maßnahme	bis 2014	Zugänge 2015	Abgänge 2015	Bilanz- summe
12-365-5	Anbau der Kindertagesstätte Sauensiek "Löwenzahn"	- €	405,90 €	- 405,90 €	- €
40-111-12	Sanierung Vietshof	14.579,73 €	3.498,28 €	- €	18.078,01 €
40-111-12	Erschließung B-Plan 12 "Rühmerwiesen"	330.593,65 €	190.470,86 €	- €	521.064,51 €
40-111-12	Erschließung Erweiterung Gewerbegebiet	1.090,64 €	307.727,33 €	- €	308.817,97 €
		<b>346.264,02 €</b>	<b>502.102,37 €</b>	<b>- 405,90 €</b>	<b>847.960,49 €</b>

## Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen

Produkt	Maßnahme	bis 2014	Zugänge 2015	Abgänge 2015	Bilanz- summe
40-111-12	Grunderwerb Erweiterung Gewerbegebiet Sittenser Straße	718,76 €	0,00 €	- 718,76 €	0,00 €
		<b>718,76 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>- 718,76 €</b>	<b>0,00 €</b>

## Finanzvermögen

### Beteiligungen

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

Schlussbilanz

2015

750,00 €

## Öffentlich-rechtliche Forderungen

Name:	Budget:	Konto:	Bestand 2015	Wertberichtigung Bisher	Wertberichtigung NEU	lfd. Rest
Gewerbesteuer	20-611	601300	63.398,75 €	- 60.699,75 €	0,00 €	2.699,00 €
Zinsen § 233a AO	20-611	669100	161,94 €	- 161,94 €	0,00 €	- €
Grundsteuer A	20-611	601100	58,25 €	0,00 €	0,00 €	58,25 €
Grundsteuer B	20-611	601200	890,28 €	- 294,00 €	0,00 €	596,28 €
Hundesteuer	20-611	603200	57,50 €	0,00 €	- 46,00 €	227,00 €
Benutzungsgebühren KiTa Revenahe	12-365-4	632100	227,00 €	0,00 €	0,00 €	1.955,71 €
Benutzungsgebühren KiTa Sauensiek	12-365-5	632100	1.955,71 €	0,00 €	0,00 €	30,00 €
Verwaltungsgebühren	40-511	631100	30,00 €	0,00 €	0,00 €	30,00 €
<b>Gesamt</b>			<b>66.779,43 €</b>	<b>- 61.155,69 €</b>	<b>- 46,00 €</b>	<b>5.577,74 €</b>

Die Bestände wurden unverändert aus dem Jahresabschluss 2015 übernommen. Diese Forderungen sind nach Prüfung der Werthaltigkeit als einwandfrei bewertet.

Uneinbringliche Forderungen in Höhe von **61.201,69 €** wurden zu 100 % einzeln wertberichtigt.

Auf die Bildung einer Pauschalwertberichtigung wurde wegen Geringfügigkeit verzichtet.

## Privatrechtliche Forderungen

Name:	Budget:	Konto:	Bestand 2015	Wertberichtigung Bisher	Wertberichtigung NEU	lfd. Rest
Mieten und Pachten	40-111-12	641102	30,69 €	0,00 €	- 30,69 €	- €
Gasversorgung (Konzessionsabgabe)	20-532	651100	2.200,00 €	0,00 €	0,00 €	2.200,00 €
Veräußerung von Grundstücken	40-111-12	682100	28.674,00 €	0,00 €	0,00 €	28.674,00 €
Schlussrechnung Strom	12-365-4	648800	75,09 €	0,00 €	0,00 €	75,09 €
Schlussrechnung Strom	12-365-5	648800	78,57 €	0,00 €	0,00 €	78,57 €
Schlussrechnung Strom	40-111-12	648800	117,86 €	0,00 €	0,00 €	117,86 €
Schlussrechnung Strom	42-541	648800	4,18 €	0,00 €	0,00 €	4,18 €
<b>Gesamt</b>			<b>31.180,39 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>- 30,69 €</b>	<b>31.149,70 €</b>

Die Bestände wurden unverändert aus dem Jahresabschluss 2015 übernommen. Diese Forderungen sind nach Prüfung der Werthaltigkeit als einwandfrei bewertet.

Uneinbringliche Forderungen in Höhe von **30,69 €** wurden zu 100 % einzeln wertberichtigt.

Auf die Bildung einer Pauschalwertberichtigung wurde wegen Geringfügigkeit verzichtet.

## Liquide Mittel

Schlussbilanz  
2015

950.201,54 €

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

## Aktive Rechnungsabgrenzung

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

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

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

Schlussbilanz 2014	Abgang 2015	Zugang 2015	Schlussbilanz 2015
2,50 €	- 2,50 €	+ 94,15 €	94,15 €

Umlagevorauszahlungen 2016 an die Niedersächsische Versorgungskasse die zum 01.01.2016 fällig waren, wurden in Höhe von 2,50 € bereits Ende Dezember 2015 ausgezahlt. Unterhaltungskosten die zum 01.01.2016 fällig waren wurden in Höhe von insgesamt 91,65 € bereits Ende Dezember 2015 ausgezahlt.

### 4.3 Passiva

#### Nettoposition

Die Nettoposition setzt sich in der Bilanz zusammen aus dem Reinvermögen	3.294.198,71 €
den Sonderposten	3.095.245,27 €
den Fehlbeträgen aus Vorjahren	- 199.723,02 €
und das Jahresergebnis 2015	210.270,99 €

Der Rat der Gemeinde Sauensiek soll nach Abzug der Fehlbeträge aus Vorjahren (199.723,02 €) die Zuführung des Jahresergebnisses 2015 von 10.547,97 € zu der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses beschließen.

#### Sonderposten

##### Investitionszuweisungen und –zuschüsse

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

Eine planmäßige Auflösung erfolgt über die Restnutzungszeit des dazugehörigen Vermögensgegenstandes.

Schlussbilanz 2014	Zugang 2015	Auflösung 2015	Schlussbilanz 2015
1.707.126,59 €	+ 2.000,00 €	- 65.055,93 €	1.644.070,66 €

Zugänge 2015	
Geschwindigkeitsinformationssystem - Zuschuss Landkreis Stade	2.000,00 €
<b>Summe</b>	<b>2.000,00 €</b>

##### Beiträge und ähnliche Entgelte

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

Schlussbilanz 2014	Zugang 2015	Auflösung 2015	Schlussbilanz 2015
285.926,05 €	+ 0,00 €	- 22.116,30 €	263.809,75 €

##### Erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten

Schlussbilanz 2014	Zugang 2015	Auflösung 2015	Schlussbilanz 2015
0,00 €	+ 1.187.364,86 €	- 0,00 €	1.187.364,86 €

Konto	Maßnahme	bis 2014	Zugänge 2015	Abgänge 2015	Bilanzsumme
215000	Anzahlung auf Erschließungsbeiträge, 1. BA Rühmerwiesen	- €	1.058.290,56 €	- €	1.058.290,56 €
215000	Anzahlung auf Erschließungsbeiträge, Gewerbegebiet	- €	129.074,30 €	- €	129.074,30 €
		- €	<b>1.187.364,86 €</b>	- €	<b>1.187.364,86 €</b>

## Schulden

Der Stand der Schulden zum 31.12.2015 ist gemäß § 56 Abs. 3 GemHKVO in der beiliegenden Schuldenübersicht nachgewiesen.

## Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen

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

Schlussbilanz 2014	Zugang 2015	Tilgung 2015	Schlussbilanz 2015
1.378.000,00 €	+ 0,00 €	- 378.000,00 €	1.000.000,00 €

## 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).

Schlussbilanz 2014	Veränderungen 2015	Schlussbilanz 2015
11.690,58 €	- 3.337,04 €	8.353,54 €

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

## Abzuführende Gewerbesteuer

Schlussbilanz 2014	Abgang 2015	Zugang 2015	Schlussbilanz 2015
1.097,00 €	- 1.097,00 €	+ 10.293,00 €	10.293,00 €

## Rückstellungen für Altersteilzeitarbeit und ähnliche Maßnahmen

Die Rückstellungen setzen sich wie folgt zusammen:

Art der Rückstellung	Schlussbilanz 2014	Zugang 2015	Verbrauch 2015	Schlussbilanz 2015
Urlaub	9.057,08 €	+ 1.828,52 €	- 0,00 €	10.885,60 €
Überstunden	3.364,95 €	+ 189,89 €	- 0,00 €	3.554,84 €
Leistungsentgelt	12.068,09 €	+ 8.775,60 €	- 12.068,09 €	8.775,60 €
<b>Summe</b>	<b>24.490,12 €</b>	<b>+ 10.794,01 €</b>	<b>- 12.068,09 €</b>	<b>23.216,04 €</b>

## Rückstellungen für nicht in Anspruch genommenen Urlaub

Haben Arbeitnehmer den ihnen aufgrund gesetzlicher oder tarifvertraglicher Bestimmungen zustehenden (bezahlten) Urlaub bis zum Abschlussstichtag noch nicht in vollem Umfang beansprucht, muss hierfür eine Rückstellung gebildet werden. Die Bewertung erfolgt mit den individuellen Personenaufwendungen je Mitarbeiter unter Berücksichtigung der produktiven Arbeitszeit.

## Rückstellungen für nicht in Anspruch genommene Überstunden

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

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

### Rückstellungen für Leistungsentgelte

Die Leistungsentgelte 2013 und 2014 wurden in Höhe von 12.068,09 € im Mai 2015 ausgezahlt. Das Leistungsentgelt 2015 an die Beschäftigten wurde in Höhe von 6 % des Septembergehaltes ausgezahlt. Der Rest aus dem Budget wurde als Rückstellung gebucht.

### Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs

Schlussbilanz 2014	Verbrauch 2015	Zugang 2015	Schlussbilanz 2015
31.200,00 €	- 31.200,00 €	+ 115.500,00 €	115.500,00 €

Durch die erhöhten Einzahlungen der Gewerbesteuer und Gemeindeanteil an der Einkommensteuer werden im Jahr 2016 die Zahlungen für die Kreis- und Samtgemeindeumlage für die Gemeinde Sauensiek erheblich steigen. Für diese Mehraufwendungen wurden Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs (§ 43 Abs. 1 Nr. 6 GemHKVO) gebildet:

• Rückstellung Kreisumlage	53.400,00 €
• Rückstellung Samtgemeindeumlage	<u>62.100,00 €</u>
	115.500,00 €

### Passive Rechnungsabgrenzung

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

Schlussbilanz 2014	Abgang 2015	Zugang 2015	Schlussbilanz 2015
12.820,40 €	- 12.820,40 €	+ 14.111,84 €	14.111,84 €

Insgesamt erfolgten Einzahlungen für Benutzungsgebühren, Grundsteuern und Zuweisungen für Personalkosten in Höhe von insgesamt 14.111,84 € im Jahr 2015, deren Fälligkeit erst in 2016 liegen.

## 4.4 Erträge

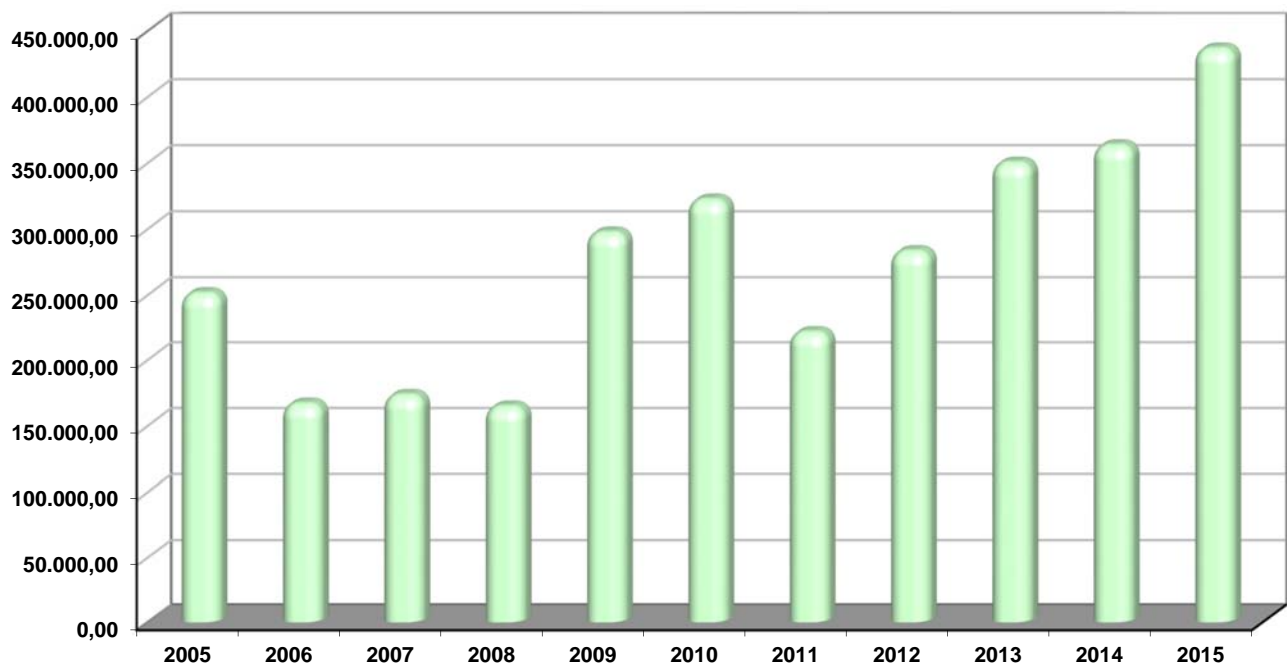
### Steuern und ähnliche Abgaben

Haushalt 2015	Ergebnis 2015	Mehrerträge 2015
1.674.800,00 €	1.865.347,34 €	190.547,34 €

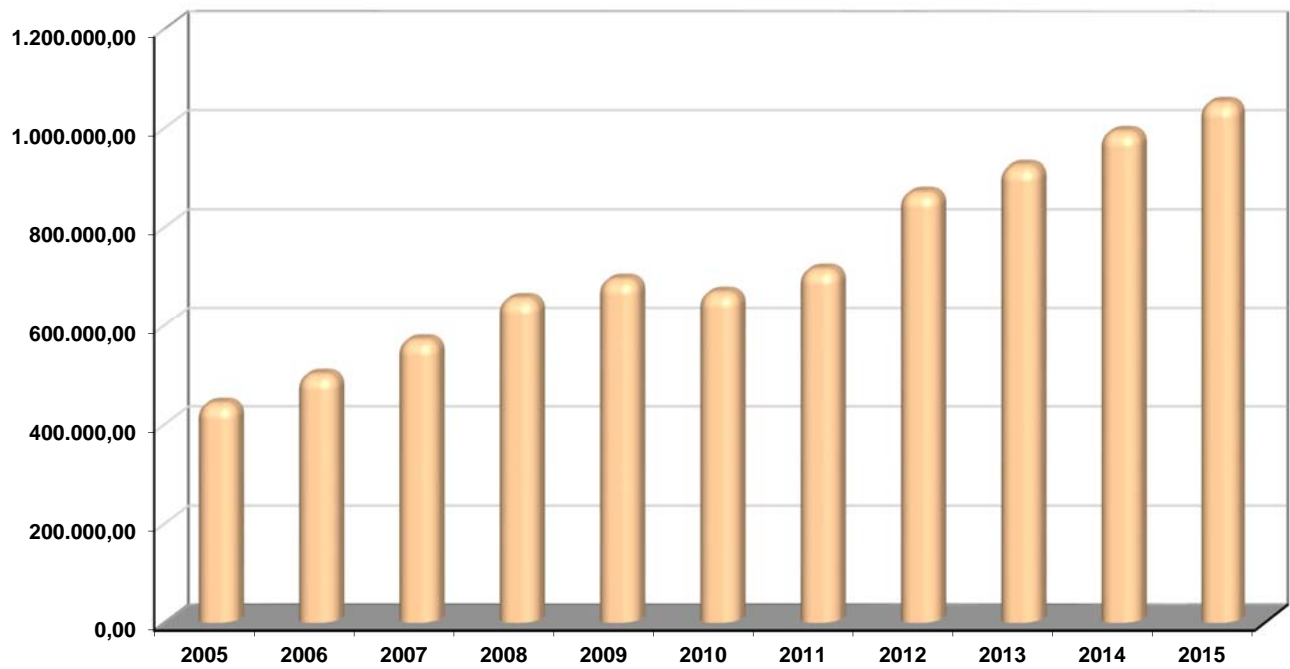
Davon entfallen auf:

KONTO	Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Abweichung
Grundsteuer A	51.000,00 €	50.913,00 €	-87,00 €
Grundsteuer B	283.000,00 €	284.463,28 €	1.463,28 €
Gewerbesteuer	322.000,00 €	436.430,62 €	114.430,62 €
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	990.000,00 €	1.049.718,00 €	59.718,00 €
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	21.000,00 €	34.654,00 €	13.654,00 €
Vergnügungssteuer	- €	- €	- €
Hundsteuer	7.800,00 €	9.168,44 €	1.368,44 €
	<b>1.674.800,00 €</b>	<b>1.865.347,34 €</b>	<b>190.547,34 €</b>

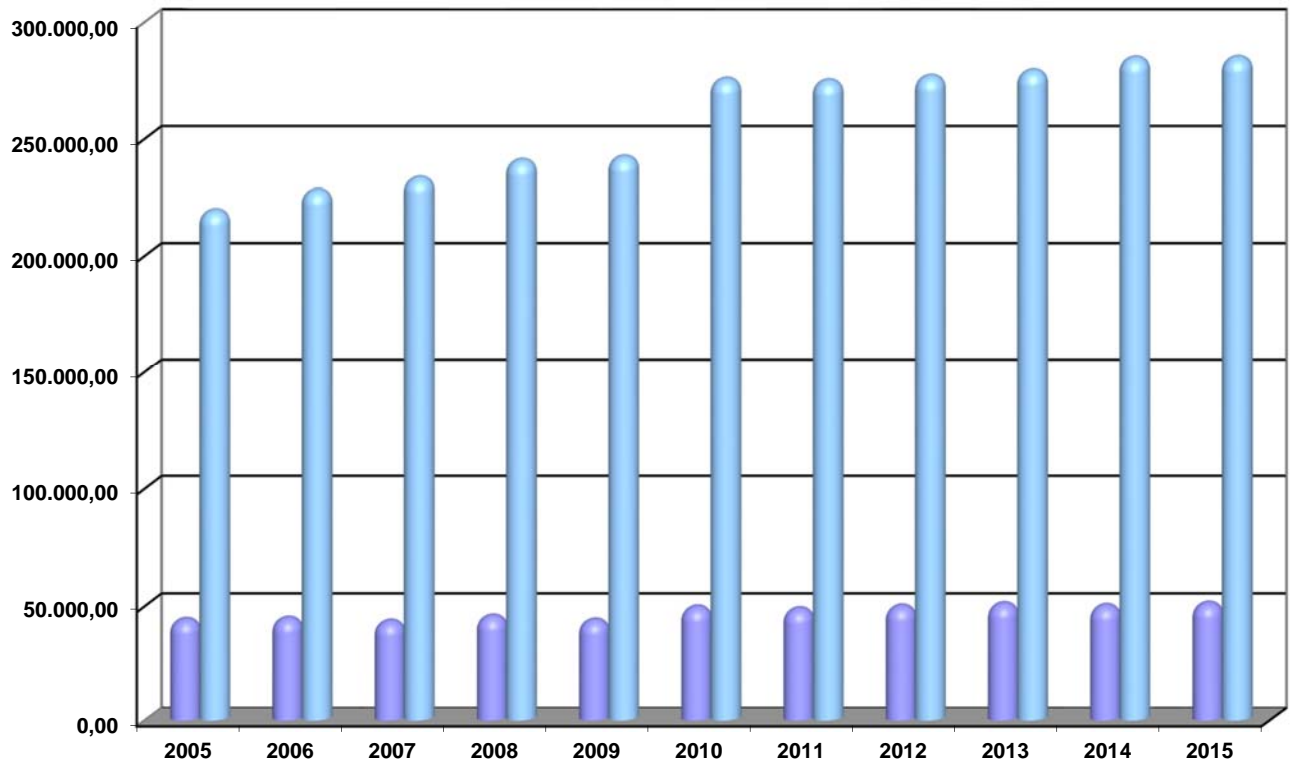
### Gewerbesteuer



## Gemeindeanteil an der Einkommensteuer



## Grundsteuer A und B



## Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Haushalt 2015	Ergebnis 2015	Mehrerträge 2015
383.400,00 €	388.404,08 €	5.004,08 €

BUDGET	KONTO	Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Abweichung
12-365-0 Tages- einrichtungen für Kinder	Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden	199.200,00 €	199.583,54 €	383,54 €
12-365-4 Kindertagesstätte Revenahe "Susewind"	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	54.000,00 €	56.905,16 €	2.905,16 €
12-365-4 Kindertagesstätte Revenahe "Susewind"	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	17.000,00 €	18.840,00 €	1.840,00 €
12-365-4 Kindertagesstätte Revenahe "Susewind"	Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden	18.000,00 €	16.675,00 €	-1.325,00 €
12-365-4 Kindertagesstätte Revenahe "Susewind"	Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	100,00 €	100,00 €	- €
12-365-5 Kindertagesstätte Sauensiek "Löwenzahn"	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	59.000,00 €	62.011,84 €	3.011,84 €
12-365-5 Kindertagesstätte Sauensiek "Löwenzahn"	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	15.000,00 €	14.760,00 €	-240,00 €
12-365-5 Kindertagesstätte Sauensiek "Löwenzahn"	Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden	21.000,00 €	18.125,00 €	-2.875,00 €
12-365-5 Kindertagesstätte Sauensiek "Löwenzahn"	Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	100,00 €	1.403,54 €	1.303,54 €
		<b>383.400,00 €</b>	<b>388.404,08 €</b>	<b>5.004,08 €</b>

Die Samtgemeinde Apensen übernimmt 70 % der tatsächlichen Unterdeckung des Betriebes der Kindertagesstätten in Sauensiek und Revenahe.  
Für 2015 wurden Zuweisungen in Höhe von 199.200,00 € veranschlagt.

Kindertagesstätte Revenahe "Susewind"		
	Ergebnis 2015	Ansatz 2015
Aufwendungen	325.624,49 €	324.400,00 €
Erträge	193.956,64 €	191.200,00 €
Unterdeckung	<b>-131.667,85 €</b>	<b>-133.200,00 €</b>
Kindertagesstätte Sauensiek "Löwenzahn"		
	Ergebnis 2015	Ansatz 2015
Aufwendungen	361.429,63 €	352.300,00 €
Erträge	207.978,14 €	199.800,00 €
Unterdeckung	<b>-153.451,49 €</b>	<b>-152.500,00 €</b>
<b>Gesamt</b>	<b>-285.119,34 €</b>	<b>-285.700,00 €</b>
<b>Ausgleich 70%</b>	<b>199.583,54 €</b>	<b>199.200,00 €</b>

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

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

## Auflösungserträge aus Sonderposten

Haushalt 2015	Ergebnis 2015	Mindererträge 2015
91.100,00 €	87.172,23 €	-3.927,77 €

BUDGET	KONTO	Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Abweichung
12-362 Jugendarbeit	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen-	1.300,00 €	- €	-1.300,00 €
12-365-4 Kindertagesstätte Revenahe "Susewind"	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen und -	3.100,00 €	3.062,77 €	-37,23 €
12-365-4 Kindertagesstätte Revenahe "Susewind"	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Sammelposten	- €	100,00 €	100,00 €
12-365-5 Kindertagesstätte Sauensiek "Löwenzahn"	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen	5.700,00 €	6.153,27 €	453,27 €
12-365-5 Kindertagesstätte Sauensiek "Löwenzahn"	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Sammelposten	- €	100,00 €	100,00 €
13-281 Heimat- und Kulturpflege	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen	7.200,00 €	7.112,61 €	-87,39 €
13-421 Förderung des Sports	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen	700,00 €	637,78 €	-62,22 €
40-111-12 Grundstücks- und Gebäudemanagement	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen	1.900,00 €	1.844,19 €	-55,81 €
41-538 Abwasserbeseitigung	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen	5.800,00 €	5.794,22 €	-5,78 €
42-541 Gemeindestraßen	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen	41.600,00 €	38.324,30 €	-3.275,70 €
42-541 Gemeindestraßen	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	22.200,00 €	22.116,30 €	-83,70 €
42-542 Klassifizierte Straßen	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen	1.600,00 €	1.570,91 €	-29,09 €
42-547 Öffentlicher Personen- und Nahverkehr	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen	- €	355,88 €	355,88 €
		<b>91.100,00 €</b>	<b>87.172,23 €</b>	<b>-3.927,77 €</b>

## Öffentlich-rechtliche Entgelte

Haushalt 2015	Ergebnis 2015	Mehrerträge 2015
198.400,00 €	204.068,92 €	5.668,92 €

Budget	Name	Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Abweichung
12-365-4 Kindertagesstätte Revenahe "Susewind"	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	99.000,00 €	96.862,75 €	-2.137,25 €
12-365-5 Kindertagesstätte Sauensiek "Löwenzahn"	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	99.000,00 €	104.570,92 €	5.570,92 €
40-511 Räumliche Planung und Entwicklung	Verwaltungsgebühren	- €	1.818,00 €	1.818,00 €
42-541 Gemeindestraßen	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	400,00 €	817,25 €	417,25 €
		<b>198.400,00 €</b>	<b>204.068,92 €</b>	<b>5.668,92 €</b>

Die Kindertagesstätte Revenahe „Susewind“ hatte im Jahresdurchschnitt 2015 49 Kinder (Vorjahr 53,42 Kinder).

Monat	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Januar	33	44	41	48	54	50
Februar	33	44	40	49	54	50
März	35	45	40	49	56	50
April	35	45	42	48	57	50
Mai	35	45	43	48	58	50
Juni	35	45	43	48	58	50
Juli	35	45	45	48	58	50
August	38	36	32	46	47	42
September	41	38	40	48	46	49
Oktober	41	39	42	49	51	48
November	41	40	44	51	51	49
Dezember	42	40	44	52	51	50
<b>Durchschnitt</b>	<b>37,00</b>	<b>42,17</b>	<b>41,33</b>	<b>48,67</b>	<b>53,42</b>	<b>49,00</b>

Die Kindertagesstätte Sauensiek „Löwenzahn“ haben im Jahresdurchschnitt 53,33 Kinder (Vorjahr 53,58 Kinder) besucht.

Monat	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Januar	58	45	50	50	53	56
Februar	57	45	49	50	55	55
März	58	44	51	52	58	57
April	60	44	54	51	59	57
Mai	60	45	53	53	59	61
Juni	60	45	53	54	59	61
Juli	58	45	53	53	58	60
August	43	42	38	48	40	42
September	43	45	45	50	45	47
Oktober	43	46	44	51	51	48
November	45	46	46	51	53	48
Dezember	45	45	47	52	53	48
<b>Durchschnitt</b>	<b>52,50</b>	<b>44,75</b>	<b>48,58</b>	<b>51,25</b>	<b>53,58</b>	<b>53,33</b>

## Privatrechtliche Entgelte

Haushalt 2015	Ergebnis 2015	Mehrerträge 2015
7.800,00 €	10.891,27 €	3.091,27 €

BUDGET	KONTO	Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Abweichung
11-111-6 Zentrale Dienste	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	300,00 €	668,95 €	368,95 €
12-365-4 Kindertagesstätte Revenahe "Susewind"	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	- €	931,11 €	931,11 €
12-365-5 Kindertagesstätte Sauensiek "Löwenzahn"	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	- €	97,25 €	97,25 €
40-111-12 Grundstücks- und Gebäudemanagement	Mieten und Pachten	6.300,00 €	6.915,00 €	615,00 €
40-111-12 Grundstücks- und Gebäudemanagement	Mieten und Pachten	1.200,00 €	2.278,96 €	1.078,96 €
		<b>7.800,00 €</b>	<b>10.891,27 €</b>	<b>3.091,27 €</b>

## Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Haushalt 2015	Ergebnis 2015	Mehrerträge 2015
5.500,00 €	5.694,03 €	194,03 €

BUDGET	KONTO	Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Abweichung
12-365-4 Kindertagesstätte Revenahe "Susewind"	Erstattungen von übrigen Bereichen	- €	554,94 €	554,94 €
12-365-5 Kindertagesstätte Sauensiek "Löwenzahn"	Erstattungen von übrigen Bereichen	- €	834,89 €	834,89 €
40-111-12 Grundstücks- und Gebäudemanagement	Erstattungen von übrigen Bereichen	500,00 €	672,68 €	172,68 €
40-511 Räumliche Planung und Entwicklung	Erstattungen von privaten Unternehmen	5.000,00 €	- €	-5.000,00 €
42-541 Gemeindestraßen	Erstattungen von übrigen Bereichen	- €	2.177,98 €	2.177,98 €
42-545 Straßenbeleuchtung	Erstattungen von übrigen Bereichen	- €	1.453,54 €	1.453,54 €
		<b>5.500,00 €</b>	<b>5.694,03 €</b>	<b>194,03 €</b>

### 12-365-x Kindertagesstätten

Abrechnung der Kosten für Strom/Gas.

### 40-511 Räumliche Planung und Entwicklung

Kostenerstattungen für Bebauungspläne erfolgten in 2015 nicht.

### 42-541 Gemeindestraßen

Auslagererstattungen, Wildmüllsammlungen.

### 42-545 Straßenbeleuchtung

Abrechnung der Kosten für Strom.

## Zinsen und ähnliche Finanzerträge

Haushalt 2015	Ergebnis 2015	Mehrerträge 2015
300,00 €	1.174,95 €	874,95 €

BUDGET	KONTO	Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Abweichung
20-611 Steuern, allgemeine Zuweisungen,	Verzinsung von Steuernachforderungen und -erstattungen	200,00 €	1.096,00 €	896,00 €
20-612 Sonstige allg. Finanzwirtschaft	Zinserträge von Gemeinden und Gemeindeverbänden	- €	47,38 €	47,38 €
20-612 Sonstige allg. Finanzwirtschaft	Zinseinzahlungen von Kreditinstituten	100,00 €	31,57 €	-68,43 €
		<b>300,00 €</b>	<b>1.174,95 €</b>	<b>874,95 €</b>

Verzinsung von Steuernachforderungen und Erstattungen erfolgten in Höhe von 1.096,00 € und Zinserträge von 78,95 €

## Sonstige ordentliche Erträge

Haushalt 2015	Ergebnis 2015	Mindererträge 2015
67.200,00 €	64.618,70 €	-2.581,30 €

BUDGET	KONTO	Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Abweichung
20-531 Elektrizitätsversorgung (Konzessionsabgabe)	Konzessionsabgaben	63.000,00 €	59.843,02 €	-3.156,98 €
20-532 Gasversorgung (Konzessionsabgabe)	Konzessionsabgaben	4.200,00 €	4.775,68 €	575,68 €
		<b>67.200,00 €</b>	<b>64.618,70 €</b>	<b>-2.581,30 €</b>

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

Die Erträge für die Elektrizitätsversorgung im Haushaltsjahr 2015 betragen 59.843,02 € (Vorjahr 55.155,23 €). Die Konzessionsabgaben für die Gasversorgung beliefen sich auf 4.775,68 € (2014 = 4.883,59 €).

Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Wertberichtigungen auf Forderungen (Einzelwertberichtigungen) erfolgten in Höhe von 3.182,07 € durch Zahlungen.

## Außerordentliche Erträge

Haushalt 2015	Ergebnis 2015	Mindererträge 2015
410.000,00 €	360.830,09 €	-49.169,61 €

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

Es erfolgten in 2015 Grundstücksverkäufe aus dem B-Plan „Rühmerwiesen“ und „Erweiterung Gewerbegebiet“. Insgesamt ergeben sich 360.830,09 € Erträge über den Buchwert der Bilanz.

"Rühmerwiesen" (1. BA.)	Größe m <sup>2</sup>	Anschaffungs- werte	Verkaufserlöse	"Erschließungs- Beitrag"	a.o Ertrag
Rühmerwiesen - Rotzhoren , Flur 2, Flurstück 51/4	11.946,0	178.371,19 €	744.115,00 €	473.885,10 €	131.989,62 €
Rühmerwiesen - Rotzhoren , Flur 2, Flurstück 51/7	14.369,0	209.957,84 €	966.155,00 €	584.405,46 €	220.068,12 €
		388.329,03 €	1.710.270,00 €	1.058.290,56 €	352.057,74 €

"Gewerbegebiet"	Größe m <sup>2</sup>	Anschaffungs- werte	Verkaufserlöse	"Erschließungs- Beitrag"	a.o Ertrag	a.o Aufwand
Gewerbe - Hinter den Marschbrookswiesen , Sauensiek, Flur 1, Flurstück 111/24	23.369,0	229.192,39 €	184.417,50 €	112.841,90 €	6.249,52 €	- 943,47 €
Gewerbe - Bei Bockhorst , Sauensiek, Flur 1, Flurstück 111/11	13.407,0	136.811,61 €	28.674,00 €	16.232,40 €	2.522,83 €	- €
		366.004,00 €	213.091,50 €	129.074,30 €	8.772,35 €	- 943,47 €

360.830,09 €	- 943,47 €
--------------	------------

## 4.5 Aufwendungen

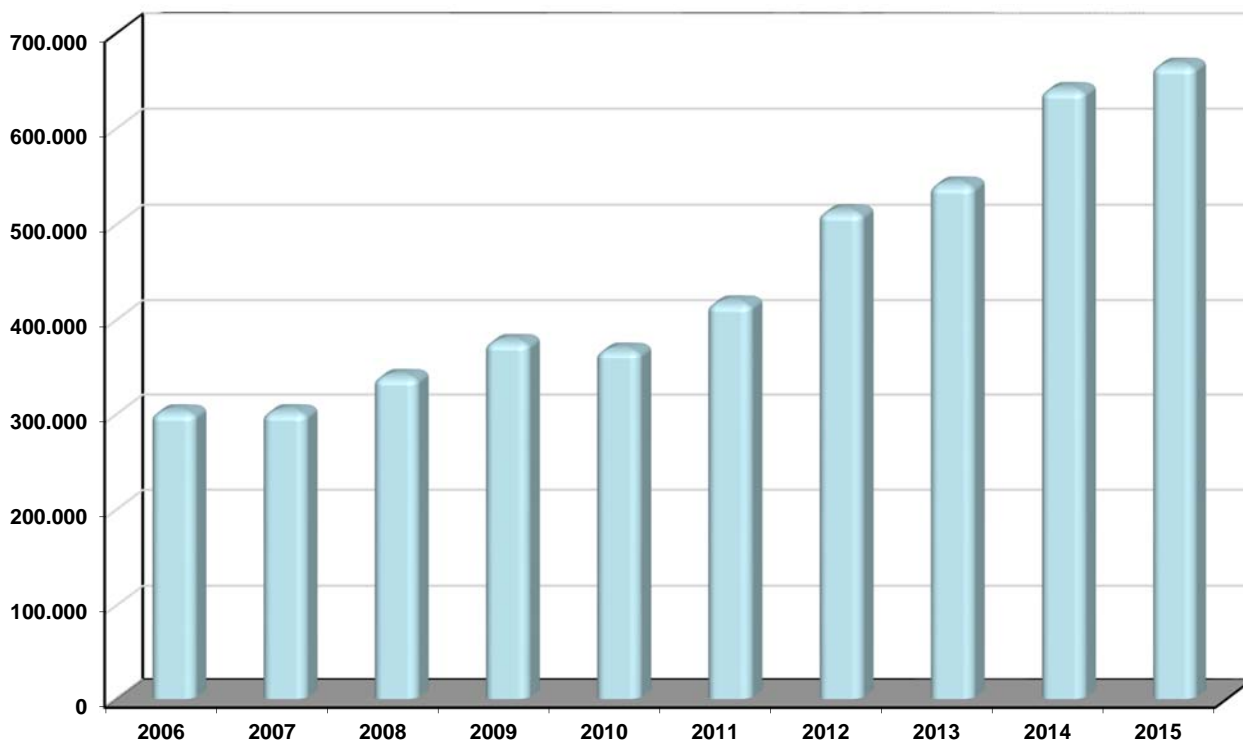
### Personalaufwendungen

Haushalt 2015	Ergebnis 2015	Minderaufwand 2015
668.200,00 €	667.150,87 €	-1.049,13 €

	Personalaufwand	Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Abweichung
11-111-4	Gemeindegremien	2.000,00 €	16.042,10 €	14.042,10 €
11-111-5	Personalangelegenheiten	0,00 €	10.794,01 €	10.794,01 €
11-111-6	Zentrale Dienste	34.800,00 €	21.071,75 €	-13.728,25 €
12-362	Jugendarbeit	0,00 €	0,00 €	0,00 €
12-365-4	Kindertagesstätte Revenahe "Susewind"	297.600,00 €	286.087,45 €	-11.512,55 €
12-365-5	Kindertagesstätte Sauensiek "Löwenzahn"	317.800,00 €	315.032,45 €	-2.767,55 €
	<b>Fachbereich 1</b>	<b>652.200,00 €</b>	<b>649.027,76 €</b>	<b>-3.172,24 €</b>
40-111-12	Grundstücks- und Gebäudemanagement	2.500,00 €	1.559,19 €	-940,81 €
40-511	Räumliche Planung und Entwicklung	2.000,00 €	1.947,25 €	-52,75 €
40-521	Bau- und Grundstücksordnung	3.900,00 €	3.894,51 €	-5,49 €
42-541	Gemeindestraßen	7.600,00 €	10.722,16 €	3.122,16 €
	<b>Fachbereich 4</b>	<b>16.000,00 €</b>	<b>18.123,11 €</b>	<b>2.123,11 €</b>
	<b>Gesamt</b>	<b>668.200,00 €</b>	<b>667.150,87 €</b>	<b>-1.049,13 €</b>

Der Personalaufwand entspricht **24,21 %** der ordentlichen Aufwendungen.

### Aufwendungen für aktives Personal 2006-2015



## Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Haushalt 2015	Ergebnis 2015	Minderraufwand 2015
159.500,00 €	142.559,92 €	- 16.940,08 €

Budget	Konto	Ansatz	Ergebnis	Abweichung
10-111-3 Personalrat Sauensiek	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	500,00 €	44,99 €	455,01 €
11-111-4 Gemeindegremien	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	1.000,00 €	835,00 €	165,00 €
11-111-6 Zentrale Dienste	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	- €	- €	- €
11-111-6 Zentrale Dienste	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	200,00 €	181,43 €	18,57 €
11-111-6 Zentrale Dienste	Mieten/Wartung/Instandhaltung	- €	- €	- €
11-111-6 Zentrale Dienste	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	- €	- €	- €
11-111-6 Zentrale Dienste	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	600,00 €	- €	600,00 €
12-362 Jugendarbeit	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.600,00 €	974,28 €	625,72 €
12-365-4 Kindertagesstätte Revenahe "Susewind"	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	2.000,00 €	5.649,48 €	-3.649,48 €
12-365-4 Kindertagesstätte Revenahe "Susewind"	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	- €	- €	- €
12-365-4 Kindertagesstätte Revenahe "Susewind"	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	500,00 €	1.834,01 €	-1.334,01 €
12-365-4 Kindertagesstätte Revenahe "Susewind"	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	9.000,00 €	8.027,15 €	972,85 €
12-365-4 Kindertagesstätte Revenahe "Susewind"	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	1.500,00 €	2.062,66 €	-562,66 €
12-365-4 Kindertagesstätte Revenahe "Susewind"	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	2.000,00 €	2.896,48 €	-896,48 €
12-365-4 Kindertagesstätte Revenahe "Susewind"	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	400,00 €	507,89 €	-107,89 €
12-365-4 Kindertagesstätte Revenahe "Susewind"	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	- €	135,39 €	-135,39 €
12-365-5 Kindertagesstätte Sauensiek "Löwenzahn"	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	2.000,00 €	2.582,21 €	-582,21 €
12-365-5 Kindertagesstätte Sauensiek "Löwenzahn"	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	- €	52,06 €	-52,06 €
12-365-5 Kindertagesstätte Sauensiek "Löwenzahn"	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	500,00 €	739,36 €	-239,36 €
12-365-5 Kindertagesstätte Sauensiek "Löwenzahn"	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	6.800,00 €	8.149,36 €	-1.349,36 €
12-365-5 Kindertagesstätte Sauensiek "Löwenzahn"	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	1.500,00 €	2.352,12 €	-852,12 €
12-365-5 Kindertagesstätte Sauensiek "Löwenzahn"	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	2.000,00 €	3.160,04 €	-1.160,04 €
12-365-5 Kindertagesstätte Sauensiek "Löwenzahn"	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	- €	762,37 €	-762,37 €
13-281 Heimat- und Kulturpflege	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	400,00 €	34,40 €	365,60 €
40-111-12 Grundstücks- und Gebäudemanagement	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.800,00 €	2.442,93 €	-642,93 €
40-111-12 Grundstücks- und Gebäudemanagement	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	500,00 €	- €	500,00 €
40-111-12 Grundstücks- und Gebäudemanagement	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.000,00 €	- €	1.000,00 €
40-111-12 Grundstücks- und Gebäudemanagement	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	2.000,00 €	128,41 €	1.871,59 €
40-111-12 Grundstücks- und Gebäudemanagement	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	100,00 €	64,32 €	35,68 €
40-111-12 Grundstücks- und Gebäudemanagement	Mieten/Wartung/Instandhaltung	300,00 €	350,00 €	-50,00 €
40-111-12 Grundstücks- und Gebäudemanagement	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	8.000,00 €	5.829,17 €	2.170,83 €

Budget	Konto	Ansatz	Ergebnis	Abweichung
40-111-12 Grundstücks- und Gebäudemanagement	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.000,00 €	624,16 €	375,84 €
40-111-12 Grundstücks- und Gebäudemanagement	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	2.400,00 €	1.623,42 €	776,58 €
40-111-12 Grundstücks- und Gebäudemanagement	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.500,00 €	1.593,02 €	-93,02 €
40-511 Räumliche Planung und Entwicklung	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	6.000,00 €	2.792,22 €	3.207,78 €
40-573 Bauhof	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	2.300,00 €	19,94 €	2.280,06 €
42-541 Gemeindestraßen	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	30.000,00 €	29.313,16 €	686,84 €
42-545 Straßenbeleuchtung	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	55.000,00 €	46.210,62 €	8.789,38 €
42-545 Straßenbeleuchtung	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	14.000,00 €	10.587,87 €	3.412,13 €
42-547 Öffentlicher Personen- und Nahverkehr	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	800,00 €	- €	800,00 €
43-552 Wasserbauliche Anlagen	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	300,00 €	- €	300,00 €
		<b>159.500,00 €</b>	<b>142.559,92 €</b>	<b>16.940,08 €</b>

#### 12-365-4 Kindertagesstätte Revenahe "Susewind"

Unterhaltungskosten der Grundstücke und baulichen Anlagen waren in Höhe von 5.649,48 € erforderlich (Mehraufwand 3.649,48 €).

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

Bewirtschaftungskosten wurden nur in Höhe 5.829,17 € erforderlich (Einsparung 2.170,83 €).

#### 40-511 Räumliche Planung und Entwicklung

Für die Aufstellung von Bauleitplänen wurden 2.792,22 € angeordnet.

#### 42-545 Straßenbeleuchtung

Unterhaltungsmaßnahmen bei der Straßenbeleuchtung waren nur in Höhe von 46.210,62 € und Bewirtschaftungskosten von 10.587,87 € erforderlich.

## Bilanzielle Abschreibungen

Haushalt 2015	Ergebnis 2015	Minderaufwand 2015
166.200,00 €	166.041,36 €	-158,64 €

Konto	Konto-Name	Aufwand 2015
471101	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Investitionszuwendungen	2.514,53 €
471120	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an bebauten Grundstücken	4.996,21 €
471121	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke (Mauer Wiegersen)	10.809,93 €
471122	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke (Turm Litberg)	3.338,29 €
471130	Abschreibungen auf Gebäude	27.672,96 €
471133	Abschreibungen auf Gebäude (soziale Einrichtungen)	1.468,12 €
471140	Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen	103.422,59 €
471141	Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen	381,39 €
471150	Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen	518,44 €
471170	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	5.197,71 €
471180	Auflösung Sammelposten	5.644,50 €
472111	Abschreibungen auf Forderungen wegen Uneinbringlichkeit	76,69 €
		<b>166.041,36 €</b>

## Zinsen und ähnliche Finanzaufwendungen

Haushalt 2015	Ergebnis 2015	Minderaufwand 2015
23.000,00 €	13.371,35 €	-9.628,65 €

BUDGET	KONTO	Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Abweichung
20-611 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	Verzinsung von Steuernachzahlungen	2.500,00 €	1.432,00 €	1.068,00 €
20-612 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	Zinsaufwendungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	500,00 €	- €	500,00 €
20-612 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	20.000,00 €	11.939,35 €	8.060,65 €
		<b>23.000,00 €</b>	<b>13.371,35 €</b>	<b>9.628,65 €</b>

Zinsen an Kreditinstitute wurden nur in Höhe von 11.939,35 € erforderlich.

Zinsaufwendungen für die Verzinsung von Steuernachzahlungen erfolgten nur in Höhe von 1.432,00 €

## Transferaufwendungen

Haushalt 2015	Ergebnis 2015	Mehraufwand 2015
1.604.600,00 €	1.722.577,10 €	117.977,10 €

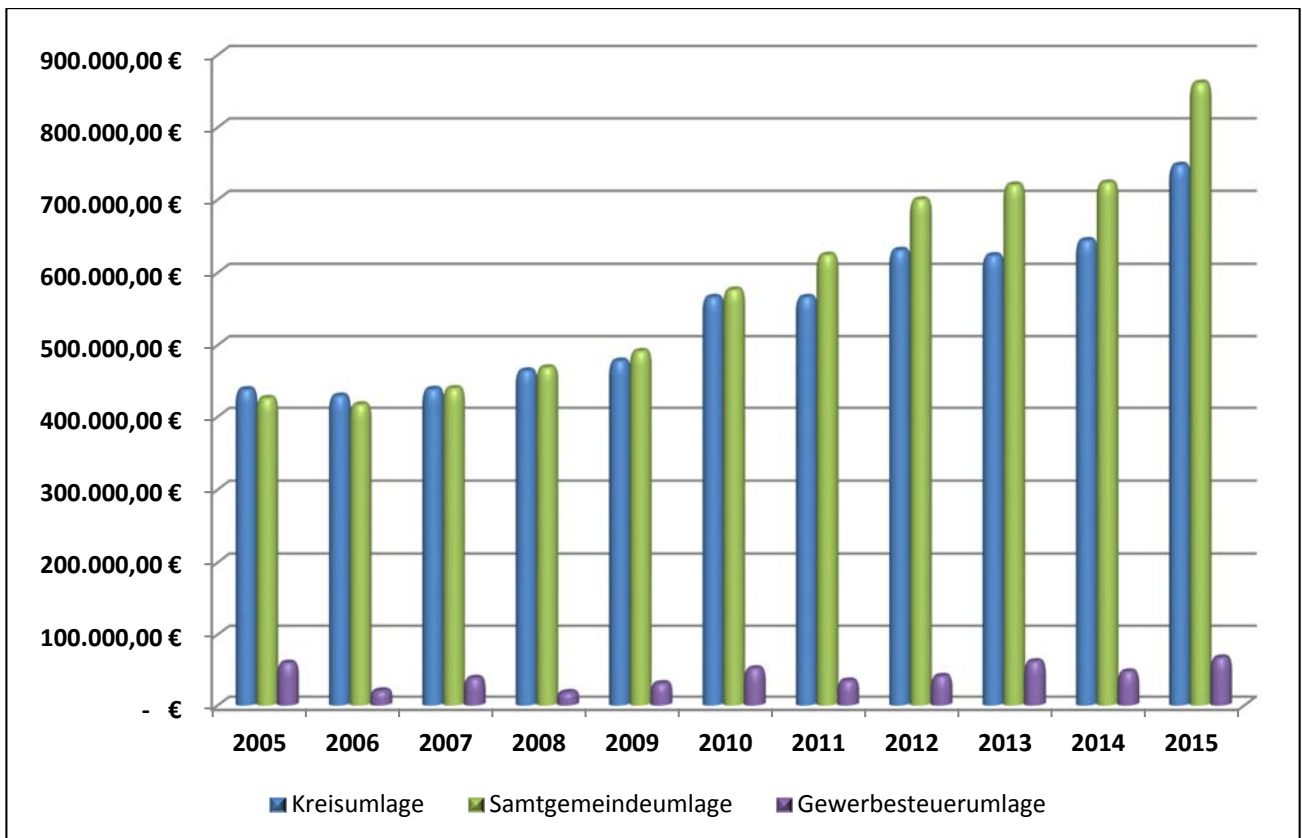
BUDGET	KONTO	Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Abweichung
12-362 Jugendarbeit	Zuweisungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	13.200,00 €	13.200,00 €	- €
12-365-4 Kindertagesstätte Revenahe "Susewind"	Zuschüsse an übrige Bereiche	1.100,00 €	636,00 €	464,00 €
13-281 Heimat- und Kulturpflege	Zuschüsse an übrige Bereiche	300,00 €	- €	300,00 €
13-421 Förderung des Sports	Zuschüsse an übrige Bereiche	900,00 €	511,30 €	388,70 €
20-611 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	Gewerbsteuerumlage	44.000,00 €	67.152,00 €	-23.152,00 €
20-611 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	Allgemeine Umlagen an Gemeinden und Gemeindeverbände	705.000,00 €	747.652,00 €	-42.652,00 €
20-611 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	Allgemeine Umlagen an Gemeinden und Gemeindeverbände	809.500,00 €	861.128,00 €	-51.628,00 €
42-541 Gemeindestraßen	Zuweisungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	11.500,00 €	12.654,60 €	-1.154,60 €
42-541 Gemeindestraßen	Zuweisungen an Zweckverbände und dergl.	- €	37,73 €	-37,73 €
43-552 Wasserbauliche Anlagen	Zuschüsse an übrige Bereiche	18.300,00 €	18.765,47 €	-465,47 €
44-315 Soziale Unterbringungseinrichtungen	Zuschüsse an übrige Bereiche	800,00 €	840,00 €	-40,00 €
		<b>1.604.600,00 €</b>	<b>1.722.577,10 €</b>	<b>-117.977,10 €</b>

Durch die erhöhten Einzahlungen der Gewerbesteuer und Gemeindeanteil an der Einkommensteuer werden im Jahr 2015 die Zahlungen für die Kreisumlage und Samtgemeindeumlage für die Gemeinde Sauensiek erheblich steigen.

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

•	Rückstellung Kreisumlage	53.400,00 €
•	Rückstellung Samtgemeindeumlage	<u>61.100,00 €</u>
		115.500,00 €

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



### Sonstige ordentliche Aufwendungen

Haushalt 2015	Ergebnis 2015	Mehraufwand 2015
36.200,00 €	44.286,55 €	8.086,55 €

Budget	Konto	Ansatz	Ergebnis	Abweichung
11-111-4 Gemeindegremien	Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	5.200,00 €	4.083,00 €	1.117,00 €
11-111-4 Gemeindegremien	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	300,00 €	50,00 €	250,00 €
11-111-4 Gemeindegremien	Geschäftsaufwendungen	200,00 €	456,40 €	-256,40 €
11-111-6 Zentrale Dienste	Geschäftsaufwendungen	9.100,00 €	11.783,48 €	-2.683,48 €
11-111-6 Zentrale Dienste	Geschäftsaufwendungen	1.200,00 €	3.337,76 €	-2.137,76 €
11-111-6 Zentrale Dienste	Geschäftsaufwendungen (Dienstreisen)	500,00 €	120,12 €	379,88 €
11-111-6 Zentrale Dienste	Geschäftsaufwendungen	1.000,00 €	162,87 €	837,13 €
11-111-6 Zentrale Dienste	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	3.200,00 €	2.512,09 €	687,91 €
12-365-4 Kindertagesstätte Revenahe "Susewind"	Geschäftsaufwendungen	1.200,00 €	1.972,01 €	-772,01 €
12-365-4 Kindertagesstätte Revenahe "Susewind"	Geschäftsaufwendungen (Dienstreisen)	200,00 €	- €	200,00 €
12-365-4 Kindertagesstätte Revenahe "Susewind"	Geschäftsaufwendungen (öffentliche Bekanntmachungen)	- €	478,38 €	-478,38 €
12-365-4 Kindertagesstätte Revenahe "Susewind"	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	900,00 €	629,28 €	270,72 €
12-365-4 Kindertagesstätte Revenahe "Susewind"	Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	- €	1.096,90 €	-1.096,90 €
12-365-5 Kindertagesstätte Sauensiek "Löwenzahn"	Geschäftsaufwendungen	1.200,00 €	2.641,74 €	-1.441,74 €

Budget	Konto	Ansatz	Ergebnis	Abweichung
12-365-5 Kindertagesstätte Sauensiek "Löwenzahn"	Geschäftsaufwendungen (Dienstreisen)	200,00 €	27,06 €	172,94 €
12-365-5 Kindertagesstätte Sauensiek "Löwenzahn"	Geschäftsaufwendungen (öffentliche Bekanntmachungen)	- €	510,27 €	-510,27 €
12-365-5 Kindertagesstätte Sauensiek "Löwenzahn"	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	800,00 €	465,12 €	334,88 €
12-365-5 Kindertagesstätte Sauensiek "Löwenzahn"	Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	10.000,00 €	13.694,35 €	-3.694,35 €
30-121 Wahlen	Geschäftsaufwendungen	- €	- €	- €
42-541 Gemeindestraßen	Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	1.000,00 €	265,72 €	734,28 €
		<b>36.200,00 €</b>	<b>44.286,55 €</b>	<b>-8.086,55 €</b>

#### 11-111-6 Zentrale Dienste

Durch den Anschluss an das Kreisdatennetz erhöhten sich die Auszahlungen für Geschäftsaufwendungen.

#### 12-365-5 Kindertagesstätte Sauensiek "Löwenzahn"

Für den Kostenausgleich § 69(5) SGB VIII (Aufn. gemeindefr. Kinder) wurden insgesamt 13.694,35 € ausgezahlt.

### **Außerordentliche Aufwendungen**

Haushalt 2015	Ergebnis 2015	Mehraufwand 2015
0,00 €	21.943,47 €	21.943,47 €

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

Durch die Maklertätigkeiten entstanden außerordentliche Aufwendungen aus der Veräußerung von Grundstücken und in Höhe von 21.000,00 €

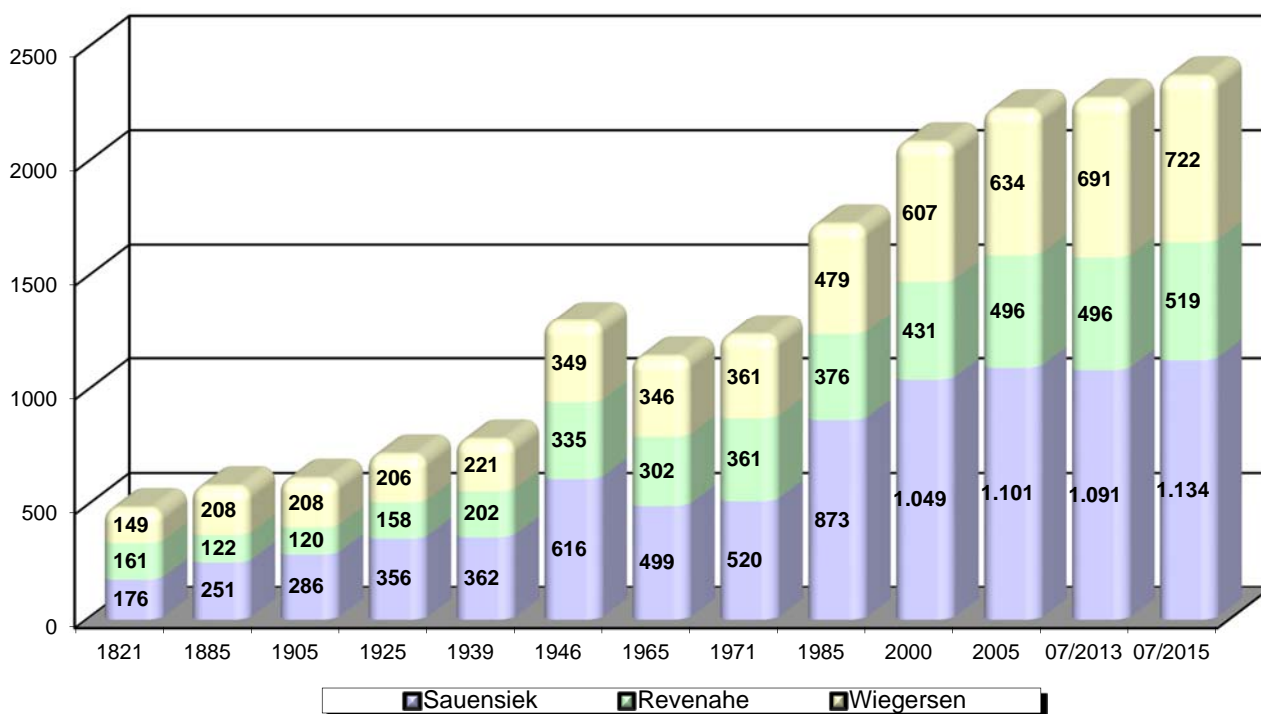
Der Verkauf von einem Grundstück „Gewerbegebiet“ erfolge 943,47 € unter dem Restbuchwert. (Erläuterungen siehe Tabelle „Außerordentliche Erträge“).

#### 4.6 Sonstige Angaben

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

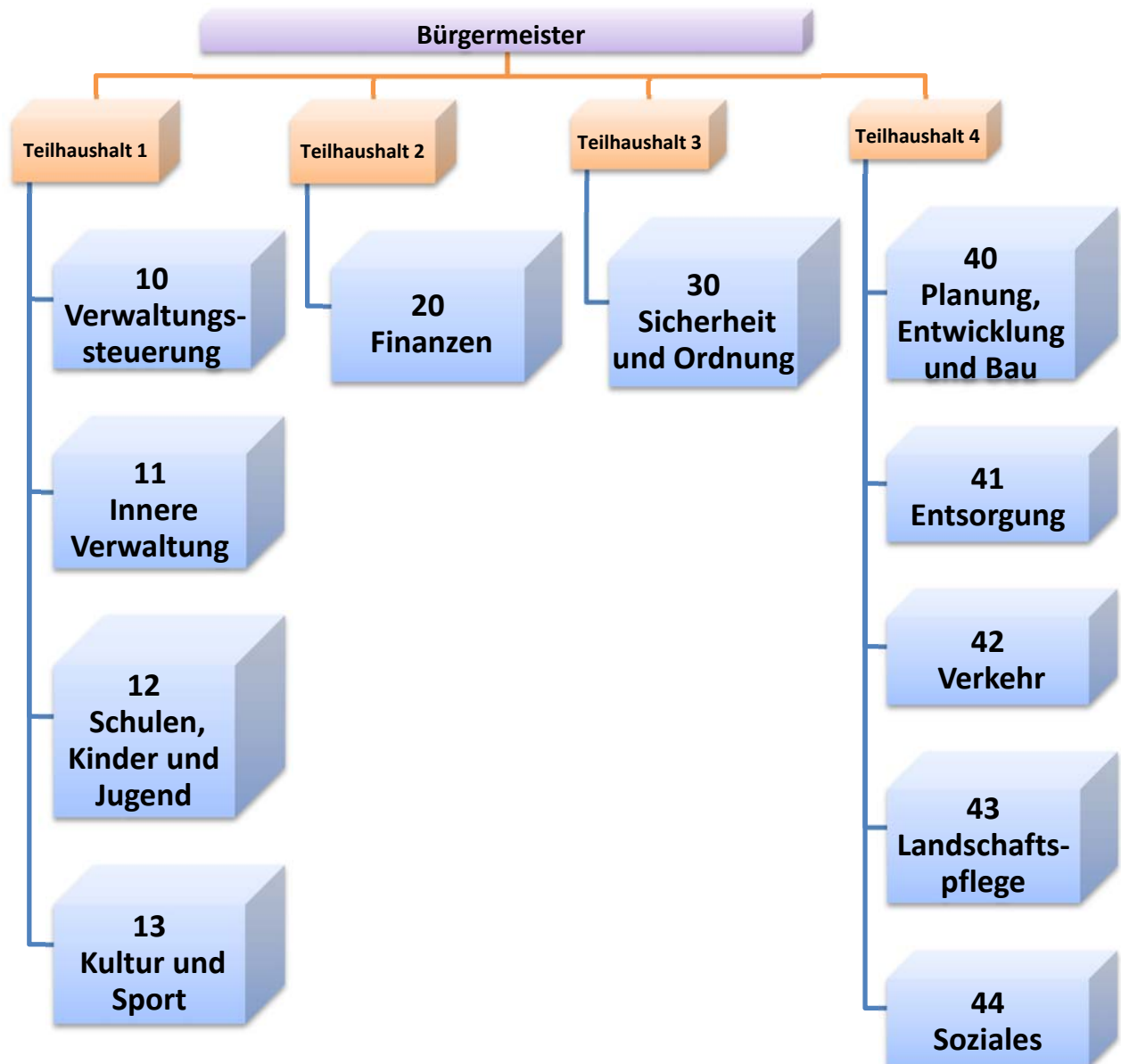
Die Gemeinde Sauensiek ist die südlichste Gemeinde des Landkreises Stade. Sie hatte per **30.06.2015** - **2.375** Einwohner, eine Fläche von 3.135 ha und ist eine der drei Mitgliedsgemeinden der Samtgemeinde Apensen.

#### Bevölkerungsentwicklung in der Gemeinde Sauensiek



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

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



## Anlagenübersicht 2015

Anlagevermögen <sup>1) 2)</sup>	Entwicklung der Anschaffungs- und Herstellungskosten					Entwicklung der Abschreibungen					Buchwerte	
	Stand am 31.12.2014	Zugänge 2015	Abgänge 2015	Umbuchungen 2015	Stand am 31.12.2015	Stand am 31.12.2014	Abschreibungen 2015	Auf- lösungen <sup>3)</sup>	Zuschreibungen 2015	Stand am 31.12.2015	am 31.12.2015	am 31.12.2014
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
		+	-	+/-			-	-	+			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1. Immaterielle Vermögensgegenstände	118.908,88	0,00	0,00	0,00	118.908,88	53.656,54	2.514,53	0,00	0,00	56.171,07	62.737,81	65.252,34
<b>2. Sachvermögen</b>	<b>7.680.783,50</b>	<b>625.329,37</b>	<b>3.289,60</b>	<b>0,00</b>	<b>8.302.823,27</b>	<b>2.263.943,47</b>	<b>163.450,14</b>	<b>2.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.424.893,61</b>	<b>5.877.929,66</b>	<b>5.416.840,03</b>
<b>2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte</b>	<b>270.002,15</b>	<b>41.508,65</b>	<b>789,60</b>	<b>718,76</b>	<b>311.439,96</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>311.439,96</b>	<b>270.002,15</b>
2.1.1 Grünflächen	174.103,17	0,00	789,60	0,00	173.313,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	173.313,57	174.103,17
2.1.2 Ackerland	28.396,60	41.508,65	0,00	718,76	70.624,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70.624,01	28.396,60
2.1.3 Wald, Forsten	20.800,44	0,00	0,00	0,00	20.800,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.800,44	20.800,44
2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	46.701,94	0,00	0,00	0,00	46.701,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	46.701,94	46.701,94
<b>2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte</b>	<b>2.971.153,97</b>	<b>11.935,88</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.983.089,85</b>	<b>650.028,97</b>	<b>34.137,29</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>684.166,26</b>	<b>2.298.923,59</b>	<b>2.321.125,00</b>
2.2.1 Grundstücke mit Wohnbauten	25.905,42	0,00	0,00	0,00	25.905,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.905,42	25.905,42
2.2.2 Grundstücke mit sozialen Einrichtungen	1.159.171,92	405,90	0,00	0,00	1.159.577,82	325.891,77	14.504,43	0,00	0,00	340.396,20	819.181,62	833.280,15
2.2.3 Grundstücke mit Schulen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.4 Grundstücke mit Kultur-, Sport-, Freizeit- und Gartenanlagen	1.541.154,06	11.529,98	0,00	0,00	1.552.684,04	296.785,93	18.224,22	0,00	0,00	315.010,15	1.237.673,89	1.244.368,13
2.2.5 Grundstücke für Brandschutz, Rettungsdienst und Katastrophenschutz	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.6 Grundstücke mit sonstigen Dienst-, Geschäfts- und anderen Betriebsgebäuden	244.922,57	0,00	0,00	0,00	244.922,57	27.351,27	1.408,64	0,00	0,00	28.759,91	216.162,66	217.571,30
<b>2.3 Infrastrukturvermögen</b>	<b>3.396.937,95</b>	<b>48.892,85</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.445.830,80</b>	<b>1.374.659,34</b>	<b>103.803,98</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.478.463,32</b>	<b>1.967.367,48</b>	<b>2.022.278,61</b>
2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	281.155,40	44.586,50	0,00	0,00	325.741,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	325.741,90	281.155,40
2.3.2 Brücken und Tunnel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	645.500,52	0,00	0,00	0,00	645.500,52	148.307,80	9.660,79	0,00	0,00	157.968,59	487.531,93	497.192,72
2.3.5 Straßen, Wege, Plätze, Verkehrslenkungsanlagen	2.299.155,65	3.423,81	0,00	0,00	2.302.579,46	1.183.624,64	87.289,50	0,00	0,00	1.270.914,14	1.031.665,32	1.115.531,01
2.3.6 Strom-, Gas-, Wasserleitungen und zugehörige Anlagen	160.407,98	882,54	0,00	0,00	161.290,52	34.364,73	6.501,41	0,00	0,00	40.866,14	120.424,38	126.043,25
2.3.7 Wasserbauliche Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3.8 Friedhöfe und Bestattungseinrichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3.9 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	10.718,40	0,00	0,00	0,00	10.718,40	8.362,17	352,28	0,00	0,00	8.714,45	2.003,95	2.356,23

## Anlagenübersicht 2015

Anlagevermögen <sup>1) 2)</sup>	Entwicklung der Anschaffungs- und Herstellungskosten					Entwicklung der Abschreibungen					Buchwerte	
	Stand am 31.12.2014	Zugänge 2015	Abgänge 2015	Umbuchungen 2015	Stand am 31.12.2015	Stand am 31.12.2014	Abschreibungen 2015	Auf- lösun- gen <sup>3)</sup>	Zuschreibungen 2015	Stand am 31.12.2015	am 31.12.2015	am 31.12.2014
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
		+	-	+/-			-	-	+			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	166.914,55	0,00	0,00	0,00	166.914,55	20.864,31	3.338,29	0,00	0,00	24.202,60	142.711,95	146.050,24
2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	378.350,33	0,00	0,00	0,00	378.350,33	114.404,99	10.809,93	0,00	0,00	125.214,92	253.135,41	263.945,34
2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	4.163,61	7.154,28	2.500,00	0,00	8.817,89	4.070,02	518,44	2.500,00	0,00	2.088,46	6.729,43	93,59
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	146.278,16	14.141,24	0,00	0,00	160.419,40	99.915,84	10.842,21	0,00	0,00	110.758,05	49.661,35	46.362,32
2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	346.982,78	501.696,47	0,00	-718,76	847.960,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	847.960,49	346.982,78
<b>3. Finanzvermögen</b>	<b>750,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>750,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>750,00</b>	<b>750,00</b>
3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2 Beteiligungen	750,00	0,00	0,00	0,00	750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	750,00	750,00
3.3 Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.4 Ausleihungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.5 Wertpapiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>insgesamt</b>	<b>7.800.442,38</b>	<b>625.329,37</b>	<b>3.289,60</b>	<b>0,00</b>	<b>8.422.482,15</b>	<b>2.317.600,01</b>	<b>165.964,67</b>	<b>2.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.481.064,68</b>	<b>5.941.417,47</b>	<b>5.482.842,37</b>

<sup>1)</sup> Gliederung richtet sich nach der Bilanz

<sup>2)</sup> Im Falle der Vermögenstrennung jeweils auch das realisierbare Vermögen

<sup>3)</sup> Kumulierte Abschreibungen für Abgänge

## Forderungsübersicht zum 31.12.2015

### Forderungsübersicht gemäß § 56 Abs. 2 GemHKVO

Art der Forderungen	Gesamtbetrag am 31.12. des Haushaltsjahres	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag am 31.12. des Vorjahres	Mehr (+)/ weniger (-)
		bis zu 1 Jahr	über 1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre		
1	2	3	4	5	6	7
1. Öffentlich-rechtliche Forderungen	5.577,74 €	5.577,74 €	- €	- €	7.711,69 €	- 2.133,95 €
2. Forderungen aus Transferleistungen	- €	- €	- €	- €	- €	- €
3. Sonstige Privatrechtliche Forderungen	31.149,70 €	31.149,70 €	- €	- €	39,54 €	31.110,16 €
<b>Summe aller Forderungen</b>	<b>36.727,44 €</b>	<b>36.727,44 €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>7.751,23 €</b>	<b>28.976,21 €</b>

## Schuldenübersicht zum 31.12.2015

Schuldenübersicht gemäß § 56 Abs. 3 GemHKVO

Art der Schulden	Gesamtbetrag am 31.12. des Haushaltsjahres	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag am 31.12. des Vorjahres	Mehr (+)/ weniger (-)
		bis zu 1 Jahr	über 1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre		
1	2	3	4	5	6	7
1. Geldschulden						
1.1 Anleihen	- €	- €	- €	- €	- €	- €
1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	1.000.000,00 €	1.000.000,00 €	- €	- €	1.378.000,00 €	- 378.000,00 €
1.3 Liquiditätskredite	- €	- €	- €	- €	- €	- €
1.4 sonstigen Geldschulden	- €	- €	- €	- €	- €	- €
2. Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	- €	- €	- €	- €	- €	- €
3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	8.353,54 €	8.353,54 €	- €	- €	11.690,58 €	- 3.337,04 €
4. Transferverbindlichkeiten	- €	- €	- €	- €	- €	- €
5. Sonstige Verbindlichkeiten	10.293,00 €	10.293,00 €	- €	- €	1.097,00 €	9.196,00 €
<b>Schulden insgesamt</b>	<b>1.018.646,54 €</b>	<b>1.018.646,54 €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>1.390.787,58 €</b>	<b>- 372.141,04 €</b>

# Übersicht der Übertragung von Haushaltsermächtigungen zum 31.12.2015

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

Budget/Name	Konto	HH-Rest 2014	HH-Rest 2015	Begründungen (§ 20 Abs. 5 GemHKVO)
12-365-4 Kinder- tagesstätte Revenahe	429100	0,00 €	1.059,78 €	Budgetvereinbarung
12-365-5 Kinder- tagesstätte Sauensiek	429100	0,00 €	535,77 €	Budgetvereinbarung
<b>Ermächtigungen</b>		<b>0,00 €</b>	<b>1.595,55 €</b>	
<b>Ermächtigungen gesamt</b>			<b>1.595,55 €</b>	

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

Budget/Name	Konto	HH-Rest 2014	HH-Rest 2015	Begründungen (§ 20 Abs. 5 GemHKVO)
40-111-12 Grundstücks- /Gebäudemanagement	782100	0,00 €	23.000,00 €	Der Grunderwerb B-Plan "Rühmerwiesen" und "Erweiterung Gewerbegebiet" ist noch nicht abgeschlossen.
40-111-12 Grundstücks- /Gebäudemanagement	787100	56.900,00 €	0,00 €	Die Sanierungsmaßnahme "Vietshof" ist noch nicht abgeschlossen.
40-111-12 Grundstücks- /Gebäudemanagement	787200	51.000,00 €	369.600,00 €	Die Erschließung B-Plan "Rühmerwiesen" und "Erweiterung Gewerbegebiet" ist noch nicht abgeschlossen.
<b>Ermächtigungen</b>		<b>107.900,00 €</b>	<b>392.600,00 €</b>	
<b>Ermächtigungen gesamt</b>			<b>500.500,00 €</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 2015 wurde das Finanzwesenverfahren KAI-DOPPIK angewendet.

## **6.2 Finanzwirtschaftliche Lage der Gemeinde Sauensiek**

### **6.2.1 Ergebnisrechnung**

Die **Ergebnisrechnung 2015** weist bei **ordentlichen** Erträgen in Höhe von 2.627.371,52 € und **ordentlichen** Aufwendungen in Höhe von 2.755.987,15 € ein ordentliches Ergebnis in Höhe von **-128.615,63 €** aus.

Für 2015 werden **außerordentliche** Erträge von 360.830,09 € und Aufwendungen von 21.943,47 € und damit ein **außerordentliches** Ergebnis in Höhe von **338.886,62 €** ausgewiesen.

Die Ergebnisrechnung 2015 weist somit insgesamt einen Jahresüberschuss in Höhe von **210.270,99 €** aus.

## 6.2.2 Finanzrechnung

Die **Finanzrechnung** gliedert sich in

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

In der Finanzrechnung 2015 ergibt sich aus den Ein- und Auszahlungen aus der **laufenden Verwaltungstätigkeit** ein Überschuss (Saldo) in Höhe von **20.226,13 €**. Die Differenz des Ergebnishaushaltes ist darauf zurückzuführen, dass bestimmte Erträge des Ergebnishaushaltes (Erträge aus der Auflösung von Sonderposten und aus aktivierten Eigenleistungen) und bestimmte Aufwendungen des Ergebnishaushaltes (Abschreibungen und Zuführungen zu den Rückstellungen) **nicht** zahlungswirksam sind.

Auszahlungen für **Investitionstätigkeit** wurden in Höhe von **635.078,03 €** getätigt. Die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit belaufen sich auf **1.896.687,50 €**, sodass sich aus der Investitionstätigkeit ein Saldo in Höhe von **1.261.609,47 €** ergab.

Es ergibt sich danach folgendes Ergebnis:

Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	20.226,13 €
Saldo aus Investitionstätigkeit	1.261.609,47 €
<b>Finanzmittelüberschuss</b>	<b>1.281.835,60 €</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 2015 nicht aufgenommen.

Die Auszahlungen für die **ordentliche Tilgung** belaufen sich nach den Saldenbestätigungen für die Investitionskredite in 2015 auf **378.000,00 €**

Aus der Finanzierungstätigkeit ergibt sich somit ein Saldo in Höhe von **- 378.000,00 €**. Das Ergebnis der **Finanzrechnung 2015** stellt sich danach im Einzelnen wie folgt dar:

Finanzmittelfehlbetrag aus laufender Verwaltungstätigkeit und Investitionstätigkeit	1.281.835,60 €
+ Saldo aus Finanzierungstätigkeit	<b>- 378.000,00 €</b>
<b>Finanzmittelbestand</b>	<b>903.835,60 €</b>

### 6.3 Geldschulden und Bestand an Zahlungsmitteln

Die Verbindlichkeiten des Haushaltes aus in der Vergangenheit aufgenommenen Krediten für Investitionen beliefen sich zum 1. Januar 2015 auf **1.378.000,00 €**. Da im Haushaltsjahr 2015 Kredite in Höhe von **0,00 €** aufgenommen wurden, aber ordentliche Tilgungen in Höhe von **378.000,00 €** erfolgen, beträgt der Bestand der Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen zum 31. Dezember 2015 **1.000.000,00 €**.

In der Finanzrechnung 2015 ist ausgehend von einem Anfangsbestand an Zahlungsmitteln in Höhe von **46.365,94 €** und unter Berücksichtigung des Saldos der haushaltsunwirksamen Auszahlungen (0,00 €) ein Bestand an Zahlungsmitteln zum Ende des Haushaltsjahres 2015 von **950.201,54 €** erreicht worden.

### 6.4 Verlauf der Haushaltswirtschaft

#### 6.4.1 Gesamt-Ergebnisrechnung

Das Haushaltsjahr 2015 schloss mit folgenden Ergebnissen ab:

Gesamt-Ergebnisrechnung	Haushaltsansatz 2015	Ergebnisrechnung 2015	Abweichung 2015
<b>+ Ordentliche Erträge</b>	2.428.500,00 €	2.627.371,52 €	198.871,52 €
<b>- Ordentliche Aufwendungen</b>	2.657.700,00 €	2.755.987,15 €	98.287,15 €
<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-229.200,00 €</b>	<b>-128.615,63 €</b>	<b>100.584,37 €</b>
<b>+ Außerordentliche Erträge</b>	410.000,00 €	360.830,09 €	-49.169,91 €
<b>- Außerordentliche Aufwendungen</b>	0,00 €	21.943,47 €	21.943,47 €
<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>410.000,00 €</b>	<b>338.886,62 €</b>	<b>-71.113,38 €</b>
<b>= Jahresergebnis</b>	<b>180.800,00 €</b>	<b>210.270,99 €</b>	<b>29.470,99 €</b>

Nach der Gesamt-Ergebnisrechnung 2015 ergibt sich durch Mehrerträge bei den ordentlichen Erträgen in Höhe von **198.871,52 €** und Mehraufwendungen bei den ordentlichen Aufwendungen in Höhe von **98.287,15 €** für das ordentliche Ergebnis eine Ergebnisverbesserung in Höhe von **100.584,37 €**. Die deutliche Ergebnisverbesserung gegenüber der Haushaltsplanung ist vor allem auf Erträge aus Steuern und Abgaben und öffentlich-rechtlichen Entgelten zurückzuführen.

Die Ergebnisverbesserung wurde durch die Mehraufwendungen bei den Transferaufwendungen verringert.

Durch außerordentliche Erträge in Höhe von **360.830,09 €** und Mehraufwendungen von **21.943,47 €** ergibt sich für das außerordentliche Ergebnis eine Ergebnisverschlechterung in Höhe von **-71.113,38 €**. Die Mindererträge sind durch Verkäufe von Grundstücken zurückzuführen, die Mehraufwendungen sind durch Maklerauszahlungen entstanden.

## 6.4.2 Gesamt-Finanzrechnung

Das Haushaltsjahr 2015 schloss mit folgenden Ergebnissen ab:

Gesamt-Finanzrechnung	Finanzplan 2015	Finanzrechnung 2015	Abweichung 2015
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.337.400,00 €	2.541.111,83 €	203.711,83 €
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.522.700,00 €	2.520.885,70 €	-1.814,30 €
<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-185.300,00 €</b>	<b>20.226,13 €</b>	<b>205.526,13 €</b>
Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten	927.000,00 €	1.896.687,50 €	969.687,50 €
Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten	607.000,00 €	635.078,03 €	28.078,03 €
<b>Saldo aus Investitionstätigkeiten</b>	<b>320.000,00 €</b>	<b>1.261.609,47 €</b>	<b>941.609,47 €</b>
<b>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag</b>	<b>134.700,00 €</b>	<b>1.281.835,60 €</b>	<b>1.147.135,60 €</b>
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00 €	0,00 €	- €
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	150.000,00 €	378.000,00 €	228.000,00 €
<b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-150.000,00 €</b>	<b>-378.000,00 €</b>	<b>-228.000,00 €</b>
<b>Finanzmittelbestand</b>	<b>-15.300,00 €</b>	<b>903.835,60 €</b>	<b>919.135,60 €</b>
Haushaltsunwirksame Einzahlungen	0,00 €	0,00 €	- €
Haushaltsunwirksame Auszahlungen	0,00 €	0,00 €	- €
<b>Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>
Anfangsbestand an Finanzmitteln	46.365,94 €	46.365,94 €	
<b>Endbestand an Zahlungsmitteln</b>	<b>31.065,94 €</b>	<b>950.201,54 €</b>	<b>919.135,60 €</b>

In der Gesamt-Finanzrechnung 2015 ergibt sich durch Mehreinzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit in Höhe von **203.711,83 €** und Minderauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit in Höhe von **- 1.814,30 €** eine Ergebnisverbesserung in Höhe von **205.526,13 €**. Die deutliche Ergebnisverbesserung erfolgte allem auf Mehreinzahlungen beim Gemeindeanteil an der Einkommensteuer und Gewerbesteuern.

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

Als Saldo aus Mehreinzahlungen aus Investitionstätigkeit in Höhe von **969.687,50 €** und Mehrauszahlungen in Höhe von **28.078,03 €** ergibt sich für die Investitionstätigkeit eine Ergebnisverbesserung in Höhe von **941.609,47 €**. Die Mindereinzahlungen sind auf Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen zurückzuführen.

Insgesamt stellte sich die Investitionstätigkeit in 2015 wie folgt dar:  
**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**

Budget	Maßnahme	Rest aus 2014	Konto	Ansatz 2015	Ergebnis 2015
<b>Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen</b>					
42-541	Investitionszuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00 €	681100	2.000,00 €	2.000,00 €
		<b>0,00 €</b>		<b>2.000,00 €</b>	<b>2.000,00 €</b>
<b>Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten für Investitionstätigkeit</b>					
40-111-12	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00 €	689100	0,00 €	1.187.364,86 €
		<b>0,00 €</b>		<b>0,00 €</b>	<b>1.187.364,86 €</b>
<b>Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen</b>					
40-111-12	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00 €	682100	925.000,00 €	707.322,64 €
		<b>0,00 €</b>		<b>925.000,00 €</b>	<b>707.322,64 €</b>
	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00 €</b>		<b>927.000,00 €</b>	<b>1.896.687,50 €</b>

#### 42-541 / Gemeindestraßen

Ein Zuschuss für die Geschwindigkeitsanzeige erfolgte in Höhe von 2.000,00 € vom Landkreis Stade.

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

Grundstücksverkäufe wurden in Höhe von 707.322,64 € eingenommen.

Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten wurden in Höhe von 1.187.364,86 € auf „Erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten“ umgebucht.

### **Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**

Budget	Maßnahme	Rest aus 2014	Konto	Ansatz 2015	Ergebnis 2015
<b>Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden</b>					
40-111-12	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0,00 €	782100	145.000,00 €	106.106,93 €
41-538	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0,00 €	782100	0,00 €	145,00 €
		<b>0,00 €</b>		<b>145.000,00 €</b>	<b>106.251,93 €</b>
<b>Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen</b>					
11-111-6	Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 150 Euro bis 1.000 Euro (Sammelposten)	0,00 €	783120	0,00 €	830,26 €
12-365-4	Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 150 Euro bis 1.000 Euro (Sammelposten)	13.100,00 €	783120	1.000,00 €	5.266,19 €
12-365-5	Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 1.000 Euro	2.600,00 €	783110	1.000,00 €	2.174,36 €
12-365-5	Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 150 Euro bis 1.000 Euro (Sammelposten)	3.900,00 €	783120	1.000,00 €	1.235,73 €
40-111-12	Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 1.000 Euro	2.000,00 €	783110	0,00 €	4.634,70 €
40-573	Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 1.000 Euro	7.500,00 €	783110	0,00 €	7.154,28 €
42-541	Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 1.000 Euro	0,00 €	783110	4.000,00 €	3.423,81 €
		<b>29.100,00 €</b>		<b>7.000,00 €</b>	<b>24.719,33 €</b>
<b>Auszahlungen für Baumaßnahmen</b>					
12-365-5	Kindertagesstätte Sauensiek "Löwenzahn"	0,00 €	787100	0,00 €	405,90 €
40-111-12	Umbau Viethof	60.400,00 €	787100	0,00 €	3.341,48 €
40-111-12	Erschließung „Rühmerwiesen“ und Erweiterung Gewerbegebiet	222.900,00 €	787200	455.000,00 €	498.198,19 €
42-545	Erweiterung der Straßenbeleuchtung	0,00 €	787200	0,00 €	2.161,20 €
		<b>283.300,00 €</b>		<b>455.000,00 €</b>	<b>504.106,77 €</b>
	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>312.400,00 €</b>		<b>607.000,00 €</b>	<b>635.078,03 €</b>

#### 11-111-6 / Zentrale Dienste

Für das Gemeindebüro wurde ein Personal Computer für 830,26 € beschafft.

#### 12-365-4 / Kindertagesstätte Revenahe

Für eine Kletter-Piratenburg wurden 4.550,00 € und für ein Notebook 716,19 € ausgezahlt.

#### 12-365-5 / Kindertagesstätte Sauensiek

Für eine Mini-Vogelnest-Schaukel wurden 2.174,36 €, für ein Notebook 803,48 €, Kaleidoskop 199,00 € und ein Sicherheitstisch für 233,25 € ausgezahlt.

Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen erfolgten für die Einmessung Krippenanbau in Höhe von 405,90 €.

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

Für die den B-Plan „Rühmerwiesen“, die Erweiterung des Gewerbegebietes erfolgten Grundstücksankäufe in Höhe von insgesamt 106.106,93 €.

Für die Erneuerung der Küche in der Mietwohnung wurden 4.634,70 € ausgezahlt.

Erschließungskosten wurden in Höhe von 498.198,19 € ausgezahlt. Haushaltsmittel in Höhe von 420.600,00 € wurden ins Folgejahr übertragen.

Für die Sanierung „Vietshof“ wurden 3.341,48 € ausgezahlt. Haushaltsmittel in Höhe von 56.900,00 € wurden ins Folgejahr übertragen.

#### 40-573 / Bauhof

Für ein Mulchgerät wurden 7.154,28 € ausgezahlt.

#### 41-538 / Abwasserbeseitigung

Für die den Grunderwerb „Regenrückhaltebecken“ wurde für die Eintragung im Grundbuch insgesamt 145,00 € überwiesen.

#### 42-541 / Gemeindestraßen

Eine Geschwindigkeitsmesstafel (Kammerbusch) wurde für 3.423,81 € beschafft.

#### 42-545 / Straßenbeleuchtung

Für die Erweiterung der Beleuchtungsanlage „Zum Viertelsberg“ in Wiegersen und eine Straßenlampe auf dem Vietshof wurden 2.161,20 € ausgezahlt.

### **6.4.3 Finanzierungstätigkeit**

Tilgungen von Investitionskrediten erfolgte in Höhe von 378.000,00 €.

## 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 2014 wurden folgende Ermächtigungen nach 2015 übertragen und eingesetzt bzw. nach 2016 weiter übertragen:

Budget/Name	Kontoname	HH-Rest 2014	angeordnet 2015	Abgang 2015	Weiterleitung 2016
12-365-4 Kindertagesstätte Revenahe	Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 150 Euro bis 1.000 Euro (Sammelposten)	13.100,00 €	5.266,19 €	- 7.833,81 €	0,00 €
12-365-5 Kindertagesstätte Sauensiek	Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 1.000 Euro	2.600,00 €	2.174,36 €	- 425,64 €	0,00 €
12-365-5 Kindertagesstätte Sauensiek	Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 150 Euro bis 1.000 Euro (Sammelposten)	3.900,00 €	235,73 €	- 3.664,27 €	0,00 €
40-111-12 Grundstücks-/Gebäude-management	Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 1.000 Euro	2.000,00 €	2.000,00 €	- 0,00 €	0,00 €
40-111-12 Grundstücks-/Gebäude-management	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen (Sanierung Vietshof)	60.400,00 €	3.341,48 €	158,52 €	56.900,00 €
40-111-12 Grundstücks-/Gebäude-management	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen (Erschließung „Rühmerwiesen“ und Erweiterung Gewerbegebiet)	222.900,00 €	171.833,32 €	- 66,68 €	51.000,00 €
40-573 Bauhof	Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 1.000 Euro	7.500,00 €	7.154,28 €	- 345,72 €	0,00 €
		<b>312.400,00 €</b>	<b>192.005,36 €</b>	<b>-12.177,60 €</b>	<b>107.900,00 €</b>

Aus den Haushaltsansätzen 2015 wurden folgende Ermächtigungen nach 2016 übertragen:

Budget	Budgetname	Kontoname	Übertragung
12-365-4	Kindertagesstätte Revenahe "Susewind"	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	1.059,78 €
12-365-5	Kindertagesstätte Sauensiek "Löwenzahn"	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	535,77 €
<b>Übertragung von Haushaltsermächtigungen (Ergebnishaushalt)</b>			<b>1.595,55 €</b>
40-111-12	Grundstücks- und Gebäudemanagement	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	23.000,00 €
40-111-12	Grundstücks- und Gebäudemanagement	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	369.600,00 €
<b>Übertragung von Haushaltsermächtigungen (Investitionen)</b>			<b>392.600,00 €</b>

Die o.a. Maßnahmen sind noch nicht abgeschlossen.

## 6.6 Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen

Über- und außerplanmäßige Ausgaben sind zulässig, wenn sie unvorhergesehen und unabweisbar sind. Ihre Deckung muss gewährleistet sein. Zu den Geschäften der laufenden Verwaltung zählen über- und außerplanmäßige Aufwendungen/Auszahlungen, bis zur Höhe von 2.000,00 €

Bei den nachstehenden Konten entstanden überplanmäßige Ausgaben:

lfd. Nr.	Budget	Ergebnis-haushalt	Finanz-haushalt	Ermächtigung	erforderliche Überschreitung	Deckung durch Budget/Konto
1	40-111-12	532100		0,00 €	926,93 €	20-611/301300
2	40-511		727100	6.000,00 €	719,22 €	20-611/601300
3	40-111-12	532100		0,00 €	6.000,00 €	20-611/301300
4	11-111-6	443100	743100	9.100,00 €	3.000,00 €	42-545/421200+721200
5	43-552	431800	731800	18.300,00 €	165,47 €	20-611/301300+601300
6	40-111-12		787200	677.900,00 €	241.007,93 €	40-111-12/682100
7	44-315	431800	731800	800,00 €	40,00 €	20-611/301300+601300
8	40-111-12	532100		0,00 €	2.000,00 €	20-611/301300
9	11-111-4		742100	5.200,00 €	106,50 €	20-611/601300
#				<b>Summe:</b>	<b>253.966,05 €</b>	

## 6.7 Verpflichtungsermächtigungen

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

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

Die Vollständigkeit und Richtigkeit des Jahresabschlusses 2015 wird hiermit festgestellt.

21644 Sauensiek, den 14.03.2016

(Suhr)  
Bürgermeister

## Gemeinde Sauensiek - Analyse der Vermögenslage

<b>Aktiva</b>	<b>Schlussbilanz 31.12.2014</b>	<b>%</b>	<b>Schlussbilanz 31.12.2015</b>	<b>%</b>	<b>Abweichung</b>	<b>%</b>
<b>1. Immaterielles Vermögen</b>	<b>65.252,34 €</b>	<b>1,00</b>	<b>62.737,81 €</b>	<b>0,83</b>	<b>-2.514,53 €</b>	<b>-0,17</b>
1.1 Konzessionen	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
1.2 Lizenzen	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
1.3 Ähnliche Rechte	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
1.4 Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	65.252,34 €	1,00	62.737,81 €	0,83	-2.514,53 €	-0,17
1.5 Aktivierter Umstellungsaufwand	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
1.6 Sonstiges immaterielles Vermögen	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
<b>2. Sachvermögen</b>	<b>6.426.704,42 €</b>	<b>98,17</b>	<b>6.520.955,43 €</b>	<b>86,13</b>	<b>94.251,01 €</b>	<b>-12,04</b>
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	270.002,15 €	4,12	311.439,96 €	4,11	41.437,81 €	-0,01
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	2.321.125,00 €	35,45	2.298.923,59 €	30,36	-22.201,41 €	-5,09
2.3 Infrastrukturvermögen	2.022.278,61 €	30,89	1.967.367,48 €	25,98	-54.911,13 €	-4,91
2.4 Bauten auf fremden Grundstücken	146.050,24 €	2,23	142.711,95 €	1,88	-3.338,29 €	-0,35
2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	263.945,34 €	4,03	253.135,41 €	3,34	-10.809,93 €	-0,69
2.6 Maschinen und technische Anlagen; Fahrzeuge	0,00 € 93,59 €	0,00	0,00 € 6.729,43 €	0,09	6.635,84 €	0,09
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere	0,00 € 46.362,32 €	0,71	0,00 € 49.661,35 €	0,66	3.299,03 €	-0,05
2.8 Vorräte	1.009.864,39 €	15,43	643.025,77 €	8,49	-366.838,62 €	-6,94
2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	346.982,78 €	5,30	847.960,49 €	11,20	500.977,71 €	5,90
<b>3. Finanzvermögen</b>	<b>8.501,23 €</b>	<b>0,13</b>	<b>37.477,44 €</b>	<b>0,49</b>	<b>28.976,21 €</b>	<b>0,36</b>
3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
3.2 Beteiligungen	750,00 €	0,01	750,00 €	0,01	0,00 €	0,00
3.3 Sondervermögen mit Sonderrechnung	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
3.4 Ausleihungen	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
3.5 Wertpapiere	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
3.6 Öffentlich-rechtliche Forderungen	7.711,69 €	0,12	5.577,74 €	0,07	-2.133,95 €	-0,05
3.7 Forderungen aus Transferleistungen	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
3.8 Sonstige privatrechtliche Forderungen	39,54 €	0,00	31.149,70 €	0,41	31.110,16 €	0,41
3.9 Sonstige Vermögensgegenstände	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
<b>4. Liquide Mittel</b>	<b>46.365,94 €</b>	<b>0,71</b>	<b>950.201,54 €</b>	<b>12,55</b>	<b>903.835,60 €</b>	<b>11,84</b>
<b>5. Aktive Rechnungsabgrenzung</b>	<b>2,50 €</b>	<b>0,00</b>	<b>94,15 €</b>	<b>0,00</b>	<b>91,65 €</b>	<b>0,00</b>
<b>Bilanzsumme</b>	<b>6.546.826,43 €</b>	<b>198,3</b>	<b>7.571.466,37 €</b>	<b>186,6</b>	<b>1.147.867,16 €</b>	<b>-11,7</b>

BASISZEILE (100 %) = BILANZSUMME

## Gemeinde Sauensiek - Analyse der Vermögenslage

Passiva	Schlussbilanz 31.12.2014	%	Schlussbilanz 31.12.2015	%	Abweichung	%
<b>1. Nettoposition</b>	<b>5.087.528,33 €</b>	<b>77,71</b>	<b>6.399.991,95 €</b>	<b>84,53</b>	<b>1.312.463,62 €</b>	<b>6,82</b>
<b>1.1 Basis-Reinvermögen</b>	<b>3.294.198,71 €</b>	<b>50,32</b>	<b>3.294.198,71 €</b>	<b>43,51</b>	<b>0,00 €</b>	<b>-6,81</b>
1.1.1 Reinvermögen	3.294.198,71 €	50,32	3.294.198,71 €	43,51	0,00 €	-6,81
1.1.2 Sollfehlbetrag aus kameralem Abschluss	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
<b>1.2 Rücklagen</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00</b>
1.2.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
1.2.2 Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
1.2.4 Zweckgebundene Rücklagen	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
1.2.5 Sonstige Rücklagen	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
<b>1.3 Jahresergebnis</b>	<b>-199.723,02 €</b>	<b>-3,05</b>	<b>10.547,97 €</b>	<b>0,14</b>	<b>210.270,99 €</b>	<b>3,19</b>
1.3.1 Fehlbeträge aus Vorjahren	-149.529,36 €	-2,28	-199.723,02 €	-2,64	-50.193,66 €	-0,36
1.3.2 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-50.193,66 €	-0,77	210.270,99 €	2,78	260.464,65 €	3,55
<b>1.4 Sonderposten</b>	<b>1.993.052,64 €</b>	<b>30,44</b>	<b>3.095.245,27 €</b>	<b>40,88</b>	<b>1.102.192,63 €</b>	<b>10,44</b>
1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse	1.707.126,59 €	26,08	1.644.070,66 €	21,71	-63.055,93 €	-4,37
1.4.2 Beiträge und ähnliche Entgelte	285.926,05 €	4,37	263.809,75 €	3,48	-22.116,30 €	-0,89
1.4.3 Gebührenaussgleich	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
1.4.4 Bewertungsausgleich	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
1.4.5 erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten	0,00 €	0,00	1.187.364,86 €	15,68	1.187.364,86 €	15,68
1.4.6 Sonstige Sonderposten	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
<b>2. Schulden</b>	<b>1.390.787,58 €</b>	<b>21,24</b>	<b>1.018.646,54 €</b>	<b>13,45</b>	<b>-372.141,04 €</b>	<b>-7,79</b>
<b>2.1 Geldschulden</b>	<b>1.378.000,00 €</b>	<b>21,05</b>	<b>1.000.000,00 €</b>	<b>13,21</b>	<b>-378.000,00 €</b>	<b>-7,84</b>
2.1.1 Anleihen	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
2.1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	1.378.000,00 €	21,05	1.000.000,00 €	13,21	-378.000,00 €	-7,84
2.1.3 Liquiditätskredite	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
2.1.4 Sonstige Geldschulden	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
<b>2.2. Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00</b>
<b>2.3 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen</b>	<b>11.690,58 €</b>	<b>0,18</b>	<b>8.353,54 €</b>	<b>0,11</b>	<b>-3.337,04 €</b>	<b>-0,07</b>
<b>2.4 Transferverbindlichkeiten</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00</b>
2.4.1 Finanzausgleichverbindlichkeiten	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
2.4.2 Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
2.4.3 Verbindlichkeiten aus Schuldendiensthilfen	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
2.4.4 Soziale Leistungsverbindlichkeiten	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
2.4.5 Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
2.4.6 Steuerverbindlichkeiten	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
2.4.7 Andere Transferverbindlichkeiten	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
<b>2.5 Sonstige Verbindlichkeiten</b>	<b>1.097,00 €</b>	<b>0,02</b>	<b>10.293,00 €</b>	<b>0,14</b>	<b>9.196,00 €</b>	<b>0,12</b>
2.5.1 Durchlaufende Posten	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
2.5.1.2 Abzuführende Lohn- und Kirchensteuer	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
2.5.1.3 Sonstige durchlaufende Posten	1.097,00 €	0,02	10.293,00 €	0,14	9.196,00 €	0,12
2.5.2 Abzuführende Gewerbesteuer	1.097,00 €	0,02	10.293,00 €	0,14	9.196,00 €	0,12
2.5.3 Empfangene Anzahlungen	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
2.5.4 Andere sonstige Verbindlichkeiten	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
<b>3. Rückstellungen</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00</b>	<b>10.293,00 €</b>	<b>0,14</b>	<b>10.293,00 €</b>	<b>0,14</b>
3.1 Pensionsrückstellungen u.ä. Verpflichtungen	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
3.2 Rückstellungen für Altersteilzeitarbeit ähnlichen Maßnahmen	24.490,12 €	0,37	0,00 €	0,00	-24.490,12 €	-0,37
3.3 Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
3.4 Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge geschlossener Abfalldeponien	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
3.5 Rückstellungen f. die Sanierung von Altlasten	0,00 €	0,00	23.216,04 €	0,31	23.216,04 €	0,31
3.6 Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs und von Steuerschuldverhältnissen	31.200,00 €	0,48	115.500,00 €	1,53	84.300,00 €	1,05
3.7 Rückstellungen f. drohende Verpflichtungen und anhängigen Gerichtsverfahren	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
3.8 Andere Rückstellungen	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
<b>4. Passive Rechnungsabgrenzung</b>	<b>12.820,40 €</b>	<b>0,20</b>	<b>14.111,84 €</b>	<b>0,19</b>	<b>1.291,44 €</b>	<b>-0,01</b>
<b>Bilanzsumme</b>	<b>6.546.826,43 €</b>	<b>169,7</b>	<b>7.571.466,37 €</b>	<b>168,1</b>	<b>1.615.647,52 €</b>	<b>-1,6</b>

## Gemeinde Sauensiek - Abweichungsanalysen

### a) Ergebnisrechnung (Vergleich Planung und Ausführung)

Nr	Bezeichnung	Ansatz 2015	%	Ergebnis 2015	%	Abweichung	%
<b>Ordentliche Erträge</b>							
1	Steuern und ähnliche Abgaben	1.674.800,00 €	68,96	1.865.347,34 €	71,00	190.547,34 €	2,04
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	383.400,00 €	15,79	388.404,08 €	14,78	5.004,08 €	-1,01
3	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	91.100,00 €	3,75	87.172,23 €	3,32	-3.927,77 €	-0,43
4	+ Sonstige Transfererträge	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
5	+ Öffentlich-rechtliche Entgelte	198.400,00 €	8,17	204.068,92 €	7,77	5.668,92 €	-0,40
6	+ Privatrechtliche Entgelte	7.800,00 €	0,32	10.891,27 €	0,41	3.091,27 €	0,09
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.500,00 €	0,23	5.694,03 €	0,22	194,03 €	-0,01
8	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge	300,00 €	0,01	1.174,95 €	0,04	874,95 €	0,03
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
11	+ Sonstige ordentliche Erträge	67.200,00 €	2,77	64.618,70 €	2,46	-2.581,30 €	-0,31
12	= Ordentliche Erträge	<b>2.428.500,00 €</b>	<b>100,0</b>	<b>2.627.371,52 €</b>	<b>100,0</b>	<b>198.871,52 €</b>	<b>0,00</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>							
13	- Personalaufwendungen	668.200,00 €	27,51	667.150,87 €	25,39	-1.049,13 €	-2,12
14	- Versorgungsaufwendungen	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
15	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	159.500,00 €	6,57	142.559,92 €	5,43	-16.940,08 €	-1,14
16	- Bilanzielle Abschreibungen	166.200,00 €	6,84	166.041,36 €	6,32	-158,64 €	-0,52
17	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	23.000,00 €	0,95	13.371,35 €	0,51	-9.628,65 €	-0,44
18	- Transferaufwendungen	1.604.600,00 €	66,07	1.722.577,10 €	65,56	117.977,10 €	-0,51
19	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	36.200,00 €	1,49	44.286,55 €	1,69	8.086,55 €	0,20
20	= Ordentliche Aufwendungen	<b>2.657.700,00 €</b>	<b>109,4</b>	<b>2.755.987,15 €</b>	<b>104,9</b>	<b>98.287,15 €</b>	<b>-4,53</b>
21	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 und 20)	<b>-229.200,00 €</b>		<b>-128.615,63 €</b>		<b>100.584,37 €</b>	
22	+ Außerordentliche Erträge	410.000,00 €		360.830,09 €		-49.169,91 €	
23	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00 €		21.943,47 €		21.943,47 €	
24	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 22 und 23)	410.000,00 €		338.886,62 €		-71.113,38 €	
27	= Jahresergebnis (= Zeilen 21 und 24)	<b>180.800,00 €</b>		<b>210.270,99 €</b>		<b>29.470,99 €</b>	

BASISZEILE (100 %) = ORDENTLICHE ERTRÄGE

### b) Ergebnisrechnung (Vergleich Ergebnis Haushaltsjahr und Vorjahr)

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2014	%	Ergebnis 2015	%	Abweichung	%
<b>Ordentliche Erträge</b>							
1	Steuern und ähnliche Abgaben	1.718.801,19 €	69,61	1.865.347,34 €	71,00	146.546,15 €	1,39
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	356.894,57 €	14,45	388.404,08 €	14,78	31.509,51 €	0,33
3	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	87.086,97 €	3,53	87.172,23 €	3,32	85,26 €	-0,21
4	+ Sonstige Transfererträge	- €	0,00	- €	0,00	0,00 €	0,00
5	+ Öffentlich-rechtliche Entgelte	207.738,07 €	8,41	204.068,92 €	7,77	-3.669,15 €	-0,64
6	+ Privatrechtliche Entgelte	11.735,42 €	0,48	10.891,27 €	0,41	-844,15 €	-0,07
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	22.191,14 €	0,90	5.694,03 €	0,22	-16.497,11 €	-0,68
8	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge	1.403,57 €	0,06	1.174,95 €	0,04	-228,62 €	-0,02
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	63.220,89 €	2,56	64.618,70 €	2,46	1.397,81 €	-0,10
12	= Ordentliche Erträge	<b>2.469.071,82 €</b>	<b>100,0</b>	<b>2.627.371,52 €</b>	<b>100,0</b>	<b>158.299,70 €</b>	<b>0,0</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>							
13	- Personalaufwendungen	641.564,54 €	25,98	667.150,87 €	25,39	25.586,33 €	-0,59
14	- Versorgungsaufwendungen	- €	0,00	- €	0,00	0,00 €	0,00
15	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	186.765,13 €	7,56	142.559,92 €	5,43	-44.205,21 €	-2,13
16	- Bilanzielle Abschreibungen	166.469,03 €	6,74	166.041,36 €	6,32	-427,67 €	-0,42
17	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	4.032,21 €	0,16	13.371,35 €	0,51	9.339,14 €	0,35
18	- Transferaufwendungen	1.460.300,64 €	59,14	1.722.577,10 €	65,56	262.276,46 €	6,42
19	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	33.121,09 €	1,34	44.286,55 €	1,69	11.165,46 €	0,35
20	= Ordentliche Aufwendungen	<b>2.492.252,64 €</b>	<b>100,9</b>	<b>2.755.987,15 €</b>	<b>104,9</b>	<b>263.734,51 €</b>	<b>4,0</b>
21	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 und 20)	<b>-23.180,82 €</b>		<b>-128.615,63 €</b>		<b>-105.434,81 €</b>	
22	+ Außerordentliche Erträge	14.810,25 €		360.830,09 €		346.019,84 €	
23	- Außerordentliche Aufwendungen	41.823,09 €		21.943,47 €		-19.879,62 €	
24	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 22 und 23)	<b>-27.012,84 €</b>		<b>338.886,62 €</b>		<b>365.899,46 €</b>	
27	= Jahresergebnis (= Zeilen 21 und 24)	<b>-50.193,66 €</b>		<b>210.270,99 €</b>		<b>260.464,65 €</b>	

BASISZEILE (100 %) = ORDENTLICHE ERTRÄGE

**Gemeinde Sauensiek - Abweichungsanalysen**  
**c) Finanzrechnung (Vergleich Planung und Ausführung)**

Nr	Bezeichnung	Ansatz 2015	%	Ergebnis 2015	%	Abweichung	%
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
1	Steuern und ähnliche Abgaben	1.674.800,00 €	71,65	1.867.816,84 €	73,50	193.016,84 €	1,85
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	383.400,00 €	16,40	389.402,27 €	15,32	6.002,27 €	-1,08
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	198.400,00 €	8,49	203.533,62 €	8,01	5.133,62 €	-0,48
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.800,00 €	0,33	10.881,04 €	0,43	3.081,04 €	0,10
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	5.500,00 €	0,24	5.437,41 €	0,21	-62,59 €	-0,03
7	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	300,00 €	0,01	1.621,95 €	0,06	1.321,95 €	0,05
8	+ Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
9	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	67.200,00 €	2,87	62.418,70 €	2,46	-4.781,30 €	-0,41
10	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	<b>2.337.400,00 €</b>	<b>100,0</b>	<b>2.541.111,83 €</b>	<b>100,0</b>	<b>203.711,83 €</b>	<b>0,0</b>
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
11	- Personalauszahlungen	668.200,00 €	28,59	668.424,95 €	26,30	224,95 €	-2,29
12	- Versorgungsauszahlungen	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
13	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	159.500,00 €	6,82	164.965,48 €	6,49	5.465,48 €	-0,33
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	23.000,00 €	0,98	13.371,35 €	0,53	-9.628,65 €	-0,45
15	- Transferauszahlungen	1.635.800,00 €	69,98	1.629.081,10 €	64,11	-6.718,90 €	-5,87
16	- Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	36.200,00 €	1,55	45.042,82 €	1,77	8.842,82 €	0,22
17	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	<b>2.522.700,00 €</b>	<b>107,9</b>	<b>2.520.885,70 €</b>	<b>99,2</b>	<b>-1.814,30 €</b>	<b>-8,72</b>
18	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	<b>-185.300,00 €</b>	<b>-7,93</b>	<b>20.226,13 €</b>	<b>0,80</b>	<b>205.526,13 €</b>	<b>8,73</b>
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
<div style="border: 1px solid black; background-color: #4a7ebb; color: white; padding: 2px; display: inline-block;">             BASISZEILE (100 %) = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit         </div>							
19	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.000,00 €		2.000,00 €		0,00 €	
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00 €		1.187.364,86 €		1.187.364,86 €	
21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	925.000,00 €		707.322,64 €		-217.677,36 €	
22	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00 €		0,00 €		0,00 €	
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00 €		0,00 €		0,00 €	
24	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	<b>927.000,00 €</b>		<b>1.896.687,50 €</b>		<b>969.687,50 €</b>	
<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
25	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	145.000,00 €		106.251,93 €		-38.748,07 €	
26	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	455.000,00 €		504.106,77 €		49.106,77 €	
27	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	7.000,00 €		24.719,33 €		17.719,33 €	
28	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00 €		0,00 €		0,00 €	
29	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00 €		0,00 €		0,00 €	
30	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00 €		0,00 €		0,00 €	
31	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	<b>607.000,00 €</b>		<b>635.078,03 €</b>		<b>28.078,03 €</b>	
32	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 24 und 31)	<b>320.000,00 €</b>		<b>1.261.609,47 €</b>		<b>941.609,47 €</b>	
33	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	<b>134.700,00 €</b>		<b>1.281.835,60 €</b>		<b>1.147.135,60 €</b>	
<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>							
34	+ Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00 €		-378.000,00 €		-378.000,00 €	
35	- Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	150.000,00 €		0,00 €		-150.000,00 €	
36	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	<b>-150.000,00 €</b>		<b>-378.000,00 €</b>			
37	= Finanzmittelbestand (= Zeilen 33 und 36)	<b>-15.300,00 €</b>		<b>903.835,60 €</b>			
38	+ haushaltsunwirksame Einzahlungen	0,00 €		0,00 €		0,00 €	
39	- haushaltsunwirksame Auszahlungen	0,00 €		0,00 €		0,00 €	
40	= Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen	<b>0,00 €</b>		<b>0,00 €</b>			
41	+/- Anfangsbestand an Finanzmitteln zu Beginn des Jahres	46.365,94 €		46.365,94 €		0,00 €	
42	= Endbestand an Zahlungsmitteln	<b>31.065,94 €</b>		<b>950.201,54 €</b>		<b>919.135,60 €</b>	



## Kennzahlen des Jahresabschlusses zum 31.12.2015

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

Für die Form der Darstellung wurde der Zeitvergleich gewählt, d.h. gleiche Kennzahlen werden zu verschiedenen Zeitpunkten gegenübergestellt. Bei den Bilanzkennzahlen wurden dabei auch die Daten aus der Schlussbilanzen zum Stichtag 31.12.2010 bis 2014 verwendet, da diese mit den Werten aus der Bilanz des Jahresabschlusses zum Stichtag 31.12.2015 vergleichbar sind.

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

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

Schlussbilanz	Anlagendeckungs- grad	Anlagenintensität	Infrastrukturquote
31.12.2010	102,5442 %	97,2689 %	43,3008 %
31.12.2011	103,1216 %	95,9353 %	42,1140 %
31.12.2012	105,0996 %	92,2811 %	40,0325 %
31.12.2013	99,2217 %	97,3942 %	39,1489 %
31.12.2014	117,9229 %	83,7481 %	30,8894 %
31.12.2015	100,1967 %	165,0915 %	25,9840 %

Zusammenfassend kann festgestellt werden, dass sich die Kennzahlen zur Kapitalstruktur und zur Finanzstruktur/Liquidität im Jahresabschluss 2015 im Vergleich zu den Schlussbilanzen 2010 bis 2014 verbessert haben.

### Kennzahlen Ergebnisrechnung

Ergebnis- rechnung	Steuerquote	Personalintensität	Abschreibungs- intensität	Transferaufwands- quote	Zinslastquote	Reinvestitions- quote
2010	69,7601 %	19,2694 %	8,3881 %	64,3169 %	0,6067 %	205,8753 %
2011	62,9606 %	20,5674 %	8,0467 %	62,0649 %	0,4702 %	4,5957 %
2012	67,9455 %	20,7625 %	7,5012 %	63,8908 %	0,4166 %	27,4441 %
2013	69,5837 %	22,9873 %	7,0610 %	61,9100 %	0,1835 %	158,5228 %
2014	68,9658 %	25,7424 %	6,6795 %	58,5936 %	0,1618 %	915,7749 %
2015	67,6835 %	24,2073 %	6,0220 %	62,5031 %	0,4852 %	382,6586 %

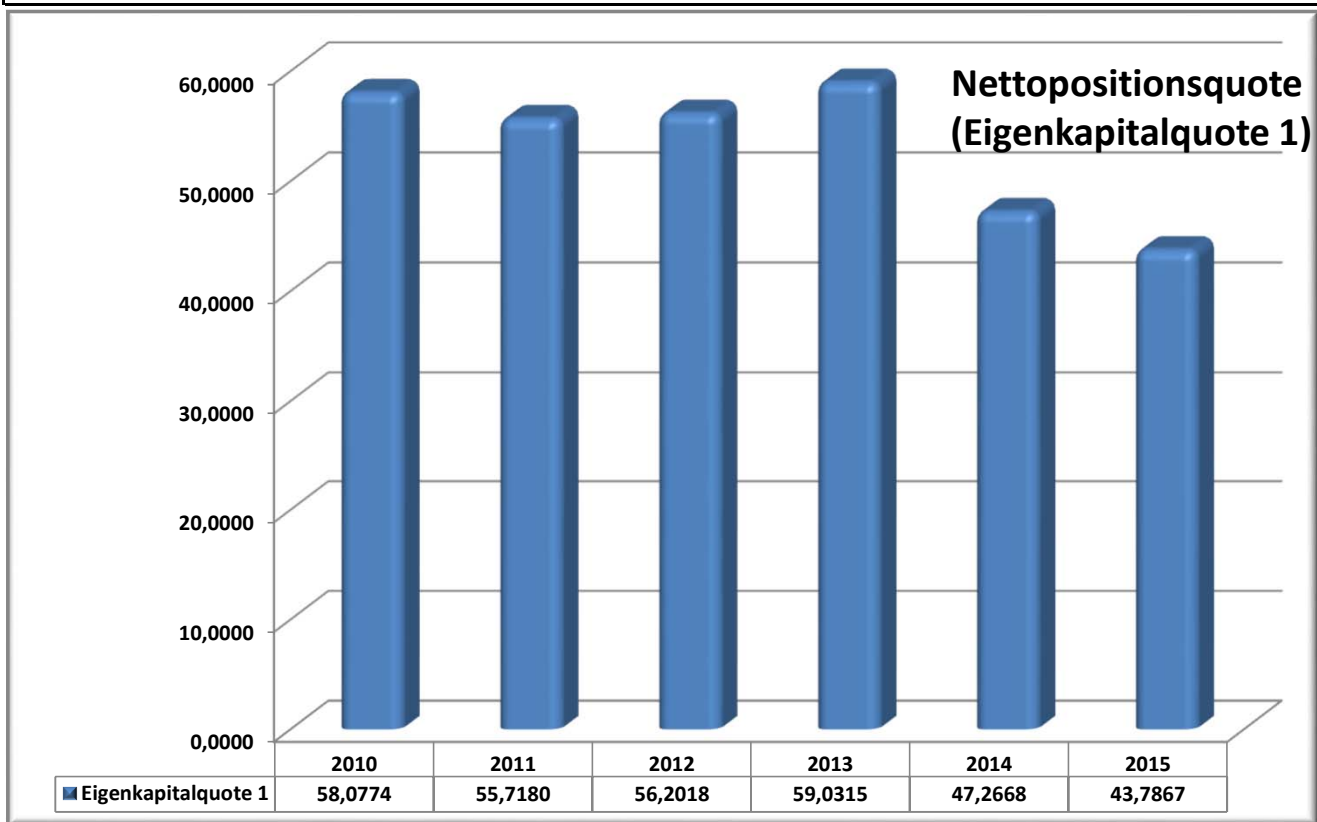
### Nettopositionsquote (Eigenkapitalquote 1)

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

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

Die Nettoposition wurde ohne Sonderposten berücksichtigt.

	Schlussbilanz 31.12.2014		Schlussbilanz 31.12.2015	
Nettoposition (1.1 bis 1.3.2):	2.894.752,67 €		3.315.294,65 €	
Bilanzsumme:	6.546.826,43 €		7.571.466,37 €	
	$\frac{289.475.267,00 \text{ €}}{6.546.826,43 \text{ €}} = 44,2161$		$\frac{331.529.465,00 \text{ €}}{7.571.466,37 \text{ €}} = 43,7867$	



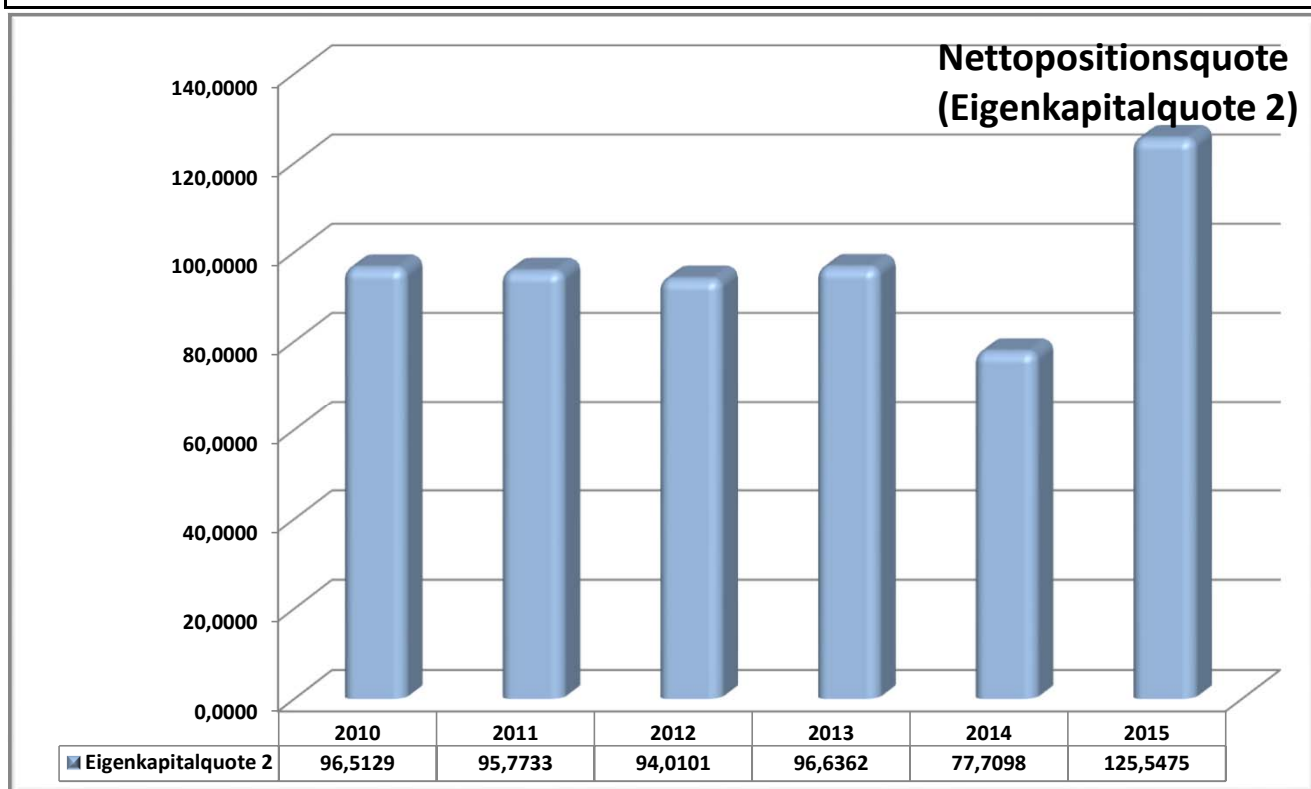
### Nettopositionsquote (Eigenkapitalquote 2)

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

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

Nettoposition * 100 Bilanzsumme	<b>Schlussbilanz 31.12.2014</b>	<b>Schlussbilanz 31.12.2015</b>
Nettoposition (1.1 bis 1.4.6):	6.880.857,95 €	9.505.785,19 €
Bilanzsumme:	6.546.826,43 €	7.571.466,37 €
	$\frac{688.085.795,00 \text{ €}}{6.546.826,43 \text{ €}} = \mathbf{105,1022}$	$\frac{950.578.519,00 \text{ €}}{7.571.466,37 \text{ €}} = \mathbf{125,5475}$

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



### Verschuldung je Einwohner aus Kreditverbindlichkeiten

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

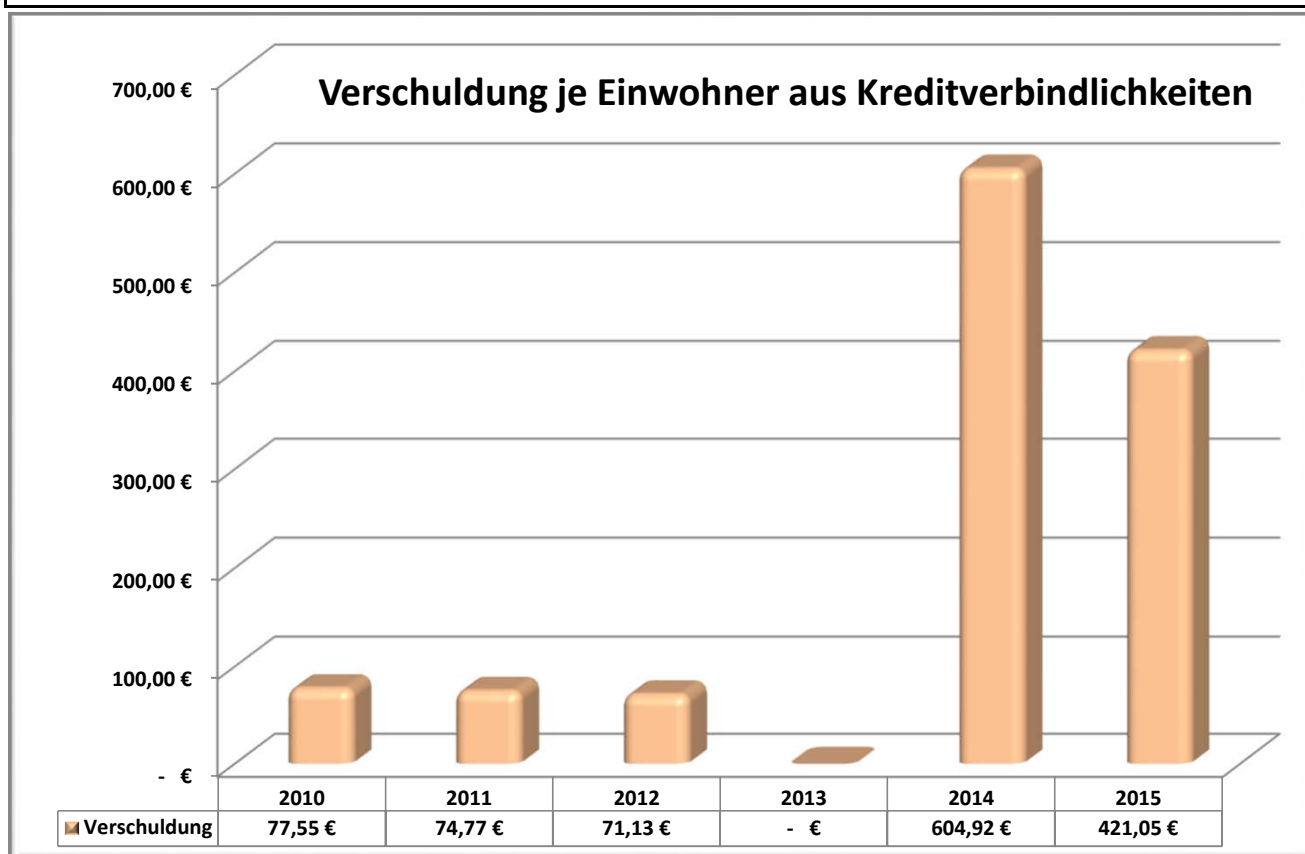
Durch die Aufnahme von Krediten erhöht sich der Verschuldungsgrad. Grundsätzlich gilt je höher der Verschuldungsgrad, desto abhängiger ist die Kommune von Gläubigern.

Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen

Einwohner

	Schlussbilanz 31.12.2014		Schlussbilanz 31.12.2015
Verbindlichkeiten aus Krediten (2.1.2)	1.378.000,00 €		1.000.000,00 €
Einwohnerzahl:	2.278		2.375
	$\frac{1.378.000,00 \text{ €}}{2.278} =$	<b>604,92 €</b>	$\frac{1.000.000,00 \text{ €}}{2.375} =$
			<b>421,05 €</b>

Die Verschuldung je Einwohner wird durch die planmäßige Tilgung verringert.



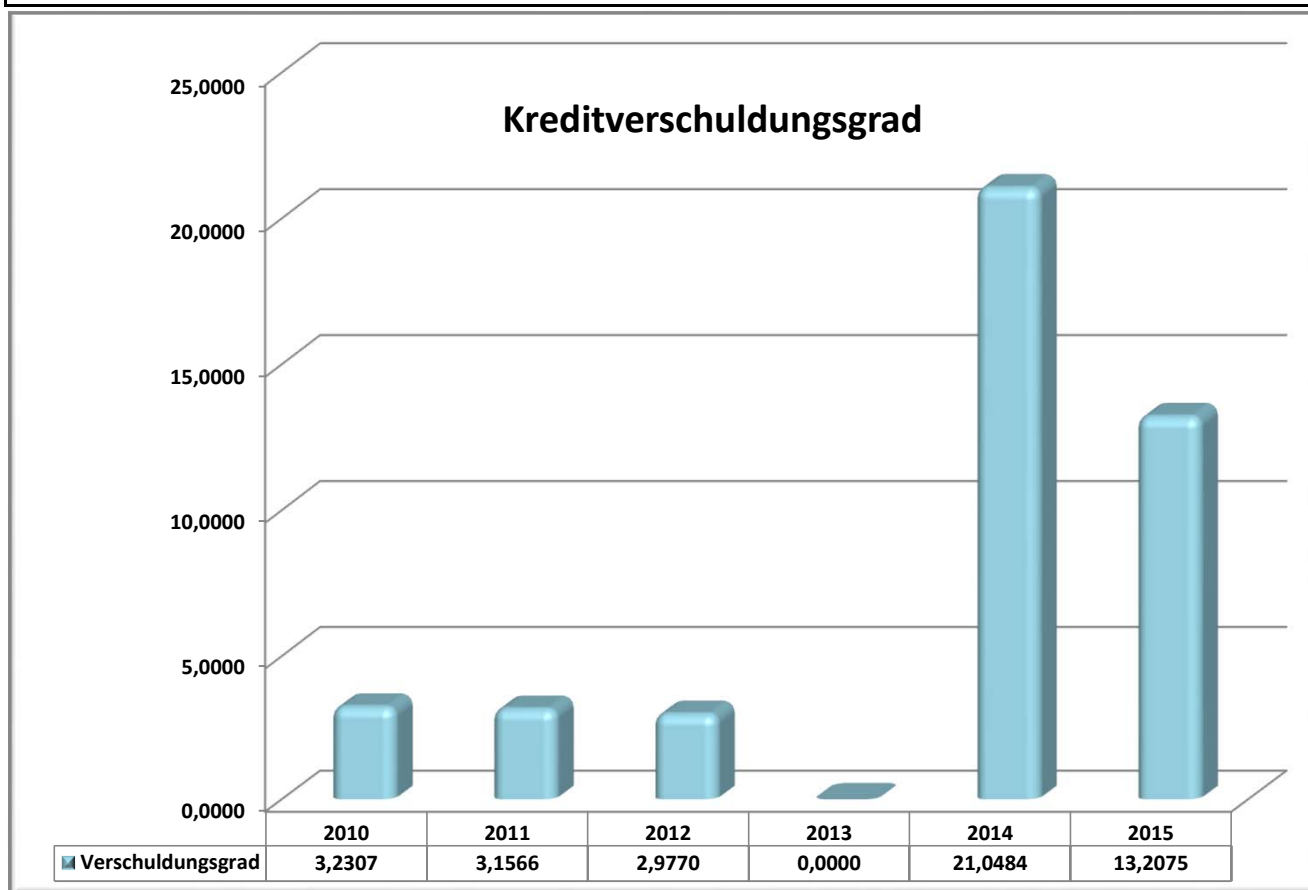
### Kreditverschuldungsgrad

Die Verbindlichkeiten aus Krediten umfassen die Investitionskredite und Liquiditätskredite.

Verbindlichkeiten aus Krediten \* 100

Bilanzsumme	Schlussbilanz 31.12.2014	Schlussbilanz 31.12.2015
Verbindlichkeiten aus Krediten (2.1.):	1.378.000,00 €	1.000.000,00 €
Bilanzsumme:	6.546.826,43 €	7.571.466,37 €
	$\frac{137.800.000,00 \text{ €}}{6.546.826,43 \text{ €}} =$	$\frac{100.000.000,00 \text{ €}}{7.571.466,37 \text{ €}} =$
	<b>21,0484</b>	<b>13,2075</b>

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



### Kurzfristige Verbindlichkeitsquote

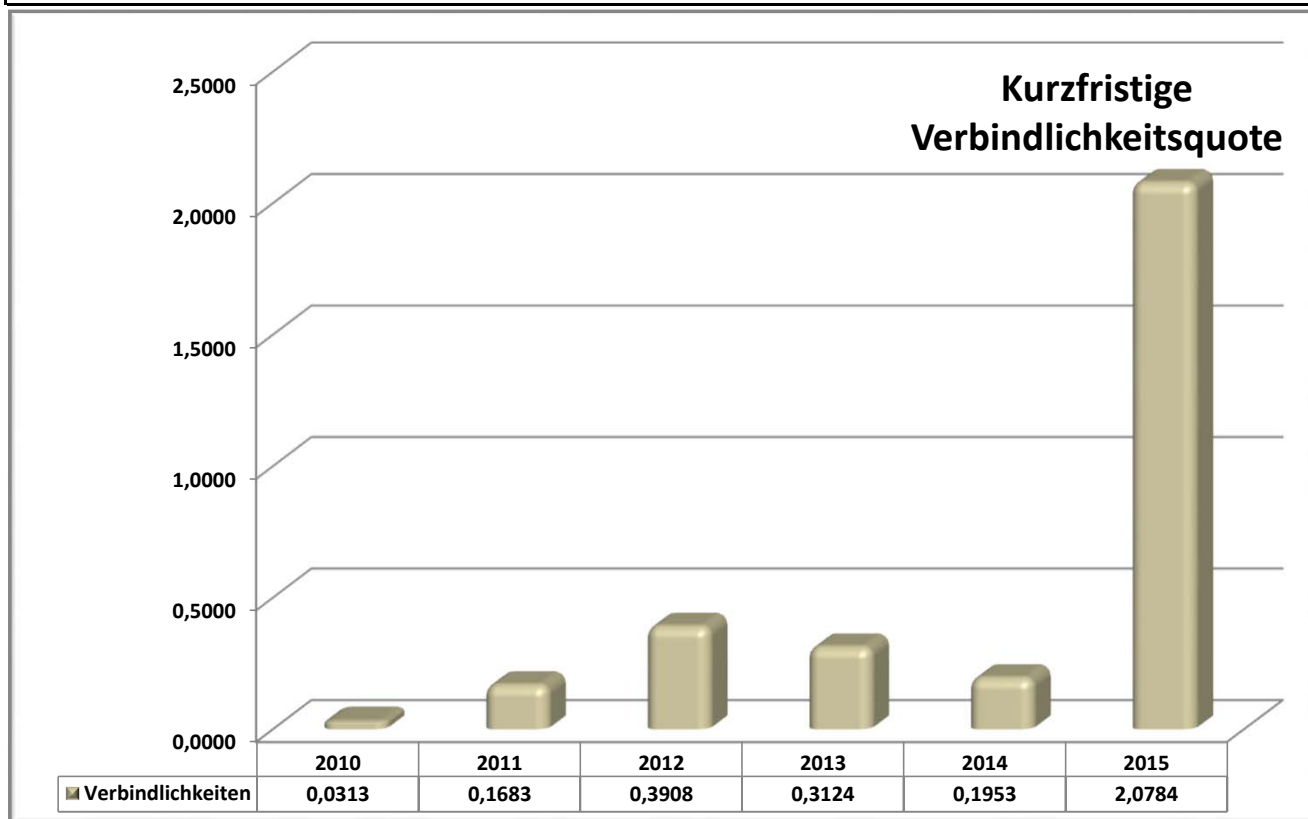
Wie hoch die Bilanz durch kurzfristiges Fremdkapital belastet wird, kann mit Hilfe der Kennzahl „Kurzfristige Verbindlichkeitsquote“ beurteilt werden.

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

$\frac{\text{Kurzfristige Verbindlichkeiten} * 100}{\text{Bilanzsumme}}$

	Schlussbilanz 31.12.2014		Schlussbilanz 31.12.2015	
Liquiditätskredite:	- €		- €	
Verb. aus Lieferungen u. Leistungen:	11.690,58 €		8.353,54 €	
Transferverbindlichkeiten:	- €		- €	
Sonstige Verbindlichkeiten:	56.787,12 €		149.009,04 €	
Bilanzsumme:	6.546.826,43 €		7.571.466,37 €	
	<u>6.847.770,00 €</u>	=	<u>15.736.258,00 €</u>	=
	6.546.826,43 €	<b>1,0460</b>	7.571.466,37 €	<b>2,0784</b>

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



## Liquidität 1. Grades

Beurteilung des Risikos der Zahlungsunfähigkeit.

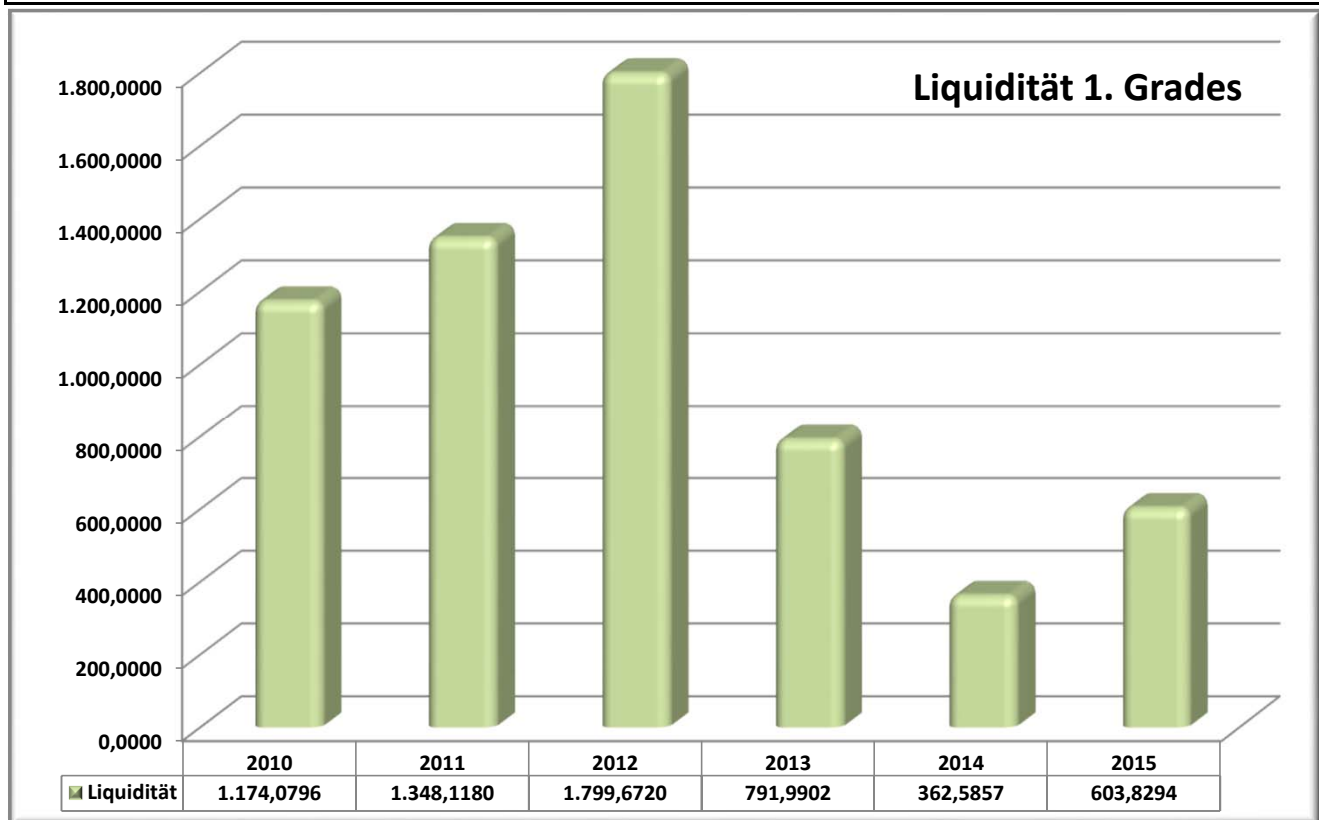
Liquide Mittel \* 100

Kurzfristiges Fremdkapital ≤ 1 Jahr

	<b>Schlussbilanz 31.12.2014</b>		<b>Schlussbilanz 31.12.2015</b>
Kurzfristiges Fremdkapital ≤ 1 Jahr	68.477,70 €		157.362,58 €
Liquide Mittel:	46.365,94 €		950.201,54 €
	$\frac{4.636.594,00 \text{ €}}{68.477,70 \text{ €}} =$	<b>67,7095</b>	$\frac{95.020.154,00 \text{ €}}{157.362,58 \text{ €}} =$
			<b>603,8294</b>

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

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

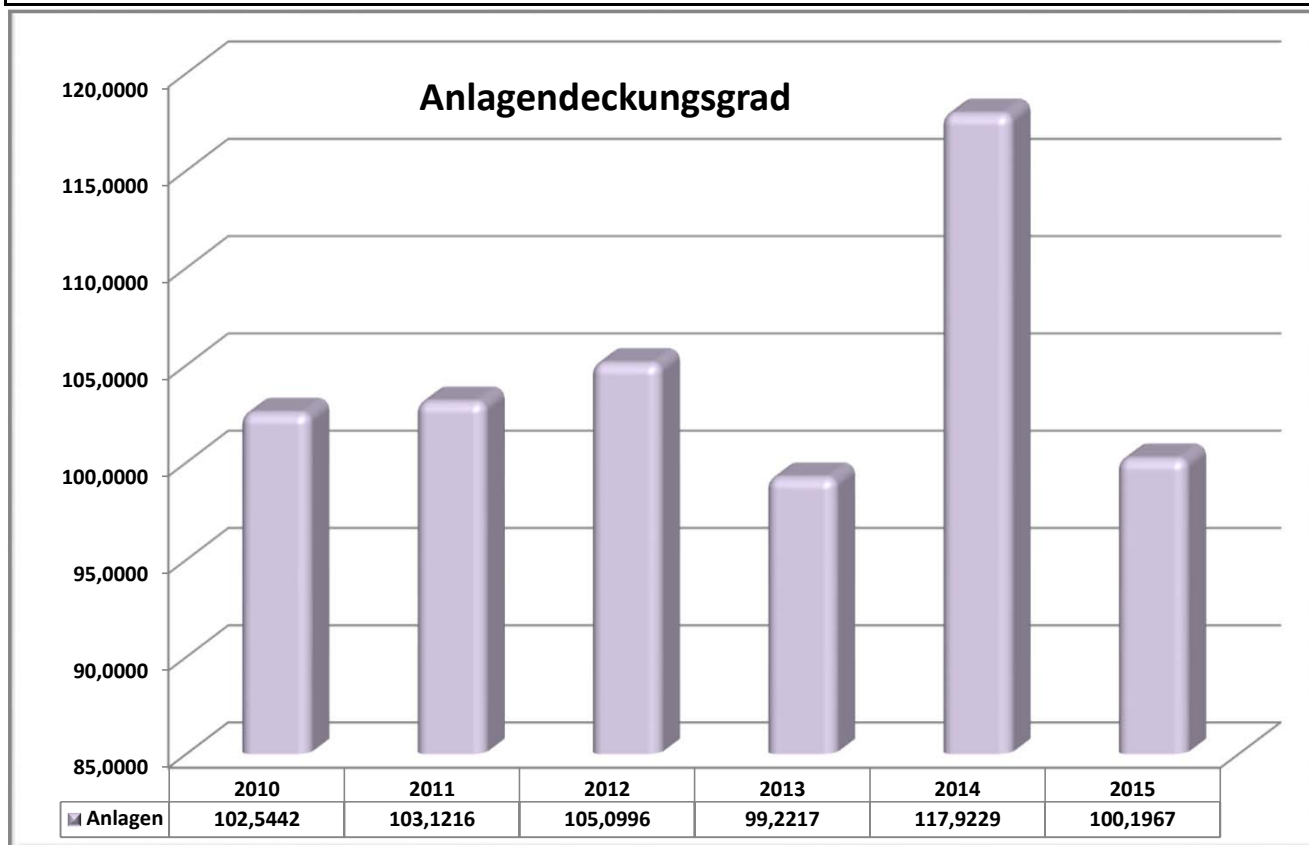


## Anlagendeckungsgrad

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

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

	Anlagevermögen	
	Schlussbilanz 31.12.2014	Schlussbilanz 31.12.2015
Summe (1.1 bis 2.1.3):	11.027.645,53 €	12.524.431,73 €
Anlagevermögen (1.1 bis 3.2): (ohne 2.8 Vorräte)	11.918.048,02 €	12.499.850,34 €
	$\frac{1.102.764.553,00 \text{ €}}{11.918.048,02 \text{ €}} =$	$\frac{1.252.443.173,00 \text{ €}}{12.499.850,34 \text{ €}} =$
	<b>92,5290</b>	<b>100,1967</b>



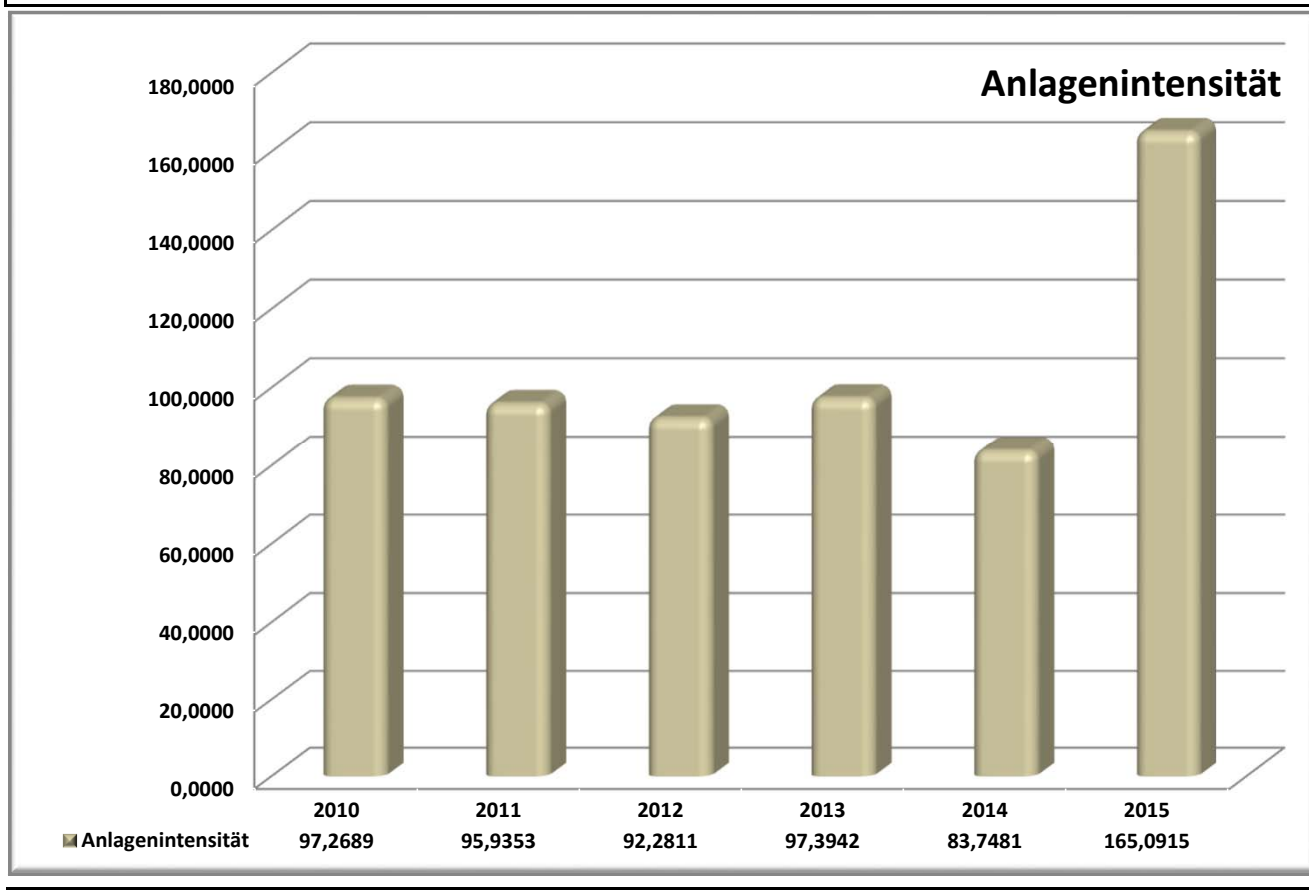
## Anlagenintensität

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

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

	<b>Schlussbilanz 31.12.2014</b>	<b>Schlussbilanz 31.12.2015</b>
Anlagevermögen (1.1 bis 3.2 ohne 2.)	11.918.048,02 €	12.499.850,34 €
Bilanzsumme:	6.546.826,43 €	7.571.466,37 €
	$\frac{11.918.048,02 \text{ €}}{6.546.826,43 \text{ €}} =$	$\frac{12.499.850,34 \text{ €}}{7.571.466,37 \text{ €}} =$
	<b>182,0431</b>	<b>165,0915</b>

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



### Infrastrukturquote

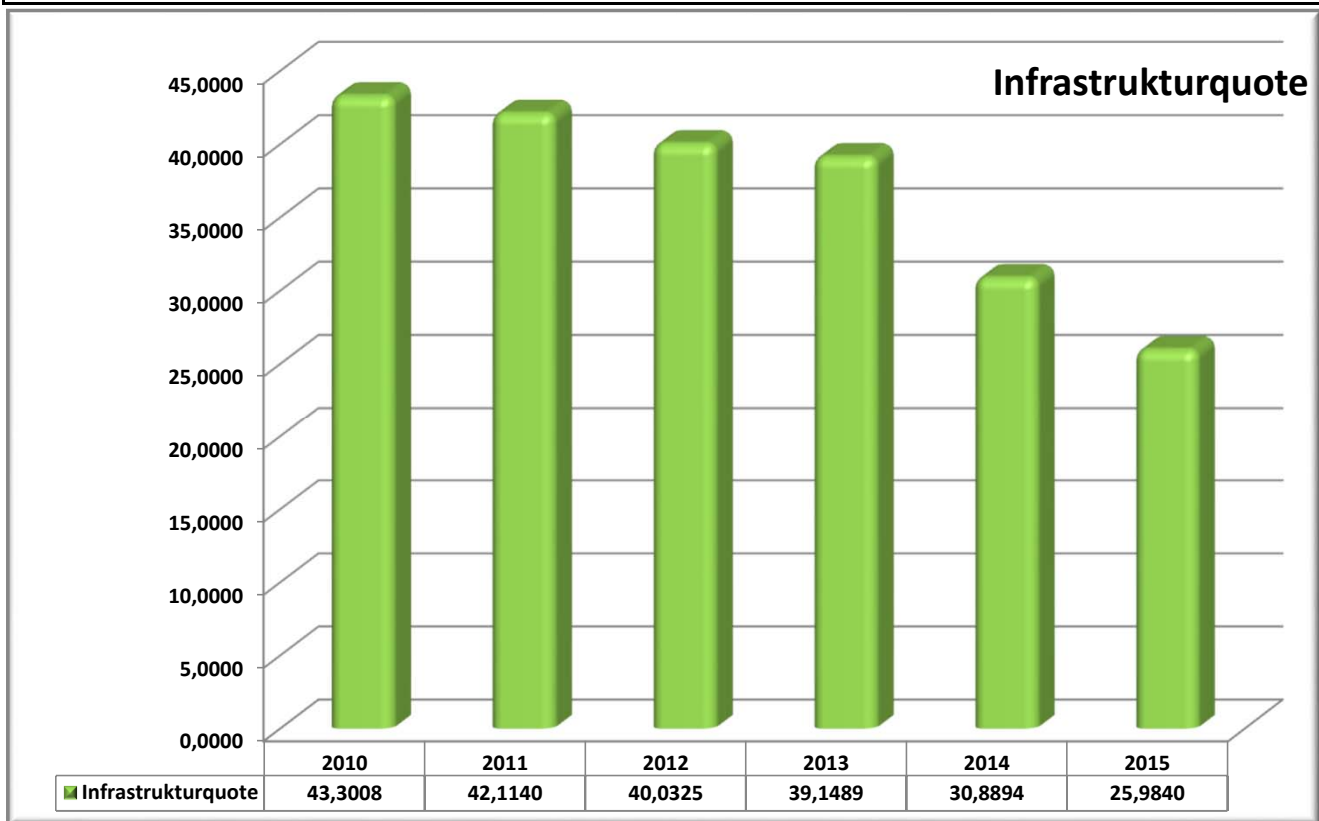
Die Kennzahl „Infrastrukturquote“ beleuchtet als Verfeinerung der Kennzahl „Anlagenintensität“ das bei der Gemeinde vorhandene Infrastrukturvermögen. In Einzelfällen kann es sachgerecht sein, auch die Gebietsgröße der Gemeinde oder andere örtliche Besonderheiten bei der Bewertung dieser Kennzahl zu berücksichtigen.

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

	Schlussbilanz 31.12.2014		Schlussbilanz 31.12.2015	
Infrastrukturvermögen (2.3):	2.022.278,61 €		1.967.367,48 €	
Bilanzsumme:	6.546.826,43 €		7.571.466,37 €	
	$\frac{202.227.861,00 \text{ €}}{6.546.826,43 \text{ €}} =$		$\frac{196.736.748,00 \text{ €}}{7.571.466,37 \text{ €}} =$	
	<b>30,8894</b>		<b>25,9840</b>	

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

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



### Steuerquote

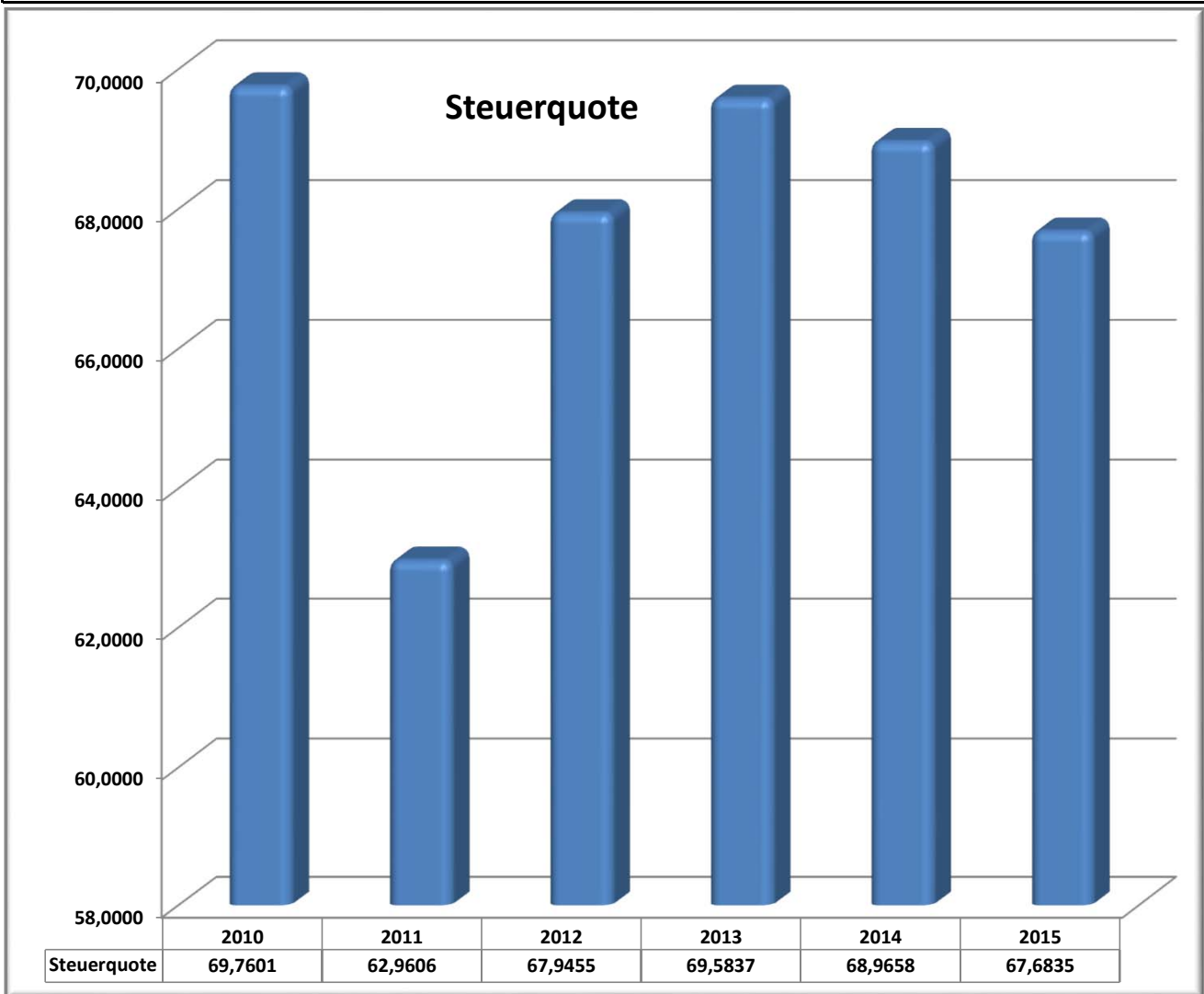
Die Steuerquote gibt an, zu welchem Teil sich die Gemeinde im Haushaltsjahr „selbst“ finanzieren kann. Die Kennzahl gibt dabei eine Tendenz an, inwieweit die Kommune in der Zukunft in der Lage ist, ihre Aufgaben aus eigener Kraft zu erfüllen. Dabei sind Verzerrungen wie Wertberichtigungen u.ä. zu berücksichtigen.

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

#### Ergebnisrechnung 2015

Steuererträge und ähnliche Abgaben	1.865.347,34 €	$\frac{186.534.734,00 \text{ €}}{2.755.987,15 \text{ €}} =$	<b>67,6835</b>
Summe ordentliche Aufwendungen:	2.755.987,15 €		

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



### Personalintensität

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

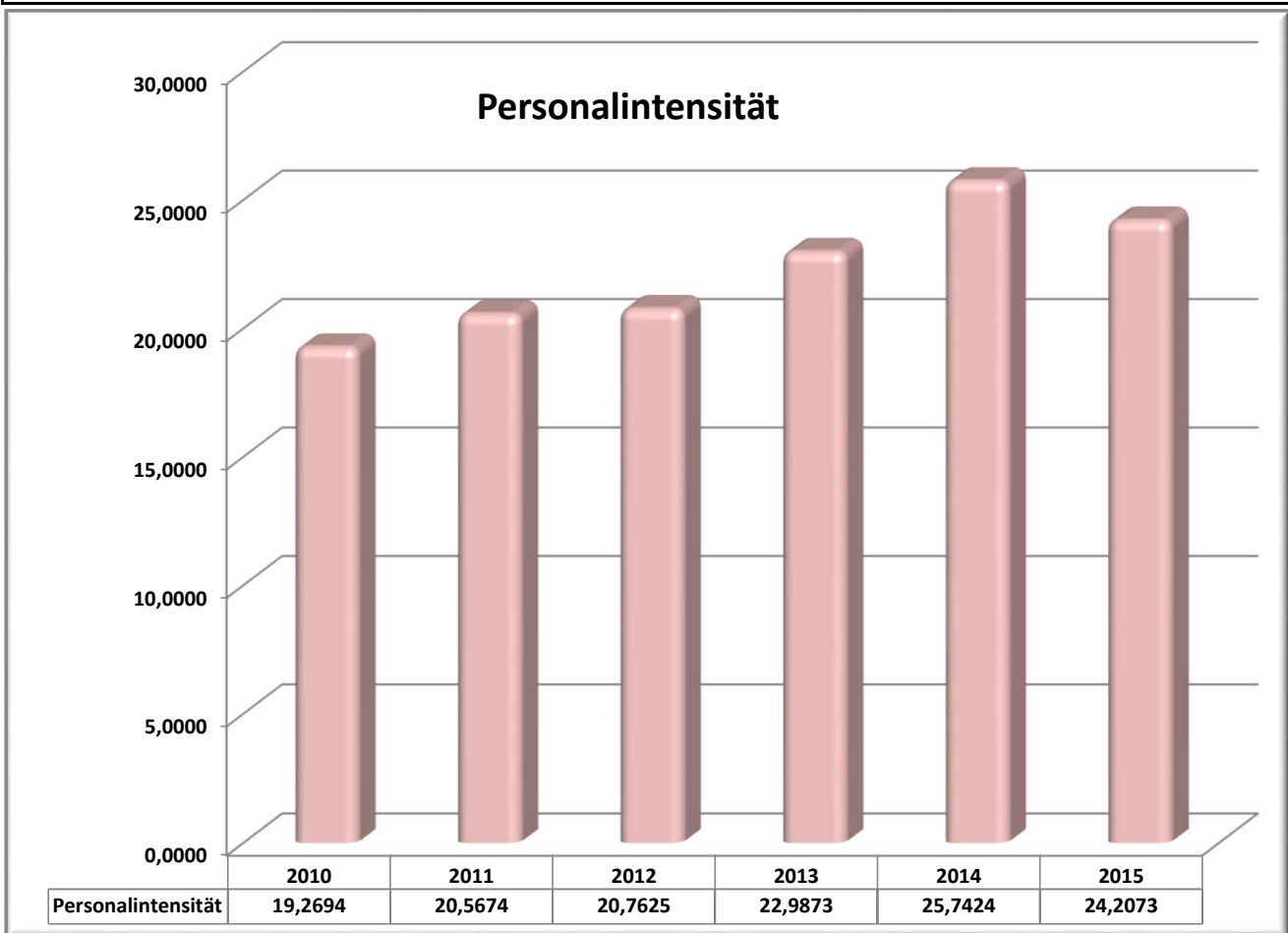
$$\frac{\text{Personalaufwendungen} * 100}{\text{ordentliche Aufwendungen}}$$

#### Ergebnisrechnung 2015

Personalaufwendungen:	667.150,87 €	$\frac{66.715.087,00 \text{ €}}{2.755.987,15 \text{ €}} =$	<b>24,2073</b>
Summe ordentliche Aufwendungen:	2.755.987,15 €		

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

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



## Abschreibungsintensität

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

Jahresabschreibungen auf Sachvermögen und immaterielles Vermögen \* 100

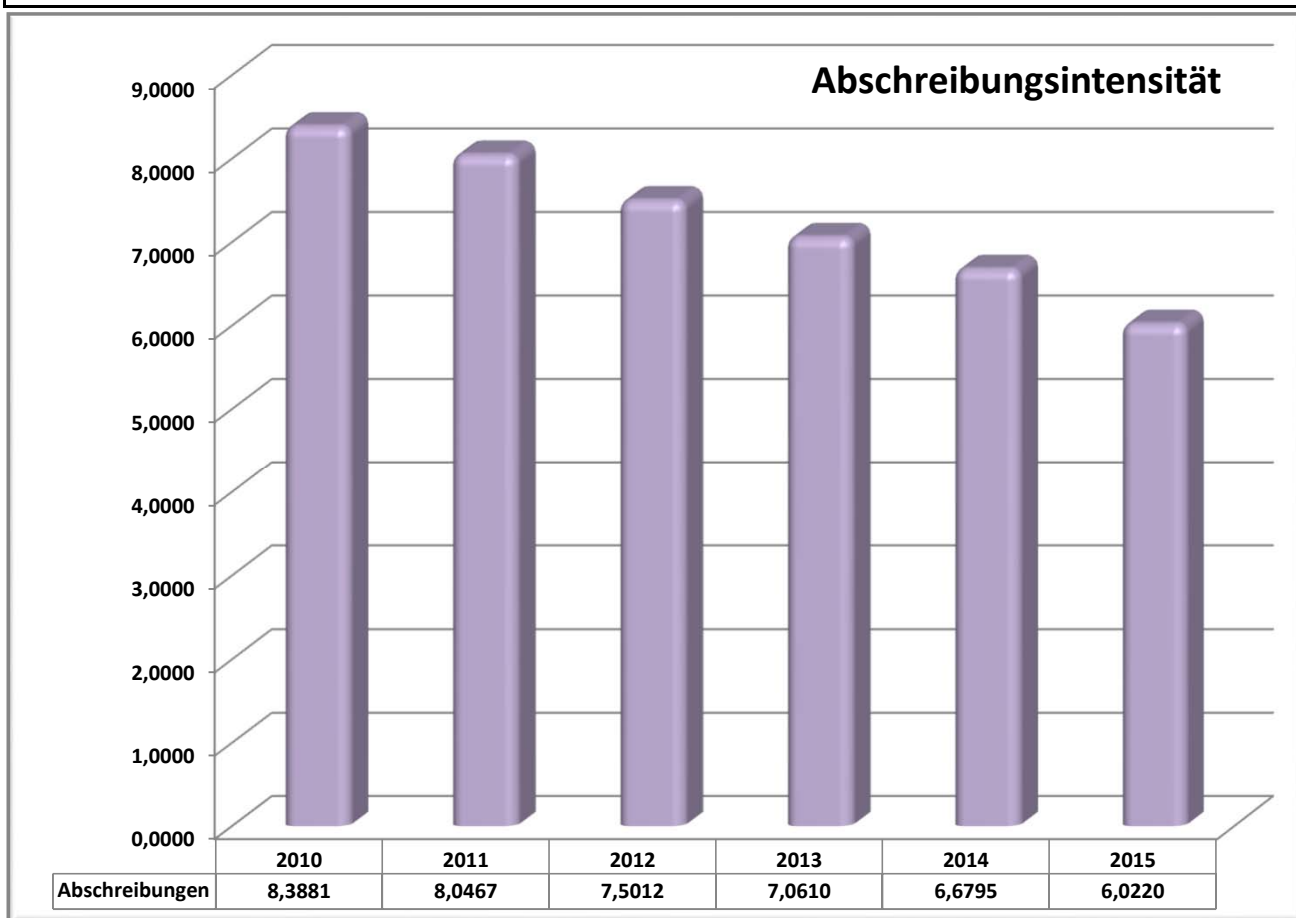
ordentliche Aufwendungen

### Ergebnisrechnung 2015

Summe ordentliche Aufwendungen:	2.755.987,15 €	$\frac{16.596.467,00 \text{ €}}{2.755.987,15 \text{ €}} =$	<b>6,0220</b>
Abschreibungen auf Sachvermögen:	163.450,14 €		
Abschreibungen auf immaterielles Vermögen:	2.514,53 €		

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

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



### Transferaufwandsquote

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

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

#### Ergebnisrechnung 2015

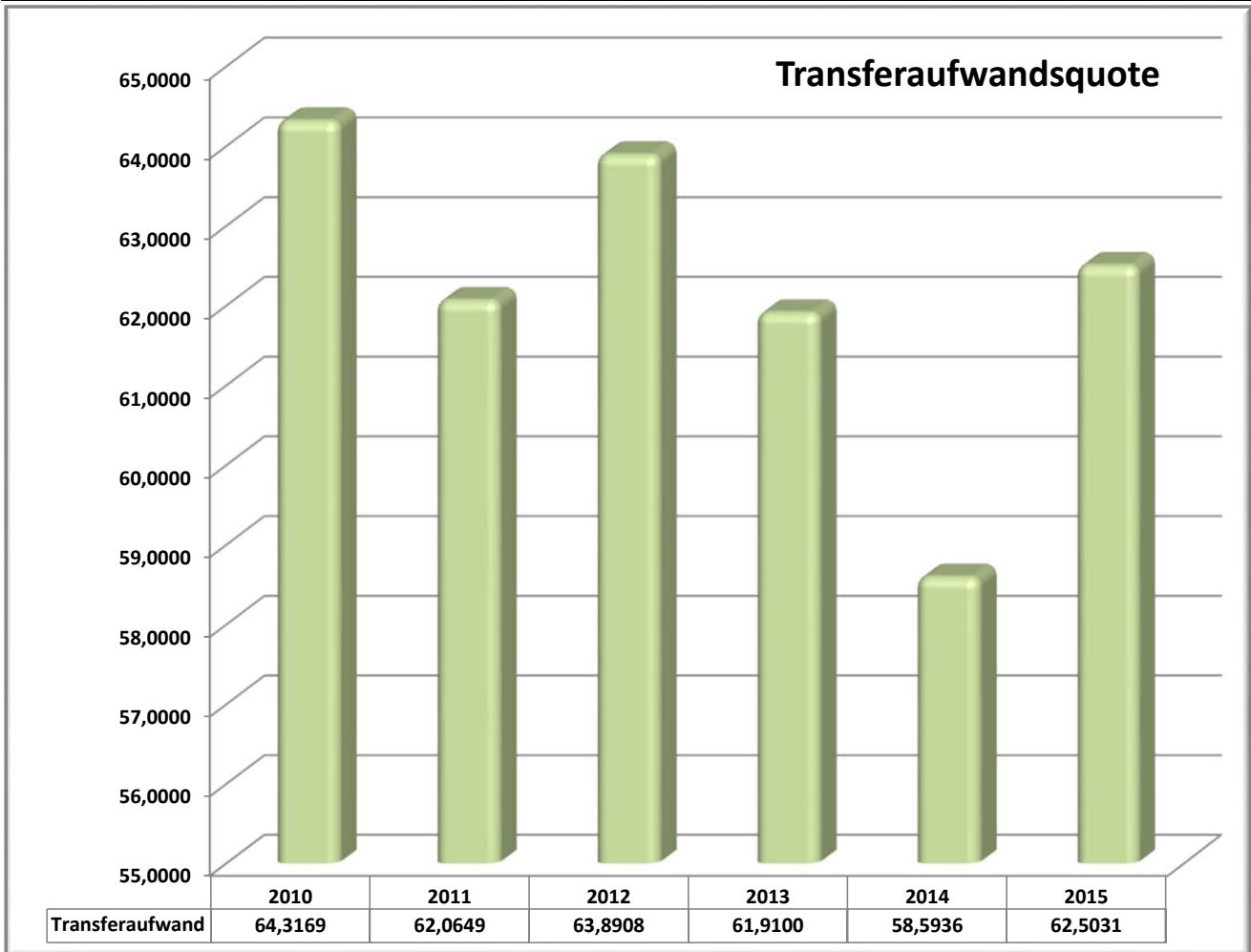
Transferaufwendungen:	1.722.577,10 €	$\frac{172.257.710,00 \text{ €}}{2.755.987,15 \text{ €}} =$	<b>62,5031</b>
Summe ordentliche Aufwendungen:	2.755.987,15 €		

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

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

faktisch oder rechtlich bedingt sind. Dies sind insbesondere:

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



### Zinslastquote

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

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

#### Ergebnisrechnung 2015

Zinsaufwendungen:	13.371,35 €	$\frac{1.337.135,00 \text{ €}}{2.755.987,15 \text{ €}} =$	<b>0,4852</b>
Summe ordentliche Aufwendungen:	2.755.987,15 €		

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

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

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



## Reinvestitionsquote

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

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

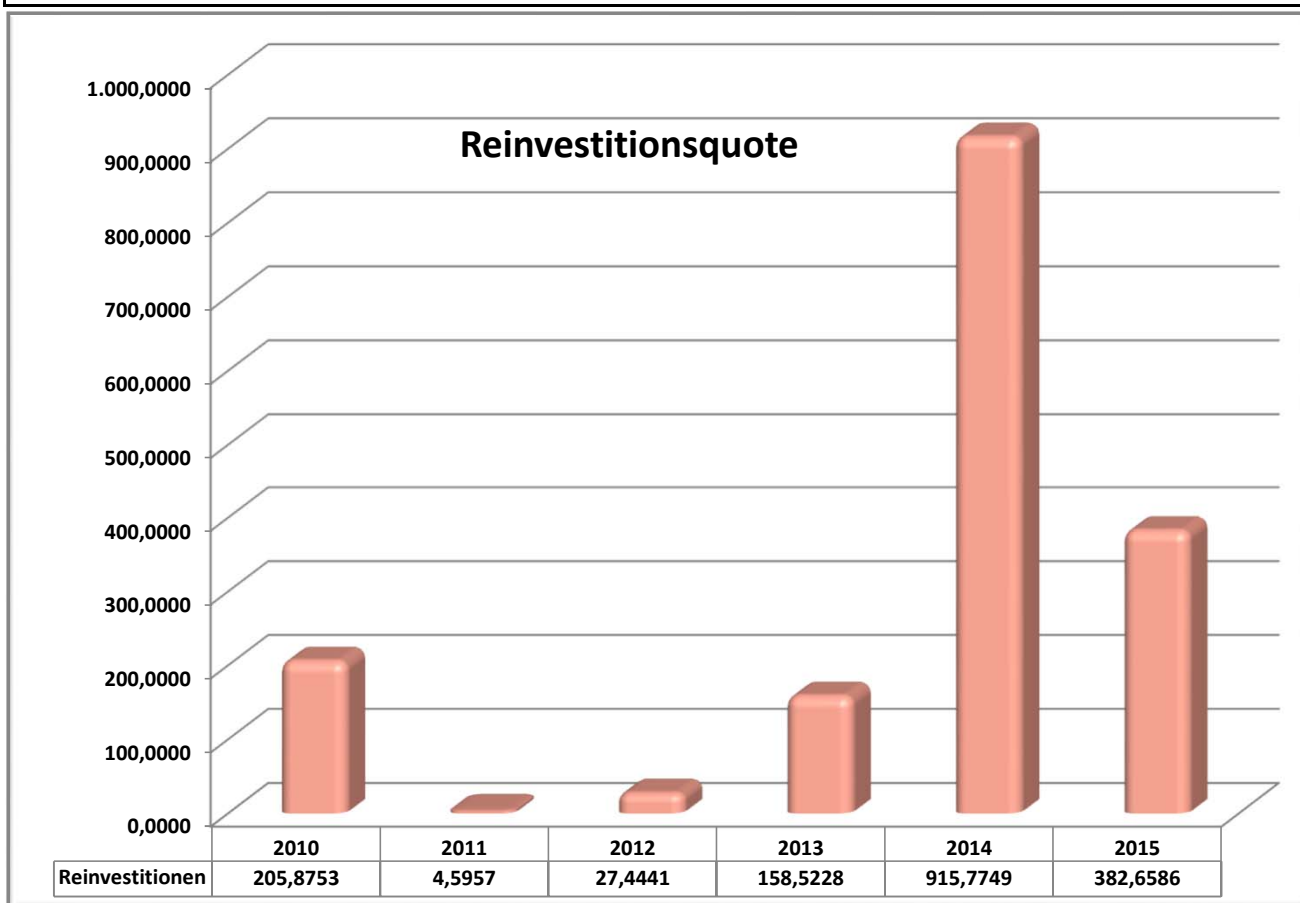
Bruttoinvestitionen \* 100

Abschreibungen auf Sachvermögen und immaterielles Vermögen

### Ergebnisrechnung 2015

Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	635.078,03 €	$\frac{63.507.803,00 \text{ €}}{165.964,67 \text{ €}} =$	<b>382,6586</b>
Abschreibungen auf Sachvermögen:	163.450,14 €		
Abschreibungen auf immaterielles Vermögen:	2.514,53 €		

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



# Betriebskostenrechnung Kindertagesstätte Revenahe "Susewind"

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

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

Die Kosten vom 01.01. - 31.12.2015 sind im Betriebsabrechnungsbogen dargestellt und erläutert. Grundlage der Kostenrechnung ist die Ergebnisrechnung, aus der die Kosten für den Abrechnungszeitraum abgeleitet werden.

## Erläuterungen zur Entwicklung der Kostenarten:

### Personalkosten:

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

### Sächliche Kosten

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

### Einnahmen

Für die Benutzung des Kindergartens sind von den Sorgeberechtigten Gebühren zu zahlen. Die Gebührenhöhe richtet sich nach der vom Rat der Gemeinde beschlossenen Gebührensatzung. Durch die Gebühr werden lediglich **29,83 %** der Kosten abgedeckt (**Vorjahr = 33,38 %**).

Weitere Einnahmen erhält die Kindertagesstätte vom Land Niedersachsen und Landkreis Stade, der bezogen auf den gesamten Aufwand **2846 %** beträgt.

Einnahmen aus Spenden werden für die Beschaffung von Ausstattungsgegenständen und Verbrauchsmaterial verwandt. Durch die Gebühren und sonstigen Einnahmen beträgt der **Kostendeckungsgrad 59,59 % (Vorjahr = 66,95 %)**.

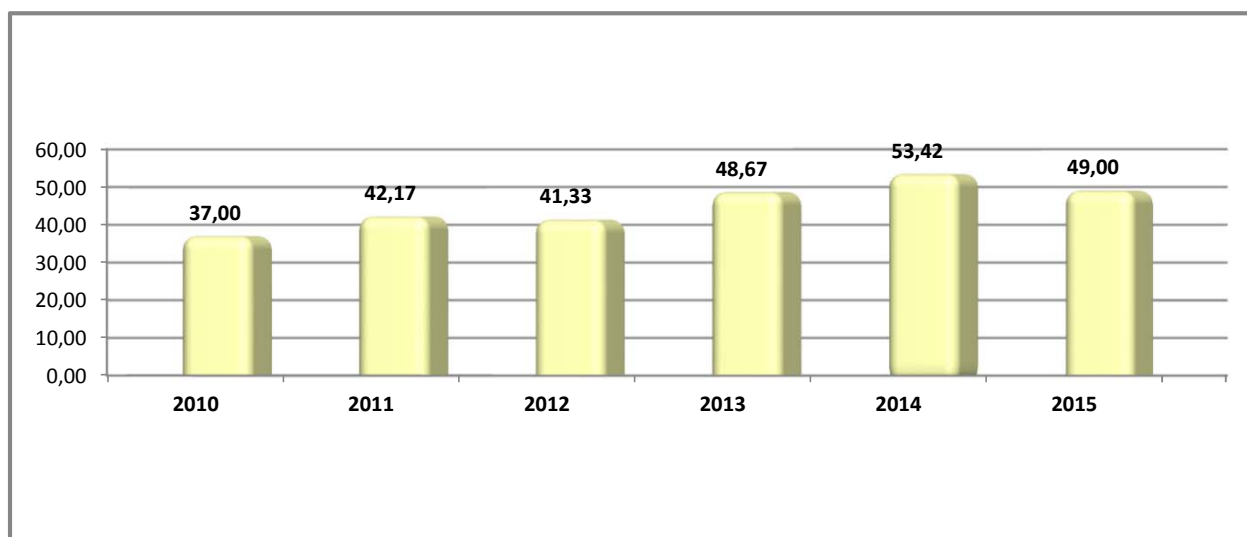
Der nicht durch Einnahmen gedeckte Fehlbetrag ist von der Gemeinde Sauensiek aus allgemeinen Finanzmitteln abzudecken.

## Betriebsabrechnung 2015 - Kindertagesstätte Revenahe "Susewind" (12-365-4)

Konten	Kontobezeichnungen	Betrag
401-404	Personalaufwendungen	286.087,45 €
421100	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	5.372,31 €
422100	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	- €
422200	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	1.834,01 €
424100	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	7.996,16 €
426100	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	2.062,66 €
427100	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	2.867,53 €
427101	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen - Zuschüsse Fahrten Sporthalle	507,89 €
429100	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	135,39 €
443100	Geschäftsaufwendungen	1.972,01 €
443101/03	Geschäftsaufwendungen - Dienstreisen und öffentliche Bekanntmachungen	478,38 €
444100	Steuern, Versicherung, Schadensfälle	629,28 €
445200	Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	1.096,90 €
4711xx	Abschreibungen	13.642,40 €
	<b>Summe - Aufwendungen</b>	<b>324.682,37 €</b>
314200	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land (Kinder unter 3 Jahren)	16.675,00 €
314100	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land (für Personalkosten)	56.905,16 €
314101	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land (unentgeltlicher Besuch KITAG)	18.840,00 €
314800 u. 346100	Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen u. sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.031,11 €
332100	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	96.862,75 €
316xxx	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	3.162,77 €
	<b>Summe Erträge</b>	<b>193.476,79 €</b>
	<b>Fehlbetrag</b>	<b>131.205,58 €</b>

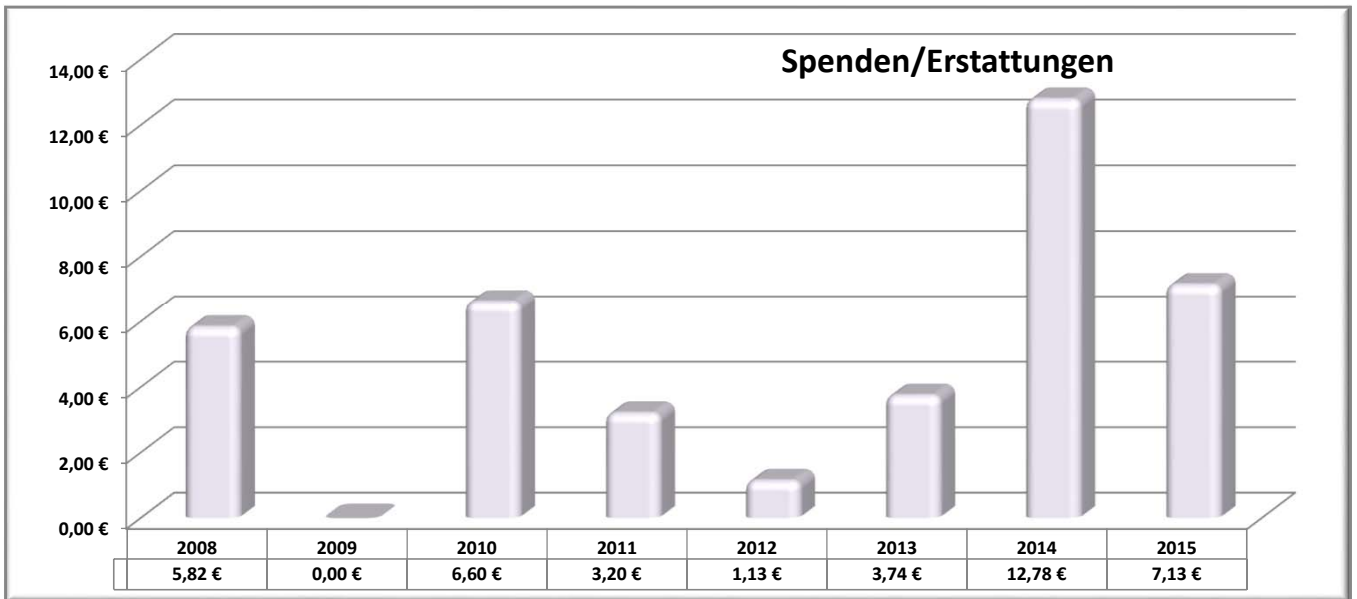
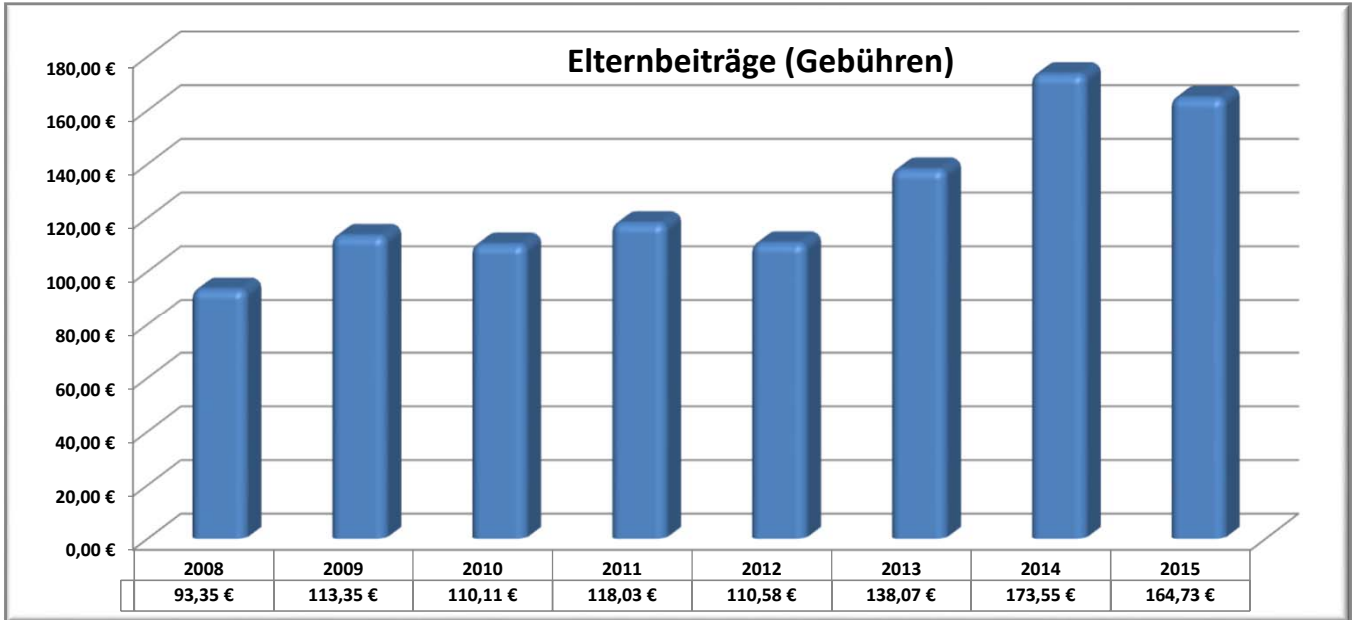
### Deckungsgrad bei voller Auslastung der Kindertagesstätte Revenahe: 65 Kinder

Monat	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Januar	33	44	41	48	54	50
Februar	33	44	40	49	54	50
März	35	45	40	49	56	50
April	35	45	42	48	57	50
Mai	35	45	43	48	58	50
Juni	35	45	43	48	58	50
Juli	35	45	45	48	58	50
August	38	36	32	46	47	42
September	41	38	40	48	46	49
Oktober	41	39	42	49	51	48
November	41	40	44	51	51	49
Dezember	42	40	44	52	51	50
<b>Durchschnitt</b>	<b>37,00</b>	<b>42,17</b>	<b>41,33</b>	<b>48,67</b>	<b>53,42</b>	<b>49,00</b>

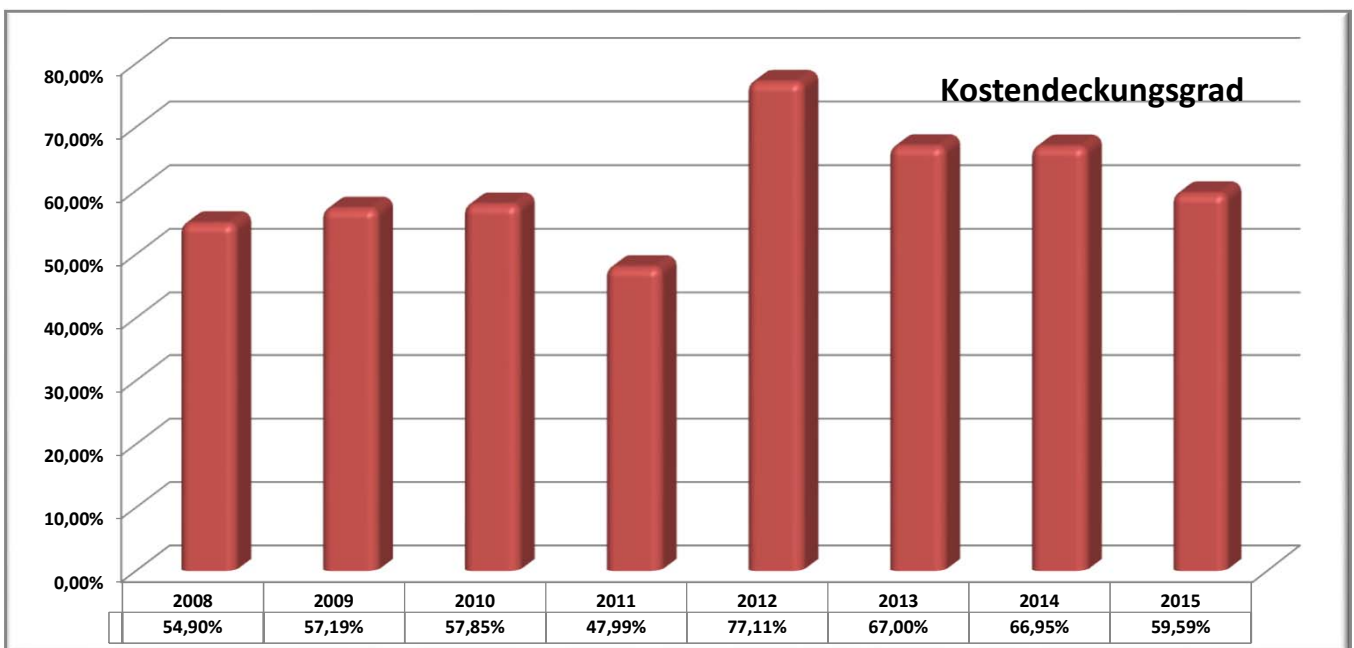
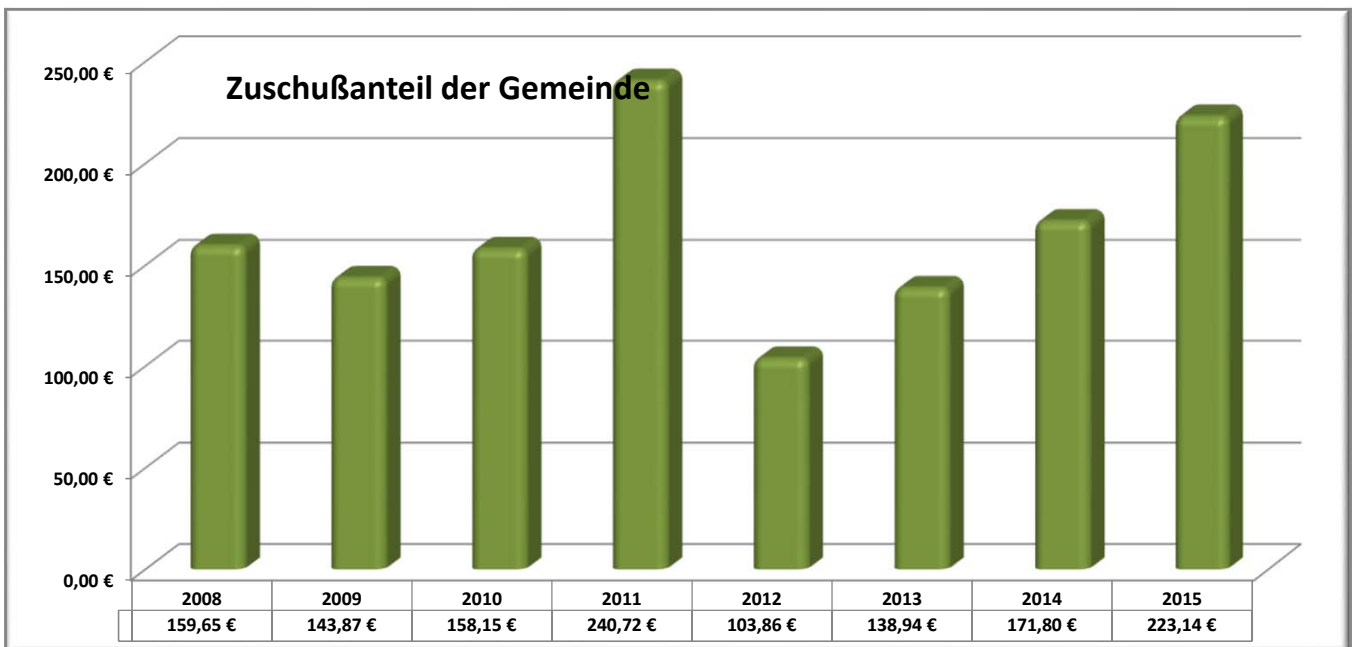
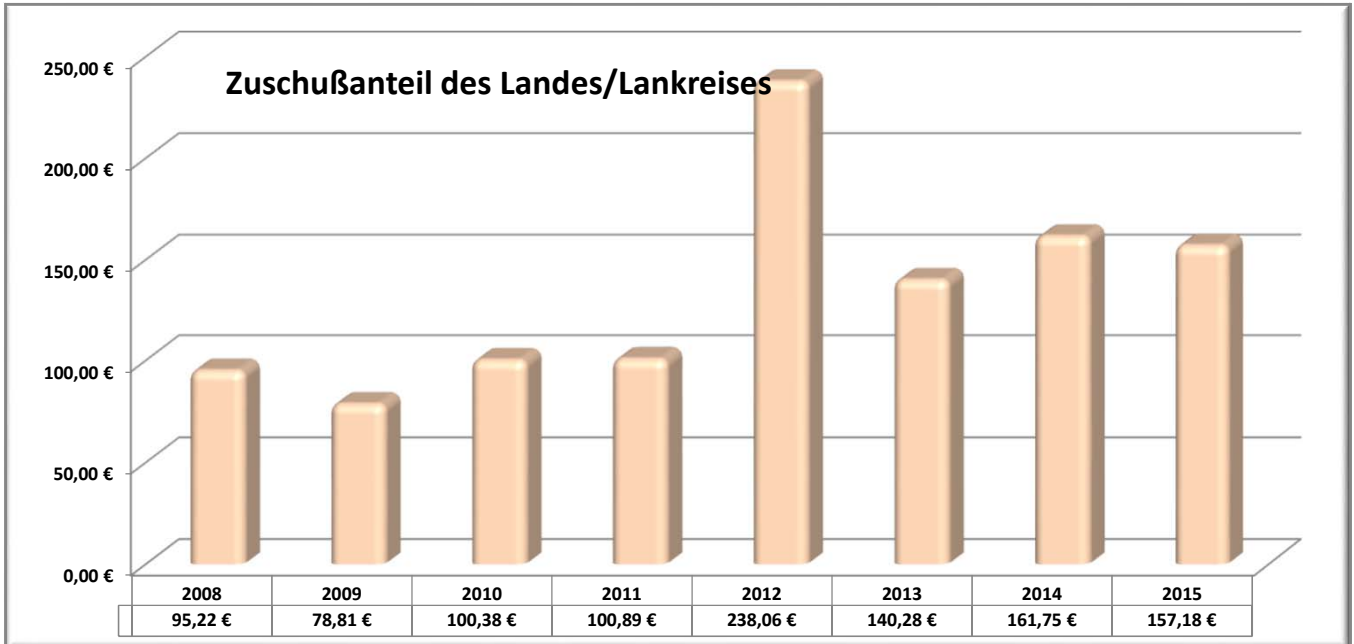


**Betriebsabrechnung 2015 - Kindertagesstätte Revenahe "Susewind" (12-365-4)**

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



**Betriebsabrechnung 2015 - Kindertagesstätte Revenahe "Susewind" (12-365-4)**



# Betriebskostenrechnung Kindertagesstätte Sauensiek "Löwenzahn"

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

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

Die Kosten vom 01.01. - 31.12.2015 sind im Betriebsabrechnungsbogen dargestellt und erläutert. Grundlage der Kostenrechnung ist die Ergebnisrechnung, aus der die Kosten für den Abrechnungszeitraum abgeleitet werden.

## Erläuterungen zur Entwicklung der Kostenarten:

### Personalkosten:

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

### Sächliche Kosten

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

### Einnahmen

Für die Benutzung des Kindergartens sind von den Sorgeberechtigten Gebühren zu zahlen. Die Gebührenhöhe richtet sich nach der vom Rat der Gemeinde beschlossenen Gebührensatzung. Durch die Gebühr werden lediglich **28,93 %** der Kosten abgedeckt (**Vorjahr = 29,82 %**).

Weitere Einnahmen erhält die Kindertagesstätte vom Land Niedersachsen und Landkreis Stade, der bezogen auf den gesamten Aufwand **26,26 %** beträgt.

Einnahmen aus Spenden werden für die Beschaffung von Ausstattungsgegenständen und Verbrauchsmaterial verwandt. Durch die Gebühren und sonstigen Einnahmen beträgt der **Kostendeckungsgrad 57,34 % (Vorjahr = 59,40 %)**.

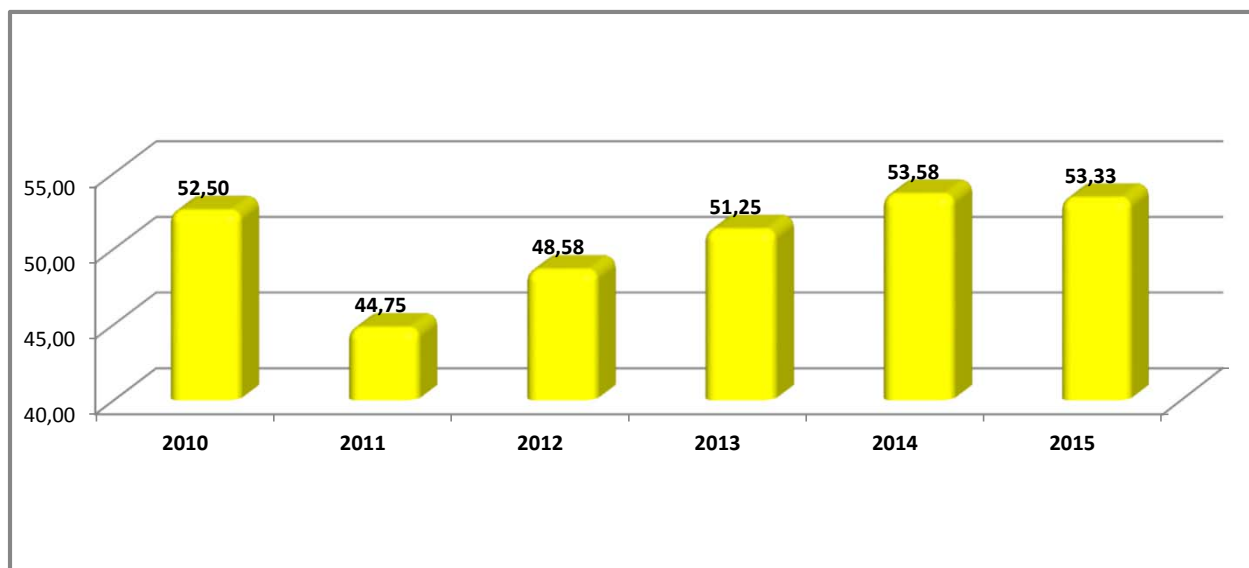
Der nicht durch Einnahmen gedeckte Fehlbetrag ist von der Gemeinde Sauensiek aus allgemeinen Finanzmitteln abzudecken.

## Betriebsabrechnung 2015 - Kindertagesstätte Sauensiek "Löwenzahn" (12-365-5)

Konten	Kontobezeichnungen	Betrag
401-404	Personalaufwendungen	315.032,45 €
421100	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	2.582,21 €
422100	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	52,06 €
422200	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	739,36 €
424100	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	8.149,36 €
426100	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	2.352,12 €
427100	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	3.160,04 €
429100	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	762,37 €
443100	Geschäftsaufwendungen	2.621,71 €
443101/03	Geschäftsaufwendungen - Dienstreisen und öffentliche Bekanntmachungen	537,33 €
444100	Steuern, Versicherung, Schadensfälle	465,12 €
445200	Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	13.694,35 €
4711xx	Abschreibungen	11.261,12 €
	<b>Summe - Aufwendungen</b>	<b>361.409,60 €</b>
314200	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land (Kinder unter 3 Jahren)	18.125,00 €
314100	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land (für Personalkosten)	62.011,84 €
314101	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land (unentgeltlicher Besuch KITAG)	14.760,00 €
314800 u. 346100	Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen u. sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.500,79 €
332100	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	104.570,92 €
316xxx	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	6.253,27 €
	<b>Summe Erträge</b>	<b>207.221,82 €</b>
	<b>Fehlbetrag</b>	<b>154.187,78 €</b>

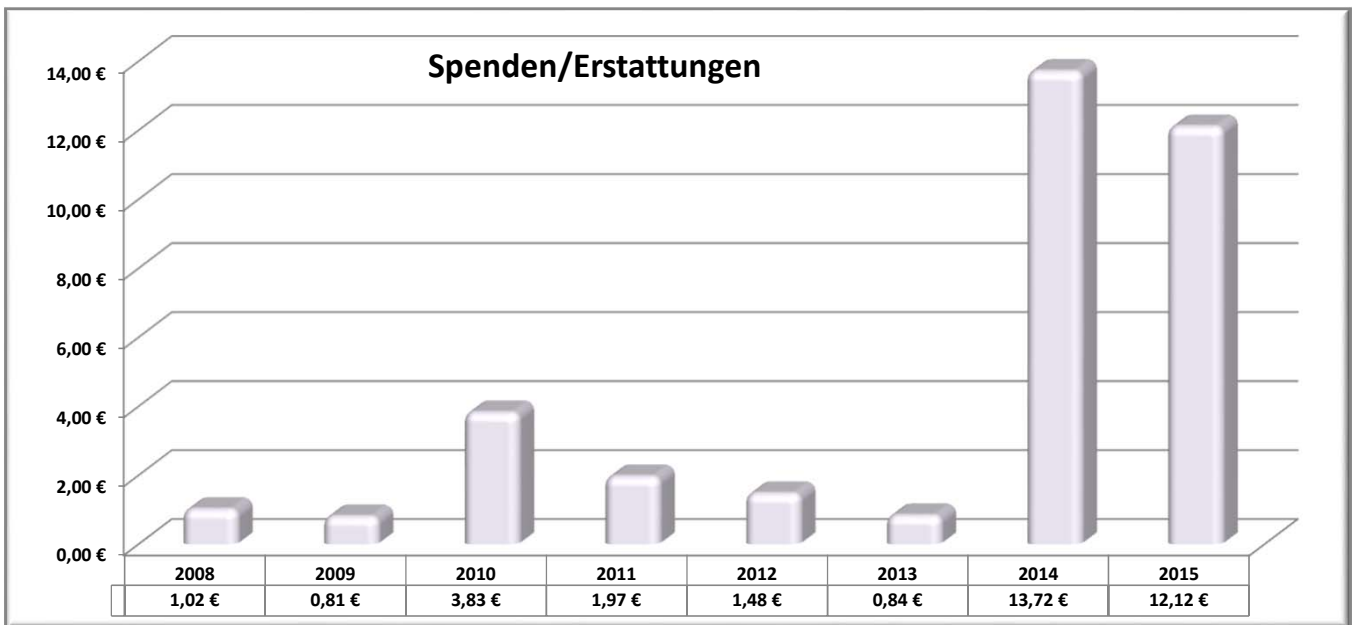
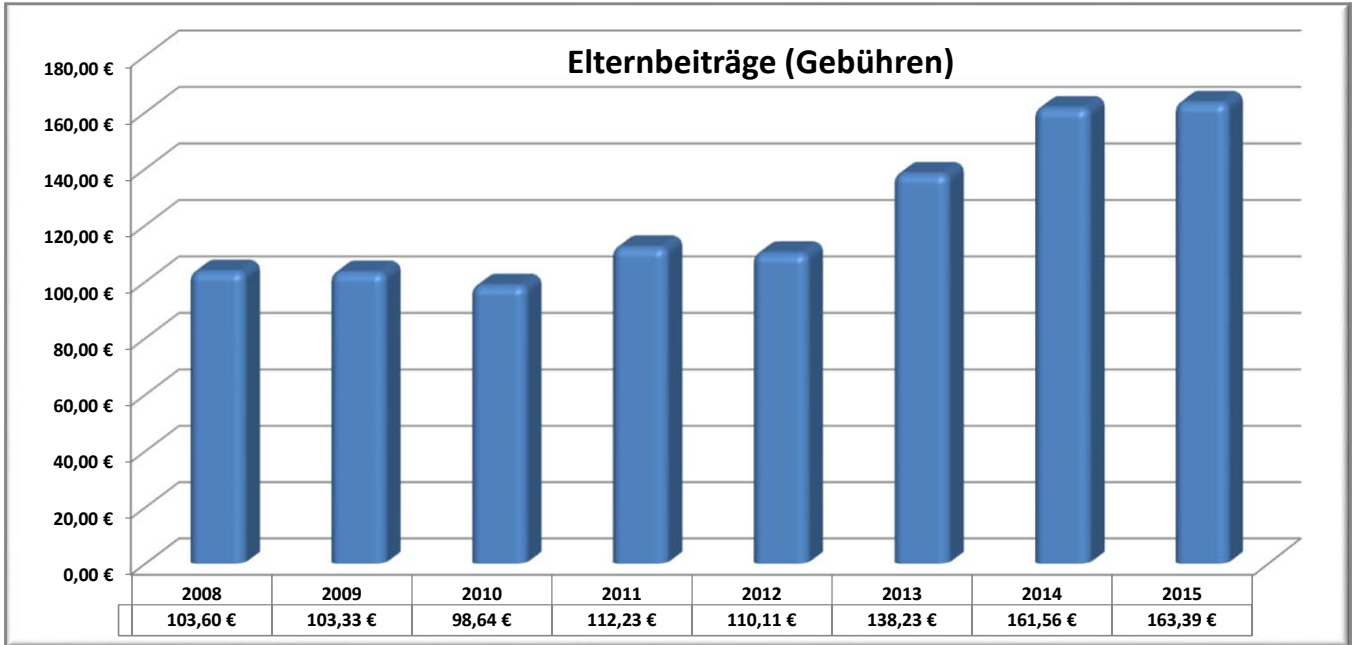
### Deckungsgrad bei voller Auslastung der Kindertagesstätte Sauensiek: 65 Kinder

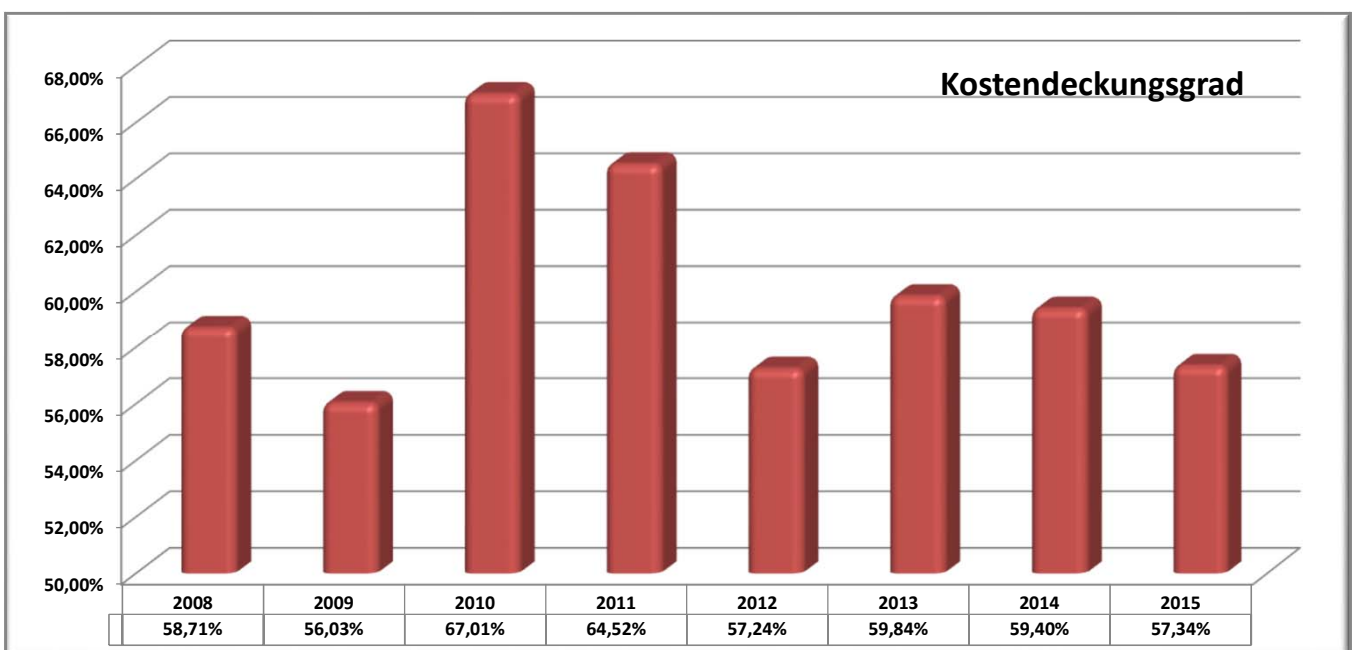
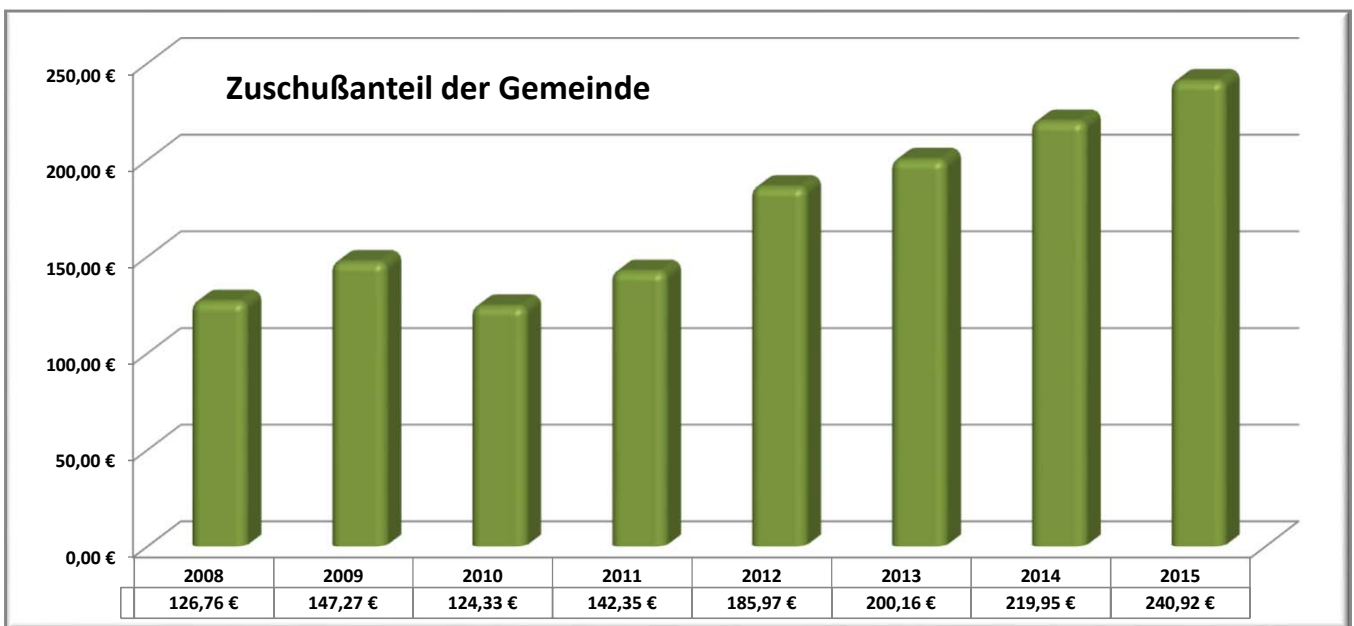
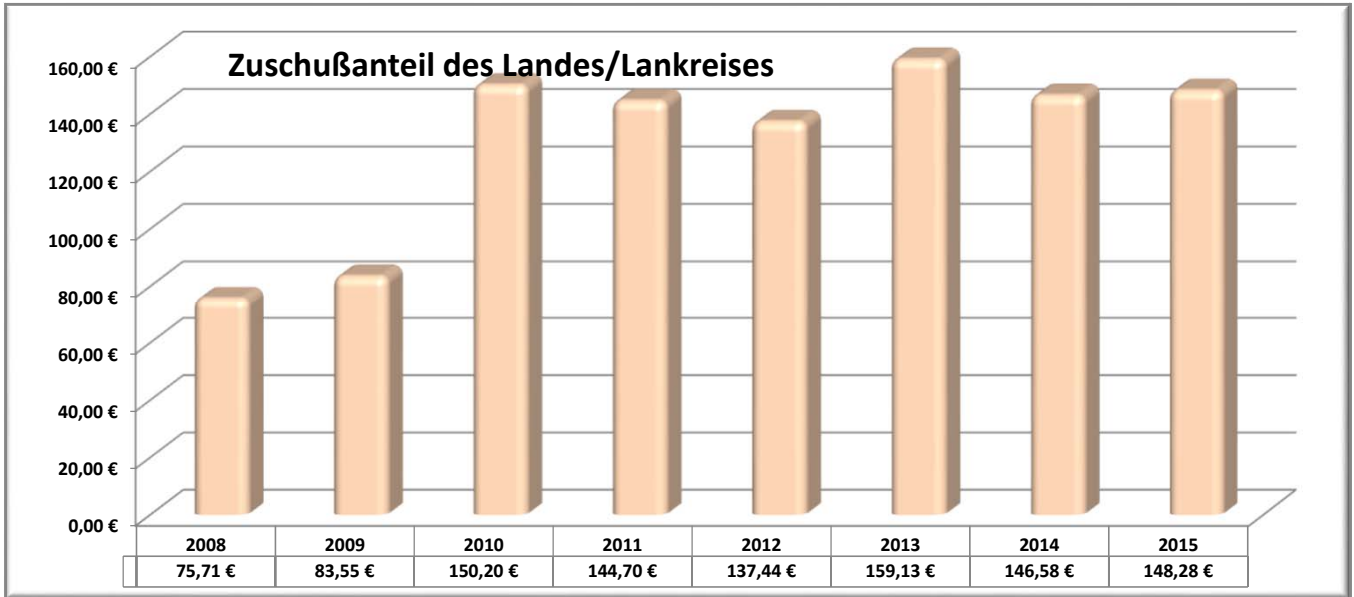
Monat	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Januar	58	45	50	50	53	56
Februar	57	45	49	50	55	55
März	58	44	51	52	58	57
April	60	44	54	51	59	57
Mai	60	45	53	53	59	61
Juni	60	45	53	54	59	61
Juli	58	45	53	53	58	60
August	43	42	38	48	40	42
September	43	45	45	50	45	47
Oktober	43	46	44	51	51	48
November	45	46	46	51	53	48
Dezember	45	45	47	52	53	48
<b>Durchschnitt</b>	<b>52,50</b>	<b>44,75</b>	<b>48,58</b>	<b>51,25</b>	<b>53,58</b>	<b>53,33</b>



**Betriebsabrechnung 2015 - Kindertagesstätte Sauensiek "Löwenzahn" (12-365-5)**

Jahr	Elternbeiträge (Gebühren)		Spenden/Erstattungen		Zuschußanteil des Landes/Lankreises		Zuschußanteil der Gemeinde		Kosten-deckungs-grad
	€	%	€	%	€	%	€	%	
2008	103,60 €	33,73%	1,02 €	0,33%	75,71 €	24,65%	126,76 €	41,29%	58,71%
2009	103,33 €	30,85%	0,81 €	0,24%	83,55 €	24,94%	147,27 €	43,97%	56,03%
2010	98,64 €	26,16%	3,83 €	1,01%	150,20 €	39,84%	124,33 €	32,98%	67,01%
2011	112,23 €	27,97%	1,97 €	0,49%	144,70 €	36,06%	142,35 €	35,48%	64,52%
2012	110,11 €	25,31%	1,48 €	0,34%	137,44 €	31,59%	185,97 €	42,75%	57,24%
2013	138,23 €	27,74%	0,84 €	0,17%	159,13 €	31,93%	200,16 €	40,16%	59,84%
2014	161,56 €	29,82%	13,72 €	2,53%	146,58 €	27,05%	219,95 €	40,60%	59,40%
2015	163,39 €	28,93%	12,12 €	2,15%	148,28 €	26,26%	240,92 €	42,66%	57,34%





## Teil-Rechnung 2015

## Teil-Rechnung 2015

Bereich 1 Fachbereich 1

## Produktdefinition

Verantwortlich Fachbereich 1,
----------------------------------

## Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2014 EUR	Ergebnis 2015 EUR	Ansatz 2015 EUR	Mehr(+) weniger(-) 2015 EUR	über-/außer- planm. * 2015 EUR
2	Ordentliche Erträge					
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	356.894,57	388.404,08	383.400,00	5.004,08	
3	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	16.467,42	17.166,43	18.000,00	-833,57	
	davon VIR	16.467,42	17.166,43	18.000,00	-833,57	
5	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	205.445,02	201.433,67	198.000,00	3.433,67	
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.361,46	1.697,31	300,00	1.397,31	
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.921,92	1.389,83	0,00	1.389,83	
<b>12</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>587.090,39</b>	<b>610.091,32</b>	<b>599.700,00</b>	<b>10.391,32</b>	
	davon VIR	<b>16.467,42</b>	<b>17.166,43</b>	<b>18.000,00</b>	<b>-833,57</b>	
	Ordentliche Aufwendungen					
13	- Personalaufwendungen	625.172,76	649.027,76	652.200,00	-3.172,24	
	davon VIR	20.043,58	10.794,01	0,00	10.794,01	
15	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	47.546,22	40.980,68	32.500,00	8.480,68	
16	- Bilanzielle Abschreibungen	50.381,25	50.490,04	42.500,00	7.990,04	
	davon VIR	50.381,25	50.490,04	42.500,00	7.990,04	
18	- Transferaufwendungen	13.711,30	14.347,30	15.500,00	-1.152,70	
19	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	32.758,82	44.020,83	35.200,00	8.820,83	
<b>20</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>769.570,35</b>	<b>798.866,61</b>	<b>777.900,00</b>	<b>20.966,61</b>	
	davon VIR	<b>70.424,83</b>	<b>61.284,05</b>	<b>42.500,00</b>	<b>18.784,05</b>	
<b>21</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 12 und 20)</b>	<b>-182.479,96</b>	<b>-188.775,29</b>	<b>-178.200,00</b>	<b>-10.575,29</b>	
	davon VIR	<b>-53.957,41</b>	<b>-44.117,62</b>	<b>-24.500,00</b>	<b>-19.617,62</b>	
23	- Außerordentliche Aufwendungen	41.823,09	0,00	0,00	0,00	
	davon VIR	41.823,09	0,00	0,00	0,00	
<b>24</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 22 und 23)</b>	<b>-41.823,09</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
	davon VIR	<b>-41.823,09</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>25</b>	<b>= Ergebnis (= Zeilen 21 und 24)</b>	<b>-224.303,05</b>	<b>-188.775,29</b>	<b>-178.200,00</b>	<b>-10.575,29</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>-224.303,05</b>	<b>-188.775,29</b>	<b>-178.200,00</b>	<b>-10.575,29</b>	

\* Bisher nicht bewilligte über- / außerplanmäßigen Aufwendungen.

## Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2014 EUR	Ergebnis 2015 EUR	Ansatz 2015 EUR	Mehr(+) weniger (-) 2015 EUR	über-/außer- planm. Ausz.* 2015 EUR
<b>Laufende Verwaltungstätigkeit</b>						
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>						
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	368.810,22	389.402,27	383.400,00	6.002,27	
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	204.089,36	200.898,37	198.000,00	2.898,37	
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.361,46	1.697,31	300,00	1.397,31	
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	4.902,84	1.255,25	0,00	1.255,25	
<b>10</b>	<b>Summe (Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)</b>	<b>581.163,88</b>	<b>593.253,20</b>	<b>581.700,00</b>	<b>11.553,20</b>	
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>						

## Teil-Rechnung 2015

Bereich 1 Fachbereich 1

### Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ergebnis	Ansatz	Mehr(+) weniger (-)	über-/außer- planm. Ausz.*
	2014 EUR	2015 EUR	2015 EUR	2015 EUR	2015 EUR
11 - Personalauszahlungen	605.129,18	650.301,84	652.200,00	-1.898,16	
13 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	45.508,67	41.399,54	32.500,00	8.899,54	
15 - Transferauszahlungen	13.711,30	14.347,30	15.500,00	-1.152,70	
16 - Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	30.881,95	44.777,10	35.200,00	9.577,10	
<b>17 Summe (Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)</b>	<b>695.231,10</b>	<b>750.825,78</b>	<b>735.400,00</b>	<b>15.425,78</b>	
<b>18 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeile 10 abzüglich Zeile 17)</b>	<b>-114.067,22</b>	<b>-157.572,58</b>	<b>-153.700,00</b>	<b>-3.872,58</b>	
<b>Investitionstätigkeit</b>					
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>					
19 aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	77.000,00	0,00	0,00	0,00	
<b>24 Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)</b>	<b>77.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>					
26 für Baumaßnahmen	125.240,71	405,90	0,00	405,90	
27 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	6.363,93	9.506,54	3.000,00	6.506,54	
29 von aktivierbaren Zuwendungen	104,21	0,00	0,00	0,00	
<b>31 Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)</b>	<b>131.708,85</b>	<b>9.912,44</b>	<b>3.000,00</b>	<b>6.912,44</b>	
<b>32 Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 24 und 31)</b>	<b>-54.708,85</b>	<b>-9.912,44</b>	<b>-3.000,00</b>	<b>-6.912,44</b>	
<b>33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeilen 18 und 32)</b>	<b>-168.776,07</b>	<b>-167.485,02</b>	<b>-156.700,00</b>	<b>-10.785,02</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>	

\* Bisher nicht bewilligte über- und außerplanmäßige Auszahlungen.

### Finanzrechnung - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	Ergebnis	Ansatz	Mehr(+) weniger(-)	über-/außer- planm. Ausz.
	2014 EUR	2015 EUR	2015 EUR	2015 EUR	2015 EUR
<b>Weitere Investitionsmaßnahmen</b>					
<b>Saldo</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	

**Teil-Rechnung 2015**

Bereich	1	Fachbereich 1
Gruppe	10	Verwaltungssteuerung
<b>Produkt/Projekt</b>	<b>10-111-3</b>	<b>Personalrat Sauensiek</b>

**Produktdefinition**

<b>Kurzbeschreibung</b>
Überwachung der Einhaltung von zugunsten der Beschäftigten geltenden Rechtsvorschriften, Tarifverträgen
<b>Verantwortlich</b>
Fachbereich 1,
<b>Auftragsgrundlagen</b>
Niedersächsisches Personalvertretungsgesetz
<b>Erläuterungen</b>
Mitwirkung bei allen Personalentscheidungen, die der Mitbestimmung / der Benehmensherstellung unterliegen, Beratung der Beschäftigten in Personalangelegenheiten, Hilfe bei speziellen Interessen der Beschäftigten (Weiterbildung, Sondervergütung); Vorbereitung und Durchführung von Personalversammlungen
Mitwirkung von wem: Personalabteilung
<b>Ziele</b>
1. Wahrung der Arbeitnehmerschutzrechte und Gleichbehandlung aller Beschäftigten - Kontrolle der Einhaltung der Arbeitnehmerschutzrechte und Gleichstellung von Frauen und Männern 2. Förderung der Eingliederung und beruflichen Entwicklung jugendlicher Beschäftigter und Auszubildender, Schwerbehinderter und anderer schutzbedürftiger Beschäftigter 3. Mitwirkung bei Maßnahmen der Gestaltung der individuellen Arbeits- und Dienstverhältnisse einzelner Beschäftigter 4. Mitwirkung bei sozialen und sonstigen innerdienstlichen Maßnahmen 5. Mitwirkung bei organisatorischen Maßnahmen
<b>Zielgruppen</b>
MitarbeiterInnen der Gemeindeverwaltung

**Ergebnisrechnung**

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ergebnis	<b>Ansatz</b>	Mehr(+) weniger(-)	über-/außer- planm. *
	2014 EUR	2015 EUR	<b>2015 EUR</b>	2015 EUR	2015 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	44,99	500,00	-455,01	
<b>20 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>0,00</b>	<b>44,99</b>	<b>500,00</b>	<b>-455,01</b>	
<b>21 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 12 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>-44,99</b>	<b>-500,00</b>	<b>455,01</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>-44,99</b>	<b>-500,00</b>	<b>455,01</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>-44,99</b>	<b>-500,00</b>	<b>455,01</b>	

\* Bisher nicht bewilligte über- / außerplanmäßigen Aufwendungen.

**Finanzrechnung - Zahlungsnachweis**

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ergebnis	<b>Ansatz</b>	Mehr(+) weniger (-)	über-/außer- planm. Ausz.*
	2014 EUR	2015 EUR	<b>2015 EUR</b>	2015 EUR	2015 EUR
<b>Laufende Verwaltungstätigkeit</b>					

## Teil-Rechnung 2015

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

### Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis		Ansatz	Mehr(+) weniger (-)	über-/außer- planm. Ausz.*
	2014 EUR	2015 EUR	2015 EUR	2015 EUR	2015 EUR
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>					
10 Summe (Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>					
13 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	44,99	500,00	-455,01	
17 Summe (Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	0,00	44,99	500,00	-455,01	
18 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeile 10 abzüglich Zeile 17)	0,00	-44,99	-500,00	455,01	
<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	-44,99	-500,00	455,01	
<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>					
36 Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 34 und 35)	0,00	0,00	0,00	0,00	

\* Bisher nicht bewilligte über- und außerplanmäßige Auszahlungen.

### Finanzrechnung - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis		Ansatz	Mehr(+) weniger(-)	über-/außer- planm. Ausz.
	2014 EUR	2015 EUR	2015 EUR	2015 EUR	2015 EUR
<b>Weitere Investitionsmaßnahmen</b>					
Saldo	0,00	0,00	0,00	0,00	
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	

**Teil-Rechnung 2015**

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

**Kennzahlen**

Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	<b>Ansatz 2015</b>	Mehr(+) weniger(-) 2015
<b>Produktumfang</b>				
Anzahl der Sitzungen Gemeinderat	6		5	-5
Anzahl der Sitzungen Verwaltungsausschuss	7		10	-10
Anzahl der Sitzungen Finanzausschuss	1		1	-1
Anzahl der Sitzungen Planungs- und Umweltausschuss	3		3	-3
Anzahl der Sitzungen Kindergarten-, Jugend-, Sport- und Kulturausschuss	1		2	-2
Anzahl der Sitzungen des Kindergartenbeirates	1		2	-2

**Ergebnisrechnung**

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2014 EUR	Ergebnis 2015 EUR	<b>Ansatz 2015 EUR</b>	Mehr(+) weniger(-) 2015 EUR	über-/außer- planm. * 2015 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	14.964,49	16.042,10	2.000,00	<b>14.042,10</b>	
15 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.444,82	835,00	1.000,00	<b>-165,00</b>	
19 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.546,00	4.589,40	5.700,00	<b>-1.110,60</b>	
<b>20 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>20.955,31</b>	<b>21.466,50</b>	<b>8.700,00</b>	<b>12.766,50</b>	
<b>21 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 12 und 20)</b>	<b>-20.955,31</b>	<b>-21.466,50</b>	<b>-8.700,00</b>	<b>-12.766,50</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>-20.955,31</b>	<b>-21.466,50</b>	<b>-8.700,00</b>	<b>-12.766,50</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>-20.955,31</b>	<b>-21.466,50</b>	<b>-8.700,00</b>	<b>-12.766,50</b>	

## Teil-Rechnung 2015

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

### Ergebnisrechnung

\* Bisher nicht bewilligte über- / außerplanmäßigen Aufwendungen.

### Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ergebnis	Ansatz	Mehr(+) weniger (-)	über-/außer- planm. Ausz.*
	2014 EUR	2015 EUR	2015 EUR	2015 EUR	2015 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	14.964,49	16.042,10	2.000,00	14.042,10	
13 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.514,82	835,00	1.000,00	-165,00	
16 - Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	3.038,00	6.097,40	5.700,00	397,40	
17 Summe (Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	19.517,31	22.974,50	8.700,00	14.274,50	
18 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeile 10 abzüglich Zeile 17)	-19.517,31	-22.974,50	-8.700,00	-14.274,50	
<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)	-19.517,31	-22.974,50	-8.700,00	-14.274,50	
<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>					
36 Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 34 und 35)	0,00	0,00	0,00	0,00	

\* Bisher nicht bewilligte über- und außerplanmäßige Auszahlungen.

### Finanzrechnung - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	Ergebnis	Ansatz	Mehr(+) weniger(-)	über-/außer- planm. Ausz.
	2014 EUR	2015 EUR	2015 EUR	2015 EUR	2015 EUR
<b>Weitere Investitionsmaßnahmen</b>					
Saldo	0,00	0,00	0,00	0,00	
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	

**Teil-Rechnung 2015**

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

**Produktdefinition**

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

**Ergebnisrechnung**

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2014 EUR	Ergebnis 2015 EUR	Ansatz 2015 EUR	Mehr(+) weniger(-) 2015 EUR	über-/außer- planm. * 2015 EUR
	Ordentliche Erträge					
12	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Ordentliche Aufwendungen					
13	- Personalaufwendungen	20.043,58	10.794,01	0,00	10.794,01	
	davon VIR	20.043,58	10.794,01	0,00	10.794,01	
20	= Ordentliche Aufwendungen	20.043,58	10.794,01	0,00	10.794,01	
	davon VIR	20.043,58	10.794,01	0,00	10.794,01	
21	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 12 und 20)	-20.043,58	-10.794,01	0,00	-10.794,01	
	davon VIR	-20.043,58	-10.794,01	0,00	-10.794,01	
24	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 22 und 23)	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	= Ergebnis (= Zeilen 21 und 24)	-20.043,58	-10.794,01	0,00	-10.794,01	
28	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-20.043,58	-10.794,01	0,00	-10.794,01	

\* Bisher nicht bewilligte über- / außerplanmäßigen Aufwendungen.

**Finanzrechnung - Zahlungsnachweis**

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2014 EUR	Ergebnis 2015 EUR	Ansatz 2015 EUR	Mehr(+) weniger (-) 2015 EUR	über-/außer- planm. Ausz.* 2015 EUR
Laufende Verwaltungstätigkeit					

**Teil-Rechnung 2015**

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

**Finanzrechnung - Zahlungsnachweis**

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis		Ansatz	Mehr(+) weniger (-)	über-/außer- planm. Ausz.*
	2014 EUR	2015 EUR	2015 EUR	2015 EUR	2015 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	12.068,09	0,00	12.068,09	
17 Summe (Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	0,00	12.068,09	0,00	12.068,09	
18 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeile 10 abzüglich Zeile 17)	0,00	-12.068,09	0,00	-12.068,09	
<b>Investitionstätigkeit</b>					
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>					
24 Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>					
31 Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	
32 Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 24 und 31)	0,00	0,00	0,00	0,00	
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeilen 18 und 32)	0,00	-12.068,09	0,00	-12.068,09	
<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>					
36 Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 34 und 35)	0,00	0,00	0,00	0,00	

\* Bisher nicht bewilligte über- und außerplanmäßige Auszahlungen.

**Finanzrechnung - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis		Ansatz	Mehr(+) weniger(-)	über-/außer- planm. Ausz.
	2014 EUR	2015 EUR	2015 EUR	2015 EUR	2015 EUR
<b>Weitere Investitionsmaßnahmen</b>					
Saldo	0,00	0,00	0,00	0,00	
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	

**Teil-Rechnung 2015**

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, Anett Krüger
<b>Auftragsgrundlagen</b>
Regelungen des Bundes, Landes und der Gemeinde
<b>Erläuterungen</b>
<ul style="list-style-type: none"> <li>- Bearbeitung von Schadensfälle</li> <li>- Versicherungswesen, Sachschadenversicherung</li> <li>- Beschaffung von Inventargegenständen, Büroinventar, Büromaschinen, Verbrauchs- und Arbeitsmitteln, Büchern und Druckschriften</li> <li>- Wegweiser, Aushänge, Werbungen und Sammlungen in Dienstgebäuden</li> <li>- Verwaltung der Bücher und Druckschriften incl. Umlauf von Gesetzen und Fachzeitschriften</li> <li>- Amtliche Bekanntmachungen</li> <li>- Erstellung Geschäftsverteilungsplan</li> </ul>
Zentrale 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	<b>Ansatz</b>	Mehr(+) weniger(-)	über-/außer-
		2014 EUR	2015 EUR	<b>2015 EUR</b>	2015 EUR	planm. * 2015 EUR
6	Ordentliche Erträge + Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.132,07	668,95	300,00	<b>368,95</b>	
<b>12</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>1.132,07</b>	<b>668,95</b>	<b>300,00</b>	<b>368,95</b>	
	Ordentliche Aufwendungen					
13	- Personalaufwendungen	20.025,22	21.071,75	34.800,00	<b>-13.728,25</b>	
15	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	181,43	800,00	<b>-618,57</b>	
16	- Bilanzielle Abschreibungen	713,40	751,85	200,00	<b>551,85</b>	
	davon VIR	713,40	751,85	200,00	<b>551,85</b>	
19	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	14.318,27	17.916,32	15.000,00	<b>2.916,32</b>	
<b>20</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>35.056,89</b>	<b>39.921,35</b>	<b>50.800,00</b>	<b>-10.878,65</b>	
	davon VIR	<b>713,40</b>	<b>751,85</b>	<b>200,00</b>	<b>551,85</b>	
<b>21</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 12 und 20)</b>	<b>-33.924,82</b>	<b>-39.252,40</b>	<b>-50.500,00</b>	<b>11.247,60</b>	
	davon VIR	<b>-713,40</b>	<b>-751,85</b>	<b>-200,00</b>	<b>-551,85</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>-33.924,82</b>	<b>-39.252,40</b>	<b>-50.500,00</b>	<b>11.247,60</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>-33.924,82</b>	<b>-39.252,40</b>	<b>-50.500,00</b>	<b>11.247,60</b>	

\* Bisher nicht bewilligte über- / außerplanmäßigen Aufwendungen.

**Finanzrechnung - Zahlungsnachweis**

**Teil-Rechnung 2015**

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

**Finanzrechnung - Zahlungsnachweis**

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis		Ansatz	Mehr(+) weniger (-)	über-/außer- planm. Ausz.*
	2014 EUR	2015 EUR	2015 EUR	2015 EUR	2015 EUR
<b>Laufende Verwaltungstätigkeit</b>					
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>					
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.132,07	668,95	300,00	<b>368,95</b>	
<b>10 Summe (Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)</b>	<b>1.132,07</b>	<b>668,95</b>	<b>300,00</b>	<b>368,95</b>	
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>					
11 - Personalauszahlungen	20.025,22	21.071,75	34.800,00	<b>-13.728,25</b>	
13 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	181,43	800,00	<b>-618,57</b>	
16 - Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	13.991,02	17.305,56	15.000,00	<b>2.305,56</b>	
<b>17 Summe (Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)</b>	<b>34.016,24</b>	<b>38.558,74</b>	<b>50.600,00</b>	<b>-12.041,26</b>	
<b>18 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeile 10 abzüglich Zeile 17)</b>	<b>-32.884,17</b>	<b>-37.889,79</b>	<b>-50.300,00</b>	<b>12.410,21</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	830,26	0,00	<b>830,26</b>	
<b>31 Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)</b>	<b>0,00</b>	<b>830,26</b>	<b>0,00</b>	<b>830,26</b>	
<b>32 Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 24 und 31)</b>	<b>0,00</b>	<b>-830,26</b>	<b>0,00</b>	<b>-830,26</b>	
<b>33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeilen 18 und 32)</b>	<b>-32.884,17</b>	<b>-38.720,05</b>	<b>-50.300,00</b>	<b>11.579,95</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>	

\* Bisher nicht bewilligte über- und außerplanmäßige Auszahlungen.

**Finanzrechnung - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis		Ansatz	Mehr(+) weniger(-)	über-/außer- planm. Ausz.
	2014 EUR	2015 EUR	2015 EUR	2015 EUR	2015 EUR
<b>Weitere Investitionsmaßnahmen</b>					
<b>Saldo</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	

**Teil-Rechnung 2015**

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, Anett Krüger
<b>Auftragsgrundlagen</b>
Ratsbeschlüsse
<b>Erläuterungen</b>
- Kornscheune Sauensiek - 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

**Kennzahlen**

Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ansatz 2015	Mehr(+) weniger(-) 2015
<b>Produktumfang</b> <i>Unterhaltung von Jugendeinrichtungen</i>	1		1	-1

**Ergebnisrechnung**

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2014 EUR	Ergebnis 2015 EUR	Ansatz 2015 EUR	Mehr(+) weniger(-) 2015 EUR	über-/außer- planm. * 2015 EUR
3	Ordentliche Erträge					
	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0,00	1.300,00	-1.300,00	
	davon VIR	0,00	0,00	1.300,00	-1.300,00	
<b>12</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.300,00</b>	<b>-1.300,00</b>	
	davon VIR	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.300,00</b>	<b>-1.300,00</b>	
	Ordentliche Aufwendungen					
13	- Personalaufwendungen	1.529,56	0,00	0,00	0,00	
15	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	804,48	974,28	1.600,00	-625,72	
16	- Bilanzielle Abschreibungen	1.776,64	1.884,75	1.400,00	484,75	
	davon VIR	1.776,64	1.884,75	1.400,00	484,75	
18	- Transferaufwendungen	13.200,00	13.200,00	13.200,00	0,00	
<b>20</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>17.310,68</b>	<b>16.059,03</b>	<b>16.200,00</b>	<b>-140,97</b>	
	davon VIR	<b>1.776,64</b>	<b>1.884,75</b>	<b>1.400,00</b>	<b>484,75</b>	
<b>21</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 12 und 20)</b>	<b>-17.310,68</b>	<b>-16.059,03</b>	<b>-14.900,00</b>	<b>-1.159,03</b>	
	davon VIR	<b>-1.776,64</b>	<b>-1.884,75</b>	<b>-100,00</b>	<b>-1.784,75</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>-17.310,68</b>	<b>-16.059,03</b>	<b>-14.900,00</b>	<b>-1.159,03</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>-17.310,68</b>	<b>-16.059,03</b>	<b>-14.900,00</b>	<b>-1.159,03</b>	

\* Bisher nicht bewilligte über- / außerplanmäßigen Aufwendungen.

**Teil-Rechnung 2015**

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

**Finanzrechnung - Zahlungsnachweis**

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2014 EUR	Ergebnis 2015 EUR	Ansatz 2015 EUR	Mehr(+) weniger (-) 2015 EUR	über-/außer- planm. Ausz.* 2015 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	1.529,56	0,00	0,00	0,00	
13 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	804,48	974,28	1.600,00	-625,72	
15 - Transferauszahlungen	13.200,00	13.200,00	13.200,00	0,00	
17 Summe (Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	15.534,04	14.174,28	14.800,00	-625,72	
18 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeile 10 abzüglich Zeile 17)	-15.534,04	-14.174,28	-14.800,00	625,72	
<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	3.681,12	0,00	0,00	0,00	
31 Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	3.681,12	0,00	0,00	0,00	
32 Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 24 und 31)	-3.681,12	0,00	0,00	0,00	
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeilen 18 und 32)	-19.215,16	-14.174,28	-14.800,00	625,72	
<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>					
36 Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 34 und 35)	0,00	0,00	0,00	0,00	

\* Bisher nicht bewilligte über- und außerplanmäßige Auszahlungen.

**Finanzrechnung - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2014 EUR	Ergebnis 2015 EUR	Ansatz 2015 EUR	Mehr(+) weniger(-) 2015 EUR	über-/außer- planm. Ausz. 2015 EUR
<b>Weitere Investitionsmaßnahmen</b>					
Saldo	0,00	0,00	0,00	0,00	
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	

**Teil-Rechnung 2015**

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>
Abwicklung der Zuweisungen von der Samtgemeinde Apensen
<b>Verantwortlich</b>
Fachbereich 1, Frau Anna-Lena Bilkau
<b>Auftragsgrundlagen</b>
Kindertagesstättengesetz, SGB VIII, Satzungen

**Ergebnisrechnung**

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2014 EUR	Ergebnis 2015 EUR	<b>Ansatz 2015 EUR</b>	Mehr(+) weniger(-) 2015 EUR	über-/außer- planm. * 2015 EUR
2	Ordentliche Erträge + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	167.382,15	199.583,54	199.200,00	<b>383,54</b>	
<b>12</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>167.382,15</b>	<b>199.583,54</b>	<b>199.200,00</b>	<b>383,54</b>	
20	Ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>20</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>21</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 12 und 20)</b>	<b>167.382,15</b>	<b>199.583,54</b>	<b>199.200,00</b>	<b>383,54</b>	
24	Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 22 und 23)	0,00	0,00	0,00	0,00	
<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>167.382,15</b>	<b>199.583,54</b>	<b>199.200,00</b>	<b>383,54</b>	
28	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
<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>167.382,15</b>	<b>199.583,54</b>	<b>199.200,00</b>	<b>383,54</b>	

\* Bisher nicht bewilligte über- / außerplanmäßigen Aufwendungen.

**Finanzrechnung - Zahlungsnachweis**

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2014 EUR	Ergebnis 2015 EUR	<b>Ansatz 2015 EUR</b>	Mehr(+) weniger (-) 2015 EUR	über-/außer- planm. Ausz.* 2015 EUR
<b>Laufende Verwaltungstätigkeit</b>						
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>						
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	167.382,15	199.583,54	199.200,00	<b>383,54</b>	
<b>10</b>	<b>Summe (Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)</b>	<b>167.382,15</b>	<b>199.583,54</b>	<b>199.200,00</b>	<b>383,54</b>	
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>						
17	Summe (Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>17</b>	<b>Summe (Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>18</b>	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeile 10 abzüglich Zeile 17)</b>	<b>167.382,15</b>	<b>199.583,54</b>	<b>199.200,00</b>	<b>383,54</b>	
<b>Investitionstätigkeit</b>						
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
24	Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	
<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>						
31	Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>31</b>	<b>Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>32</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 24 und 31)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>33</b>	<b>Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeilen 18 und 32)</b>	<b>167.382,15</b>	<b>199.583,54</b>	<b>199.200,00</b>	<b>383,54</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	
<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>	

\* Bisher nicht bewilligte über- und außerplanmäßige Auszahlungen.

**Teil-Rechnung 2015**

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

**Finanzrechnung - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	Ergebnis	<b>Ansatz</b>	Mehr(+) weniger(-)	über-/außer- planm. Ausz.
	2014 EUR	2015 EUR	<b>2015 EUR</b>	2015 EUR	2015 EUR
<b>Weitere Investitionsmaßnahmen</b>					
<b>Saldo</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	

**Teil-Rechnung 2015**

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

**Produktdefinition**

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

**Kennzahlen**

Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ansatz 2015	Mehr(+) weniger(-) 2015
<b>Produktumfang</b>				
Vormittagsplätze	37		35	-35
Krippenplätze	10		10	-10
Hortplätze	3		20	-20

**Ergebnisrechnung**

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2014 EUR	Ergebnis 2015 EUR	Ansatz 2015 EUR	Mehr(+) weniger(-) 2015 EUR	über-/außer- planm. * 2015 EUR
2	Ordentliche Erträge					
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	95.503,07	92.520,16	89.100,00	3.420,16	
3	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	2.826,37	3.162,77	3.100,00	62,77	
	davon VIR	2.826,37	3.162,77	3.100,00	62,77	
5	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	102.049,25	96.862,75	99.000,00	-2.137,25	
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	222,84	931,11	0,00	931,11	
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.073,18	554,94	0,00	554,94	
<b>12</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>204.674,71</b>	<b>194.031,73</b>	<b>191.200,00</b>	<b>2.831,73</b>	
	davon VIR	2.826,37	3.162,77	3.100,00	62,77	
	Ordentliche Aufwendungen					
13	- Personalaufwendungen	267.673,30	286.087,45	297.600,00	-11.512,55	
15	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	22.323,28	21.113,06	15.400,00	5.713,06	
16	- Bilanzielle Abschreibungen	13.439,00	13.642,40	8.000,00	5.642,40	
	davon VIR	13.439,00	13.642,40	8.000,00	5.642,40	
18	- Transferaufwendungen	0,00	636,00	1.100,00	-464,00	
19	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.874,95	4.176,57	2.300,00	1.876,57	
<b>20</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>305.310,53</b>	<b>325.655,48</b>	<b>324.400,00</b>	<b>1.255,48</b>	
	davon VIR	13.439,00	13.642,40	8.000,00	5.642,40	
<b>21</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 12 und 20)</b>	<b>-100.635,82</b>	<b>-131.623,75</b>	<b>-133.200,00</b>	<b>1.576,25</b>	
	davon VIR	-10.612,63	-10.479,63	-4.900,00	-5.579,63	
23	- Außerordentliche Aufwendungen	41.823,09	0,00	0,00	0,00	

**Teil-Rechnung 2015**

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

**Ergebnisrechnung**

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ergebnis	Ansatz	Mehr(+) weniger(-)	über-/außer- planm. *
	2014 EUR	2015 EUR	2015 EUR	2015 EUR	2015 EUR
davon VIR	41.823,09	0,00	0,00	0,00	
<b>24 = Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 22 und 23)</b>	<b>-41.823,09</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
davon VIR	-41.823,09	0,00	0,00	0,00	
<b>25 = Ergebnis (= Zeilen 21 und 24)</b>	<b>-142.458,91</b>	<b>-131.623,75</b>	<b>-133.200,00</b>	<b>1.576,25</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>-142.458,91</b>	<b>-131.623,75</b>	<b>-133.200,00</b>	<b>1.576,25</b>	

\* Bisher nicht bewilligte über- / außerplanmäßigen Aufwendungen.

**Finanzrechnung - Zahlungsnachweis**

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ergebnis	Ansatz	Mehr(+) weniger (-)	über-/außer- planm. Ausz. *
	2014 EUR	2015 EUR	2015 EUR	2015 EUR	2015 EUR
<b>Laufende Verwaltungstätigkeit</b>					
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>					
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	101.384,50	93.247,69	89.100,00	4.147,69	
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	101.315,25	97.149,25	99.000,00	-1.850,75	
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	222,84	931,11	0,00	931,11	
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	4.073,18	479,85	0,00	479,85	
<b>10 Summe (Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)</b>	<b>206.995,77</b>	<b>191.807,90</b>	<b>188.100,00</b>	<b>3.707,90</b>	
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>					
11 - Personalauszahlungen	267.673,30	286.087,45	297.600,00	-11.512,55	
13 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	21.382,81	20.483,39	15.400,00	5.083,39	
15 - Transferauszahlungen	0,00	636,00	1.100,00	-464,00	
16 - Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	1.815,43	4.120,19	2.300,00	1.820,19	
<b>17 Summe (Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)</b>	<b>290.871,54</b>	<b>311.327,03</b>	<b>316.400,00</b>	<b>-5.072,97</b>	
<b>18 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeile 10 abzüglich Zeile 17)</b>	<b>-83.875,77</b>	<b>-119.519,13</b>	<b>-128.300,00</b>	<b>8.780,87</b>	
<b>Investitionstätigkeit</b>					
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>					
19 aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	38.500,00	0,00	0,00	0,00	
<b>24 Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)</b>	<b>38.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>					
26 für Baumaßnahmen	95.854,30	0,00	0,00	0,00	
27 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.008,87	5.266,19	1.000,00	4.266,19	
<b>31 Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)</b>	<b>96.863,17</b>	<b>5.266,19</b>	<b>1.000,00</b>	<b>4.266,19</b>	
<b>32 Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 24 und 31)</b>	<b>-58.363,17</b>	<b>-5.266,19</b>	<b>-1.000,00</b>	<b>-4.266,19</b>	
<b>33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeilen 18 und 32)</b>	<b>-142.238,94</b>	<b>-124.785,32</b>	<b>-129.300,00</b>	<b>4.514,68</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>	

\* Bisher nicht bewilligte über- und außerplanmäßige Auszahlungen.

**Finanzrechnung - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

**Teil-Rechnung 2015**

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

**Finanzrechnung - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	Ergebnis	<b>Ansatz</b>	Mehr(+) weniger(-)	über-/außer- planm. Ausz.
	2014 EUR	2015 EUR	<b>2015 EUR</b>	2015 EUR	2015 EUR
<b>Weitere Investitionsmaßnahmen</b>					
<b>Saldo</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	

## Teil-Rechnung 2015

**Teil-Rechnung 2015**

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

**Produktdefinition**

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

**Kennzahlen**

Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ansatz 2015	Mehr(+) weniger(-) 2015
<b>Produktumfang</b>				
Vormittagsplätze	41		35	-35
Krippenplätze	10		10	-10

**Ergebnisrechnung**

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2014 EUR	Ergebnis 2015 EUR	Ansatz 2015 EUR	Mehr(+) weniger(-) 2015 EUR	über-/außer- planm. * 2015 EUR
2	Ordentliche Erträge					
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	94.009,35	96.300,38	95.100,00	<b>1.200,38</b>	
3	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	5.890,65	6.253,27	5.700,00	<b>553,27</b>	
	davon VIR	5.890,65	6.253,27	5.700,00	<b>553,27</b>	
5	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	103.395,77	104.570,92	99.000,00	<b>5.570,92</b>	
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.006,55	97,25	0,00	<b>97,25</b>	
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	848,74	834,89	0,00	<b>834,89</b>	
<b>12</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>206.151,06</b>	<b>208.056,71</b>	<b>199.800,00</b>	<b>8.256,71</b>	
	davon VIR	<b>5.890,65</b>	<b>6.253,27</b>	<b>5.700,00</b>	<b>553,27</b>	
	Ordentliche Aufwendungen					
13	- Personalaufwendungen	300.936,61	315.032,45	317.800,00	<b>-2.767,55</b>	
15	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	22.480,04	17.797,52	12.800,00	<b>4.997,52</b>	
16	- Bilanzielle Abschreibungen	11.317,10	11.261,12	9.500,00	<b>1.761,12</b>	
	davon VIR	11.317,10	11.261,12	9.500,00	<b>1.761,12</b>	
19	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	12.019,60	17.338,54	12.200,00	<b>5.138,54</b>	
<b>20</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>346.753,35</b>	<b>361.429,63</b>	<b>352.300,00</b>	<b>9.129,63</b>	
	davon VIR	<b>11.317,10</b>	<b>11.261,12</b>	<b>9.500,00</b>	<b>1.761,12</b>	
<b>21</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 12 und 20)</b>	<b>-140.602,29</b>	<b>-153.372,92</b>	<b>-152.500,00</b>	<b>-872,92</b>	
	davon VIR	<b>-5.426,45</b>	<b>-5.007,85</b>	<b>-3.800,00</b>	<b>-1.207,85</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>-140.602,29</b>	<b>-153.372,92</b>	<b>-152.500,00</b>	<b>-872,92</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>	

**Teil-Rechnung 2015**

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

**Ergebnisrechnung**

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ergebnis	Ansatz	Mehr(+) weniger(-)	über-/außer- planm. *
	2014 EUR	2015 EUR	2015 EUR	2015 EUR	2015 EUR
<b>29 = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-140.602,29</b>	<b>-153.372,92</b>	<b>-152.500,00</b>	<b>-872,92</b>	

\* Bisher nicht bewilligte über- / außerplanmäßigen Aufwendungen.

**Finanzrechnung - Zahlungsnachweis**

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ergebnis	Ansatz	Mehr(+) weniger (-)	über-/außer- planm. Ausz. *
	2014 EUR	2015 EUR	2015 EUR	2015 EUR	2015 EUR
<b>Laufende Verwaltungstätigkeit</b>					
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>					
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	100.043,57	96.571,04	95.100,00	1.471,04	
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	102.774,11	103.749,12	99.000,00	4.749,12	
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.006,55	97,25	0,00	97,25	
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	829,66	775,40	0,00	775,40	
<b>10 Summe (Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)</b>	<b>205.653,89</b>	<b>201.192,81</b>	<b>194.100,00</b>	<b>7.092,81</b>	
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>					
11 - Personalauszahlungen	300.936,61	315.032,45	317.800,00	-2.767,55	
13 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	21.312,96	18.846,05	12.800,00	6.046,05	
16 - Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	12.037,50	17.253,95	12.200,00	5.053,95	
<b>17 Summe (Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)</b>	<b>334.287,07</b>	<b>351.132,45</b>	<b>342.800,00</b>	<b>8.332,45</b>	
<b>18 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeile 10 abzüglich Zeile 17)</b>	<b>-128.633,18</b>	<b>-149.939,64</b>	<b>-148.700,00</b>	<b>-1.239,64</b>	
<b>Investitionstätigkeit</b>					
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>					
19 aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	38.500,00	0,00	0,00	0,00	
<b>24 Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)</b>	<b>38.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>					
26 für Baumaßnahmen	29.386,41	405,90	0,00	405,90	
27 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	392,96	3.410,09	2.000,00	1.410,09	
29 von aktivierbaren Zuwendungen	104,21	0,00	0,00	0,00	
<b>31 Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)</b>	<b>29.883,58</b>	<b>3.815,99</b>	<b>2.000,00</b>	<b>1.815,99</b>	
<b>32 Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 24 und 31)</b>	<b>8.616,42</b>	<b>-3.815,99</b>	<b>-2.000,00</b>	<b>-1.815,99</b>	
<b>33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeilen 18 und 32)</b>	<b>-120.016,76</b>	<b>-153.755,63</b>	<b>-150.700,00</b>	<b>-3.055,63</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>	

\* Bisher nicht bewilligte über- und außerplanmäßige Auszahlungen.

**Finanzrechnung - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	Ergebnis	Ansatz	Mehr(+) weniger(-)	über-/außer- planm. Ausz.
	2014 EUR	2015 EUR	2015 EUR	2015 EUR	2015 EUR

**Teil-Rechnung 2015**

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

**Finanzrechnung - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	Ergebnis	<b>Ansatz</b>	Mehr(+) weniger(-)	über-/außer- planm. Ausz.
	2014 EUR	2015 EUR	<b>2015 EUR</b>	2015 EUR	2015 EUR
<b>Weitere Investitionsmaßnahmen</b>					
<b>Saldo</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	

# Teil-Rechnung 2015

**Teil-Rechnung 2015**

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

**Produktdefinition**

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

**Kennzahlen**

Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ansatz 2015	Mehr(+) weniger(-) 2015
<b>Produktumfang</b> <i>Unterhaltung von Kriegerdenkmalen</i>	3		3	-3

**Ergebnisrechnung**

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2014 EUR	Ergebnis 2015 EUR	Ansatz 2015 EUR	Mehr(+) weniger(-) 2015 EUR	über-/außer- planm. * 2015 EUR
3	Ordentliche Erträge					
	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	7.112,61	7.112,61	7.200,00	-87,39	
	davon VIR	7.112,61	7.112,61	7.200,00	-87,39	
<b>12</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>7.112,61</b>	<b>7.112,61</b>	<b>7.200,00</b>	<b>-87,39</b>	
	davon VIR	7.112,61	7.112,61	7.200,00	-87,39	
	Ordentliche Aufwendungen					
15	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	493,60	34,40	400,00	-365,60	
16	- Bilanzielle Abschreibungen	14.460,69	14.460,70	14.500,00	-39,30	
	davon VIR	14.460,69	14.460,70	14.500,00	-39,30	
18	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	300,00	-300,00	
<b>20</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>14.954,29</b>	<b>14.495,10</b>	<b>15.200,00</b>	<b>-704,90</b>	
	davon VIR	14.460,69	14.460,70	14.500,00	-39,30	
<b>21</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 12 und 20)</b>	<b>-7.841,68</b>	<b>-7.382,49</b>	<b>-8.000,00</b>	<b>617,51</b>	
	davon VIR	-7.348,08	-7.348,09	-7.300,00	-48,09	
<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>-7.841,68</b>	<b>-7.382,49</b>	<b>-8.000,00</b>	<b>617,51</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>-7.841,68</b>	<b>-7.382,49</b>	<b>-8.000,00</b>	<b>617,51</b>	

\* Bisher nicht bewilligte über- / außerplanmäßigen Aufwendungen.

**Finanzrechnung - Zahlungsnachweis**

**Teil-Rechnung 2015**

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

**Finanzrechnung - Zahlungsnachweis**

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ergebnis	Ansatz	Mehr(+) weniger (-)	über-/außer- planm. Ausz.*
	2014 EUR	2015 EUR	2015 EUR	2015 EUR	2015 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	493,60	34,40	400,00	-365,60	
15 - Transferauszahlungen	0,00	0,00	300,00	-300,00	
17 Summe (Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	493,60	34,40	700,00	-665,60	
18 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeile 10 abzüglich Zeile 17)	-493,60	-34,40	-700,00	665,60	
<b>Investitionstätigkeit</b>					
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>					
24 Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>					
27 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.280,98	0,00	0,00	0,00	
31 Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	1.280,98	0,00	0,00	0,00	
32 Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 24 und 31)	-1.280,98	0,00	0,00	0,00	
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeilen 18 und 32)	-1.774,58	-34,40	-700,00	665,60	
<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>					
36 Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 34 und 35)	0,00	0,00	0,00	0,00	

\* Bisher nicht bewilligte über- und außerplanmäßige Auszahlungen.

**Finanzrechnung - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	Ergebnis	Ansatz	Mehr(+) weniger(-)	über-/außer- planm. Ausz.
	2014 EUR	2015 EUR	2015 EUR	2015 EUR	2015 EUR
<b>Weitere Investitionsmaßnahmen</b>					
Saldo	0,00	0,00	0,00	0,00	
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	

**Teil-Rechnung 2015**

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

**Produktdefinition**

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

**Kennzahlen**

Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	<b>Ansatz 2015</b>	Mehr(+) weniger(-) 2015
<b>Produktumfang</b>				
Unterhaltung von Sporthallen	2		2	-2
Unterhaltung von Bolzplätzen	3		3	-3

**Ergebnisrechnung**

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2014 EUR	Ergebnis 2015 EUR	<b>Ansatz 2015 EUR</b>	Mehr(+) weniger(-) 2015 EUR	über-/außer- planm. * 2015 EUR
3	Ordentliche Erträge					
	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	637,79	637,78	700,00	-62,22	
	davon VIR	637,79	637,78	700,00	-62,22	
<b>12</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>637,79</b>	<b>637,78</b>	<b>700,00</b>	<b>-62,22</b>	
	davon VIR	<b>637,79</b>	<b>637,78</b>	<b>700,00</b>	<b>-62,22</b>	
	Ordentliche Aufwendungen					
16	- Bilanzielle Abschreibungen	8.674,42	8.489,22	8.900,00	-410,78	
	davon VIR	8.674,42	8.489,22	8.900,00	-410,78	
18	- Transferaufwendungen	511,30	511,30	900,00	-388,70	
<b>20</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>9.185,72</b>	<b>9.000,52</b>	<b>9.800,00</b>	<b>-799,48</b>	
	davon VIR	<b>8.674,42</b>	<b>8.489,22</b>	<b>8.900,00</b>	<b>-410,78</b>	
<b>21</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 12 und 20)</b>	<b>-8.547,93</b>	<b>-8.362,74</b>	<b>-9.100,00</b>	<b>737,26</b>	
	davon VIR	<b>-8.036,63</b>	<b>-7.851,44</b>	<b>-8.200,00</b>	<b>348,56</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>-8.547,93</b>	<b>-8.362,74</b>	<b>-9.100,00</b>	<b>737,26</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 2015**

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

**Ergebnisrechnung**

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ergebnis	Ansatz	Mehr(+) weniger(-)	über-/außer- planm. *
	2014 EUR	2015 EUR	2015 EUR	2015 EUR	2015 EUR
<b>29 = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-8.547,93</b>	<b>-8.362,74</b>	<b>-9.100,00</b>	<b>737,26</b>	

\* Bisher nicht bewilligte über- / außerplanmäßigen Aufwendungen.

**Finanzrechnung - Zahlungsnachweis**

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ergebnis	Ansatz	Mehr(+) weniger (-)	über-/außer- planm. Ausz.*
	2014 EUR	2015 EUR	2015 EUR	2015 EUR	2015 EUR
<b>Laufende Verwaltungstätigkeit</b>					
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>					
<b>10 Summe (Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>					
<b>15 - Transferauszahlungen</b>	<b>511,30</b>	<b>511,30</b>	<b>900,00</b>	<b>-388,70</b>	
<b>17 Summe (Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)</b>	<b>511,30</b>	<b>511,30</b>	<b>900,00</b>	<b>-388,70</b>	
<b>18 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeile 10 abzüglich Zeile 17)</b>	<b>-511,30</b>	<b>-511,30</b>	<b>-900,00</b>	<b>388,70</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>-511,30</b>	<b>-511,30</b>	<b>-900,00</b>	<b>388,70</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>	

\* Bisher nicht bewilligte über- und außerplanmäßige Auszahlungen.

**Finanzrechnung - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	Ergebnis	Ansatz	Mehr(+) weniger(-)	über-/außer- planm. Ausz.
	2014 EUR	2015 EUR	2015 EUR	2015 EUR	2015 EUR
<b>Weitere Investitionsmaßnahmen</b>					
<b>Saldo</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	

# Teil-Rechnung 2015

Bereich 2 Fachbereich 2

## Produktdefinition

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

## Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2014 EUR	Ergebnis 2015 EUR	Ansatz 2015 EUR	Mehr(+) weniger(-) 2015 EUR	über-/außer- planm. * 2015 EUR
1	Ordentliche Erträge					
	Steuern und ähnliche Abgaben	1.718.801,19	1.865.347,34	1.674.800,00	<b>190.547,34</b>	
8	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge	1.403,57	1.174,95	300,00	<b>874,95</b>	
11	+ Sonstige ordentliche Erträge	63.220,89	64.618,70	67.200,00	<b>-2.581,30</b>	
	davon VIR	3.182,07	0,00	0,00	<b>0,00</b>	
<b>12</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>1.783.425,65</b>	<b>1.931.140,99</b>	<b>1.742.300,00</b>	<b>188.840,99</b>	
	davon VIR	<b>3.182,07</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
	Ordentliche Aufwendungen					
16	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	46,00	0,00	<b>46,00</b>	
	davon VIR	0,00	46,00	0,00	<b>46,00</b>	
17	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	4.032,21	13.371,35	23.000,00	<b>-9.628,65</b>	
18	- Transferaufwendungen	1.415.108,00	1.675.932,00	1.558.500,00	<b>117.432,00</b>	
	davon VIR	31.200,00	115.500,00	0,00	<b>115.500,00</b>	
<b>20</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.419.140,21</b>	<b>1.689.349,35</b>	<b>1.581.500,00</b>	<b>107.849,35</b>	
	davon VIR	<b>31.200,00</b>	<b>115.546,00</b>	<b>0,00</b>	<b>115.546,00</b>	
<b>21</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 12 und 20)</b>	<b>364.285,44</b>	<b>241.791,64</b>	<b>160.800,00</b>	<b>80.991,64</b>	
	davon VIR	<b>-28.017,93</b>	<b>-115.546,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-115.546,00</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>364.285,44</b>	<b>241.791,64</b>	<b>160.800,00</b>	<b>80.991,64</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>364.285,44</b>	<b>241.791,64</b>	<b>160.800,00</b>	<b>80.991,64</b>	

\* Bisher nicht bewilligte über- / außerplanmäßigen Aufwendungen.

## Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2014 EUR	Ergebnis 2015 EUR	Ansatz 2015 EUR	Mehr(+) weniger (-) 2015 EUR	über-/außer- planm. Ausz.* 2015 EUR
<b>Laufende Verwaltungstätigkeit</b>						
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>						
1	Steuern und ähnliche Abgaben	1.722.470,93	1.867.816,84	1.674.800,00	<b>193.016,84</b>	
7	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	956,57	1.621,95	300,00	<b>1.321,95</b>	
9	+ Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	60.038,82	62.418,70	67.200,00	<b>-4.781,30</b>	
<b>10</b>	<b>Summe (Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)</b>	<b>1.783.466,32</b>	<b>1.931.857,49</b>	<b>1.742.300,00</b>	<b>189.557,49</b>	
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>						
14	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen	4.032,21	13.371,35	23.000,00	<b>-9.628,65</b>	
15	- Transferauszahlungen	1.539.511,00	1.582.436,00	1.589.700,00	<b>-7.264,00</b>	
<b>17</b>	<b>Summe (Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)</b>	<b>1.543.543,21</b>	<b>1.595.807,35</b>	<b>1.612.700,00</b>	<b>-16.892,65</b>	
<b>18</b>	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeile 10 abzüglich Zeile 17)</b>	<b>239.923,11</b>	<b>336.050,14</b>	<b>129.600,00</b>	<b>206.450,14</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>	

## Teil-Rechnung 2015

Bereich 2 Fachbereich 2

### Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2014 EUR	Ergebnis 2015 EUR	Ansatz 2015 EUR	Mehr(+) weniger (-) 2015 EUR	über-/außer- planm. Ausz.* 2015 EUR
<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)	239.923,11	336.050,14	129.600,00	206.450,14	
<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>					
34 + Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	1.378.000,00	0,00	0,00	0,00	
35 - Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	378.000,00	150.000,00	228.000,00	
36 Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 34 und 35)	1.378.000,00	-378.000,00	-150.000,00	-228.000,00	

\* Bisher nicht bewilligte über- und außerplanmäßige Auszahlungen.

### Finanzrechnung - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2014 EUR	Ergebnis 2015 EUR	Ansatz 2015 EUR	Mehr(+) weniger(-) 2015 EUR	über-/außer- planm. Ausz. 2015 EUR
<b>Weitere Investitionsmaßnahmen</b>					
Saldo	0,00	0,00	0,00	0,00	
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	

**Teil-Rechnung 2015**

Bereich 2  
Gruppe 20

Fachbereich 2  
Finanzen

**Produkt/Projekt 20-531****Elektrizitätsversorgung (Konzessionsabgabe)****Produktdefinition**

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

**Kennzahlen**

Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ansatz 2015	Mehr(+) weniger(-) 2015
<b>Produktumfang</b>				
Allgemeiner Stromtarif (1,32 ct/kWh)	4.665.514 kWh	4.300.000 kWh	<b>4.300.000 kWh</b>	
Schwachlasttarife (0,61 ct/kWh)	138.323 kWh	23.000 kWh	<b>23.000 kWh</b>	
Sonderabnehmer (0,11 ct/kWh)	1.125.804 kWh	1.400.000 kWh	<b>1.400.000 kWh</b>	

**Ergebnisrechnung**

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2014 EUR	Ergebnis 2015 EUR	Ansatz 2015 EUR	Mehr(+) weniger(-) 2015 EUR	über-/außer- planm. * 2015 EUR
11	Ordentliche Erträge					
	+ Sonstige ordentliche Erträge	55.155,23	59.843,02	63.000,00	-3.156,98	
<b>12</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>55.155,23</b>	<b>59.843,02</b>	<b>63.000,00</b>	<b>-3.156,98</b>	
	Ordentliche Aufwendungen					
<b>20</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>21</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 12 und 20)</b>	<b>55.155,23</b>	<b>59.843,02</b>	<b>63.000,00</b>	<b>-3.156,98</b>	
<b>24</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 22 und 23)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>25</b>	<b>= Ergebnis (= Zeilen 21 und 24)</b>	<b>55.155,23</b>	<b>59.843,02</b>	<b>63.000,00</b>	<b>-3.156,98</b>	
<b>28</b>	<b>= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>29</b>	<b>= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>55.155,23</b>	<b>59.843,02</b>	<b>63.000,00</b>	<b>-3.156,98</b>	

\* Bisher nicht bewilligte über- / außerplanmäßigen Aufwendungen.

**Finanzrechnung - Zahlungsnachweis**

**Teil-Rechnung 2015**

Bereich 2 Fachbereich 2  
 Gruppe 20 Finanzen

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

**Finanzrechnung - Zahlungsnachweis**

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ergebnis	Ansatz	Mehr(+) weniger (-)	über-/außer- planm. Ausz.*
	2014 EUR	2015 EUR	2015 EUR	2015 EUR	2015 EUR
<b>Laufende Verwaltungstätigkeit</b>					
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>					
9 + Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	55.155,23	59.843,02	63.000,00	-3.156,98	
<b>10 Summe (Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)</b>	<b>55.155,23</b>	<b>59.843,02</b>	<b>63.000,00</b>	<b>-3.156,98</b>	
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>					
<b>17 Summe (Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>18 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeile 10 abzüglich Zeile 17)</b>	<b>55.155,23</b>	<b>59.843,02</b>	<b>63.000,00</b>	<b>-3.156,98</b>	
<b>Investitionstätigkeit</b>					
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>					
<b>24 Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>					
<b>31 Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>32 Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 24 und 31)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeilen 18 und 32)</b>	<b>55.155,23</b>	<b>59.843,02</b>	<b>63.000,00</b>	<b>-3.156,98</b>	
<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>					
<b>36 Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 34 und 35)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	

\* Bisher nicht bewilligte über- und außerplanmäßige Auszahlungen.

**Finanzrechnung - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	Ergebnis	Ansatz	Mehr(+) weniger(-)	über-/außer- planm. Ausz.
	2014 EUR	2015 EUR	2015 EUR	2015 EUR	2015 EUR
<b>Weitere Investitionsmaßnahmen</b>					
<b>Saldo</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	

**Teil-Rechnung 2015**

Bereich 2  
Gruppe 20

Fachbereich 2  
Finanzen

**Produkt/Projekt 20-532****Gasversorgung (Konzessionsabgabe)****Produktdefinition**

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

**Kennzahlen**

Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ansatz 2015	Mehr(+) weniger(-) 2015
<b>Produktumfang</b>				
<i>Kleinverbrauchstarif (0,51 ct/kWh)</i>	2.515 kWh	2.900 kWh	<b>2.900 kWh</b>	
<i>Sonstige Tarife (0,22 ct/kWh)</i>	1.324.541 kWh	367.500 kWh	<b>367.500 kWh</b>	
<i>Sonderverträge (0,03 ct/kWh)</i>	6.822.650 kWh	6.700.000 kWh	<b>6.700.000 kWh</b>	

**Ergebnisrechnung**

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2014 EUR	Ergebnis 2015 EUR	Ansatz 2015 EUR	Mehr(+) weniger(-) 2015 EUR	über-/außer- planm. * 2015 EUR
11	Ordentliche Erträge					
	+ Sonstige ordentliche Erträge	4.883,59	4.775,68	4.200,00	<b>575,68</b>	
<b>12</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>4.883,59</b>	<b>4.775,68</b>	<b>4.200,00</b>	<b>575,68</b>	
	Ordentliche Aufwendungen					
<b>20</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>21</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 12 und 20)</b>	<b>4.883,59</b>	<b>4.775,68</b>	<b>4.200,00</b>	<b>575,68</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>4.883,59</b>	<b>4.775,68</b>	<b>4.200,00</b>	<b>575,68</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>4.883,59</b>	<b>4.775,68</b>	<b>4.200,00</b>	<b>575,68</b>	

\* Bisher nicht bewilligte über- / außerplanmäßigen Aufwendungen.

**Finanzrechnung - Zahlungsnachweis**

**Teil-Rechnung 2015**

Bereich 2 Fachbereich 2  
 Gruppe 20 Finanzen

**Produkt/Projekt 20-532 Gasversorgung (Konzessionsabgabe)**

**Finanzrechnung - Zahlungsnachweis**

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ergebnis	Ansatz	Mehr(+) weniger (-)	über-/außer- planm. Ausz.*
	2014 EUR	2015 EUR	2015 EUR	2015 EUR	2015 EUR
<b>Laufende Verwaltungstätigkeit</b>					
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>					
9 + Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	4.883,59	2.575,68	4.200,00	-1.624,32	
<b>10 Summe (Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)</b>	<b>4.883,59</b>	<b>2.575,68</b>	<b>4.200,00</b>	<b>-1.624,32</b>	
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>					
<b>17 Summe (Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>18 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeile 10 abzüglich Zeile 17)</b>	<b>4.883,59</b>	<b>2.575,68</b>	<b>4.200,00</b>	<b>-1.624,32</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>4.883,59</b>	<b>2.575,68</b>	<b>4.200,00</b>	<b>-1.624,32</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>	

\* Bisher nicht bewilligte über- und außerplanmäßige Auszahlungen.

**Finanzrechnung - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	Ergebnis	Ansatz	Mehr(+) weniger(-)	über-/außer- planm. Ausz.
	2014 EUR	2015 EUR	2015 EUR	2015 EUR	2015 EUR
<b>Weitere Investitionsmaßnahmen</b>					
<b>Saldo</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	

**Teil-Rechnung 2015**

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, Herr 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 2014	Ergebnis 2015	Ansatz 2015	Mehr(+) weniger(-) 2015
<b>Produktumfang</b>				
<i>Hebesatz Grundsteuer A</i>	450 v.H.	450 v.H.	<b>450 v.H.</b>	
<i>Hebesatz Grundsteuer B</i>	450 v.H.	450 v.H.	<b>450 v.H.</b>	
<i>Hebesatz Gewerbesteuer</i>	450 v.H.	450 v.H.	<b>450 v.H.</b>	
<i>Anzahl der Hunde</i>	200		<b>190</b>	-190
<i>Samtgemeindeumlage</i>	61,0 %	61,0 %	<b>61,0 %</b>	
<i>Kreisumlage</i>	53,0 %	53,0 %	<b>53,0 %</b>	

**Ergebnisrechnung**

## Teil-Rechnung 2015

Bereich 2  
Gruppe 20

Fachbereich 2  
Finanzen

Produkt/Projekt 20-611

Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

### Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ergebnis	Ansatz	Mehr(+) weniger(-)	über-/außer- planm. *
		2014 EUR	2015 EUR	2015 EUR	2015 EUR	2015 EUR
1	Ordentliche Erträge					
	Steuern und ähnliche Abgaben	1.718.801,19	1.865.347,34	1.674.800,00	190.547,34	
8	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge	1.372,00	1.096,00	200,00	896,00	
11	+ Sonstige ordentliche Erträge	3.182,07	0,00	0,00	0,00	
	davon VIR	3.182,07	0,00	0,00	0,00	
12	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>1.723.355,26</b>	<b>1.866.443,34</b>	<b>1.675.000,00</b>	<b>191.443,34</b>	
	davon VIR	3.182,07	0,00	0,00	0,00	
	Ordentliche Aufwendungen					
16	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	46,00	0,00	46,00	
	davon VIR	0,00	46,00	0,00	46,00	
17	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.302,00	1.432,00	2.500,00	-1.068,00	
18	- Transferaufwendungen	1.415.108,00	1.675.932,00	1.558.500,00	117.432,00	
	davon VIR	31.200,00	115.500,00	0,00	115.500,00	
20	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.416.410,00</b>	<b>1.677.410,00</b>	<b>1.561.000,00</b>	<b>116.410,00</b>	
	davon VIR	31.200,00	115.546,00	0,00	115.546,00	
21	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 12 und 20)</b>	<b>306.945,26</b>	<b>189.033,34</b>	<b>114.000,00</b>	<b>75.033,34</b>	
	davon VIR	-28.017,93	-115.546,00	0,00	-115.546,00	
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>306.945,26</b>	<b>189.033,34</b>	<b>114.000,00</b>	<b>75.033,34</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>306.945,26</b>	<b>189.033,34</b>	<b>114.000,00</b>	<b>75.033,34</b>	

\* Bisher nicht bewilligte über- / außerplanmäßigen Aufwendungen.

### Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Ergebnis	Ansatz	Mehr(+) weniger (-)	über-/außer- planm. Ausz.*
		2014 EUR	2015 EUR	2015 EUR	2015 EUR	2015 EUR
<b>Laufende Verwaltungstätigkeit</b>						
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>						
1	Steuern und ähnliche Abgaben	1.722.470,93	1.867.816,84	1.674.800,00	193.016,84	
7	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	925,00	1.543,00	200,00	1.343,00	
10	<b>Summe (Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)</b>	<b>1.723.395,93</b>	<b>1.869.359,84</b>	<b>1.675.000,00</b>	<b>194.359,84</b>	
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>						
14	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen	1.302,00	1.432,00	2.500,00	-1.068,00	
15	- Transferauszahlungen	1.539.511,00	1.582.436,00	1.589.700,00	-7.264,00	
17	<b>Summe (Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)</b>	<b>1.540.813,00</b>	<b>1.583.868,00</b>	<b>1.592.200,00</b>	<b>-8.332,00</b>	
18	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeile 10 abzüglich Zeile 17)</b>	<b>182.582,93</b>	<b>285.491,84</b>	<b>82.800,00</b>	<b>202.691,84</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 2015**

Bereich 2 Fachbereich 2  
 Gruppe 20 Finanzen

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

**Finanzrechnung - Zahlungsnachweis**

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ergebnis	Ansatz	Mehr(+) weniger (-)	über-/außer- planm. Ausz.*
	2014 EUR	2015 EUR	2015 EUR	2015 EUR	2015 EUR
<b>33</b> Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeilen 18 und 32)	<b>182.582,93</b>	<b>285.491,84</b>	<b>82.800,00</b>	<b>202.691,84</b>	
<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>					
<b>36</b> Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 34 und 35)	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	

\* Bisher nicht bewilligte über- und außerplanmäßige Auszahlungen.

**Finanzrechnung - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	Ergebnis	Ansatz	Mehr(+) weniger(-)	über-/außer- planm. Ausz.
	2014 EUR	2015 EUR	2015 EUR	2015 EUR	2015 EUR
<b>Weitere Investitionsmaßnahmen</b>					
<b>Saldo</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	

**Werte ausgewählter Konten (nachrichtlich)**

Bezeichnung	Ergebnis	Ergebnis	Ansatz	Mehr(+) weniger(-)	über-/außer- planm.
	2014 EUR	2015 EUR	2015 EUR	2015 EUR	2015 EUR
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer (EP 1)	990.646,00	1.049.718,00	990.000,00	<b>59.718,00</b>	
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer (EP 1)	21.960,00	34.654,00	21.000,00	<b>13.654,00</b>	
Vergnügungssteuer (EP 1)	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	
Allgemeine Umlagen an Gemeinden und Gemeindeverbände (EP 18)	644.516,00	747.652,00	705.000,00	<b>42.652,00</b>	
Allgemeine Umlagen an Gemeinden und Gemeindeverbände (EP 18)	723.207,00	861.128,00	809.500,00	<b>51.628,00</b>	
Gewerbesteuerumlage (EP 18)	47.385,00	67.152,00	44.000,00	<b>23.152,00</b>	

## Teil-Rechnung 2015

**Teil-Rechnung 2015**

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, Herr 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 2014 EUR	Ergebnis 2015 EUR	Ansatz 2015 EUR	Mehr(+) weniger(-) 2015 EUR	über-/außer- planm. * 2015 EUR
8	Ordentliche Erträge + Zinsen und ähnliche Finanzerträge	31,57	78,95	100,00	-21,05	
<b>12</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>31,57</b>	<b>78,95</b>	<b>100,00</b>	<b>-21,05</b>	
	Ordentliche Aufwendungen					
17	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	2.730,21	11.939,35	20.500,00	-8.560,65	
<b>20</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>2.730,21</b>	<b>11.939,35</b>	<b>20.500,00</b>	<b>-8.560,65</b>	
<b>21</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 12 und 20)</b>	<b>-2.698,64</b>	<b>-11.860,40</b>	<b>-20.400,00</b>	<b>8.539,60</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>-2.698,64</b>	<b>-11.860,40</b>	<b>-20.400,00</b>	<b>8.539,60</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>-2.698,64</b>	<b>-11.860,40</b>	<b>-20.400,00</b>	<b>8.539,60</b>	

\* Bisher nicht bewilligte über- / außerplanmäßigen Aufwendungen.

**Finanzrechnung - Zahlungsnachweis**

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2014 EUR	Ergebnis 2015 EUR	Ansatz 2015 EUR	Mehr(+) weniger (-) 2015 EUR	über-/außer- planm. Ausz.* 2015 EUR
<b>Laufende Verwaltungstätigkeit</b>						
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>						
7	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	31,57	78,95	100,00	-21,05	
<b>10</b>	<b>Summe (Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)</b>	<b>31,57</b>	<b>78,95</b>	<b>100,00</b>	<b>-21,05</b>	
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>						
14	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen	2.730,21	11.939,35	20.500,00	-8.560,65	
<b>17</b>	<b>Summe (Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)</b>	<b>2.730,21</b>	<b>11.939,35</b>	<b>20.500,00</b>	<b>-8.560,65</b>	
<b>18</b>	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeile 10 abzüglich Zeile 17)</b>	<b>-2.698,64</b>	<b>-11.860,40</b>	<b>-20.400,00</b>	<b>8.539,60</b>	
<b>Investitionstätigkeit</b>						
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						

**Teil-Rechnung 2015**

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

**Finanzrechnung - Zahlungsnachweis**

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Ergebnis	Ansatz	Mehr(+) weniger (-)	über-/außer- planm. Ausz.*
		2014 EUR	2015 EUR	2015 EUR	2015 EUR	2015 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)	-2.698,64	-11.860,40	-20.400,00	8.539,60	
<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
34	+ Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	1.378.000,00	0,00	0,00	0,00	
35	- Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	378.000,00	150.000,00	228.000,00	
36	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 34 und 35)	1.378.000,00	-378.000,00	-150.000,00	-228.000,00	

\* Bisher nicht bewilligte über- und außerplanmäßige Auszahlungen.

**Finanzrechnung - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Investitionsmaßnahmen		Ergebnis	Ergebnis	Ansatz	Mehr(+) weniger(-)	über-/außer- planm. Ausz.
		2014 EUR	2015 EUR	2015 EUR	2015 EUR	2015 EUR
<b>Weitere Investitionsmaßnahmen</b>						
<b>Saldo</b>		0,00	0,00	0,00	0,00	
Summe der investiven Einzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	
Summe der investiven Auszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	

## Teil-Rechnung 2015

Bereich 3 Fachbereich 3

### Produktdefinition

<b>Verantwortlich</b>
Fachbereich 3, Frau Tanja von der Bey

### Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2014 EUR	Ergebnis 2015 EUR	Ansatz 2015 EUR	Mehr(+) weniger(-) 2015 EUR	über-/außer- planm. * 2015 EUR
	Ordentliche Erträge					
12	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Ordentliche Aufwendungen					
16	- Bilanzielle Abschreibungen	696,62	696,61	700,00	-3,39	
	davon VIR	696,62	696,61	700,00	-3,39	
20	= Ordentliche Aufwendungen	696,62	696,61	700,00	-3,39	
	davon VIR	696,62	696,61	700,00	-3,39	
21	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 12 und 20)	-696,62	-696,61	-700,00	3,39	
	davon VIR	-696,62	-696,61	-700,00	3,39	
24	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 22 und 23)	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	= Ergebnis (= Zeilen 21 und 24)	-696,62	-696,61	-700,00	3,39	
28	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-696,62	-696,61	-700,00	3,39	

\* Bisher nicht bewilligte über- / außerplanmäßigen Aufwendungen.

### Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2014 EUR	Ergebnis 2015 EUR	Ansatz 2015 EUR	Mehr(+) weniger (-) 2015 EUR	über-/außer- planm. Ausz.* 2015 EUR
<b>Laufende Verwaltungstätigkeit</b>						
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>						
10	Summe (Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>						
17	Summe (Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	
18	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeile 10 abzüglich Zeile 17)	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>Investitionstätigkeit</b>						
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
24	Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
31	Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	
32	Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 24 und 31)	0,00	0,00	0,00	0,00	
33	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeilen 18 und 32)	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
36	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 34 und 35)	0,00	0,00	0,00	0,00	

\* Bisher nicht bewilligte über- und außerplanmäßige Auszahlungen.

### Finanzrechnung - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

**Teil-Rechnung 2015****Bereich 3 Fachbereich 3****Finanzrechnung - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2014 EUR	Ergebnis 2015 EUR	<b>Ansatz 2015 EUR</b>	Mehr(+) weniger(-) 2015 EUR	über-/außer- planm. Ausz. 2015 EUR
<b>Weitere Investitionsmaßnahmen</b>					
<b>Saldo</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	

**Teil-Rechnung 2015**

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

**Produktdefinition**

<b>Kurzbeschreibung</b>
Vorbereitung, Durchführung und Nachbereitung sowie die öffentliche Darstellung von Wahlen und Abstimmungen
<b>Verantwortlich</b>
Fachbereich 3, Frau Tanja von der Bey
<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:
<ul style="list-style-type: none"> <li>- Alle Aufgaben der Gemeindewahlleitung, insbesondere:</li> <li>- Bildung der Wahlausschüsse</li> <li>- Festlegung der Wahlbereiche und Stimmbezirke</li> <li>- Prüfung der Wahlrechtsvoraussetzungen sowie</li> </ul>
Zulassung und Ablehnung der Wahlvorschläge
<ul style="list-style-type: none"> <li>- Stimmzetteldruck</li> <li>- Berufungsverfahren der gewählten BewerberInnen, incl. Ersatzpersonen, Ausscheiden und Nachrücken in den Gemeinderat</li> </ul>
<b>Ziele</b>
Rechtlich einwandfreie Vorbereitung, Durchführung und Nachbereitung von Wahlen, Volksinitiativen, Volksbegehren, Volksentscheiden, Bürgerbegehren und Bürgerentscheiden sowie die angemessene öffentliche Darstellung der Ergebnisse
<b>Zielgruppen</b>
BürgerInnen, interessierte Öffentlichkeit, Parteien und Wählergemeinschaften

**Ergebnisrechnung**

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ergebnis	<b>Ansatz</b>	Mehr(+) weniger(-)	über-/außer- planm. *
	2014 EUR	2015 EUR	<b>2015 EUR</b>	2015 EUR	2015 EUR
Ordentliche Erträge					
<b>12 = Ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
Ordentliche Aufwendungen					
<b>20 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>21 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 12 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>24 = Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 22 und 23)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>25 = Ergebnis (= Zeilen 21 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>28 = Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	

**Teil-Rechnung 2015**

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

**Ergebnisrechnung**

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ergebnis	Ansatz	Mehr(+) weniger(-)	über-/außer- planm. *
	2014 EUR	2015 EUR	2015 EUR	2015 EUR	2015 EUR
29 = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	

\* Bisher nicht bewilligte über- / außerplanmäßigen Aufwendungen.

**Finanzrechnung - Zahlungsnachweis**

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ergebnis	Ansatz	Mehr(+) weniger (-)	über-/außer- planm. Ausz.*
	2014 EUR	2015 EUR	2015 EUR	2015 EUR	2015 EUR
<b>Laufende Verwaltungstätigkeit</b>					
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>					
10 Summe (Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>					
17 Summe (Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	
18 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeile 10 abzüglich Zeile 17)	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>Investitionstätigkeit</b>					
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>					
24 Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>					
31 Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	
32 Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 24 und 31)	0,00	0,00	0,00	0,00	
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeilen 18 und 32)	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>					
36 Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 34 und 35)	0,00	0,00	0,00	0,00	

\* Bisher nicht bewilligte über- und außerplanmäßige Auszahlungen.

**Finanzrechnung - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	Ergebnis	Ansatz	Mehr(+) weniger(-)	über-/außer- planm. Ausz.
	2014 EUR	2015 EUR	2015 EUR	2015 EUR	2015 EUR
<b>Weitere Investitionsmaßnahmen</b>					
Saldo	0,00	0,00	0,00	0,00	
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	

**Teil-Rechnung 2015****Bereich 4 Fachbereich 4****Produktdefinition**

Verantwortlich

Fachbereich 4, Frau Sabine Benden

**Ergebnisrechnung**

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2014 EUR	Ergebnis 2015 EUR	Ansatz 2015 EUR	Mehr(+) weniger(-) 2015 EUR	über-/außer- planm. * 2015 EUR
3	Ordentliche Erträge					
	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	70.619,55	70.005,80	73.100,00	-3.094,20	
	davon VIR	70.619,55	70.005,80	73.100,00	-3.094,20	
5	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.293,05	2.635,25	400,00	2.235,25	
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.373,96	9.193,96	7.500,00	1.693,96	
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	17.269,22	4.304,20	5.500,00	-1.195,80	
<b>12</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>98.555,78</b>	<b>86.139,21</b>	<b>86.500,00</b>	<b>-360,79</b>	
	davon VIR	<b>70.619,55</b>	<b>70.005,80</b>	<b>73.100,00</b>	<b>-3.094,20</b>	
	Ordentliche Aufwendungen					
13	- Personalaufwendungen	16.391,78	18.123,11	16.000,00	2.123,11	
15	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	139.218,91	101.579,24	127.000,00	-25.420,76	
16	- Bilanzielle Abschreibungen	115.391,16	114.808,71	123.000,00	-8.191,29	
	davon VIR	115.391,16	114.808,71	123.000,00	-8.191,29	
18	- Transferaufwendungen	31.481,34	32.297,80	30.600,00	1.697,80	
19	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	362,27	265,72	1.000,00	-734,28	
<b>20</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>302.845,46</b>	<b>267.074,58</b>	<b>297.600,00</b>	<b>-30.525,42</b>	
	davon VIR	<b>115.391,16</b>	<b>114.808,71</b>	<b>123.000,00</b>	<b>-8.191,29</b>	
<b>21</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 12 und 20)</b>	<b>-204.289,68</b>	<b>-180.935,37</b>	<b>-211.100,00</b>	<b>30.164,63</b>	
	davon VIR	<b>-44.771,61</b>	<b>-44.802,91</b>	<b>-49.900,00</b>	<b>5.097,09</b>	
22	+ Außerordentliche Erträge	14.810,25	360.830,09	410.000,00	-49.169,91	
	davon VIR	0,00	943,47	0,00	943,47	
	davon LV	0,00	943,47	0,00	943,47	
23	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	21.943,47	0,00	21.943,47	
	davon VIR	0,00	943,47	0,00	943,47	
	davon LV	0,00	943,47	0,00	943,47	
<b>24</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 22 und 23)</b>	<b>14.810,25</b>	<b>338.886,62</b>	<b>410.000,00</b>	<b>-71.113,38</b>	
<b>25</b>	<b>= Ergebnis (= Zeilen 21 und 24)</b>	<b>-189.479,43</b>	<b>157.951,25</b>	<b>198.900,00</b>	<b>-40.948,75</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>-189.479,43</b>	<b>157.951,25</b>	<b>198.900,00</b>	<b>-40.948,75</b>	

\* Bisher nicht bewilligte über- / außerplanmäßigen Aufwendungen.

**Finanzrechnung - Zahlungsnachweis**

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2014 EUR	Ergebnis 2015 EUR	Ansatz 2015 EUR	Mehr(+) weniger (-) 2015 EUR	über-/außer- planm. Ausz. * 2015 EUR
<b>Laufende Verwaltungstätigkeit</b>						
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>						
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.263,05	2.635,25	400,00	2.235,25	
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.363,73	9.183,73	7.500,00	1.683,73	
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	17.269,22	4.182,16	5.500,00	-1.317,84	
<b>10</b>	<b>Summe (Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)</b>	<b>27.896,00</b>	<b>16.001,14</b>	<b>13.400,00</b>	<b>2.601,14</b>	
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>						

## Teil-Rechnung 2015

Bereich 4 Fachbereich 4

### Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2014 EUR	Ergebnis 2015 EUR	Ansatz 2015 EUR	Mehr(+) weniger (-) 2015 EUR	über-/außer- planm. Ausz.* 2015 EUR
11	- Personalauszahlungen	16.391,78	18.123,11	16.000,00	2.123,11	
13	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	136.343,58	123.565,94	127.000,00	-3.434,06	
15	- Transferauszahlungen	31.481,34	32.297,80	30.600,00	1.697,80	
16	- Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	362,27	265,72	1.000,00	-734,28	
<b>17</b>	<b>Summe (Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)</b>	<b>184.578,97</b>	<b>174.252,57</b>	<b>174.600,00</b>	<b>-347,43</b>	
<b>18</b>	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeile 10 abzüglich Zeile 17)</b>	<b>-156.682,97</b>	<b>-158.251,43</b>	<b>-161.200,00</b>	<b>2.948,57</b>	
<b>Investitionstätigkeit</b>						
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
19	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	2.000,00	2.000,00	0,00	
20	aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	1.187.364,86	0,00	1.187.364,86	
21	aus der Veräußerung von Sachanlagen	14.880,00	707.322,64	925.000,00	-217.677,36	
<b>24</b>	<b>Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)</b>	<b>14.880,00</b>	<b>1.896.687,50</b>	<b>927.000,00</b>	<b>969.687,50</b>	
<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
25	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.045.373,05	106.251,93	145.000,00	-38.748,07	
26	für Baumaßnahmen	347.296,05	503.700,87	455.000,00	48.700,87	
27	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	103,65	15.212,79	4.000,00	11.212,79	
<b>31</b>	<b>Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)</b>	<b>1.392.772,75</b>	<b>625.165,59</b>	<b>604.000,00</b>	<b>21.165,59</b>	
<b>32</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 24 und 31)</b>	<b>-1.377.892,75</b>	<b>1.271.521,91</b>	<b>323.000,00</b>	<b>948.521,91</b>	
<b>33</b>	<b>Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeilen 18 und 32)</b>	<b>-1.534.575,72</b>	<b>1.113.270,48</b>	<b>161.800,00</b>	<b>951.470,48</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>	

\* Bisher nicht bewilligte über- und außerplanmäßige Auszahlungen.

### Finanzrechnung - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2014 EUR	Ergebnis 2015 EUR	Ansatz 2015 EUR	Mehr(+) weniger(-) 2015 EUR	über-/außer- planm. Ausz. 2015 EUR
<b>Weitere Investitionsmaßnahmen</b>					
<b>Saldo</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	

**Teil-Rechnung 2015**

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

## Teil-Rechnung 2015

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

#### 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 Energieberichts

#### 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, Ausgleichs-

flächen, land- und forstwirtschaftliche Flächen  
 - Unterhaltung und Bewirtschaftung  
 - Verkehrssicherung  
 - Überwachung der ordnungsgemäßen Nutzung  
 - Ersatzbeschaffung von Ausstattungsgegenständen

### Zielgruppen

Mieter, Nutzer aller Gebäude und Grundstücke, Pächter

## Teil-Rechnung 2015

Bereich 4  
Gruppe 40

Fachbereich 4  
Planung, Entwicklung und Bau

Produkt/Projekt 40-111-12

Grundstücks- und Gebäudemanagement

### Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ergebnis	Ansatz	Mehr(+) weniger(-)	über-/außer- planm. *
		2014 EUR	2015 EUR	2015 EUR	2015 EUR	2015 EUR
3	Ordentliche Erträge					
	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	1.844,20	1.844,19	1.900,00	-55,81	
	davon VIR	1.844,20	1.844,19	1.900,00	-55,81	
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.373,96	9.193,96	7.500,00	1.693,96	
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.594,94	672,68	500,00	172,68	
<b>12</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>12.813,10</b>	<b>11.710,83</b>	<b>9.900,00</b>	<b>1.810,83</b>	
	davon VIR	<b>1.844,20</b>	<b>1.844,19</b>	<b>1.900,00</b>	<b>-55,81</b>	
	Ordentliche Aufwendungen					
13	- Personalaufwendungen	1.527,05	1.559,19	2.500,00	-940,81	
15	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.691,69	12.655,43	18.600,00	-5.944,57	
16	- Bilanzielle Abschreibungen	8.982,33	8.687,20	14.800,00	-6.112,80	
	davon VIR	8.982,33	8.687,20	14.800,00	-6.112,80	
<b>20</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>23.201,07</b>	<b>22.901,82</b>	<b>35.900,00</b>	<b>-12.998,18</b>	
	davon VIR	<b>8.982,33</b>	<b>8.687,20</b>	<b>14.800,00</b>	<b>-6.112,80</b>	
<b>21</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 12 und 20)</b>	<b>-10.387,97</b>	<b>-11.190,99</b>	<b>-26.000,00</b>	<b>14.809,01</b>	
	davon VIR	<b>-7.138,13</b>	<b>-6.843,01</b>	<b>-12.900,00</b>	<b>6.056,99</b>	
22	+ Außerordentliche Erträge	0,00	360.830,09	410.000,00	-49.169,91	
	davon VIR	0,00	943,47	0,00	943,47	
	davon LV	0,00	943,47	0,00	943,47	
23	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	21.943,47	0,00	21.943,47	
	davon VIR	0,00	943,47	0,00	943,47	
	davon LV	0,00	943,47	0,00	943,47	
<b>24</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 22 und 23)</b>	<b>0,00</b>	<b>338.886,62</b>	<b>410.000,00</b>	<b>-71.113,38</b>	
<b>25</b>	<b>= Ergebnis (= Zeilen 21 und 24)</b>	<b>-10.387,97</b>	<b>327.695,63</b>	<b>384.000,00</b>	<b>-56.304,37</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>-10.387,97</b>	<b>327.695,63</b>	<b>384.000,00</b>	<b>-56.304,37</b>	

\* Bisher nicht bewilligte über- / außerplanmäßigen Aufwendungen.

### Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Ergebnis	Ansatz	Mehr(+) weniger (-)	über-/außer- planm. Ausz.*
		2014 EUR	2015 EUR	2015 EUR	2015 EUR	2015 EUR
<b>Laufende Verwaltungstätigkeit</b>						
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>						
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.363,73	9.183,73	7.500,00	1.683,73	
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.594,94	554,82	500,00	54,82	
<b>10</b>	<b>Summe (Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)</b>	<b>10.958,67</b>	<b>9.738,55</b>	<b>8.000,00</b>	<b>1.738,55</b>	
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>						
11	- Personalauszahlungen	1.527,05	1.559,19	2.500,00	-940,81	
13	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	12.389,79	33.468,83	18.600,00	14.868,83	
<b>17</b>	<b>Summe (Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)</b>	<b>13.916,84</b>	<b>35.028,02</b>	<b>21.100,00</b>	<b>13.928,02</b>	
<b>18</b>	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeile 10 abzüglich Zeile 17)</b>	<b>-2.958,17</b>	<b>-25.289,47</b>	<b>-13.100,00</b>	<b>-12.189,47</b>	
<b>Investitionstätigkeit</b>						

**Teil-Rechnung 2015**

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(+) weniger (-)	über-/außer- planm. Ausz.*
	2014 EUR	2015 EUR	2015 EUR	2015 EUR	2015 EUR
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>					
20 aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	1.187.364,86	0,00	1.187.364,86	
21 aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	707.322,64	925.000,00	-217.677,36	
<b>24 Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)</b>	<b>0,00</b>	<b>1.894.687,50</b>	<b>925.000,00</b>	<b>969.687,50</b>	
<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>					
25 für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.006.468,83	106.106,93	145.000,00	-38.893,07	
26 für Baumaßnahmen	346.264,02	501.539,67	455.000,00	46.539,67	
27 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	103,65	4.634,70	0,00	4.634,70	
<b>31 Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)</b>	<b>1.352.836,50</b>	<b>612.281,30</b>	<b>600.000,00</b>	<b>12.281,30</b>	
<b>32 Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 24 und 31)</b>	<b>-1.352.836,50</b>	<b>1.282.406,20</b>	<b>325.000,00</b>	<b>957.406,20</b>	
<b>33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeilen 18 und 32)</b>	<b>-1.355.794,67</b>	<b>1.257.116,73</b>	<b>311.900,00</b>	<b>945.216,73</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>	

\* Bisher nicht bewilligte über- und außerplanmäßige Auszahlungen.

**Finanzrechnung - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis		Ansatz	Mehr(+) weniger(-)	über-/außer- planm. Ausz.
	2014 EUR	2015 EUR	2015 EUR	2015 EUR	2015 EUR
<b>Weitere Investitionsmaßnahmen</b>					
<b>Saldo</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	

**Teil-Rechnung 2015**

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, Anett Krüger
<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 2014	Ergebnis 2015	<b>Ansatz 2015</b>	Mehr(+) weniger(-) 2015
<b>Produktumfang</b>				
Anzahl B-Pläne und Städtebauliche Satzungen			<b>1</b>	-1
Vorkaufsrechtsverzichtserklärungen	17		<b>15</b>	-15

**Teil-Rechnung 2015**

Bereich 4  
Gruppe 40

Fachbereich 4  
Planung, Entwicklung und Bau

Produkt/Projekt 40-511

**Räumliche Planung und Entwicklung**

**Ergebnisrechnung**

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2014 EUR	Ergebnis 2015 EUR	Ansatz 2015 EUR	Mehr(+) weniger(-) 2015 EUR	über-/außer- planm. * 2015 EUR
5	Ordentliche Erträge					
	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	675,00	1.818,00	0,00	1.818,00	
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.569,74	0,00	5.000,00	-5.000,00	
<b>12</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>9.244,74</b>	<b>1.818,00</b>	<b>5.000,00</b>	<b>-3.182,00</b>	
Ordentliche Aufwendungen						
13	- Personalaufwendungen	1.891,52	1.947,25	2.000,00	-52,75	
15	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	53.022,14	2.792,22	6.000,00	-3.207,78	
<b>20</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>54.913,66</b>	<b>4.739,47</b>	<b>8.000,00</b>	<b>-3.260,53</b>	
<b>21</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 12 und 20)</b>	<b>-45.668,92</b>	<b>-2.921,47</b>	<b>-3.000,00</b>	<b>78,53</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>-45.668,92</b>	<b>-2.921,47</b>	<b>-3.000,00</b>	<b>78,53</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>-45.668,92</b>	<b>-2.921,47</b>	<b>-3.000,00</b>	<b>78,53</b>	

\* Bisher nicht bewilligte über- / außerplanmäßigen Aufwendungen.

**Finanzrechnung - Zahlungsnachweis**

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2014 EUR	Ergebnis 2015 EUR	Ansatz 2015 EUR	Mehr(+) weniger (-) 2015 EUR	über-/außer- planm. Ausz.* 2015 EUR
<b>Laufende Verwaltungstätigkeit</b>						
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>						
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	645,00	1.818,00	0,00	1.818,00	
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	8.569,74	0,00	5.000,00	-5.000,00	
<b>10</b>	<b>Summe (Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)</b>	<b>9.214,74</b>	<b>1.818,00</b>	<b>5.000,00</b>	<b>-3.182,00</b>	
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>						
11	- Personalauszahlungen	1.891,52	1.947,25	2.000,00	-52,75	
13	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	49.095,14	6.719,22	6.000,00	719,22	
<b>17</b>	<b>Summe (Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)</b>	<b>50.986,66</b>	<b>8.666,47</b>	<b>8.000,00</b>	<b>666,47</b>	
<b>18</b>	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeile 10 abzüglich Zeile 17)</b>	<b>-41.771,92</b>	<b>-6.848,47</b>	<b>-3.000,00</b>	<b>-3.848,47</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>-41.771,92</b>	<b>-6.848,47</b>	<b>-3.000,00</b>	<b>-3.848,47</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>	

\* Bisher nicht bewilligte über- und außerplanmäßige Auszahlungen.

**Finanzrechnung - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

**Teil-Rechnung 2015**

Bereich 4 Fachbereich 4  
 Gruppe 40 Planung, Entwicklung und Bau

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

**Finanzrechnung - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	Ergebnis	<b>Ansatz</b>	Mehr(+) weniger(-)	über-/außer- planm. Ausz.
	2014 EUR	2015 EUR	<b>2015 EUR</b>	2015 EUR	2015 EUR
<b>Weitere Investitionsmaßnahmen</b>					
<b>Saldo</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	

## Teil-Rechnung 2015

**Teil-Rechnung 2015**

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

**Kennzahlen**

Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	<b>Ansatz 2015</b>	Mehr(+) weniger(-) 2015
<b>Produktumfang</b>				
<i>Baugenehmigungen</i>	9		<b>18</b>	-18
<i>Bauvorbescheide</i>	1		<b>3</b>	-3
<i>Befreiungen von den Festsetzungen des B-Planes</i>	0		<b>3</b>	-3

**Ergebnisrechnung**

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ergebnis	<b>Ansatz</b>	Mehr(+) weniger(-)	über-/außer-
	2014	2015	<b>2015</b>	2015	planm. *
	EUR	EUR	<b>EUR</b>	EUR	EUR
Ordentliche Erträge					

**Teil-Rechnung 2015**

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(+) weniger(-)	über-/außer- planm. *
	2014 EUR	2015 EUR	2015 EUR	2015 EUR	2015 EUR
12 = Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
Ordentliche Aufwendungen					
13 - Personalaufwendungen	3.783,03	3.894,51	3.900,00	-5,49	
20 = Ordentliche Aufwendungen	3.783,03	3.894,51	3.900,00	-5,49	
21 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 12 und 20)	-3.783,03	-3.894,51	-3.900,00	5,49	
24 = Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 22 und 23)	0,00	0,00	0,00	0,00	
25 = Ergebnis (= Zeilen 21 und 24)	-3.783,03	-3.894,51	-3.900,00	5,49	
28 = Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29 = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-3.783,03	-3.894,51	-3.900,00	5,49	

\* Bisher nicht bewilligte über- / außerplanmäßigen Aufwendungen.

**Finanzrechnung - Zahlungsnachweis**

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ergebnis	Ansatz	Mehr(+) weniger (-)	über-/außer- planm. Ausz.*
	2014 EUR	2015 EUR	2015 EUR	2015 EUR	2015 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	3.783,03	3.894,51	3.900,00	-5,49	
17 Summe (Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	3.783,03	3.894,51	3.900,00	-5,49	
18 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeile 10 abzüglich Zeile 17)	-3.783,03	-3.894,51	-3.900,00	5,49	
<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)	-3.783,03	-3.894,51	-3.900,00	5,49	
<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>					
36 Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 34 und 35)	0,00	0,00	0,00	0,00	

\* Bisher nicht bewilligte über- und außerplanmäßige Auszahlungen.

**Finanzrechnung - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	Ergebnis	Ansatz	Mehr(+) weniger(-)	über-/außer- planm. Ausz.
	2014 EUR	2015 EUR	2015 EUR	2015 EUR	2015 EUR
<b>Weitere Investitionsmaßnahmen</b>					
Saldo	0,00	0,00	0,00	0,00	

**Teil-Rechnung 2015**

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

**Finanzrechnung - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	Ergebnis	<b>Ansatz</b>	Mehr(+) weniger(-)	über-/außer- planm. Ausz.
	2014 EUR	2015 EUR	<b>2015 EUR</b>	2015 EUR	2015 EUR
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	

## Teil-Rechnung 2015

**Teil-Rechnung 2015**

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, Anett Krüger
<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

**Kennzahlen**

Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	<b>Ansatz 2015</b>	Mehr(+) weniger(-) 2015
<b>Produktumfang</b>				
<i>Anzahl der veräußerten Grundstücke</i>	1		1	-1
<i>Anzahl der Baugebieterschließungen</i>			0	0

**Ergebnisrechnung**

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2014 EUR	Ergebnis 2015 EUR	<b>Ansatz 2015 EUR</b>	Mehr(+) weniger(-) 2015 EUR	über-/außer- planm. * 2015 EUR
Ordentliche Erträge					
<b>12 = Ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
Ordentliche Aufwendungen					
<b>20 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>21 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 12 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>24 = Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 22 und 23)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>25 = Ergebnis (= Zeilen 21 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>28 = Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	

**Teil-Rechnung 2015**

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

**Ergebnisrechnung**

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ergebnis	Ansatz	Mehr(+) weniger(-)	über-/außer- planm. *
	2014 EUR	2015 EUR	2015 EUR	2015 EUR	2015 EUR
<b>29 = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	

\* Bisher nicht bewilligte über- / außerplanmäßigen Aufwendungen.

**Finanzrechnung - Zahlungsnachweis**

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ergebnis	Ansatz	Mehr(+) weniger (-)	über-/außer- planm. Ausz.*
	2014 EUR	2015 EUR	2015 EUR	2015 EUR	2015 EUR
<b>Laufende Verwaltungstätigkeit</b>					
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>					
<b>10 Summe (Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>					
<b>17 Summe (Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>18 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeile 10 abzüglich Zeile 17)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>Investitionstätigkeit</b>					
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>					
<b>24 Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>					
<b>31 Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>32 Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 24 und 31)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeilen 18 und 32)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>					
<b>36 Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 34 und 35)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	

\* Bisher nicht bewilligte über- und außerplanmäßige Auszahlungen.

**Finanzrechnung - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	Ergebnis	Ansatz	Mehr(+) weniger(-)	über-/außer- planm. Ausz.
	2014 EUR	2015 EUR	2015 EUR	2015 EUR	2015 EUR
<b>Weitere Investitionsmaßnahmen</b>					
<b>Saldo</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	

**Teil-Rechnung 2015**

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

**Ergebnisrechnung**

**Teil-Rechnung 2015**

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

**Ergebnisrechnung**

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2014 EUR	Ergebnis 2015 EUR	Ansatz 2015 EUR	Mehr(+) weniger(-) 2015 EUR	über-/außer- planm. * 2015 EUR
Ordentliche Erträge						
<b>12</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
Ordentliche Aufwendungen						
15	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	919,33	19,94	2.300,00	-2.280,06	
16	- Bilanzielle Abschreibungen	73,76	499,61	0,00	499,61	
	davon VIR	73,76	499,61	0,00	499,61	
<b>20</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>993,09</b>	<b>519,55</b>	<b>2.300,00</b>	<b>-1.780,45</b>	
	davon VIR	73,76	499,61	0,00	499,61	
<b>21</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 12 und 20)</b>	<b>-993,09</b>	<b>-519,55</b>	<b>-2.300,00</b>	<b>1.780,45</b>	
	davon VIR	-73,76	-499,61	0,00	-499,61	
<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>-993,09</b>	<b>-519,55</b>	<b>-2.300,00</b>	<b>1.780,45</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>-993,09</b>	<b>-519,55</b>	<b>-2.300,00</b>	<b>1.780,45</b>	

\* Bisher nicht bewilligte über- / außerplanmäßigen Aufwendungen.

**Finanzrechnung - Zahlungsnachweis**

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2014 EUR	Ergebnis 2015 EUR	Ansatz 2015 EUR	Mehr(+) weniger (-) 2015 EUR	über-/außer- planm. Ausz.* 2015 EUR
<b>Laufende Verwaltungstätigkeit</b>						
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>						
<b>10</b>	<b>Summe (Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>						
13	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	945,51	0,00	2.300,00	-2.300,00	
<b>17</b>	<b>Summe (Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)</b>	<b>945,51</b>	<b>0,00</b>	<b>2.300,00</b>	<b>-2.300,00</b>	
<b>18</b>	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeile 10 abzüglich Zeile 17)</b>	<b>-945,51</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.300,00</b>	<b>2.300,00</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	7.154,28	0,00	7.154,28	
<b>31</b>	<b>Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)</b>	<b>0,00</b>	<b>7.154,28</b>	<b>0,00</b>	<b>7.154,28</b>	
<b>32</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 24 und 31)</b>	<b>0,00</b>	<b>-7.154,28</b>	<b>0,00</b>	<b>-7.154,28</b>	
<b>33</b>	<b>Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeilen 18 und 32)</b>	<b>-945,51</b>	<b>-7.154,28</b>	<b>-2.300,00</b>	<b>-4.854,28</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>	

\* Bisher nicht bewilligte über- und außerplanmäßige Auszahlungen.

**Finanzrechnung - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

**Teil-Rechnung 2015**

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

**Finanzrechnung - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	Ergebnis	<b>Ansatz</b>	Mehr(+) weniger(-)	über-/außer- planm. Ausz.
	2014 EUR	2015 EUR	<b>2015 EUR</b>	2015 EUR	2015 EUR
<b>Weitere Investitionsmaßnahmen</b>					
<b>Saldo</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	

## Teil-Rechnung 2015

**Teil-Rechnung 2015**

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

**Produktdefinition**

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

**Kennzahlen**

Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	<b>Ansatz 2015</b>	Mehr(+) weniger(-) 2015
<b>Produktumfang</b>				
<i>Unterhaltung von Regenwasserkanälen</i>	4,9 km	4,9 km	<b>4,9 km</b>	0
<i>Neubau von Regenwasserkanälen</i>			<b>0</b>	0
<i>Unterhaltung von Regenrückhaltebecken</i>			<b>4</b>	-4

**Teil-Rechnung 2015**

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

**Ergebnisrechnung**

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2014 EUR	Ergebnis 2015 EUR	Ansatz 2015 EUR	Mehr(+) weniger(-) 2015 EUR	über-/außer- planm. * 2015 EUR
3	Ordentliche Erträge					
	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	5.794,22	5.794,22	5.800,00	-5,78	
	davon VIR	5.794,22	5.794,22	5.800,00	-5,78	
<b>12</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>5.794,22</b>	<b>5.794,22</b>	<b>5.800,00</b>	<b>-5,78</b>	
	davon VIR	<b>5.794,22</b>	<b>5.794,22</b>	<b>5.800,00</b>	<b>-5,78</b>	
16	Ordentliche Aufwendungen					
	- Bilanzielle Abschreibungen	9.660,80	9.660,79	9.200,00	460,79	
	davon VIR	9.660,80	9.660,79	9.200,00	460,79	
<b>20</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>9.660,80</b>	<b>9.660,79</b>	<b>9.200,00</b>	<b>460,79</b>	
	davon VIR	<b>9.660,80</b>	<b>9.660,79</b>	<b>9.200,00</b>	<b>460,79</b>	
<b>21</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 12 und 20)</b>	<b>-3.866,58</b>	<b>-3.866,57</b>	<b>-3.400,00</b>	<b>-466,57</b>	
	davon VIR	<b>-3.866,58</b>	<b>-3.866,57</b>	<b>-3.400,00</b>	<b>-466,57</b>	
<b>24</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 22 und 23)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>25</b>	<b>= Ergebnis (= Zeilen 21 und 24)</b>	<b>-3.866,58</b>	<b>-3.866,57</b>	<b>-3.400,00</b>	<b>-466,57</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>-3.866,58</b>	<b>-3.866,57</b>	<b>-3.400,00</b>	<b>-466,57</b>	

\* Bisher nicht bewilligte über- / außerplanmäßigen Aufwendungen.

**Finanzrechnung - Zahlungsnachweis**

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2014 EUR	Ergebnis 2015 EUR	Ansatz 2015 EUR	Mehr(+) weniger (-) 2015 EUR	über-/außer- planm. Ausz.* 2015 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>						
<b>17</b>	<b>Summe (Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>18</b>	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeile 10 abzüglich Zeile 17)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>Investitionstätigkeit</b>						
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>24</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>25</b>	<b>für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden</b>	<b>38.904,22</b>	<b>145,00</b>	<b>0,00</b>	<b>145,00</b>	
<b>31</b>	<b>Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)</b>	<b>38.904,22</b>	<b>145,00</b>	<b>0,00</b>	<b>145,00</b>	
<b>32</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 24 und 31)</b>	<b>-38.904,22</b>	<b>-145,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-145,00</b>	
<b>33</b>	<b>Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeilen 18 und 32)</b>	<b>-38.904,22</b>	<b>-145,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-145,00</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>	

\* Bisher nicht bewilligte über- und außerplanmäßige Auszahlungen.

**Finanzrechnung - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

**Teil-Rechnung 2015**

Bereich 4 Fachbereich 4

Gruppe 41 Entsorgung

**Produkt/Projekt 41-538 Abwasserbeseitigung****Finanzrechnung - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	Ergebnis	<b>Ansatz</b>	Mehr(+) weniger(-)	über-/außer- planm. Ausz.
	2014 EUR	2015 EUR	<b>2015 EUR</b>	2015 EUR	2015 EUR
<b>Weitere Investitionsmaßnahmen</b>					
<b>Saldo</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	

## Teil-Rechnung 2015

**Teil-Rechnung 2015**

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, Anett Krüger
<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

**Kennzahlen**

Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ansatz 2015	Mehr(+) weniger(-) 2015
<b>Produktumfang</b>				
<i>Unterhaltung Haupterschließungsstraßen</i>	4,5 km	4,5 km	<b>4,5 km</b>	
<i>Verkehrssicherungskontrollen (9 Straßen)</i>			<b>17</b>	-17
<i>Unterhaltung Anliegerstraßen</i>	10,0 km	10,0 km	<b>10,0 km</b>	
<i>Verkehrssicherungskontrollen (41 Straßen)</i>			<b>9</b>	-9

**Ergebnisrechnung**

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2014 EUR	Ergebnis 2015 EUR	Ansatz 2015 EUR	Mehr(+) weniger(-) 2015 EUR	über-/außer- planm. * 2015 EUR
3	Ordentliche Erträge					
	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	61.091,39	60.440,60	63.800,00	<b>-3.359,40</b>	
	davon VIR	61.091,39	60.440,60	63.800,00	<b>-3.359,40</b>	
5	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.618,05	817,25	400,00	<b>417,25</b>	
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.700,22	2.177,98	0,00	<b>2.177,98</b>	
<b>12</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>66.409,66</b>	<b>63.435,83</b>	<b>64.200,00</b>	<b>-764,17</b>	
	davon VIR	<b>61.091,39</b>	<b>60.440,60</b>	<b>63.800,00</b>	<b>-3.359,40</b>	
	Ordentliche Aufwendungen					
13	- Personalaufwendungen	9.190,18	10.722,16	7.600,00	<b>3.122,16</b>	
15	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	24.365,34	29.313,16	30.000,00	<b>-686,84</b>	
16	- Bilanzielle Abschreibungen	87.323,24	86.453,11	89.400,00	<b>-2.946,89</b>	
	davon VIR	87.323,24	86.453,11	89.400,00	<b>-2.946,89</b>	

## Teil-Rechnung 2015

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

### Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ergebnis	Ansatz	Mehr(+) weniger(-)	über-/außer- planm. *
	2014 EUR	2015 EUR	2015 EUR	2015 EUR	2015 EUR
18 - Transferaufwendungen	12.035,00	12.692,33	11.500,00	1.192,33	
19 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	362,27	265,72	1.000,00	-734,28	
<b>20 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>133.276,03</b>	<b>139.446,48</b>	<b>139.500,00</b>	<b>-53,52</b>	
davon VIR	87.323,24	86.453,11	89.400,00	-2.946,89	
<b>21 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 12 und 20)</b>	<b>-66.866,37</b>	<b>-76.010,65</b>	<b>-75.300,00</b>	<b>-710,65</b>	
davon VIR	-26.231,85	-26.012,51	-25.600,00	-412,51	
22 + Außerordentliche Erträge	14.810,25	0,00	0,00	0,00	
<b>24 = Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 22 und 23)</b>	<b>14.810,25</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>25 = Ergebnis (= Zeilen 21 und 24)</b>	<b>-52.056,12</b>	<b>-76.010,65</b>	<b>-75.300,00</b>	<b>-710,65</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>-52.056,12</b>	<b>-76.010,65</b>	<b>-75.300,00</b>	<b>-710,65</b>	

\* Bisher nicht bewilligte über- / außerplanmäßigen Aufwendungen.

### Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ergebnis	Ansatz	Mehr(+) weniger (-)	über-/außer- planm. Ausz. *
	2014 EUR	2015 EUR	2015 EUR	2015 EUR	2015 EUR
<b>Laufende Verwaltungstätigkeit</b>					
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>					
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.618,05	817,25	400,00	417,25	
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	3.700,22	2.173,80	0,00	2.173,80	
<b>10 Summe (Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)</b>	<b>5.318,27</b>	<b>2.991,05</b>	<b>400,00</b>	<b>2.591,05</b>	
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>					
11 - Personalauszahlungen	9.190,18	10.722,16	7.600,00	3.122,16	
13 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	23.783,31	27.294,74	30.000,00	-2.705,26	
15 - Transferauszahlungen	12.035,00	12.692,33	11.500,00	1.192,33	
16 - Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	362,27	265,72	1.000,00	-734,28	
<b>17 Summe (Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)</b>	<b>45.370,76</b>	<b>50.974,95</b>	<b>50.100,00</b>	<b>874,95</b>	
<b>18 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeile 10 abzüglich Zeile 17)</b>	<b>-40.052,49</b>	<b>-47.983,90</b>	<b>-49.700,00</b>	<b>1.716,10</b>	
<b>Investitionstätigkeit</b>					
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>					
19 aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	2.000,00	2.000,00	0,00	
21 aus der Veräußerung von Sachanlagen	14.880,00	0,00	0,00	0,00	
<b>24 Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)</b>	<b>14.880,00</b>	<b>2.000,00</b>	<b>2.000,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>					
27 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	3.423,81	4.000,00	-576,19	
<b>31 Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)</b>	<b>0,00</b>	<b>3.423,81</b>	<b>4.000,00</b>	<b>-576,19</b>	
<b>32 Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 24 und 31)</b>	<b>14.880,00</b>	<b>-1.423,81</b>	<b>-2.000,00</b>	<b>576,19</b>	
<b>33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeilen 18 und 32)</b>	<b>-25.172,49</b>	<b>-49.407,71</b>	<b>-51.700,00</b>	<b>2.292,29</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>	

\* Bisher nicht bewilligte über- und außerplanmäßige Auszahlungen.

**Teil-Rechnung 2015**

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

**Finanzrechnung - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	Ergebnis	<b>Ansatz</b>	Mehr(+) weniger(-)	über-/außer- planm. Ausz.
	2014 EUR	2015 EUR	<b>2015 EUR</b>	2015 EUR	2015 EUR
<b>Weitere Investitionsmaßnahmen</b>					
<b>Saldo</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	

## Teil-Rechnung 2015

**Teil-Rechnung 2015**

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

**Produktdefinition**

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

**Kennzahlen**

Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ansatz 2015	Mehr(+) weniger(-) 2015
<b>Produktumfang</b>				
<i>Gehwege an Landesstraßen</i>	195 qm	195 qm	<b>195 qm</b>	
<i>Trennstreifen an Landesstraßen</i>	621 qm	621 qm	<b>621 qm</b>	
<i>Parkstreifen an Landesstraßen</i>	22 qm	22 qm	<b>22 qm</b>	
<i>Gehwege an Kreisstraßen</i>	1.952 qm	1.952 qm	<b>1.952 qm</b>	
<i>Verkehrssicherungskontrollen</i>			<b>46</b>	-46

**Ergebnisrechnung**

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2014 EUR	Ergebnis 2015 EUR	Ansatz 2015 EUR	Mehr(+) weniger(-) 2015 EUR	über-/außer- planm. * 2015 EUR
3	Ordentliche Erträge					
	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	1.533,88	1.570,91	1.600,00	-29,09	
	davon VIR	1.533,88	1.570,91	1.600,00	-29,09	
<b>12</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>1.533,88</b>	<b>1.570,91</b>	<b>1.600,00</b>	<b>-29,09</b>	
	davon VIR	<b>1.533,88</b>	<b>1.570,91</b>	<b>1.600,00</b>	<b>-29,09</b>	
	Ordentliche Aufwendungen					
16	- Bilanzielle Abschreibungen	2.688,24	2.751,65	2.800,00	-48,35	
	davon VIR	2.688,24	2.751,65	2.800,00	-48,35	
<b>20</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>2.688,24</b>	<b>2.751,65</b>	<b>2.800,00</b>	<b>-48,35</b>	
	davon VIR	<b>2.688,24</b>	<b>2.751,65</b>	<b>2.800,00</b>	<b>-48,35</b>	
<b>21</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 12 und 20)</b>	<b>-1.154,36</b>	<b>-1.180,74</b>	<b>-1.200,00</b>	<b>19,26</b>	
	davon VIR	<b>-1.154,36</b>	<b>-1.180,74</b>	<b>-1.200,00</b>	<b>19,26</b>	
<b>24</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 22 und 23)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>25</b>	<b>= Ergebnis (= Zeilen 21 und 24)</b>	<b>-1.154,36</b>	<b>-1.180,74</b>	<b>-1.200,00</b>	<b>19,26</b>	

**Teil-Rechnung 2015**

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

**Ergebnisrechnung**

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ergebnis	Ansatz	Mehr(+) weniger(-)	über-/außer- planm. *
	2014 EUR	2015 EUR	2015 EUR	2015 EUR	2015 EUR
28 = Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29 = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-1.154,36	-1.180,74	-1.200,00	19,26	

\* Bisher nicht bewilligte über- / außerplanmäßigen Aufwendungen.

**Finanzrechnung - Zahlungsnachweis**

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ergebnis	Ansatz	Mehr(+) weniger (-)	über-/außer- planm. Ausz. *
	2014 EUR	2015 EUR	2015 EUR	2015 EUR	2015 EUR
<b>Laufende Verwaltungstätigkeit</b>					
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>					
10 Summe (Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>					
17 Summe (Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	
18 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeile 10 abzüglich Zeile 17)	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>Investitionstätigkeit</b>					
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>					
24 Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>					
31 Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	
32 Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 24 und 31)	0,00	0,00	0,00	0,00	
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeilen 18 und 32)	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>					
36 Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 34 und 35)	0,00	0,00	0,00	0,00	

\* Bisher nicht bewilligte über- und außerplanmäßige Auszahlungen.

**Finanzrechnung - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	Ergebnis	Ansatz	Mehr(+) weniger(-)	über-/außer- planm. Ausz.
	2014 EUR	2015 EUR	2015 EUR	2015 EUR	2015 EUR
<b>Weitere Investitionsmaßnahmen</b>					
Saldo	0,00	0,00	0,00	0,00	
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	

**Teil-Rechnung 2015**

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

**Produktdefinition**

<b>Kurzbeschreibung</b>
Bau und Betrieb der Straßenbeleuchtung
<b>Verantwortlich</b>
Fachbereich 4, Anett Krüger
<b>Auftragsgrundlagen</b>
Bundes-, Landes- und Ortsrecht sowie die Beschlussfassungen der politischen Gremien
<b>Erläuterungen</b>
- Bau und Betrieb der Straßenbeleuchtung
<b>Ziele</b>
Wahrung der Verkehrssicherheit und Erhaltung eines gepflegten Ortsbildes
<b>Zielgruppen</b>
alle Nutzer

**Kennzahlen**

Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	<b>Ansatz 2015</b>	Mehr(+) weniger(-) 2015
<b>Produktumfang</b>				
Anzahl Straßenlampen in Sauensiek	108		<b>107</b>	-107
Anzahl Straßenlampen in Revenahe	58		<b>58</b>	-58
Anzahl Straßenlampen in Wiegersen	67		<b>67</b>	-67

**Ergebnisrechnung**

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2014 EUR	Ergebnis 2015 EUR	<b>Ansatz 2015 EUR</b>	Mehr(+) weniger(-) 2015 EUR	über-/außer- planm. * 2015 EUR
7	Ordentliche Erträge					
	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.404,32	1.453,54	0,00	<b>1.453,54</b>	
<b>12</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>2.404,32</b>	<b>1.453,54</b>	<b>0,00</b>	<b>1.453,54</b>	
	Ordentliche Aufwendungen					
15	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	47.738,16	56.798,49	69.000,00	<b>-12.201,51</b>	
16	- Bilanzielle Abschreibungen	6.026,48	6.120,02	6.100,00	<b>20,02</b>	
	davon VIR	6.026,48	6.120,02	6.100,00	<b>20,02</b>	
<b>20</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>53.764,64</b>	<b>62.918,51</b>	<b>75.100,00</b>	<b>-12.181,49</b>	
	davon VIR	<b>6.026,48</b>	<b>6.120,02</b>	<b>6.100,00</b>	<b>20,02</b>	
<b>21</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 12 und 20)</b>	<b>-51.360,32</b>	<b>-61.464,97</b>	<b>-75.100,00</b>	<b>13.635,03</b>	
	davon VIR	<b>-6.026,48</b>	<b>-6.120,02</b>	<b>-6.100,00</b>	<b>-20,02</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>-51.360,32</b>	<b>-61.464,97</b>	<b>-75.100,00</b>	<b>13.635,03</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>-51.360,32</b>	<b>-61.464,97</b>	<b>-75.100,00</b>	<b>13.635,03</b>	

\* Bisher nicht bewilligte über- / außerplanmäßigen Aufwendungen.

**Finanzrechnung - Zahlungsnachweis**

**Teil-Rechnung 2015**

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

**Finanzrechnung - Zahlungsnachweis**

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis		Ansatz	Mehr(+) weniger (-)	über-/außer- planm. Ausz.*
	2014 EUR	2015 EUR	2015 EUR	2015 EUR	2015 EUR
<b>Laufende Verwaltungstätigkeit</b>					
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>					
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.404,32	1.453,54	0,00	1.453,54	
<b>10 Summe (Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)</b>	<b>2.404,32</b>	<b>1.453,54</b>	<b>0,00</b>	<b>1.453,54</b>	
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>					
13 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	49.647,58	56.083,15	69.000,00	-12.916,85	
<b>17 Summe (Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)</b>	<b>49.647,58</b>	<b>56.083,15</b>	<b>69.000,00</b>	<b>-12.916,85</b>	
<b>18 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeile 10 abzüglich Zeile 17)</b>	<b>-47.243,26</b>	<b>-54.629,61</b>	<b>-69.000,00</b>	<b>14.370,39</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	1.032,03	2.161,20	0,00	2.161,20	
<b>31 Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)</b>	<b>1.032,03</b>	<b>2.161,20</b>	<b>0,00</b>	<b>2.161,20</b>	
<b>32 Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 24 und 31)</b>	<b>-1.032,03</b>	<b>-2.161,20</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.161,20</b>	
<b>33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeilen 18 und 32)</b>	<b>-48.275,29</b>	<b>-56.790,81</b>	<b>-69.000,00</b>	<b>12.209,19</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>	

\* Bisher nicht bewilligte über- und außerplanmäßige Auszahlungen.

**Finanzrechnung - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis		Ansatz	Mehr(+) weniger(-)	über-/außer- planm. Ausz.
	2014 EUR	2015 EUR	2015 EUR	2015 EUR	2015 EUR
<b>Weitere Investitionsmaßnahmen</b>					
<b>Saldo</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	

**Teil-Rechnung 2015**

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, Anett Krüger
<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 - Buswartehäuschen in allen Gemeinden - Beteiligung bei der Entwicklung des Nahverkehrskonzeptes - Festlegung der Haltestellen in Verbindung mit den ÖPNV- Betrieben - Bereitstellung von Informationsmaterial für die Nutzer des ÖPNV - Erarbeitung der Anträge auf Bewilligung von Fördermitteln
<b>Ziele</b>
Sicherstellung und Verbesserung der Mobilität
<b>Zielgruppen</b>
alle Nutzer

**Kennzahlen**

Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ansatz 2015	Mehr(+) weniger(-) 2015
<b>Produktumfang</b> <i>Unterhaltung von Buswartehäusern</i>	17		17	-17

**Ergebnisrechnung**

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2014 EUR	Ergebnis 2015 EUR	Ansatz 2015 EUR	Mehr(+) weniger(-) 2015 EUR	über-/außer- planm. * 2015 EUR
3	Ordentliche Erträge					
	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	355,86	355,88	0,00	355,88	
	davon VIR	355,86	355,88	0,00	355,88	
<b>12</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>355,86</b>	<b>355,88</b>	<b>0,00</b>	<b>355,88</b>	
	davon VIR	<b>355,86</b>	<b>355,88</b>	<b>0,00</b>	<b>355,88</b>	
	Ordentliche Aufwendungen					
15	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	800,00	-800,00	
16	- Bilanzielle Abschreibungen	352,26	352,28	400,00	-47,72	
	davon VIR	352,26	352,28	400,00	-47,72	
<b>20</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>352,26</b>	<b>352,28</b>	<b>1.200,00</b>	<b>-847,72</b>	
	davon VIR	<b>352,26</b>	<b>352,28</b>	<b>400,00</b>	<b>-47,72</b>	
<b>21</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 12 und 20)</b>	<b>3,60</b>	<b>3,60</b>	<b>-1.200,00</b>	<b>1.203,60</b>	
	davon VIR	<b>3,60</b>	<b>3,60</b>	<b>-400,00</b>	<b>403,60</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>3,60</b>	<b>3,60</b>	<b>-1.200,00</b>	<b>1.203,60</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>3,60</b>	<b>3,60</b>	<b>-1.200,00</b>	<b>1.203,60</b>	

\* Bisher nicht bewilligte über- / außerplanmäßigen Aufwendungen.

**Teil-Rechnung 2015**

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

**Finanzrechnung - Zahlungsnachweis**

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2014 EUR	Ergebnis 2015 EUR	Ansatz 2015 EUR	Mehr(+) weniger (-) 2015 EUR	über-/außer- planm. Ausz.* 2015 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	800,00	-800,00	
17	Summe (Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	0,00	0,00	800,00	-800,00	
18	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeile 10 abzüglich Zeile 17)	0,00	0,00	-800,00	800,00	
<b>Investitionstätigkeit</b>						
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
24	Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
31	Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	
32	Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 24 und 31)	0,00	0,00	0,00	0,00	
33	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeilen 18 und 32)	0,00	0,00	-800,00	800,00	
<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
36	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 34 und 35)	0,00	0,00	0,00	0,00	

\* Bisher nicht bewilligte über- und außerplanmäßige Auszahlungen.

**Finanzrechnung - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Investitionsmaßnahmen		Ergebnis 2014 EUR	Ergebnis 2015 EUR	Ansatz 2015 EUR	Mehr(+) weniger(-) 2015 EUR	über-/außer- planm. Ausz. 2015 EUR
<b>Weitere Investitionsmaßnahmen</b>						
<b>Saldo</b>		0,00	0,00	0,00	0,00	
Summe der investiven Einzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	
Summe der investiven Auszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	

**Teil-Rechnung 2015**

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, Anett Krüger
<b>Auftragsgrundlagen</b>
Bundes- und Landesrecht
<b>Erläuterungen</b>
- Erstellung der relevanten Haushaltsdaten - Zahlung der Beiträge an die Wasser- und Bodenverbände - Gewässerschauen / Schaubbeauftragte - Aufnahme von gemeldeten Mängeln - Mängelweitergabe an die Verbände
<b>Zielgruppen</b>
Allgemeinheit

**Kennzahlen**

Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	<b>Ansatz 2015</b>	Mehr(+) weniger(-) 2015
<b>Produktumfang</b>				
Anzahl der Beiträge an Wasser- und Bodenverbände	3		<b>3</b>	-3
Anzahl der Zahlungen an Unterhaltungsverbände	3		<b>3</b>	-3
Anzahl der Zahlungen an Forstverbände	1		<b>1</b>	-1
Gewässerschauen (2 Gewässer)			<b>1</b>	-1
Schaubeauftragte			<b>1</b>	-1

**Ergebnisrechnung**

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2014 EUR	Ergebnis 2015 EUR	<b>Ansatz 2015 EUR</b>	Mehr(+) weniger(-) 2015 EUR	über-/außer- planm. * 2015 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	482,25	0,00	300,00	<b>-300,00</b>	
18 - Transferaufwendungen	18.736,34	18.765,47	18.300,00	<b>465,47</b>	
<b>20 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>19.218,59</b>	<b>18.765,47</b>	<b>18.600,00</b>	<b>165,47</b>	
<b>21 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 12 und 20)</b>	<b>-19.218,59</b>	<b>-18.765,47</b>	<b>-18.600,00</b>	<b>-165,47</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>-19.218,59</b>	<b>-18.765,47</b>	<b>-18.600,00</b>	<b>-165,47</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>-19.218,59</b>	<b>-18.765,47</b>	<b>-18.600,00</b>	<b>-165,47</b>	

\* Bisher nicht bewilligte über- / außerplanmäßigen Aufwendungen.

**Finanzrechnung - Zahlungsnachweis**

**Teil-Rechnung 2015**

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

**Finanzrechnung - Zahlungsnachweis**

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis		Ansatz	Mehr(+) weniger (-)	über-/außer- planm. Ausz.*
	2014 EUR	2015 EUR	2015 EUR	2015 EUR	2015 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	482,25	0,00	300,00	-300,00	
15 - Transferauszahlungen	18.736,34	18.765,47	18.300,00	465,47	
17 Summe (Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	19.218,59	18.765,47	18.600,00	165,47	
18 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeile 10 abzüglich Zeile 17)	-19.218,59	-18.765,47	-18.600,00	-165,47	
<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)	-19.218,59	-18.765,47	-18.600,00	-165,47	
<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>					
36 Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 34 und 35)	0,00	0,00	0,00	0,00	

\* Bisher nicht bewilligte über- und außerplanmäßige Auszahlungen.

**Finanzrechnung - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis		Ansatz	Mehr(+) weniger(-)	über-/außer- planm. Ausz.
	2014 EUR	2015 EUR	2015 EUR	2015 EUR	2015 EUR
<b>Weitere Investitionsmaßnahmen</b>					
Saldo	0,00	0,00	0,00	0,00	
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	

**Teil-Rechnung 2015**

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, Anett Krüger
<b>Auftragsgrundlagen</b>
Bundes-, Landes- und Ortsrecht
<b>Erläuterungen</b>
- Festsetzung der Unterkunftskosten - Klärung Kostenübernahme Vermieter / Mieter - Korrespondenz mit anderen Stellen - Ausstattung der Unterkünfte - Zuschuss Lichtblick
<b>Ziele</b>
Sicherung der Lebensqualität
<b>Zielgruppen</b>
Asylbewerber, Obdachlose

**Ergebnisrechnung**

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ergebnis	<b>Ansatz</b>	Mehr(+) weniger(-)	über-/außer- planm. *
	2014 EUR	2015 EUR	<b>2015 EUR</b>	2015 EUR	2015 EUR
Ordentliche Erträge					
<b>12 = Ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
Ordentliche Aufwendungen					
18 - Transferaufwendungen	710,00	840,00	800,00	<b>40,00</b>	
<b>20 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>710,00</b>	<b>840,00</b>	<b>800,00</b>	<b>40,00</b>	
<b>21 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 12 und 20)</b>	<b>-710,00</b>	<b>-840,00</b>	<b>-800,00</b>	<b>-40,00</b>	
24 = Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 22 und 23)	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>25 = Ergebnis (= Zeilen 21 und 24)</b>	<b>-710,00</b>	<b>-840,00</b>	<b>-800,00</b>	<b>-40,00</b>	
28 = Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>29 = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-710,00</b>	<b>-840,00</b>	<b>-800,00</b>	<b>-40,00</b>	

\* Bisher nicht bewilligte über- / außerplanmäßigen Aufwendungen.

**Finanzrechnung - Zahlungsnachweis**

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ergebnis	<b>Ansatz</b>	Mehr(+) weniger (-)	über-/außer- planm. Ausz. *
	2014 EUR	2015 EUR	<b>2015 EUR</b>	2015 EUR	2015 EUR
<b>Laufende Verwaltungstätigkeit</b>					
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>					
<b>10 Summe (Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>					
15 - Transferauszahlungen	710,00	840,00	800,00	<b>40,00</b>	
<b>17 Summe (Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)</b>	<b>710,00</b>	<b>840,00</b>	<b>800,00</b>	<b>40,00</b>	
<b>18 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeile 10 abzüglich Zeile 17)</b>	<b>-710,00</b>	<b>-840,00</b>	<b>-800,00</b>	<b>-40,00</b>	

**Teil-Rechnung 2015**

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

**Finanzrechnung - Zahlungsnachweis**

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ergebnis	Ansatz	Mehr(+) weniger (-)	über-/außer- planm. Ausz.*
	2014 EUR	2015 EUR	2015 EUR	2015 EUR	2015 EUR
<b>Investitionstätigkeit</b>					
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>					
24 Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>					
31 Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	
32 Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 24 und 31)	0,00	0,00	0,00	0,00	
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeilen 18 und 32)	-710,00	-840,00	-800,00	-40,00	
<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>					
36 Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 34 und 35)	0,00	0,00	0,00	0,00	

\* Bisher nicht bewilligte über- und außerplanmäßige Auszahlungen.

**Finanzrechnung - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	Ergebnis	Ansatz	Mehr(+) weniger(-)	über-/außer- planm. Ausz.
	2014 EUR	2015 EUR	2015 EUR	2015 EUR	2015 EUR
<b>Weitere Investitionsmaßnahmen</b>					
Saldo	0,00	0,00	0,00	0,00	
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	