



# **Jahresabschluss der Gemeinde Apen zum 31.12.2017**





## **Vorwort**

Zum 01.01.2006 ist in Niedersachsen das Neue Kommunale Rechnungswesen (NKR) eingeführt worden. Es basiert auf kaufmännischen Grundlagen und wird auch als „Doppik“ bezeichnet. Für die Umstellung von der bisher anzuwendenden Kameralistik, bei der nur Einnahmen und Ausgaben betrachtet wurden, wurde den Kommunen in Niedersachsen eine Übergangsfrist bis zum 31.12.2011 eingeräumt.

Die Gemeinde Apen hat zum 01.01.2009 den ersten Haushalt im doppelischen Rechnungsstil aufgestellt.

Nach § 128 des Niedersächsischen Kommunalverfassungsgesetzes (NKomVG) hat die Gemeinde zum Schluss eines jeden Haushaltsjahres einen Jahresabschluss unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung aufzustellen. Der Jahresabschluss besteht aus der Ergebnisrechnung, der Finanzrechnung, der Bilanz und dem Anhang. Bei der Aufstellung sind die formellen und inhaltlichen Bestimmungen der Kommunalhaushalts- und -kassenverordnung (KomHKVO) zu beachten.

Der Jahresabschluss dient dem Rat, aber auch der Verwaltung und den Bürgern als Information zur Beurteilung des abgelaufenen Haushaltsjahres. Er weist das Ergebnis der Haushaltswirtschaft aus und stellt den erwirtschafteten Erträgen und den tatsächlichen Einzahlungen die entstandenen Aufwendungen und geleisteten Auszahlungen gegenüber. Mit dem Jahresabschluss wird das wirtschaftliche Jahresergebnis ausgewiesen und dokumentiert. In ihm sollen in verständlicher Weise die Ergebnisse erläutert und auf Besonderheiten des abgelaufenen Jahres eingegangen werden. Gleichzeitig dient er auch der Steuerung künftiger Haushaltsjahre.

Aufgrund der späten Vorlage des Jahresabschlusses und der daher nicht mehr möglichen Steuerung der nachfolgenden Jahre erfolgt keine detaillierte Betrachtung und Analyse der Daten.

Die Darstellung des Jahresergebnisses im Jahresabschluss orientiert sich am Haushaltsplan der Gemeinde Apen. Es erfolgt eine Darstellung anhand der 17 Teilhaushalte sowie der wesentlichen Produkte. Neben den Haushaltsansätzen werden die Ermächtigungen aus Haushaltsresten sowie über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen dargestellt und mit den tatsächlichen Jahresergebnissen verglichen.

Größere Abweichungen in den einzelnen Positionen werden im Rechenschaftsbericht näher erläutert.



## **Feststellungserklärung**

### **Jahresabschluss zum 31.12.2017 der Gemeinde Apen**

Der Jahresabschluss der Gemeinde Apen zum 31.12.2017 wurde gemäß den Vorschriften der Kommunalhaushalts- und -kassenverordnung (KomHKVO) aufgestellt.

Der Jahresabschluss enthält alle in § 128 des Niedersächsischen Kommunalverfassungsgesetzes (NKomVG) geforderten Bestandteile und Anlagen.

Gemäß § 129 (1) NkomVG wird hiermit die Vollständigkeit und Richtigkeit des Jahresabschlusses zum 31.12.2017 festgestellt.

Apen, den 12.05.2020

Huber, Bürgermeister



## Jahresabschluss der Gemeinde Apen zum 31.12.2017

### Inhaltsverzeichnis

#### Vorwort

#### Feststellungserklärung

#### Inhaltsverzeichnis

<b>1</b>	<b>Gesamtergebnisrechnung</b>	<b>1</b>
<b>2</b>	<b>Gesamtfinanzrechnung</b>	<b>5</b>
<b>3</b>	<b>Teilhaushalte</b>	<b>9</b>
	Teilhaushalt 111 – Verwaltungsleitung	13
	Teilhaushalt 112 – Wirtschaftsförderung	19
	Teilhaushalt 121 – Allgemeine Finanzen	25
	Teilhaushalt 122 – Finanzverwaltung	29
	Teilhaushalt 123 – Innere Dienste	35
	Teilhaushalt 126 – Kostenrechnende Einrichtungen, wirtschaftliche Betätigung	41
	Teilhaushalt 131 – Bürgerdienste	47
	Teilhaushalt 132 – Kindertagesstätten	51
	Teilhaushalt 133 – Jugendarbeit	59
	Teilhaushalt 134 – Ordnungswesen	65
	Teilhaushalt 135 – Schulen	77
	Teilhaushalt 141 – Bauverwaltung	95
	Teilhaushalt 142 – Straßen, Natur und Landschaft	101
	Teilhaushalt 143 – Gebäudedienst	117
	Teilhaushalt 144 – Sport, Kultur und Freibad	123
	Teilhaushalt 145 – Bauhof	135
	Teilhaushalt 151 – Arbeit und Soziales	145
<b>4</b>	<b>Schlussbilanz</b>	<b>151</b>
<b>5</b>	<b>Anhang zum Jahresabschluss 2017 der Gemeinde Apen</b>	<b>155</b>
	1. Allgemeine Angaben	157
	2. Erläuterungen zu den Posten der Bilanz	158
	3. Erläuterungen zur Ergebnis- und Finanzrechnung	181
	4. Weitere Angaben gemäß § 56 Abs. 2 KomHKVO	188
	5. Unterlassen von Angaben und Erläuterungen	190
	6. Anlagen zu Anhang	190
<b>6</b>	<b>Anlagen zum Anhang</b>	<b>191</b>
	Anlage 1 – Rechenschaftsbericht	193
	Anlage 2 – Entwicklung des Anlagevermögens und Anlagenübersicht	261
	Anlage 3 – Entwicklungen der Forderungen und Forderungsübersicht	267

Anlage 4 – Entwicklung der Schulden und Schuldenübersicht	273
Anlage 5 – Rückstellungsübersicht	279
Anlage 6 – Übersicht der Haushaltsreste/Verpflichtungsermächtigungen	283
Anlage 7 – Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen	289
<b>7 Schlussbetrachtung / Risikoabschätzung</b>	<b>295</b>



**GEMEINDE APEN**

*natürlich lebenswert*

## **Gesamtergebnisrechnung**

**zum 31.12.2017**



<b>Gesamtergebnisrechnung</b>						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2017 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ergebnis
<b>000</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>					
010	1. Steuern und ähnliche Abgaben	8.005.591,04	8.001.400,00	8.485.244,99	8.477.573,60	-7.671,39
020	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen außer für Investitionstätigkeit	3.849.238,98	3.857.100,00	3.991.972,27	4.023.081,88	31.109,61
030	3. Auflösungserträge aus Sonderposten	1.022.479,34	875.600,00	875.600,00	998.562,18	122.962,18
040	4. sonstige Transfererträge	265.396,04	207.700,00	295.322,04	276.394,23	-18.927,81
050	5. öffentlich-rechtliche Entgelte außer Beiträgen u.ä. Entgelten für Inv.-Tätigkeit	1.431.249,09	1.395.300,00	1.419.925,10	1.497.954,43	78.029,33
060	6. privatrechtliche Entgelte	164.415,94	129.100,00	163.361,56	200.126,75	36.765,19
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	357.023,22	356.400,00	388.532,36	502.186,94	113.654,58
080	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	53.525,14	38.500,00	38.500,00	42.947,20	4.447,20
090	9. Aktivierungsfähige Eigenleistungen	15.111,34			17.604,52	17.604,52
100	10. Bestandsveränderungen	276,33			394,66	394,66
110	11. sonstige ordentliche Erträge	948.538,67	834.900,00	878.227,64	1.196.997,75	318.770,11
<b>120</b>	<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>16.112.845,13</b>	<b>15.696.000,00</b>	<b>16.536.685,96</b>	<b>17.233.824,14</b>	<b>697.138,18</b>
<b>130</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>					
131	13. Personalaufwendungen	3.972.727,19	4.200.800,00	4.244.127,64	4.246.551,98	2.424,34
140	14. Versorgungsaufwendungen	24.192,20	26.200,00	26.200,00	32.141,90	5.941,90
150	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.628.327,10	2.036.600,00	2.186.630,31	1.716.742,69	-469.887,62
160	16. Abschreibungen	1.677.370,75	1.538.300,00	1.538.300,00	1.705.455,47	167.155,47
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	106.617,33	149.500,00	135.955,94	110.043,47	-25.912,47
180	18. Transferaufwendungen	5.096.412,12	5.523.500,00	5.931.232,83	5.819.997,29	-111.235,54
190	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	2.642.817,97	2.669.400,00	2.784.288,75	2.699.252,72	-85.036,03
<b>200</b>	<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>15.148.464,66</b>	<b>16.144.300,00</b>	<b>16.846.735,47</b>	<b>16.330.185,52</b>	<b>-516.549,95</b>
<b>210</b>	<b>21. = ordentliches Ergebnis</b>	<b>964.380,47</b>	<b>-448.300,00</b>	<b>-310.049,51</b>	<b>903.638,62</b>	<b>1.213.688,13</b>
220	22. außerordentliche Erträge	132.173,83	36.900,00	36.900,00	302.185,41	265.285,41
230	23. außerordentliche Aufwendungen	21.075,00			480.607,16	480.607,16
<b>240</b>	<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>	<b>111.098,83</b>	<b>36.900,00</b>	<b>36.900,00</b>	<b>-178.421,75</b>	<b>-215.321,75</b>
<b>250</b>	<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>1.075.479,30</b>	<b>-411.400,00</b>	<b>-273.149,51</b>	<b>725.216,87</b>	<b>998.366,38</b>





**GEMEINDE APEN**

*natürlich lebenswert*

## **Gesamtfinanzrechnung**

**zum 31.12.2017**



<b>Gesamtfinanzrechnung</b>						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2017 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ergebnis
<b>000</b>	<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>					
0100	1. Steuern und ähnliche Abgaben	7.891.165,16	8.001.400,00	8.485.244,99	8.611.963,13	126.718,14
0200	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen (außer für Investitionstätigkeit)	3.883.495,98	3.857.100,00	3.991.894,36	4.035.865,39	43.971,03
0300	3. sonstige Transfereinzahlungen	226.757,97	207.700,00	295.322,04	271.949,60	-23.372,44
0400	4. öffentlich-rechtliche Entgelte (außer Beitr. u. ähnl. Entgelte f. Inv.-Tätigkeit)	1.425.244,71	1.395.300,00	1.419.925,10	1.507.673,71	87.748,61
0500	5. privatrechtliche Entgelte (außer für Investitionstätigkeit)	169.198,97	129.100,00	163.361,56	192.796,83	29.435,27
0600	6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen (außer für Investitionstätigkeit)	382.194,13	356.400,00	388.532,36	338.316,29	-50.216,07
0700	7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	50.477,76	38.500,00	38.500,00	55.176,22	16.676,22
0800	8. Einz. a. d. Veräußerung geringwert. VermGG					
0900	9. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	414.198,14	380.500,00	380.500,00	403.417,41	22.917,41
<b>1000</b>	<b>10. = Summe d. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>14.442.732,82</b>	<b>14.366.000,00</b>	<b>15.163.280,41</b>	<b>15.417.158,58</b>	<b>253.878,17</b>
<b>1100</b>	<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>					
1101	11. Personalauszahlungen	3.320.203,11	3.554.600,00	3.554.600,00	3.345.389,65	-209.210,35
1200	12. Versorgungsauszahlungen	21.619,38	26.200,00	26.200,00	33.463,53	7.263,53
1300	13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	1.644.646,88	2.036.600,00	2.186.552,40	1.712.369,19	-474.183,21
1400	14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	111.277,24	149.500,00	135.955,94	109.781,25	-26.174,69
1500	15. Transferauszahlungen (außer für Investitionstätigkeit)	5.375.352,44	5.523.500,00	5.931.232,83	5.430.751,34	-500.481,49
1600	16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	2.608.332,72	2.673.800,00	2.788.688,75	2.672.675,17	-116.013,58
<b>1700</b>	<b>17. = Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>13.081.431,77</b>	<b>13.964.200,00</b>	<b>14.623.229,92</b>	<b>13.304.430,13</b>	<b>-1.318.799,79</b>
<b>1800</b>	<b>18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.361.301,05</b>	<b>401.800,00</b>	<b>540.050,49</b>	<b>2.112.728,45</b>	<b>1.572.677,96</b>
<b>1900</b>	<b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>					
1901	19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	622.045,42	275.200,00	314.575,12	575.627,18	261.052,06
2000	20. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigk.	64.968,38		60.827,10	18.339,89	-42.487,21
2100	21. Veräußerung von Sachvermögen	1.042.071,46	242.000,00	242.000,00	259.837,55	17.837,55
2200	22. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen					
2300	23. sonstige Investitionstätigkeit	130.673,46	194.800,00	194.800,00	194.904,64	104,64
<b>2400</b>	<b>24. = Summe d. Einz. aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.859.758,72</b>	<b>712.000,00</b>	<b>812.202,22</b>	<b>1.048.709,26</b>	<b>236.507,04</b>
<b>2500</b>	<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>					
2501	25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	928.575,16	438.500,00	554.447,76	459.315,93	-95.131,83
2600	26. Baumaßnahmen	1.750.706,18	1.857.200,00	3.217.729,27	2.280.034,27	-937.695,00
2700	27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	379.531,00	322.300,00	454.007,75	383.184,55	-70.823,20
2800	28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen	5.517,97	15.600,00	15.600,00	6.071,69	-9.528,31
2900	29. Aktivierbare Zuwendungen	38.008,00	192.000,00	405.533,26	39.352,00	-366.181,26
3000	30. sonstige Investitionstätigkeit					
<b>3100</b>	<b>31. = Summe d. Ausz. für Investitionstätigkeit</b>	<b>3.102.338,31</b>	<b>2.825.600,00</b>	<b>4.647.318,04</b>	<b>3.167.958,44</b>	<b>-1.479.359,60</b>
<b>3200</b>	<b>32. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-1.242.579,59</b>	<b>-2.113.600,00</b>	<b>-3.835.115,82</b>	<b>-2.119.249,18</b>	<b>1.715.866,64</b>
<b>3300</b>	<b>33. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b>	<b>118.721,46</b>	<b>-1.711.800,00</b>	<b>-3.295.065,33</b>	<b>-6.520,73</b>	<b>3.288.544,60</b>
<b>3400</b>	<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>					
3401	34. Einz.; Aufn. v. Kred. u. inneren Darl.		1.900.000,00	1.900.000,00		-1.900.000,00
3500	35. Ausz.; Tilg. v. Kred. u. Rückz. v. inn. Darl.	436.997,70	497.300,00	497.300,00	440.590,19	-56.709,81
<b>3600</b>	<b>36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-436.997,70</b>	<b>1.402.700,00</b>	<b>1.402.700,00</b>	<b>-440.590,19</b>	<b>-1.843.290,19</b>

<b>Gesamtfinanzrechnung</b>						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2017 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ergebnis
<b>3700</b>	<b>37. Finanzmittelveränderung</b>	<b>-318.276,24</b>	<b>-309.100,00</b>	<b>-1.892.365,33</b>	<b>-447.110,92</b>	<b>1.445.254,41</b>



## **Teilhaushalte**

**Zum 31.12.2017**



## Übersicht der Teilhaushalte sowie der wesentlichen Produkte

Teilhaushalt 111	-	Verwaltungsleitung
Teilhaushalt 112	-	Wirtschaftsförderung
Teilhaushalt 121	-	Allgemeine Finanzen
Teilhaushalt 122	-	Finanzverwaltung
Teilhaushalt 123	-	Innere Dienste
Teilhaushalt 126	-	Kostenrechnende Einrichtungen, wirtschaftliche Betätigung
Teilhaushalt 131	-	Bürgerdienste
Teilhaushalt 132	-	Kindertagesstätten
Produkt 36.5.10	-	Tageseinrichtungen für Kinder
Teilhaushalt 133	-	Jugendarbeit
Teilhaushalt 134	-	Ordnungswesen
Produkt 12.6.10	-	Feuerwehrwesen
Teilhaushalt 135	-	Schulen
Produkt 21.1.10	-	Grundschulen
Produkt 21.6.10	-	Oberschule
Produkt 21.7.10	-	Gymnasien und Kollegs
Teilhaushalt 141	-	Bauverwaltung
Teilhaushalt 142	-	Straßen, Natur und Landschaft
Produkt 54.1.10	-	Gemeindestraßen
Produkt 54.5.20	-	Straßenbeleuchtung
Teilhaushalt 143	-	Gebäudedienst
Teilhaushalt 144	-	Sport, Kultur und Freibad
Produkt 42.4.20	-	Freibad Hengstforde
Teilhaushalt 145	-	Bauhof
Produkt 57.3.40	-	Bauhof
Teilhaushalt 151	-	Arbeit und Soziales



## Teilhaushalt

### **111 – Verwaltungsleitung**

Wesentliche Produkte:

-

<b>Teilergebnisrechnung Fachdienst 111 Verwaltungsleitung</b>						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2017 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ergebnis
<b>000</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>					
010	1. Steuern und ähnliche Abgaben					
020	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen außer für Investitionstätigkeit	1.450,27	800,00	800,00	839,00	39,00
030	3. Auflösungserträge aus Sonderposten					
040	4. sonstige Transfererträge					
050	5. öffentlich-rechtliche Entgelte außer Beiträgen u.ä. Entgelten für Inv.-Tätigkeit					
060	6. privatrechtliche Entgelte		100,00	100,00	647,40	547,40
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.303,50			7.297,03	7.297,03
080	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge					
090	9. Aktivierungsfähige Eigenleistungen					
100	10. Bestandsveränderungen					
110	11. sonstige ordentliche Erträge					
<b>120</b>	<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>9.753,77</b>	<b>900,00</b>	<b>900,00</b>	<b>8.783,43</b>	<b>7.883,43</b>
<b>130</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>					
131	13. Personalaufwendungen	245.865,92	259.200,00	259.200,00	260.413,48	1.213,48
140	14. Versorgungsaufwendungen					
150	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.090,08	19.100,00	26.817,47	24.465,88	-2.351,59
160	16. Abschreibungen		400,00	400,00	68,13	-331,87
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
180	18. Transferaufwendungen					
190	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	129.132,67	125.400,00	133.030,94	132.885,88	-145,06
<b>200</b>	<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>383.088,67</b>	<b>404.100,00</b>	<b>419.448,41</b>	<b>417.833,37</b>	<b>-1.615,04</b>
<b>210</b>	<b>21. = ordentliches Ergebnis</b>	<b>-373.334,90</b>	<b>-403.200,00</b>	<b>-418.548,41</b>	<b>-409.049,94</b>	<b>9.498,47</b>
220	22. außerordentliche Erträge					
230	23. außerordentliche Aufwendungen					
<b>240</b>	<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>					
<b>250</b>	<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>-373.334,90</b>	<b>-403.200,00</b>	<b>-418.548,41</b>	<b>-409.049,94</b>	<b>9.498,47</b>
260	26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen					
270	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	248,09	1.000,00	1.000,00	68,49	-931,51
<b>280</b>	<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-248,09</b>	<b>-1.000,00</b>	<b>-1.000,00</b>	<b>-68,49</b>	<b>931,51</b>
<b>290</b>	<b>29. Erg. unter Berücks. d. internen Leistungsbez.</b>	<b>-373.582,99</b>	<b>-404.200,00</b>	<b>-419.548,41</b>	<b>-409.118,43</b>	<b>10.429,98</b>

<b>Teilfinanzrechnung Fachdienst 111 Verwaltungsleitung</b>						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2017 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ergebnis
<b>000</b>	<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>					
0100	1. Steuern und ähnliche Abgaben					
0200	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen (außer für Investitionstätigkeit)	841,00	800,00	800,00	839,00	39,00
0300	3. sonstige Transfereinzahlungen					
0400	4. öffentlich-rechtliche Entgelte (außer Beitr. u. ähnl. Entgelte f. Inv.-Tätigkeit)					
0500	5. privatrechtliche Entgelte (außer für Investitionstätigkeit)		100,00	100,00	647,40	547,40
0600	6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen (außer für Investitionstätigkeit)	8.303,50			7.297,03	7.297,03
0700	7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen					
0800	8. Einz. a. d. Veräußerung geringwert. VermGG					
0900	9. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen					
<b>1000</b>	<b>10. = Summe d. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>9.144,50</b>	<b>900,00</b>	<b>900,00</b>	<b>8.783,43</b>	<b>7.883,43</b>
<b>1100</b>	<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>					
1101	11. Personalauszahlungen	257.151,54	255.700,00	255.700,00	244.352,60	-11.347,40
1200	12. Versorgungsauszahlungen					
1300	13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	8.539,22	19.100,00	26.817,47	22.677,28	-4.140,19
1400	14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen					
1500	15. Transferauszahlungen (außer für Investitionstätigkeit)					
1600	16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	138.137,99	128.900,00	136.530,94	125.479,50	-11.051,44
<b>1700</b>	<b>17. = Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>403.828,75</b>	<b>403.700,00</b>	<b>419.048,41</b>	<b>392.509,38</b>	<b>-26.539,03</b>
<b>1800</b>	<b>18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-394.684,25</b>	<b>-402.800,00</b>	<b>-418.148,41</b>	<b>-383.725,95</b>	<b>34.422,46</b>
<b>1900</b>	<b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>					
1901	19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit					
2000	20. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigk.					
2100	21. Veräußerung von Sachvermögen					
2200	22. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen					
2300	23. sonstige Investitionstätigkeit					
<b>2400</b>	<b>24. = Summe d. Einz. aus Investitionstätigkeit</b>					
<b>2500</b>	<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>					
2501	25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden				393,44	393,44
2600	26. Baumaßnahmen					
2700	27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen		3.000,00	3.282,53	2.246,55	-1.035,98
2800	28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen					
2900	29. Aktivierbare Zuwendungen					
3000	30. sonstige Investitionstätigkeit					
<b>3100</b>	<b>31. = Summe d. Ausz. für Investitionstätigkeit</b>		<b>3.000,00</b>	<b>3.282,53</b>	<b>2.639,99</b>	<b>-642,54</b>
<b>3200</b>	<b>32. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>		<b>-3.000,00</b>	<b>-3.282,53</b>	<b>-2.639,99</b>	<b>642,54</b>
<b>3300</b>	<b>33. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b>	<b>-394.684,25</b>	<b>-405.800,00</b>	<b>-421.430,94</b>	<b>-386.365,94</b>	<b>35.065,00</b>
<b>3400</b>	<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>					
3401	34. Einz.; Aufn. v. Kred. u. inneren Darl.					
3500	35. Ausz.; Tilg. v. Kred. u. Rückz. v. inn. Darl.					
<b>3600</b>	<b>36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>					

<b>Teilfinanzrechnung Fachdienst 111 Verwaltungsleitung</b>						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2017 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ergebnis
<b>3700</b>	<b>37. Finanzmittelveränderung</b>	<b>-394.684,25</b>	<b>-405.800,00</b>	<b>-421.430,94</b>	<b>-386.365,94</b>	<b>35.065,00</b>

<b>Investitionen Fachdienst 111 Verwaltungsleitung</b>						
Nr. Bezeichnung	Ein- und Auszahlungen 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2017 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Ein- und Auszahlungen 2017	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2017
INV17.0039 Skulptur Brückenbauer	0,00	3.000,00	3.282,53	0,00	2.639,99	642,54
2501 25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	393,44	-393,44
2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	3.000,00	3.282,53	0,00	2.246,55	1.035,98
<b>Gesamtsumme</b>	<b>0,00</b>	<b>3.000,00</b>	<b>3.282,53</b>	<b>0,00</b>	<b>2.639,99</b>	<b>642,54</b>



Teilhaushalt

## **112 – Wirtschaftsförderung**

Wesentliche Produkte:

-

<b>Teilergebnisrechnung Fachdienst 112 Wirtschaftsförderung</b>						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2017 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ergebnis
<b>000</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>					
010	1. Steuern und ähnliche Abgaben					
020	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen außer für Investitionstätigkeit	2.500,00		2.809,87	2.809,87	
030	3. Auflösungserträge aus Sonderposten	401,90	1.800,00	1.800,00	401,90	-1.398,10
040	4. sonstige Transfererträge					
050	5. öffentlich-rechtliche Entgelte außer Beiträgen u.ä. Entgelten für Inv.-Tätigkeit					
060	6. privatrechtliche Entgelte	7.715,00		5.860,00	14.260,00	8.400,00
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	44,40				
080	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge					
090	9. Aktivierungsfähige Eigenleistungen					
100	10. Bestandsveränderungen					
110	11. sonstige ordentliche Erträge	12.500,00				
<b>120</b>	<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>23.161,30</b>	<b>1.800,00</b>	<b>10.469,87</b>	<b>17.471,77</b>	<b>7.001,90</b>
<b>130</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>					
131	13. Personalaufwendungen	12.931,00	21.500,00	21.500,00	21.162,34	-337,66
140	14. Versorgungsaufwendungen					
150	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18.671,23	15.800,00	23.049,80	18.098,43	-4.951,37
160	16. Abschreibungen	37.516,04	59.700,00	59.700,00	39.882,94	-19.817,06
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
180	18. Transferaufwendungen	16.500,00	18.500,00	16.500,00	16.500,00	
190	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	6.239,61	5.800,00	5.800,00	5.728,16	-71,84
<b>200</b>	<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>91.857,88</b>	<b>121.300,00</b>	<b>126.549,80</b>	<b>101.371,87</b>	<b>-25.177,93</b>
<b>210</b>	<b>21. = ordentliches Ergebnis</b>	<b>-68.696,58</b>	<b>-119.500,00</b>	<b>-116.079,93</b>	<b>-83.900,10</b>	<b>32.179,83</b>
220	22. außerordentliche Erträge	8.434,92			1.042,31	1.042,31
230	23. außerordentliche Aufwendungen	7.972,37			16.356,05	16.356,05
<b>240</b>	<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>	<b>462,55</b>			<b>-15.313,74</b>	<b>-15.313,74</b>
<b>250</b>	<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>-68.234,03</b>	<b>-119.500,00</b>	<b>-116.079,93</b>	<b>-99.213,84</b>	<b>16.866,09</b>
260	26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen				-5.058,40	-5.058,40
270	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	11.875,66	5.000,00	5.000,00	7.191,31	2.191,31
<b>280</b>	<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-11.875,66</b>	<b>-5.000,00</b>	<b>-5.000,00</b>	<b>-12.249,71</b>	<b>-7.249,71</b>
<b>290</b>	<b>29. Erg. unter Berücks. d. internen Leistungsbez.</b>	<b>-80.109,69</b>	<b>-124.500,00</b>	<b>-121.079,93</b>	<b>-111.463,55</b>	<b>9.616,38</b>

<b>Teilfinanzrechnung Fachdienst 112 Wirtschaftsförderung</b>						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2017 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ergebnis
<b>000</b>	<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>					
0100	1. Steuern und ähnliche Abgaben					
0200	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen (außer für Investitionstätigkeit)	2.500,00		2.731,96	2.309,87	-422,09
0300	3. sonstige Transfereinzahlungen					
0400	4. öffentlich-rechtliche Entgelte (außer Beitr. u. ähnl. Entgelte f. Inv.-Tätigkeit)					
0500	5. privatrechtliche Entgelte (außer für Investitionstätigkeit)	3.600,00		5.860,00	12.690,00	6.830,00
0600	6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen (außer für Investitionstätigkeit)	44,40				
0700	7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen					
0800	8. Einz. a. d. Veräußerung geringwert. VermGG					
0900	9. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen				12.500,00	12.500,00
<b>1000</b>	<b>10. = Summe d. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>6.144,40</b>		<b>8.591,96</b>	<b>27.499,87</b>	<b>18.907,91</b>
<b>1100</b>	<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>					
1101	11. Personalauszahlungen	14.189,58	21.200,00	21.200,00	19.863,60	-1.336,40
1200	12. Versorgungsauszahlungen					
1300	13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	13.991,27	15.800,00	22.971,89	16.050,82	-6.921,07
1400	14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen					
1500	15. Transferauszahlungen (außer für Investitionstätigkeit)	16.500,00	18.500,00	16.500,00	16.775,00	275,00
1600	16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	6.239,61	6.100,00	6.100,00	5.959,16	-140,84
<b>1700</b>	<b>17. = Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>50.920,46</b>	<b>61.600,00</b>	<b>66.771,89</b>	<b>58.648,58</b>	<b>-8.123,31</b>
<b>1800</b>	<b>18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-44.776,06</b>	<b>-61.600,00</b>	<b>-58.179,93</b>	<b>-31.148,71</b>	<b>27.031,22</b>
<b>1900</b>	<b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>					
1901	19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit		16.000,00	16.000,00		-16.000,00
2000	20. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigk.					
2100	21. Veräußerung von Sachvermögen	19.990,66	30.000,00	30.000,00	64.639,05	34.639,05
2200	22. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen					
2300	23. sonstige Investitionstätigkeit					
<b>2400</b>	<b>24. = Summe d. Einz. aus Investitionstätigkeit</b>	<b>19.990,66</b>	<b>46.000,00</b>	<b>46.000,00</b>	<b>64.639,05</b>	<b>18.639,05</b>
<b>2500</b>	<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>					
2501	25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	5.075,87	80.000,00	184.753,24	195.561,29	10.808,05
2600	26. Baumaßnahmen			140.327,00	9.080,41	-131.246,59
2700	27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	14.655,56	25.500,00	33.000,00	87.348,26	54.348,26
2800	28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen					
2900	29. Aktivierbare Zuwendungen	28.008,00	130.000,00	333.766,00	39.352,00	-294.414,00
3000	30. sonstige Investitionstätigkeit					
<b>3100</b>	<b>31. = Summe d. Ausz. für Investitionstätigkeit</b>	<b>47.739,43</b>	<b>235.500,00</b>	<b>691.846,24</b>	<b>331.341,96</b>	<b>-360.504,28</b>
<b>3200</b>	<b>32. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-27.748,77</b>	<b>-189.500,00</b>	<b>-645.846,24</b>	<b>-266.702,91</b>	<b>379.143,33</b>
<b>3300</b>	<b>33. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b>	<b>-72.524,83</b>	<b>-251.100,00</b>	<b>-704.026,17</b>	<b>-297.851,62</b>	<b>406.174,55</b>
<b>3400</b>	<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>					
3401	34. Einz.; Aufn. v. Kred. u. inneren Darl.					
3500	35. Ausz.; Tilg. v. Kred. u. Rückz. v. inn. Darl.					
<b>3600</b>	<b>36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>					

<b>Teilfinanzrechnung Fachdienst 112 Wirtschaftsförderung</b>						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2017 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ergebnis
<b>3700</b>	<b>37. Finanzmittelveränderung</b>	<b>-72.524,83</b>	<b>-251.100,00</b>	<b>-704.026,17</b>	<b>-297.851,62</b>	<b>406.174,55</b>

## Investitionen Fachdienst 112 Wirtschaftsförderung

Nr. Bezeichnung	Ein- und Auszahlungen 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2017 inkl. HH-Reste/ÜPL/APL	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Ein- und Auszahlungen 2017	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2017
INV15.0045 Gemeindeanteil Förderung Breitbandausbau	0,00	80.000,00	275.000,00	0,00	84.502,94	190.497,06
2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	84.502,94	-84.502,94
2900 29. Aktivierbare Zuwendungen	0,00	80.000,00	275.000,00	0,00	0,00	275.000,00
INV15.0084 Beschilderung Gewerbegebiet Apen	14.655,56	0,00	0,00	0,00	161,00	-161,00
2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	14.655,56	0,00	0,00	0,00	161,00	-161,00
INV16.0003 Ankauf Gewerbegrundstücke 2016	-18.712,66	0,00	2.438,83	0,00	1.042,31	1.396,52
2100 21. Veräußerung von Sachvermögen	23.788,53	0,00	0,00	0,00	28.957,39	-28.957,39
2501 25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	5.075,87	0,00	2.438,83	0,00	29.999,70	-27.560,87
INV16.0038 KMU-Investitionszuweisungen 2016	19.535,00	0,00	8.766,00	0,00	10.465,00	-1.699,00
2900 29. Aktivierbare Zuwendungen	19.535,00	0,00	8.766,00	0,00	10.465,00	-1.699,00
INV16.0048 Informationstafeln zur Geschichte Apens	0,00	0,00	7.500,00	0,00	0,00	7.500,00
2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0,00	7.500,00	0,00	0,00	7.500,00
INV17.0010 KMU-Investitionszuweisungen 2017	0,00	50.000,00	50.000,00	0,00	28.887,00	21.113,00
2900 29. Aktivierbare Zuwendungen	0,00	50.000,00	50.000,00	0,00	28.887,00	21.113,00
INV17.0016 Ankauf Gewerbegrundstücke 2017	0,00	50.000,00	136.234,00	0,00	116.595,67	19.638,33
2100 21. Veräußerung von Sachvermögen	0,00	30.000,00	30.000,00	0,00	48.965,92	-18.965,92
2501 25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	80.000,00	166.234,00	0,00	165.561,59	672,41
INV17.0040 Gemeindeeingangsschilder	0,00	6.000,00	6.000,00	0,00	0,00	6.000,00
1901 19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	16.000,00	16.000,00	0,00	0,00	16.000,00
2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	22.000,00	22.000,00	0,00	0,00	22.000,00
INV17.0069 Energiesäule Viehmarktplatz	0,00	3.500,00	3.500,00	0,00	2.684,32	815,68
2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	3.500,00	3.500,00	0,00	2.684,32	815,68
INV17.0084 Ankauf Flurstück 183/8 Dockgelände	0,00	0,00	156.407,41	0,00	9.080,41	147.327,00
2501 25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	16.080,41	0,00	0,00	16.080,41
2600 26. Baumaßnahmen	0,00	0,00	140.327,00	0,00	9.080,41	131.246,59
<b>Gesamtsumme</b>	<b>23.950,90</b>	<b>189.500,00</b>	<b>645.846,24</b>	<b>0,00</b>	<b>253.418,65</b>	<b>392.427,59</b>



## Teilhaushalt

### **121 – Allgemeine Finanzen**

Wesentliche Produkte:

-

<b>Teilergebnisrechnung Fachdienst 121 Allgemeine Finanzen</b>						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2017 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ergebnis
<b>000</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>					
010	1. Steuern und ähnliche Abgaben	8.005.591,04	8.001.400,00	8.485.244,99	8.477.573,60	-7.671,39
020	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen außer für Investitionstätigkeit	3.422.808,00	3.434.100,00	3.546.395,25	3.550.664,00	4.268,75
030	3. Auflösungserträge aus Sonderposten	121.253,12	116.600,00	116.600,00	116.653,45	53,45
040	4. sonstige Transfererträge	4.456,16	4.200,00	4.200,00	4.274,68	74,68
050	5. öffentlich-rechtliche Entgelte außer Beiträgen u.ä. Entgelten für Inv.-Tätigkeit					
060	6. privatrechtliche Entgelte					
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen					
080	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	23.905,59	10.000,00	10.000,00	12.173,75	2.173,75
090	9. Aktivierungsfähige Eigenleistungen					
100	10. Bestandsveränderungen					
110	11. sonstige ordentliche Erträge	67.654,30	500,00	500,00	141.318,51	140.818,51
<b>120</b>	<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>11.645.668,21</b>	<b>11.566.800,00</b>	<b>12.162.940,24</b>	<b>12.302.657,99</b>	<b>139.717,75</b>
<b>130</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>					
131	13. Personalaufwendungen					
140	14. Versorgungsaufwendungen					
150	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen					
160	16. Abschreibungen	146.176,65			140.074,51	140.074,51
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	97.459,57	139.500,00	125.955,94	100.416,41	-25.539,53
180	18. Transferaufwendungen	3.775.480,00	3.874.400,00	4.379.161,09	4.377.045,00	-2.116,09
190	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	7,70	1.500,00	1.500,00	1.608,70	108,70
<b>200</b>	<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>4.019.123,92</b>	<b>4.015.400,00</b>	<b>4.506.617,03</b>	<b>4.619.144,62</b>	<b>112.527,59</b>
<b>210</b>	<b>21. = ordentliches Ergebnis</b>	<b>7.626.544,29</b>	<b>7.551.400,00</b>	<b>7.656.323,21</b>	<b>7.683.513,37</b>	<b>27.190,16</b>
220	22. außerordentliche Erträge					
230	23. außerordentliche Aufwendungen					
<b>240</b>	<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>					
<b>250</b>	<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>7.626.544,29</b>	<b>7.551.400,00</b>	<b>7.656.323,21</b>	<b>7.683.513,37</b>	<b>27.190,16</b>
260	26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen					
270	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen					
<b>280</b>	<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>					
<b>290</b>	<b>29. Erg. unter Berücks. d. internen Leistungsbez.</b>	<b>7.626.544,29</b>	<b>7.551.400,00</b>	<b>7.656.323,21</b>	<b>7.683.513,37</b>	<b>27.190,16</b>

<b>Teilfinanzrechnung Fachdienst 121 Allgemeine Finanzen</b>						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2017 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ergebnis
<b>000</b>	<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>					
0100	1. Steuern und ähnliche Abgaben	7.891.165,16	8.001.400,00	8.485.244,99	8.611.963,13	126.718,14
0200	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen (außer für Investitionstätigkeit)	3.422.808,00	3.434.100,00	3.546.395,25	3.550.664,00	4.268,75
0300	3. sonstige Transfereinzahlungen	4.456,16	4.200,00	4.200,00	4.274,68	74,68
0400	4. öffentlich-rechtliche Entgelte (außer Beitr. u. ähnl. Entgelte f. Inv.-Tätigkeit)					
0500	5. privatrechtliche Entgelte (außer für Investitionstätigkeit)					
0600	6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen (außer für Investitionstätigkeit)					
0700	7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	19.309,25	10.000,00	10.000,00	26.061,15	16.061,15
0800	8. Einz. a. d. Veräußerung geringwert. VermGG					
0900	9. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	850,00	500,00	500,00	1.440,00	940,00
<b>1000</b>	<b>10. = Summe d. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>11.338.588,57</b>	<b>11.450.200,00</b>	<b>12.046.340,24</b>	<b>12.194.402,96</b>	<b>148.062,72</b>
<b>1100</b>	<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>					
1101	11. Personalauszahlungen					
1200	12. Versorgungsauszahlungen					
1300	13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände					
1400	14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	98.593,36	139.500,00	125.955,94	100.154,19	-25.801,75
1500	15. Transferauszahlungen (außer für Investitionstätigkeit)	3.896.387,00	3.874.400,00	4.379.161,09	4.003.658,00	-375.503,09
1600	16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	7,70	1.500,00	1.500,00	1.608,70	108,70
<b>1700</b>	<b>17. = Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>3.994.988,06</b>	<b>4.015.400,00</b>	<b>4.506.617,03</b>	<b>4.105.420,89</b>	<b>-401.196,14</b>
<b>1800</b>	<b>18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>7.343.600,51</b>	<b>7.434.800,00</b>	<b>7.539.723,21</b>	<b>8.088.982,07</b>	<b>549.258,86</b>
<b>1900</b>	<b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>					
1901	19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit					
2000	20. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigk.					
2100	21. Veräußerung von Sachvermögen					
2200	22. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen					
2300	23. sonstige Investitionstätigkeit					
<b>2400</b>	<b>24. = Summe d. Einz. aus Investitionstätigkeit</b>					
<b>2500</b>	<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>					
2501	25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					
2600	26. Baumaßnahmen					
2700	27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen					
2800	28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen					
2900	29. Aktivierbare Zuwendungen					
3000	30. sonstige Investitionstätigkeit					
<b>3100</b>	<b>31. = Summe d. Ausz. für Investitionstätigkeit</b>					
<b>3200</b>	<b>32. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>					
<b>3300</b>	<b>33. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b>	<b>7.343.600,51</b>	<b>7.434.800,00</b>	<b>7.539.723,21</b>	<b>8.088.982,07</b>	<b>549.258,86</b>
<b>3400</b>	<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>					
3401	34. Einz.; Aufn. v. Kred. u. inneren Darl.		1.900.000,00	1.900.000,00		-1.900.000,00
3500	35. Ausz.; Tilg. v. Kred. u. Rückz. v. inn. Darl.	436.997,70	497.300,00	497.300,00	440.590,19	-56.709,81
<b>3600</b>	<b>36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-436.997,70</b>	<b>1.402.700,00</b>	<b>1.402.700,00</b>	<b>-440.590,19</b>	<b>-1.843.290,19</b>

<b>Teilfinanzrechnung Fachdienst 121 Allgemeine Finanzen</b>						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2017 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ergebnis
<b>3700</b>	<b>37. Finanzmittelveränderung</b>	<b>6.906.602,81</b>	<b>8.837.500,00</b>	<b>8.942.423,21</b>	<b>7.648.391,88</b>	<b>-1.294.031,33</b>

## Teilhaushalt

### **122 – Finanzverwaltung**

Wesentliche Produkte:

-

<b>Teilergebnisrechnung Fachdienst 122 Finanzverwaltung</b>						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2017 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ergebnis
<b>000</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>					
010	1. Steuern und ähnliche Abgaben					
020	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen außer für Investitionstätigkeit					
030	3. Auflösungserträge aus Sonderposten					
040	4. sonstige Transfererträge					
050	5. öffentlich-rechtliche Entgelte außer Beiträgen u.ä. Entgelten für Inv.-Tätigkeit					
060	6. privatrechtliche Entgelte					
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	65.111,83				
080	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	10,62				
090	9. Aktivierungsfähige Eigenleistungen					
100	10. Bestandsveränderungen					
110	11. sonstige ordentliche Erträge	62.108,43	19.000,00	19.000,00	24.578,65	5.578,65
<b>120</b>	<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>127.230,88</b>	<b>19.000,00</b>	<b>19.000,00</b>	<b>24.578,65</b>	<b>5.578,65</b>
<b>130</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>					
131	13. Personalaufwendungen	271.539,52	258.300,00	258.300,00	262.601,54	4.301,54
140	14. Versorgungsaufwendungen					
150	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.959,00	5.000,00	5.000,00	1.722,03	-3.277,97
160	16. Abschreibungen	8.019,15	14.000,00	14.000,00	14.349,07	349,07
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
180	18. Transferaufwendungen					
190	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	19.734,06	195.700,00	192.200,00	193.764,86	1.564,86
<b>200</b>	<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>303.251,73</b>	<b>473.000,00</b>	<b>469.500,00</b>	<b>472.437,50</b>	<b>2.937,50</b>
<b>210</b>	<b>21. = ordentliches Ergebnis</b>	<b>-176.020,85</b>	<b>-454.000,00</b>	<b>-450.500,00</b>	<b>-447.858,85</b>	<b>2.641,15</b>
220	22. außerordentliche Erträge					
230	23. außerordentliche Aufwendungen					
<b>240</b>	<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>					
<b>250</b>	<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>-176.020,85</b>	<b>-454.000,00</b>	<b>-450.500,00</b>	<b>-447.858,85</b>	<b>2.641,15</b>
260	26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen					
270	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen					
<b>280</b>	<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>					
<b>290</b>	<b>29. Erg. unter Berücks. d. internen Leistungsbez.</b>	<b>-176.020,85</b>	<b>-454.000,00</b>	<b>-450.500,00</b>	<b>-447.858,85</b>	<b>2.641,15</b>

<b>Teilfinanzrechnung Fachdienst 122 Finanzverwaltung</b>						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2017 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ergebnis
<b>000</b>	<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>					
0100	1. Steuern und ähnliche Abgaben					
0200	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen (außer für Investitionstätigkeit)					
0300	3. sonstige Transfereinzahlungen					
0400	4. öffentlich-rechtliche Entgelte (außer Beitr. u. ähnl. Entgelte f. Inv.-Tätigkeit)					
0500	5. privatrechtliche Entgelte (außer für Investitionstätigkeit)					
0600	6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen (außer für Investitionstätigkeit)	65.127,19			30,72	30,72
0700	7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	10,62				
0800	8. Einz. a. d. Veräußerung geringwert. VermGG					
0900	9. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	24.588,72	19.000,00	19.000,00	21.589,33	2.589,33
<b>1000</b>	<b>10. = Summe d. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>89.726,53</b>	<b>19.000,00</b>	<b>19.000,00</b>	<b>21.620,05</b>	<b>2.620,05</b>
<b>1100</b>	<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>					
1101	11. Personalauszahlungen	230.837,79	257.900,00	257.900,00	260.962,47	3.062,47
1200	12. Versorgungsauszahlungen					
1300	13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	3.959,00	5.000,00	5.000,00	1.722,03	-3.277,97
1400	14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen					
1500	15. Transferauszahlungen (außer für Investitionstätigkeit)					
1600	16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	19.734,06	196.100,00	192.600,00	192.808,34	208,34
<b>1700</b>	<b>17. = Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>254.530,85</b>	<b>459.000,00</b>	<b>455.500,00</b>	<b>455.492,84</b>	<b>-7,16</b>
<b>1800</b>	<b>18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-164.804,32</b>	<b>-440.000,00</b>	<b>-436.500,00</b>	<b>-433.872,79</b>	<b>2.627,21</b>
<b>1900</b>	<b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>					
1901	19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit					
2000	20. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigk.					
2100	21. Veräußerung von Sachvermögen					
2200	22. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen					
2300	23. sonstige Investitionstätigkeit					
<b>2400</b>	<b>24. = Summe d. Einz. aus Investitionstätigkeit</b>					
<b>2500</b>	<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>					
2501	25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					
2600	26. Baumaßnahmen					
2700	27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen		10.200,00	12.600,00	11.163,05	-1.436,95
2800	28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen					
2900	29. Aktivierbare Zuwendungen					
3000	30. sonstige Investitionstätigkeit					
<b>3100</b>	<b>31. = Summe d. Ausz. für Investitionstätigkeit</b>		<b>10.200,00</b>	<b>12.600,00</b>	<b>11.163,05</b>	<b>-1.436,95</b>
<b>3200</b>	<b>32. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>		<b>-10.200,00</b>	<b>-12.600,00</b>	<b>-11.163,05</b>	<b>1.436,95</b>
<b>3300</b>	<b>33. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b>	<b>-164.804,32</b>	<b>-450.200,00</b>	<b>-449.100,00</b>	<b>-445.035,84</b>	<b>4.064,16</b>
<b>3400</b>	<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>					
3401	34. Einz.; Aufn. v. Kred. u. inneren Darl.					
3500	35. Ausz.; Tilg. v. Kred. u. Rückz. v. inn. Darl.					
<b>3600</b>	<b>36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>					

<b>Teilfinanzrechnung Fachdienst 122 Finanzverwaltung</b>						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2017 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ergebnis
<b>3700</b>	<b>37. Finanzmittelveränderung</b>	<b>-164.804,32</b>	<b>-450.200,00</b>	<b>-449.100,00</b>	<b>-445.035,84</b>	<b>4.064,16</b>

<b>Investitionen Fachdienst 122 Finanzverwaltung</b>						
Nr. Bezeichnung	Ein- und Auszahlungen 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2017 inkl. HH-Reste/ÜPL/APL	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Ein- und Auszahlungen 2017	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2017
INV16.0047 Zeiterfassungsgerät Freibad	0,00	0,00	2.400,00	0,00	2.160,00	240,00
2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0,00	2.400,00	0,00	2.160,00	240,00
INV17.0001 Sammelposten EDV Rathaus 2017	0,00	2.000,00	2.000,00	0,00	827,05	1.172,95
2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	2.000,00	2.000,00	0,00	827,05	1.172,95
INV17.0041 Infoma-Lizenzen	0,00	8.200,00	8.200,00	0,00	8.176,00	24,00
2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	8.200,00	8.200,00	0,00	8.176,00	24,00
<b>Gesamtsumme</b>	<b>0,00</b>	<b>10.200,00</b>	<b>12.600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>11.163,05</b>	<b>1.436,95</b>



## Teilhaushalt

### **123 – Innere Dienste**

Wesentliche Produkte:

-

<b>Teilergebnisrechnung Fachdienst 123 Innere Dienste</b>						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2017 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ergebnis
<b>000</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>					
010	1. Steuern und ähnliche Abgaben					
020	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen außer für Investitionstätigkeit					
030	3. Auflösungserträge aus Sonderposten	710,13			710,12	710,12
040	4. sonstige Transfererträge					
050	5. öffentlich-rechtliche Entgelte außer Beiträgen u.ä. Entgelten für Inv.-Tätigkeit	60,00			40,00	40,00
060	6. privatrechtliche Entgelte	546,00	200,00	200,00	114,60	-85,40
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen					
080	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	837,74			1.658,38	1.658,38
090	9. Aktivierungsfähige Eigenleistungen					
100	10. Bestandsveränderungen					
110	11. sonstige ordentliche Erträge	456.042,62	454.400,00	497.727,64	646.235,54	148.507,90
<b>120</b>	<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>458.196,49</b>	<b>454.600,00</b>	<b>497.927,64</b>	<b>648.758,64</b>	<b>150.831,00</b>
<b>130</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>					
131	13. Personalaufwendungen	862.080,43	921.400,00	964.727,64	1.117.646,77	152.919,13
140	14. Versorgungsaufwendungen	24.192,20	26.200,00	26.200,00	32.141,90	5.941,90
150	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	27.974,91	25.200,00	25.200,00	20.931,70	-4.268,30
160	16. Abschreibungen	21.328,77	7.900,00	7.900,00	18.472,61	10.572,61
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
180	18. Transferaufwendungen	3.322,00	4.300,00	4.300,00	3.992,49	-307,51
190	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	308.792,07	152.700,00	152.700,00	150.573,33	-2.126,67
<b>200</b>	<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.247.690,38</b>	<b>1.137.700,00</b>	<b>1.181.027,64</b>	<b>1.343.758,80</b>	<b>162.731,16</b>
<b>210</b>	<b>21. = ordentliches Ergebnis</b>	<b>-789.493,89</b>	<b>-683.100,00</b>	<b>-683.100,00</b>	<b>-695.000,16</b>	<b>-11.900,16</b>
220	22. außerordentliche Erträge	2.386,70				
230	23. außerordentliche Aufwendungen					
<b>240</b>	<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>	<b>2.386,70</b>				
<b>250</b>	<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>-787.107,19</b>	<b>-683.100,00</b>	<b>-683.100,00</b>	<b>-695.000,16</b>	<b>-11.900,16</b>
260	26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		100,00	100,00		-100,00
270	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	84.091,46			109.251,11	109.251,11
<b>280</b>	<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-84.091,46</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	<b>-109.251,11</b>	<b>-109.351,11</b>
<b>290</b>	<b>29. Erg. unter Berücks. d. internen Leistungsbez.</b>	<b>-871.198,65</b>	<b>-683.000,00</b>	<b>-683.000,00</b>	<b>-804.251,27</b>	<b>-121.251,27</b>

<b>Teilfinanzrechnung Fachdienst 123 Innere Dienste</b>						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2017 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ergebnis
<b>000</b>	<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>					
0100	1. Steuern und ähnliche Abgaben					
0200	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen (außer für Investitionstätigkeit)					
0300	3. sonstige Transfereinzahlungen					
0400	4. öffentlich-rechtliche Entgelte (außer Beitr. u. ähnl. Entgelte f. Inv.-Tätigkeit)	88,80			40,00	40,00
0500	5. privatrechtliche Entgelte (außer für Investitionstätigkeit)	546,00	200,00	200,00	114,60	-85,40
0600	6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen (außer für Investitionstätigkeit)	340,31				
0700	7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	2.386,70				
0800	8. Einz. a. d. Veräußerung geringwert. VermGG					
0900	9. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen					
<b>1000</b>	<b>10. = Summe d. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>3.361,81</b>	<b>200,00</b>	<b>200,00</b>	<b>154,60</b>	<b>-45,40</b>
<b>1100</b>	<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>					
1101	11. Personalauszahlungen	228.446,89	279.400,00	279.400,00	251.617,92	-27.782,08
1200	12. Versorgungsauszahlungen	21.619,38	26.200,00	26.200,00	33.463,53	7.263,53
1300	13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	26.096,39	25.200,00	25.200,00	22.472,59	-2.727,41
1400	14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen					
1500	15. Transferauszahlungen (außer für Investitionstätigkeit)	3.322,00	4.300,00	4.300,00	3.992,49	-307,51
1600	16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	303.204,38	152.900,00	152.900,00	153.348,48	448,48
<b>1700</b>	<b>17. = Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>582.689,04</b>	<b>488.000,00</b>	<b>488.000,00</b>	<b>464.895,01</b>	<b>-23.104,99</b>
<b>1800</b>	<b>18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-579.327,23</b>	<b>-487.800,00</b>	<b>-487.800,00</b>	<b>-464.740,41</b>	<b>23.059,59</b>
<b>1900</b>	<b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>					
1901	19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit					
2000	20. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigk.					
2100	21. Veräußerung von Sachvermögen					
2200	22. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen					
2300	23. sonstige Investitionstätigkeit					
<b>2400</b>	<b>24. = Summe d. Einz. aus Investitionstätigkeit</b>					
<b>2500</b>	<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>					
2501	25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					
2600	26. Baumaßnahmen					
2700	27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	5.947,98	5.000,00	10.037,81	12.268,92	2.231,11
2800	28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen	5.517,97	5.600,00	5.600,00	6.071,69	471,69
2900	29. Aktivierbare Zuwendungen					
3000	30. sonstige Investitionstätigkeit					
<b>3100</b>	<b>31. = Summe d. Ausz. für Investitionstätigkeit</b>	<b>11.465,95</b>	<b>10.600,00</b>	<b>15.637,81</b>	<b>18.340,61</b>	<b>2.702,80</b>
<b>3200</b>	<b>32. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-11.465,95</b>	<b>-10.600,00</b>	<b>-15.637,81</b>	<b>-18.340,61</b>	<b>-2.702,80</b>
<b>3300</b>	<b>33. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b>	<b>-590.793,18</b>	<b>-498.400,00</b>	<b>-503.437,81</b>	<b>-483.081,02</b>	<b>20.356,79</b>
<b>3400</b>	<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>					
3401	34. Einz.; Aufn. v. Kred. u. inneren Darl.					
3500	35. Ausz.; Tilg. v. Kred. u. Rückz. v. inn. Darl.					
<b>3600</b>	<b>36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>					

<b>Teilfinanzrechnung Fachdienst 123 Innere Dienste</b>						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2017 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ergebnis
<b>3700</b>	<b>37. Finanzmittelveränderung</b>	<b>-590.793,18</b>	<b>-498.400,00</b>	<b>-503.437,81</b>	<b>-483.081,02</b>	<b>20.356,79</b>

<b>Investitionen Fachdienst 123 Innere Dienste</b>						
Nr. Bezeichnung	Ein- und Auszahlungen 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2017 inkl. HH-Reste/ÜPL/APL	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Ein- und Auszahlungen 2017	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2017
INV16.0002 Sammelposten Rathaus 2016	2.262,19	0,00	5.037,81	0,00	5.037,81	0,00
2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	2.262,19	0,00	5.037,81	0,00	5.037,81	0,00
INV16.0044 Software Pit-Kommunal Straßenkontrolle	0,00	0,00	0,00	0,00	927,83	-927,83
2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	927,83	-927,83
INV16.0045 Datenerfassungsgerät Straßenkontrolle	0,00	0,00	0,00	0,00	2.391,54	-2.391,54
2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	2.391,54	-2.391,54
INV17.0002 Sammelposten Rathaus allgemein 2017	0,00	5.000,00	5.000,00	0,00	3.911,74	1.088,26
2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	5.000,00	5.000,00	0,00	3.911,74	1.088,26
<b>Gesamtsumme</b>	<b>5.947,98</b>	<b>5.000,00</b>	<b>10.037,81</b>	<b>0,00</b>	<b>12.268,92</b>	<b>-2.231,11</b>



Teilhaushalt

**126 – Kostenrechnende Einrichtungen, wirtschaftliche  
Betätigung**

Wesentliche Produkte:

-

<b>Teilergebnisrechnung Fachdienst 126 Kostenrechn. Einrichtungen, wirtschaftl. Betätigung</b>						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2017 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ergebnis
<b>000</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>					
010	1. Steuern und ähnliche Abgaben					
020	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen außer für Investitionstätigkeit					
030	3. Auflösungserträge aus Sonderposten	5.712,30	41.300,00	41.300,00	5.712,29	-35.587,71
040	4. sonstige Transfererträge					
050	5. öffentlich-rechtliche Entgelte außer Beiträgen u.ä. Entgelten für Inv.-Tätigkeit	1.358.853,84	1.330.200,00	1.343.578,39	1.412.279,42	68.701,03
060	6. privatrechtliche Entgelte					
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	16.703,13	2.300,00	2.300,00	3.905,61	1.605,61
080	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	23.956,38	23.500,00	23.500,00	24.300,26	800,26
090	9. Aktivierungsfähige Eigenleistungen					
100	10. Bestandsveränderungen					
110	11. sonstige ordentliche Erträge	348.822,32	360.000,00	360.000,00	383.590,23	23.590,23
<b>120</b>	<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>1.754.047,97</b>	<b>1.757.300,00</b>	<b>1.770.678,39</b>	<b>1.829.787,81</b>	<b>59.109,42</b>
<b>130</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>					
131	13. Personalaufwendungen	6.136,14				
140	14. Versorgungsaufwendungen					
150	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.486,89	8.400,00	8.400,00	11.827,32	3.427,32
160	16. Abschreibungen	5.238,75	4.500,00	4.500,00	5.107,03	607,03
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
180	18. Transferaufwendungen	299,94	300,00	300,00	329,20	29,20
190	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	1.357.846,19	1.360.900,00	1.374.278,39	1.370.697,92	-3.580,47
<b>200</b>	<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.383.007,91</b>	<b>1.374.100,00</b>	<b>1.387.478,39</b>	<b>1.387.961,47</b>	<b>483,08</b>
<b>210</b>	<b>21. = ordentliches Ergebnis</b>	<b>371.040,06</b>	<b>383.200,00</b>	<b>383.200,00</b>	<b>441.826,34</b>	<b>58.626,34</b>
220	22. außerordentliche Erträge					
230	23. außerordentliche Aufwendungen					
<b>240</b>	<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>					
<b>250</b>	<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>371.040,06</b>	<b>383.200,00</b>	<b>383.200,00</b>	<b>441.826,34</b>	<b>58.626,34</b>
260	26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen				-1.338,60	-1.338,60
270	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	9.688,34	1.000,00	1.000,00	2.245,30	1.245,30
<b>280</b>	<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-9.688,34</b>	<b>-1.000,00</b>	<b>-1.000,00</b>	<b>-3.583,90</b>	<b>-2.583,90</b>
<b>290</b>	<b>29. Erg. unter Berücks. d. internen Leistungsbez.</b>	<b>361.351,72</b>	<b>382.200,00</b>	<b>382.200,00</b>	<b>438.242,44</b>	<b>56.042,44</b>

<b>Teilfinanzrechnung Fachdienst 126 Kostenrechn. Einrichtungen, wirtschaftl. Betätigung</b>						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2017 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ergebnis
<b>000</b>	<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>					
0100	1. Steuern und ähnliche Abgaben					
0200	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen (außer für Investitionstätigkeit)					
0300	3. sonstige Transfereinzahlungen					
0400	4. öffentlich-rechtliche Entgelte (außer Beitr. u. ähnl. Entgelte f. Inv.-Tätigkeit)	1.354.395,90	1.330.200,00	1.343.578,39	1.421.976,49	78.398,10
0500	5. privatrechtliche Entgelte (außer für Investitionstätigkeit)				3.816,55	3.816,55
0600	6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen (außer für Investitionstätigkeit)	15.067,64	2.300,00	2.300,00	4.673,38	2.373,38
0700	7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	23.956,38	23.500,00	23.500,00	24.300,26	800,26
0800	8. Einz. a. d. Veräußerung geringwert. VermGG					
0900	9. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	354.142,06	360.000,00	360.000,00	340.337,67	-19.662,33
<b>1000</b>	<b>10. = Summe d. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.747.561,98</b>	<b>1.716.000,00</b>	<b>1.729.378,39</b>	<b>1.795.104,35</b>	<b>65.725,96</b>
<b>1100</b>	<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>					
1101	11. Personalauszahlungen	6.136,14				
1200	12. Versorgungsauszahlungen					
1300	13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	13.231,98	8.400,00	8.400,00	12.652,45	4.252,45
1400	14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen					
1500	15. Transferauszahlungen (außer für Investitionstätigkeit)	299,94	300,00	300,00	329,20	29,20
1600	16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	1.338.431,23	1.360.900,00	1.374.278,39	1.324.925,71	-49.352,68
<b>1700</b>	<b>17. = Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.358.099,29</b>	<b>1.369.600,00</b>	<b>1.382.978,39</b>	<b>1.337.907,36</b>	<b>-45.071,03</b>
<b>1800</b>	<b>18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>389.462,69</b>	<b>346.400,00</b>	<b>346.400,00</b>	<b>457.196,99</b>	<b>110.796,99</b>
<b>1900</b>	<b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>					
1901	19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	4.124,58			4.306,06	4.306,06
2000	20. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigk.					
2100	21. Veräußerung von Sachvermögen					
2200	22. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen					
2300	23. sonstige Investitionstätigkeit					
<b>2400</b>	<b>24. = Summe d. Einz. aus Investitionstätigkeit</b>	<b>4.124,58</b>			<b>4.306,06</b>	<b>4.306,06</b>
<b>2500</b>	<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>					
2501	25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					
2600	26. Baumaßnahmen					
2700	27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen					
2800	28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen		10.000,00	10.000,00		-10.000,00
2900	29. Aktivierbare Zuwendungen					
3000	30. sonstige Investitionstätigkeit					
<b>3100</b>	<b>31. = Summe d. Ausz. für Investitionstätigkeit</b>		<b>10.000,00</b>	<b>10.000,00</b>		<b>-10.000,00</b>
<b>3200</b>	<b>32. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>4.124,58</b>	<b>-10.000,00</b>	<b>-10.000,00</b>	<b>4.306,06</b>	<b>14.306,06</b>
<b>3300</b>	<b>33. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b>	<b>393.587,27</b>	<b>336.400,00</b>	<b>336.400,00</b>	<b>461.503,05</b>	<b>125.103,05</b>
<b>3400</b>	<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>					
3401	34. Einz.; Aufn. v. Kred. u. inneren Darl.					
3500	35. Ausz.; Tilg. v. Kred. u. Rückz. v. inn. Darl.					
<b>3600</b>	<b>36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>					

<b>Teilfinanzrechnung Fachdienst 126 Kostenrechn. Einrichtungen, wirtschaftl. Betätigung</b>						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2017 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ergebnis
<b>3700</b>	<b>37. Finanzmittelveränderung</b>	<b>393.587,27</b>	<b>336.400,00</b>	<b>336.400,00</b>	<b>461.503,05</b>	<b>125.103,05</b>

<b>Investitionen Fachdienst 126 Kostenrechn. Einrichtungen, wirtschaftl. Betätigung</b>						
Nr. Bezeichnung	Ein- und Auszahlungen 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2017 inkl. HH-Reste/ÜPL/APL	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Ein- und Auszahlungen 2017	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2017
INV17.0042 Aufstockung Anteile an der Bürgerenergiegenossensc	0,00	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00
2800 28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00
<b>Gesamtsumme</b>	<b>0,00</b>	<b>10.000,00</b>	<b>10.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>10.000,00</b>



Teilhaushalt

**131 – Bürgerdienste**

Wesentliche Produkte:

-

<b>Teilergebnisrechnung Fachdienst 131 Bürgerdienste</b>						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2017 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ergebnis
<b>000</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>					
010	1. Steuern und ähnliche Abgaben					
020	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen außer für Investitionstätigkeit					
030	3. Auflösungserträge aus Sonderposten					
040	4. sonstige Transfererträge					
050	5. öffentlich-rechtliche Entgelte außer Beiträgen u.ä. Entgelten für Inv.-Tätigkeit	56.198,79	56.000,00	56.000,00	64.823,66	8.823,66
060	6. privatrechtliche Entgelte	689,50	600,00	600,00	846,00	246,00
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.529,20	71.100,00	71.934,34	77.681,89	5.747,55
080	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge					
090	9. Aktivierungsfähige Eigenleistungen					
100	10. Bestandsveränderungen	276,33			394,66	394,66
110	11. sonstige ordentliche Erträge					
<b>120</b>	<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>62.693,82</b>	<b>127.700,00</b>	<b>128.534,34</b>	<b>143.746,21</b>	<b>15.211,87</b>
<b>130</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>					
131	13. Personalaufwendungen	111.817,32	154.900,00	154.900,00	163.452,48	8.552,48
140	14. Versorgungsaufwendungen					
150	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	39.894,67	45.900,00	46.152,53	42.488,24	-3.664,29
160	16. Abschreibungen		400,00	400,00		-400,00
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
180	18. Transferaufwendungen					
190	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	7.766,75	10.600,00	10.817,81	13.937,20	3.119,39
<b>200</b>	<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>159.478,74</b>	<b>211.800,00</b>	<b>212.270,34</b>	<b>219.877,92</b>	<b>7.607,58</b>
<b>210</b>	<b>21. = ordentliches Ergebnis</b>	<b>-96.784,92</b>	<b>-84.100,00</b>	<b>-83.736,00</b>	<b>-76.131,71</b>	<b>7.604,29</b>
220	22. außerordentliche Erträge					
230	23. außerordentliche Aufwendungen					
<b>240</b>	<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>					
<b>250</b>	<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>-96.784,92</b>	<b>-84.100,00</b>	<b>-83.736,00</b>	<b>-76.131,71</b>	<b>7.604,29</b>
260	26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen					
270	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	493,24	500,00	500,00	541,89	41,89
<b>280</b>	<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-493,24</b>	<b>-500,00</b>	<b>-500,00</b>	<b>-541,89</b>	<b>-41,89</b>
<b>290</b>	<b>29. Erg. unter Berücks. d. internen Leistungsbez.</b>	<b>-97.278,16</b>	<b>-84.600,00</b>	<b>-84.236,00</b>	<b>-76.673,60</b>	<b>7.562,40</b>

<b>Teilfinanzrechnung Fachdienst 131 Bürgerdienste</b>						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2017 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ergebnis
<b>000</b>	<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>					
0100	1. Steuern und ähnliche Abgaben					
0200	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen (außer für Investitionstätigkeit)					
0300	3. sonstige Transfereinzahlungen					
0400	4. öffentlich-rechtliche Entgelte (außer Beitr. u. ähnl. Entgelte f. Inv.-Tätigkeit)	55.715,40	56.000,00	56.000,00	65.082,71	9.082,71
0500	5. privatrechtliche Entgelte (außer für Investitionstätigkeit)	673,00	600,00	600,00	827,50	227,50
0600	6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen (außer für Investitionstätigkeit)	5.529,20	71.100,00	71.934,34	13.100,00	-58.834,34
0700	7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen					
0800	8. Einz. a. d. Veräußerung geringwert. VermGG					
0900	9. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen					
<b>1000</b>	<b>10. = Summe d. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>61.917,60</b>	<b>127.700,00</b>	<b>128.534,34</b>	<b>79.010,21</b>	<b>-49.524,13</b>
<b>1100</b>	<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>					
1101	11. Personalauszahlungen	115.645,04	154.900,00	154.900,00	157.844,48	2.944,48
1200	12. Versorgungsauszahlungen					
1300	13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	40.541,63	45.900,00	46.152,53	41.244,21	-4.908,32
1400	14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen					
1500	15. Transferauszahlungen (außer für Investitionstätigkeit)					
1600	16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	7.766,75	10.600,00	10.817,81	13.937,20	3.119,39
<b>1700</b>	<b>17. = Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>163.953,42</b>	<b>211.400,00</b>	<b>211.870,34</b>	<b>213.025,89</b>	<b>1.155,55</b>
<b>1800</b>	<b>18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-102.035,82</b>	<b>-83.700,00</b>	<b>-83.336,00</b>	<b>-134.015,68</b>	<b>-50.679,68</b>
<b>1900</b>	<b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>					
1901	19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit					
2000	20. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigk.					
2100	21. Veräußerung von Sachvermögen					
2200	22. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen					
2300	23. sonstige Investitionstätigkeit					
<b>2400</b>	<b>24. = Summe d. Einz. aus Investitionstätigkeit</b>					
<b>2500</b>	<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>					
2501	25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					
2600	26. Baumaßnahmen					
2700	27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen					
2800	28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen					
2900	29. Aktivierbare Zuwendungen					
3000	30. sonstige Investitionstätigkeit					
<b>3100</b>	<b>31. = Summe d. Ausz. für Investitionstätigkeit</b>					
<b>3200</b>	<b>32. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>					
<b>3300</b>	<b>33. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b>	<b>-102.035,82</b>	<b>-83.700,00</b>	<b>-83.336,00</b>	<b>-134.015,68</b>	<b>-50.679,68</b>
<b>3400</b>	<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>					
3401	34. Einz.; Aufn. v. Kred. u. inneren Darl.					
3500	35. Ausz.; Tilg. v. Kred. u. Rückz. v. inn. Darl.					
<b>3600</b>	<b>36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>					

<b>Teilfinanzrechnung Fachdienst 131 Bürgerdienste</b>						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2017 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ergebnis
<b>3700</b>	<b>37. Finanzmittelveränderung</b>	<b>-102.035,82</b>	<b>-83.700,00</b>	<b>-83.336,00</b>	<b>-134.015,68</b>	<b>-50.679,68</b>

Teilhaushalt

## **132 – Kindertagesstätten**

Wesentliche Produkte:

36.5.10 – Tageseinrichtungen für Kinder

<b>Teilergebnisrechnung Fachdienst 132 Kindertagesstätten</b>						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2017 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ergebnis
<b>000</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>					
010	1. Steuern und ähnliche Abgaben					
020	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen außer für Investitionstätigkeit	145.600,00	148.000,00	148.000,00	165.200,00	17.200,00
030	3. Auflösungserträge aus Sonderposten	4.522,79	3.600,00	3.600,00	4.522,81	922,81
040	4. sonstige Transfererträge					
050	5. öffentlich-rechtliche Entgelte außer Beiträgen u.ä. Entgelten für Inv.-Tätigkeit					
060	6. privatrechtliche Entgelte					
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen					
080	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge					
090	9. Aktivierungsfähige Eigenleistungen					
100	10. Bestandsveränderungen					
110	11. sonstige ordentliche Erträge					
<b>120</b>	<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>150.122,79</b>	<b>151.600,00</b>	<b>151.600,00</b>	<b>169.722,81</b>	<b>18.122,81</b>
<b>130</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>					
131	13. Personalaufwendungen	8.166,06	8.500,00	8.500,00	8.571,91	71,91
140	14. Versorgungsaufwendungen					
150	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	59,90				
160	16. Abschreibungen	10.373,55	9.900,00	9.900,00	10.373,51	473,51
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
180	18. Transferaufwendungen	1.206.445,20	1.537.900,00	1.442.871,74	1.354.054,64	-88.817,10
190	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	1.135,04	4.800,00	4.800,00	1.791,04	-3.008,96
<b>200</b>	<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.226.179,75</b>	<b>1.561.100,00</b>	<b>1.466.071,74</b>	<b>1.374.791,10</b>	<b>-91.280,64</b>
<b>210</b>	<b>21. = ordentliches Ergebnis</b>	<b>-1.076.056,96</b>	<b>-1.409.500,00</b>	<b>-1.314.471,74</b>	<b>-1.205.068,29</b>	<b>109.403,45</b>
220	22. außerordentliche Erträge					
230	23. außerordentliche Aufwendungen					
<b>240</b>	<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>					
<b>250</b>	<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>-1.076.056,96</b>	<b>-1.409.500,00</b>	<b>-1.314.471,74</b>	<b>-1.205.068,29</b>	<b>109.403,45</b>
260	26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen				-173.173,36	-173.173,36
270	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	113.827,86			22.683,15	22.683,15
<b>280</b>	<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-113.827,86</b>			<b>-195.856,51</b>	<b>-195.856,51</b>
<b>290</b>	<b>29. Erg. unter Berücks. d. internen Leistungsbez.</b>	<b>-1.189.884,82</b>	<b>-1.409.500,00</b>	<b>-1.314.471,74</b>	<b>-1.400.924,80</b>	<b>-86.453,06</b>

<b>Teilfinanzrechnung Fachdienst 132 Kindertagesstätten</b>						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2017 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ergebnis
<b>000</b>	<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>					
0100	1. Steuern und ähnliche Abgaben					
0200	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen (außer für Investitionstätigkeit)	150.480,00	148.000,00	148.000,00	164.400,00	16.400,00
0300	3. sonstige Transfereinzahlungen					
0400	4. öffentlich-rechtliche Entgelte (außer Beitr. u. ähnl. Entgelte f. Inv.-Tätigkeit)					
0500	5. privatrechtliche Entgelte (außer für Investitionstätigkeit)					
0600	6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen (außer für Investitionstätigkeit)					
0700	7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen					
0800	8. Einz. a. d. Veräußerung geringwert. VermGG					
0900	9. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen					
<b>1000</b>	<b>10. = Summe d. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>150.480,00</b>	<b>148.000,00</b>	<b>148.000,00</b>	<b>164.400,00</b>	<b>16.400,00</b>
<b>1100</b>	<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>					
1101	11. Personalauszahlungen	8.793,43	8.500,00	8.500,00	7.918,69	-581,31
1200	12. Versorgungsauszahlungen					
1300	13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	59,90				
1400	14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen					
1500	15. Transferauszahlungen (außer für Investitionstätigkeit)	1.363.264,85	1.537.900,00	1.442.871,74	1.335.545,20	-107.326,54
1600	16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	511,04	4.800,00	4.800,00	2.415,04	-2.384,96
<b>1700</b>	<b>17. = Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.372.629,22</b>	<b>1.551.200,00</b>	<b>1.456.171,74</b>	<b>1.345.878,93</b>	<b>-110.292,81</b>
<b>1800</b>	<b>18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.222.149,22</b>	<b>-1.403.200,00</b>	<b>-1.308.171,74</b>	<b>-1.181.478,93</b>	<b>126.692,81</b>
<b>1900</b>	<b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>					
1901	19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit					
2000	20. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigk.					
2100	21. Veräußerung von Sachvermögen					
2200	22. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen					
2300	23. sonstige Investitionstätigkeit					
<b>2400</b>	<b>24. = Summe d. Einz. aus Investitionstätigkeit</b>					
<b>2500</b>	<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>					
2501	25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					
2600	26. Baumaßnahmen					
2700	27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen					
2800	28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen					
2900	29. Aktivierbare Zuwendungen					
3000	30. sonstige Investitionstätigkeit					
<b>3100</b>	<b>31. = Summe d. Ausz. für Investitionstätigkeit</b>					
<b>3200</b>	<b>32. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>					
<b>3300</b>	<b>33. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b>	<b>-1.222.149,22</b>	<b>-1.403.200,00</b>	<b>-1.308.171,74</b>	<b>-1.181.478,93</b>	<b>126.692,81</b>
<b>3400</b>	<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>					
3401	34. Einz.; Aufn. v. Kred. u. inneren Darl.					
3500	35. Ausz.; Tilg. v. Kred. u. Rückz. v. inn. Darl.					
<b>3600</b>	<b>36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>					

<b>Teilfinanzrechnung Fachdienst 132 Kindertagesstätten</b>						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2017 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ergebnis
<b>3700</b>	<b>37. Finanzmittelveränderung</b>	<b>-1.222.149,22</b>	<b>-1.403.200,00</b>	<b>-1.308.171,74</b>	<b>-1.181.478,93</b>	<b>126.692,81</b>

<b>Teilergebnisrechnung Produkt 36.5.10 Tageseinrichtungen für Kinder - ohne Gebäudekosten</b>						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2017 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ergebnis
<b>000</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>					
<b>010</b>	<b>1. Steuern und ähnliche Abgaben</b>					
<b>020</b>	<b>2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen (außer für Investitionstätigkeit)</b>	<b>145.600,00</b>	<b>148.000,00</b>	<b>148.000,00</b>	<b>165.200,00</b>	<b>17.200,00</b>
	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	145.600,00	148.000,00	148.000,00	165.200,00	17.200,00
<b>030</b>	<b>3. Auflösungserträge aus Sonderposten</b>	<b>4.522,79</b>	<b>3.600,00</b>	<b>3.600,00</b>	<b>4.522,81</b>	<b>922,81</b>
	Ertr. a. d. Auflö.v. SoPo aus Inv.-Zuw. u.-zusch.	4.522,79	3.600,00	3.600,00	4.522,81	922,81
<b>040</b>	<b>4. sonstige Transfererträge</b>					
<b>050</b>	<b>5. öffentlich-rechtliche Entgelte (außer Beiträgen u.ä. Entgelten f. Inv.-Tät.)</b>					
<b>060</b>	<b>6. privatrechtliche Entgelte</b>					
<b>070</b>	<b>7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>					
<b>080</b>	<b>8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge</b>					
<b>090</b>	<b>9. aktivierungsfähige Eigenleistungen</b>					
<b>100</b>	<b>10. Bestandsveränderungen</b>					
<b>110</b>	<b>11. sonstige ordentliche Erträge</b>					
<b>120</b>	<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>150.122,79</b>	<b>151.600,00</b>	<b>151.600,00</b>	<b>169.722,81</b>	<b>18.122,81</b>
<b>130</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>					
<b>131</b>	<b>13. Personalaufwendungen</b>	<b>8.166,06</b>	<b>8.500,00</b>	<b>8.500,00</b>	<b>8.571,91</b>	<b>71,91</b>
	Dienstaufw. Beamte	4.436,56	4.800,00	4.800,00	4.875,79	75,79
	Dienstaufw. Arbeitnehmer	1.350,29	1.400,00	1.400,00	1.383,41	-16,59
	Beitr. z. Versorgungskassen Beamte	1.768,74	1.700,00	1.700,00	1.694,11	-5,89
	Beitr. z. Versorgungskassen Arbeitnehmer	88,83	100,00	100,00	90,96	-9,04
	Beitr. z. ges. Sozialvers.Arbeitnehmer	269,23	300,00	300,00	277,36	-22,64
	Beihilfen u. Unterstützungsleist. f. Beamte u. AN	252,41	200,00	200,00	250,28	50,28
<b>140</b>	<b>14. Versorgungsaufwendungen</b>					
<b>150</b>	<b>15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>	<b>59,90</b>				
	Erwerb geringw. Vermögensgegenst. (b. 150 € o.USt)	59,90				
<b>160</b>	<b>16. Abschreibungen</b>	<b>10.373,55</b>	<b>9.900,00</b>	<b>9.900,00</b>	<b>10.373,51</b>	<b>473,51</b>
	Abschr. auf Betriebs- u. Geschäftsausstattung	10.373,55	9.900,00	9.900,00	10.373,51	473,51

<b>Teilergebnisrechnung Produkt 36.5.10 Tageseinrichtungen für Kinder - ohne Gebäudekosten</b>						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2017 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ergebnis
170	<b>17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen</b>					
180	<b>18. Transferaufwendungen</b>	<b>1.206.445,20</b>	<b>1.537.900,00</b>	<b>1.442.871,74</b>	<b>1.354.054,64</b>	<b>-88.817,10</b>
	Zuschüsse an übrige Bereiche	1.206.445,20	1.537.900,00	1.442.871,74	1.354.054,64	-88.817,10
190	<b>19. sonstige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.135,04</b>	<b>4.800,00</b>	<b>4.800,00</b>	<b>1.791,04</b>	<b>-3.008,96</b>
	Inventarversicherung	511,04	800,00	800,00	511,04	-288,96
	Erstattungen an den Landkreis Ammerland	276,00				
	Erstattungen an übrige Bereiche	348,00	4.000,00	4.000,00	1.280,00	-2.720,00
200	<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.226.179,75</b>	<b>1.561.100,00</b>	<b>1.466.071,74</b>	<b>1.374.791,10</b>	<b>-91.280,64</b>
210	<b>21. = ordentliches Ergebnis</b>	<b>-1.076.056,96</b>	<b>-1.409.500,00</b>	<b>-1.314.471,74</b>	<b>-1.205.068,29</b>	<b>109.403,45</b>
220	<b>22. außerordentliche Erträge</b>					
230	<b>23. außerordentliche Aufwendungen</b>					
240	<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>					
250	<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>-1.076.056,96</b>	<b>-1.409.500,00</b>	<b>-1.314.471,74</b>	<b>-1.205.068,29</b>	<b>109.403,45</b>
260	<b>26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen</b>					
270	<b>27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>113.827,86</b>			<b>195.856,51</b>	<b>195.856,51</b>
	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	91.666,20			173.173,36	173.173,36
	Aufwendungen aus ILV - Afa	22.161,66			22.683,15	22.683,15
280	<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-113.827,86</b>			<b>-195.856,51</b>	<b>-195.856,51</b>
290	<b>29. Erg. unter Berücks. d. internen Leistungsbez.</b>	<b>-1.189.884,82</b>	<b>-1.409.500,00</b>	<b>-1.314.471,74</b>	<b>-1.400.924,80</b>	<b>-86.453,06</b>

<b>Teilfinanzrechnung Produkt 36.5.10 Tageseinrichtungen für Kinder - ohne Gebäudekosten</b>						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2017 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ergebnis
	<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>					
<b>0100</b>	<b>Steuern und ähnliche Abgaben</b>					
<b>0200</b>	<b>Zuwendungen und allgemeine Umlagen (außer für Investitionstätigkeit)</b>	<b>150.480,00</b>	<b>148.000,00</b>	<b>148.000,00</b>	<b>164.400,00</b>	<b>16.400,00</b>
	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	150.480,00	148.000,00	148.000,00	164.000,00	16.000,00
	Zuschüsse f. lfd. Zwecke von übrigen Bereichen				400,00	400,00
<b>0300</b>	<b>sonstige Transfereinzahlungen</b>					
<b>0400</b>	<b>öffentlich-rechtliche Entgelte (außer Beitr. u. ähnl. Entgelte f. Inv.-Tätigkeit)</b>					
<b>0500</b>	<b>privatrechtliche Entgelte (außer für Investitionstätigkeit)</b>					
<b>0600</b>	<b>Kostenerstattungen und Kostenumlagen (außer für Investitionstätigkeit)</b>					
<b>0700</b>	<b>Zinsen und ähnliche Einzahlungen</b>					
<b>0800</b>	<b>Einz. a. d. Veräußerung geringwert. VermGG</b>					
<b>0900</b>	<b>sonstige haushaltswirksame Einzahlungen</b>					
<b>1000</b>	<b>Summe d. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>150.480,00</b>	<b>148.000,00</b>	<b>148.000,00</b>	<b>164.400,00</b>	<b>16.400,00</b>
	<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>					
<b>1101</b>	<b>Auszahlungen für aktives Personal</b>	<b>8.793,43</b>	<b>8.500,00</b>	<b>8.500,00</b>	<b>7.918,69</b>	<b>-581,31</b>
	Dienstbezüge Beamte	5.093,41	4.800,00	4.800,00	4.218,94	-581,06
	Dienstbezüge Arbeitnehmer	1.350,29	1.400,00	1.400,00	1.383,41	-16,59
	Beitr. z. Versorgungskassen Beamte	1.781,44	1.700,00	1.700,00	1.690,58	-9,42
	Beitr. z. Versorgungskassen Arbeitnehmer	88,83	100,00	100,00	90,96	-9,04
	Beitr. z. ges. Sozialvers. Arbeitnehmer	269,23	300,00	300,00	277,36	-22,64
	Beihilfen u. Unterstützungsleist. f. Beamte und AN	210,23	200,00	200,00	257,44	57,44
<b>1200</b>	<b>Auszahlungen für Versorgung</b>					
<b>1300</b>	<b>Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegen</b>	<b>59,90</b>				
	Erwerb geringw. Vermögensgegenst.(b.150 € o.USt)	59,90				
<b>1400</b>	<b>Zinsen und ähnliche Auszahlungen</b>					
<b>1500</b>	<b>Transferauszahlungen (außer für Investitionstätigkeit)</b>	<b>1.363.264,85</b>	<b>1.537.900,00</b>	<b>1.442.871,74</b>	<b>1.335.545,20</b>	<b>-107.326,54</b>
	Zuschüsse an übrige Bereiche	1.363.264,85	1.537.900,00	1.442.871,74	1.335.545,20	-107.326,54
<b>1600</b>	<b>sonstige haushaltswirksame Auszahlungen</b>	<b>511,04</b>	<b>4.800,00</b>	<b>4.800,00</b>	<b>2.415,04</b>	<b>-2.384,96</b>
	Inventarversicherung	511,04	800,00	800,00	511,04	-288,96
	Erstattungen an den Landkreis Ammerland				276,00	276,00
	Erstattungen an übrige Bereiche		4.000,00	4.000,00	1.628,00	-2.372,00
<b>1700</b>	<b>= Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.372.629,22</b>	<b>1.551.200,00</b>	<b>1.456.171,74</b>	<b>1.345.878,93</b>	<b>-110.292,81</b>
<b>1800</b>	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.222.149,22</b>	<b>-1.403.200,00</b>	<b>-1.308.171,74</b>	<b>-1.181.478,93</b>	<b>126.692,81</b>
	<b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>					

<b>Teilfinanzrechnung Produkt 36.5.10 Tageseinrichtungen für Kinder - ohne Gebäudekosten</b>						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2017 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ergebnis
1901	Zuwendungen für Investitionstätigkeit					
2000	Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigk.					
2100	Veräußerung von Sachvermögen					
2200	Veräußerung von Finanzvermögensanlagen					
2300	sonstige Investitionstätigkeit					
2400	= Summe d. Einz. aus Investitionstätigkeit					
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit					
2501	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					
2600	Baumaßnahmen					
2700	Erwerb von beweglichem Sachvermögen					
2800	Erwerb von Finanzvermögensanlagen					
2900	Aktivierbare Zuwendungen					
3000	sonstige Investitionstätigkeit					
3100	= Summe d. Ausz. für Investitionstätigkeit					
3200	Saldo aus Investitionstätigkeit					
3300	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	-1.222.149,22	-1.403.200,00	-1.308.171,74	-1.181.478,93	126.692,81
	Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit					
3401	Einz.; Aufn. v. Kred. u. inneren Darl.					
3500	Ausz.; Tilg. v. Kred. u. Rückz. v. inn. Darl.					
3600	Saldo aus Finanzierungstätigkeit					
3700	Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 33 und 36)	-1.222.149,22	-1.403.200,00	-1.308.171,74	-1.181.478,93	126.692,81

Teilhaushalt

## **133 – Jugendarbeit**

Wesentliche Produkte:

-

<b>Teilergebnisrechnung Fachdienst 133 Jugendarbeit</b>						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2017 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ergebnis
<b>000</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>					
010	1. Steuern und ähnliche Abgaben					
020	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen außer für Investitionstätigkeit	132,00			180,00	180,00
030	3. Auflösungserträge aus Sonderposten	316,95			316,95	316,95
040	4. sonstige Transfererträge					
050	5. öffentlich-rechtliche Entgelte außer Beiträgen u.ä. Entgelten für Inv.-Tätigkeit					
060	6. privatrechtliche Entgelte	10.130,50	9.500,00	9.500,00	9.576,00	76,00
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	24.719,27	24.500,00	24.500,00	21.500,00	-3.000,00
080	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge					
090	9. Aktivierungsfähige Eigenleistungen					
100	10. Bestandsveränderungen					
110	11. sonstige ordentliche Erträge					
<b>120</b>	<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>35.298,72</b>	<b>34.000,00</b>	<b>34.000,00</b>	<b>31.572,95</b>	<b>-2.427,05</b>
<b>130</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>					
131	13. Personalaufwendungen	106.171,37	106.800,00	106.800,00	108.711,23	1.911,23
140	14. Versorgungsaufwendungen					
150	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.244,97	18.300,00	11.663,23	13.316,07	1.652,84
160	16. Abschreibungen	1.916,87	1.900,00	1.900,00	2.225,30	325,30
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
180	18. Transferaufwendungen	1.201,50	3.000,00	3.000,00	1.677,00	-1.323,00
190	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	14.931,48	18.500,00	18.500,00	10.672,60	-7.827,40
<b>200</b>	<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>138.466,19</b>	<b>148.500,00</b>	<b>141.863,23</b>	<b>136.602,20</b>	<b>-5.261,03</b>
<b>210</b>	<b>21. = ordentliches Ergebnis</b>	<b>-103.167,47</b>	<b>-114.500,00</b>	<b>-107.863,23</b>	<b>-105.029,25</b>	<b>2.833,98</b>
220	22. außerordentliche Erträge					
230	23. außerordentliche Aufwendungen					
<b>240</b>	<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>					
<b>250</b>	<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>-103.167,47</b>	<b>-114.500,00</b>	<b>-107.863,23</b>	<b>-105.029,25</b>	<b>2.833,98</b>
260	26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen					
270	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	234,55	100,00	100,00		-100,00
<b>280</b>	<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-234,55</b>	<b>-100,00</b>	<b>-100,00</b>		<b>100,00</b>
<b>290</b>	<b>29. Erg. unter Berücks. d. internen Leistungsbez.</b>	<b>-103.402,02</b>	<b>-114.600,00</b>	<b>-107.963,23</b>	<b>-105.029,25</b>	<b>2.933,98</b>

<b>Teilfinanzrechnung Fachdienst 133 Jugendarbeit</b>						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2017 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ergebnis
<b>000</b>	<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>					
0100	1. Steuern und ähnliche Abgaben					
0200	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen (außer für Investitionstätigkeit)	132,00			180,00	180,00
0300	3. sonstige Transfereinzahlungen					
0400	4. öffentlich-rechtliche Entgelte (außer Beitr. u. ähnl. Entgelte f. Inv.-Tätigkeit)					
0500	5. privatrechtliche Entgelte (außer für Investitionstätigkeit)	10.130,50	9.500,00	9.500,00	9.572,00	72,00
0600	6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen (außer für Investitionstätigkeit)	24.327,44	24.500,00	24.500,00	21.085,51	-3.414,49
0700	7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen					
0800	8. Einz. a. d. Veräußerung geringwert. VermGG					
0900	9. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen					
<b>1000</b>	<b>10. = Summe d. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>34.589,94</b>	<b>34.000,00</b>	<b>34.000,00</b>	<b>30.837,51</b>	<b>-3.162,49</b>
<b>1100</b>	<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>					
1101	11. Personalauszahlungen	106.427,17	106.800,00	106.800,00	108.450,63	1.650,63
1200	12. Versorgungsauszahlungen					
1300	13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	13.644,83	18.300,00	11.663,23	14.072,48	2.409,25
1400	14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen					
1500	15. Transferauszahlungen (außer für Investitionstätigkeit)	1.201,50	3.000,00	3.000,00	1.677,00	-1.323,00
1600	16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	14.961,92	18.500,00	18.500,00	6.343,05	-12.156,95
<b>1700</b>	<b>17. = Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>136.235,42</b>	<b>146.600,00</b>	<b>139.963,23</b>	<b>130.543,16</b>	<b>-9.420,07</b>
<b>1800</b>	<b>18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-101.645,48</b>	<b>-112.600,00</b>	<b>-105.963,23</b>	<b>-99.705,65</b>	<b>6.257,58</b>
<b>1900</b>	<b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>					
1901	19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit					
2000	20. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigk.					
2100	21. Veräußerung von Sachvermögen					
2200	22. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen					
2300	23. sonstige Investitionstätigkeit					
<b>2400</b>	<b>24. = Summe d. Einz. aus Investitionstätigkeit</b>					
<b>2500</b>	<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>					
2501	25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					
2600	26. Baumaßnahmen					
2700	27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	2.268,93	2.000,00	2.729,06	861,18	-1.867,88
2800	28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen					
2900	29. Aktivierbare Zuwendungen					
3000	30. sonstige Investitionstätigkeit					
<b>3100</b>	<b>31. = Summe d. Ausz. für Investitionstätigkeit</b>	<b>2.268,93</b>	<b>2.000,00</b>	<b>2.729,06</b>	<b>861,18</b>	<b>-1.867,88</b>
<b>3200</b>	<b>32. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-2.268,93</b>	<b>-2.000,00</b>	<b>-2.729,06</b>	<b>-861,18</b>	<b>1.867,88</b>
<b>3300</b>	<b>33. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b>	<b>-103.914,41</b>	<b>-114.600,00</b>	<b>-108.692,29</b>	<b>-100.566,83</b>	<b>8.125,46</b>
<b>3400</b>	<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>					
3401	34. Einz.; Aufn. v. Kred. u. inneren Darl.					
3500	35. Ausz.; Tilg. v. Kred. u. Rückz. v. inn. Darl.					
<b>3600</b>	<b>36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>					

<b>Teilfinanzrechnung Fachdienst 133 Jugendarbeit</b>						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2017 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ergebnis
<b>3700</b>	<b>37. Finanzmittelveränderung</b>	<b>-103.914,41</b>	<b>-114.600,00</b>	<b>-108.692,29</b>	<b>-100.566,83</b>	<b>8.125,46</b>

<b>Investitionen Fachdienst 133 Jugendarbeit</b>						
Nr. Bezeichnung	Ein- und Auszahlungen 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2017 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Ein- und Auszahlungen 2017	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2017
INV16.0007 Sammelposten 2016 Jugendräume Apen	270,94	0,00	729,06	0,00	729,06	0,00
2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	270,94	0,00	729,06	0,00	729,06	0,00
INV17.0003 Sammelposten Jugendräume Apen 2017	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00	132,12	867,88
2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00	132,12	867,88
INV17.0004 Sammelposten Jugendräume A'fehn 2017	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00
2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00
<b>Gesamtsumme</b>	<b>2.268,93</b>	<b>2.000,00</b>	<b>2.729,06</b>	<b>0,00</b>	<b>861,18</b>	<b>1.867,88</b>



Teilhaushalt

## **134 – Ordnungswesen**

Wesentliche Produkte:

12.6.10 Feuerwehrwesen

<b>Teilergebnisrechnung Fachdienst 134 Ordnungswesen</b>						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2017 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ergebnis
<b>000</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>					
010	1. Steuern und ähnliche Abgaben					
020	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen außer für Investitionstätigkeit	24.666,05	22.700,00	29.967,15	30.006,76	39,61
030	3. Auflösungserträge aus Sonderposten	7.610,64	5.600,00	5.600,00	7.944,24	2.344,24
040	4. sonstige Transfererträge					
050	5. öffentlich-rechtliche Entgelte außer Beiträgen u.ä. Entgelten für Inv.-Tätigkeit	12.968,66	6.100,00	17.346,71	18.064,55	717,84
060	6. privatrechtliche Entgelte	2.613,89	2.400,00	2.400,00	1.597,96	-802,04
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.661,34	900,00	900,00	821,43	-78,57
080	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge					
090	9. Aktivierungsfähige Eigenleistungen					
100	10. Bestandsveränderungen					
110	11. sonstige ordentliche Erträge	1.411,00	1.000,00	1.000,00		-1.000,00
<b>120</b>	<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>50.931,58</b>	<b>38.700,00</b>	<b>57.213,86</b>	<b>58.434,94</b>	<b>1.221,08</b>
<b>130</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>					
131	13. Personalaufwendungen	108.175,44	111.300,00	111.300,00	72.489,31	-38.810,69
140	14. Versorgungsaufwendungen					
150	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	116.384,72	115.900,00	131.911,61	138.335,52	6.423,91
160	16. Abschreibungen	76.845,00	85.300,00	85.300,00	89.029,61	3.729,61
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
180	18. Transferaufwendungen	1.900,00	1.900,00	1.900,00	1.900,00	
190	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	41.097,42	41.700,00	49.509,71	42.615,95	-6.893,76
<b>200</b>	<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>344.402,58</b>	<b>356.100,00</b>	<b>379.921,32</b>	<b>344.370,39</b>	<b>-35.550,93</b>
<b>210</b>	<b>21. = ordentliches Ergebnis</b>	<b>-293.471,00</b>	<b>-317.400,00</b>	<b>-322.707,46</b>	<b>-285.935,45</b>	<b>36.772,01</b>
220	22. außerordentliche Erträge	16.819,93			770,97	770,97
230	23. außerordentliche Aufwendungen	193,93			30,05	30,05
<b>240</b>	<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>	<b>16.626,00</b>			<b>740,92</b>	<b>740,92</b>
<b>250</b>	<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>-276.845,00</b>	<b>-317.400,00</b>	<b>-322.707,46</b>	<b>-285.194,53</b>	<b>37.512,93</b>
260	26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen					
270	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	60.688,67	16.200,00	16.200,00	64.603,70	48.403,70
<b>280</b>	<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-60.688,67</b>	<b>-16.200,00</b>	<b>-16.200,00</b>	<b>-64.603,70</b>	<b>-48.403,70</b>
<b>290</b>	<b>29. Erg. unter Berücks. d. internen Leistungsbez.</b>	<b>-337.533,67</b>	<b>-333.600,00</b>	<b>-338.907,46</b>	<b>-349.798,23</b>	<b>-10.890,77</b>

## Teilfinanzrechnung Fachdienst 134 Ordnungswesen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2017 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ergebnis
<b>000</b>	<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>					
0100	1. Steuern und ähnliche Abgaben					
0200	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen (außer für Investitionstätigkeit)	24.529,32	22.700,00	29.967,15	30.203,48	236,33
0300	3. sonstige Transfereinzahlungen					
0400	4. öffentlich-rechtliche Entgelte (außer Beitr. u. ähnl. Entgelte f. Inv.-Tätigkeit)	11.914,93	6.100,00	17.346,71	17.780,61	433,90
0500	5. privatrechtliche Entgelte (außer für Investitionstätigkeit)	2.155,59	2.400,00	2.400,00	2.210,19	-189,81
0600	6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen (außer für Investitionstätigkeit)	1.661,34	900,00	900,00	1.592,40	692,40
0700	7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen					
0800	8. Einz. a. d. Veräußerung geringwert. VermGG					
0900	9. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	242,18	1.000,00	1.000,00	759,49	-240,51
<b>1000</b>	<b>10. = Summe d. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>40.503,36</b>	<b>33.100,00</b>	<b>51.613,86</b>	<b>52.546,17</b>	<b>932,31</b>
<b>1100</b>	<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>					
1101	11. Personalauszahlungen	109.428,55	111.300,00	111.300,00	72.850,75	-38.449,25
1200	12. Versorgungsauszahlungen					
1300	13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	113.096,23	115.900,00	131.911,61	140.667,69	8.756,08
1400	14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen					
1500	15. Transferauszahlungen (außer für Investitionstätigkeit)	2.200,00	1.900,00	1.900,00	1.900,00	
1600	16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	40.794,56	41.700,00	49.509,71	43.034,94	-6.474,77
<b>1700</b>	<b>17. = Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>265.519,34</b>	<b>270.800,00</b>	<b>294.621,32</b>	<b>258.453,38</b>	<b>-36.167,94</b>
<b>1800</b>	<b>18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-225.015,98</b>	<b>-237.700,00</b>	<b>-243.007,46</b>	<b>-205.907,21</b>	<b>37.100,25</b>
<b>1900</b>	<b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>					
1901	19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit			4.937,52	6.079,17	1.141,65
2000	20. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigk.	880,51			2.851,17	2.851,17
2100	21. Veräußerung von Sachvermögen	16.666,00				
2200	22. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen					
2300	23. sonstige Investitionstätigkeit					
<b>2400</b>	<b>24. = Summe d. Einz. aus Investitionstätigkeit</b>	<b>17.546,51</b>		<b>4.937,52</b>	<b>8.930,34</b>	<b>3.992,82</b>
<b>2500</b>	<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>					
2501	25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		4.000,00	7.000,00	3.868,10	-3.131,90
2600	26. Baumaßnahmen					
2700	27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	198.543,31	24.500,00	53.630,83	34.238,56	-19.392,27
2800	28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen					
2900	29. Aktivierbare Zuwendungen					
3000	30. sonstige Investitionstätigkeit					
<b>3100</b>	<b>31. = Summe d. Ausz. für Investitionstätigkeit</b>	<b>198.543,31</b>	<b>28.500,00</b>	<b>60.630,83</b>	<b>38.106,66</b>	<b>-22.524,17</b>
<b>3200</b>	<b>32. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-180.996,80</b>	<b>-28.500,00</b>	<b>-55.693,31</b>	<b>-29.176,32</b>	<b>26.516,99</b>
<b>3300</b>	<b>33. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b>	<b>-406.012,78</b>	<b>-266.200,00</b>	<b>-298.700,77</b>	<b>-235.083,53</b>	<b>63.617,24</b>
<b>3400</b>	<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>					
3401	34. Einz.; Aufn. v. Kred. u. inneren Darl.					
3500	35. Ausz.; Tilg. v. Kred. u. Rückz. v. inn. Darl.					
<b>3600</b>	<b>36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>					

<b>Teilfinanzrechnung Fachdienst 134 Ordnungswesen</b>						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2017 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ergebnis
<b>3700</b>	<b>37. Finanzmittelveränderung</b>	<b>-406.012,78</b>	<b>-266.200,00</b>	<b>-298.700,77</b>	<b>-235.083,53</b>	<b>63.617,24</b>

## Investitionen Fachdienst 134 Ordnungswesen

Nr. Bezeichnung	Ein- und Auszahlungen 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2017 inkl. HH-Reste/ÜPL/APL	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Ein- und Auszahlungen 2017	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2017
INV14.0039 Stromerzeuger Katastrophenschutz	0,00	0,00	18.000,00	0,00	0,00	18.000,00
2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0,00	18.000,00	0,00	0,00	18.000,00
INV15.0049 Feuerlöschbrunnen FW Godensholt	0,00	0,00	3.868,10	0,00	3.868,10	0,00
2501 25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	3.868,10	0,00	3.868,10	0,00
INV16.0018 Sammelposten 2016 FW Apen	1.750,49	0,00	0,00	0,00	999,60	-999,60
2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.750,49	0,00	0,00	0,00	999,60	-999,60
INV16.0019 Sammelposten 2016 FW Vreschen-Bokel	3.655,30	0,00	0,00	0,00	1.249,50	-1.249,50
2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	3.655,30	0,00	0,00	0,00	1.249,50	-1.249,50
INV16.0020 Sammelposten 2016 FW Godensholt	72,23	0,00	0,00	0,00	499,80	-499,80
2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	72,23	0,00	0,00	0,00	499,80	-499,80
INV16.0050 Zelt Jugendfeuerwehr Bokel-Augustfehn	0,00	0,00	1.500,00	0,00	1.479,17	20,83
1901 19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	718,76	0,00	739,58	-20,82
2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0,00	2.218,76	0,00	2.218,75	0,01
INV17.0005 Sammelposten Kat.schutz 2017	0,00	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00
2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00
INV17.0006 Sammelposten FW Apen 2017	0,00	3.900,00	3.900,00	0,00	2.922,76	977,24
2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	3.900,00	3.900,00	0,00	2.922,76	977,24
INV17.0007 Sammelposten FW Bokel-A'fehn 2017	0,00	3.100,00	3.100,00	0,00	3.009,20	90,80
2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	3.100,00	3.100,00	0,00	3.009,20	90,80
INV17.0008 Sammelposten FW Godensholt 2017	0,00	600,00	600,00	0,00	536,00	64,00
2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	600,00	600,00	0,00	536,00	64,00
INV17.0009 Sammelposten FW Nordloh-Tange 2017	0,00	300,00	300,00	0,00	0,00	300,00
2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	300,00	300,00	0,00	0,00	300,00
INV17.0016 Ankauf Gewerbegrundstücke 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.851,17	2.851,17
2000 20. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigk.	0,00	0,00	0,00	0,00	2.851,17	-2.851,17
INV17.0043 Zelt JFW Apen	0,00	1.500,00	1.500,00	0,00	1.479,17	20,83
1901 19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	718,76	0,00	739,59	-20,83
2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	1.500,00	2.218,76	0,00	2.218,76	0,00
INV17.0044 Aufstockung digitale Funkmeldeempfänger	0,00	12.500,00	12.500,00	0,00	12.390,88	109,12
2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	12.500,00	12.500,00	0,00	12.390,88	109,12
INV17.0045 neue Software FW Apen	0,00	600,00	600,00	0,00	0,00	600,00
2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	600,00	600,00	0,00	0,00	600,00
INV17.0046 Feuerlöschbrunnen	0,00	4.000,00	3.131,90	0,00	0,00	3.131,90
2501 25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	4.000,00	3.131,90	0,00	0,00	3.131,90
INV17.0074 Sammelposten 2017 Obdachlosenunterbringung	0,00	0,00	590,00	0,00	590,00	0,00
2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0,00	590,00	0,00	590,00	0,00
INV17.0077 Einbauküche FW Bokel-Augustfehn	0,00	0,00	6.500,00	0,00	3.000,00	3.500,00
1901 19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	3.500,00	-3.500,00
2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0,00	6.500,00	0,00	6.500,00	0,00
INV17.0097 Gas Messgerät Feuerwehr Godensholt	0,00	0,00	1.103,31	0,00	1.103,31	0,00
2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0,00	1.103,31	0,00	1.103,31	0,00
<b>Gesamtsumme</b>	<b>197.662,80</b>	<b>28.500,00</b>	<b>59.193,31</b>	<b>0,00</b>	<b>30.276,32</b>	<b>28.916,99</b>

<b>Teilergebnisrechnung Produkt 12.6.10 Feuerwehrwesen</b>						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2017 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ergebnis
<b>000</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>					
<b>010</b>	<b>1. Steuern und ähnliche Abgaben</b>					
<b>020</b>	<b>2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen (außer für Investitionstätigkeit)</b>	<b>24.014,05</b>	<b>22.000,00</b>	<b>29.267,15</b>	<b>29.354,76</b>	<b>87,61</b>
	Zuweis.f.lfd.Zwecke vom Landkreis	23.877,32	22.000,00	29.267,15	29.354,76	87,61
	Zuschüsse f.lfd.Zwecke von übrigen Bereichen	136,73				
<b>030</b>	<b>3. Auflösungserträge aus Sonderposten</b>	<b>7.610,64</b>	<b>5.600,00</b>	<b>5.600,00</b>	<b>7.944,24</b>	<b>2.344,24</b>
	Ertr. a. d. Auflös.v. SoPo aus Inv.-Zuw. u.-zusch.	5.393,37	5.600,00	5.600,00	5.824,73	224,73
	Ertr. a. d. Auflös.v. SoPo für Sammelposten	166,99			167,00	167,00
	Ertr. a. d. Aufl. v. SoPo f. Beiträge u.ä.hnl.Entg.	2.050,28			1.952,51	1.952,51
<b>040</b>	<b>4. sonstige Transfererträge</b>					
<b>050</b>	<b>5. öffentlich-rechtliche Entgelte (außer Beiträgen u.ä. Entgelten f. Inv.-Tät.)</b>					
<b>060</b>	<b>6. privatrechtliche Entgelte</b>					
<b>070</b>	<b>7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>	<b>815,25</b>	<b>800,00</b>	<b>800,00</b>	<b>821,43</b>	<b>21,43</b>
	Erstattungen von übrigen Bereichen	815,25	800,00	800,00	821,43	21,43
<b>080</b>	<b>8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge</b>					
<b>090</b>	<b>9. aktivierungsfähige Eigenleistungen</b>					
<b>100</b>	<b>10. Bestandsveränderungen</b>					
<b>110</b>	<b>11. sonstige ordentliche Erträge</b>					
<b>120</b>	<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>32.439,94</b>	<b>28.400,00</b>	<b>35.667,15</b>	<b>38.120,43</b>	<b>2.453,28</b>
<b>130</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>					
<b>131</b>	<b>13. Personalaufwendungen</b>	<b>9.537,80</b>	<b>10.100,00</b>	<b>10.100,00</b>	<b>8.775,91</b>	<b>-1.324,09</b>
	Dienstaufw. Beamte	887,25	1.000,00	1.000,00	7.725,30	6.725,30
	Dienstaufw. Arbeitnehmer	6.441,26	6.700,00	6.700,00	496,32	-6.203,68
	Beitr. z. Versorgungskassen Beamte	416,17	400,00	400,00	298,97	-101,03
	Beitr. z. Versorgungskassen Arbeitnehmer	440,86	500,00	500,00	31,94	-468,06
	Beitr. z. ges. Sozialvers.Arbeitnehmer	1.279,64	1.400,00	1.400,00	98,75	-1.301,25
	Beihilfen u. Unterstützungsleist. f. Beamte u. AN	72,62	100,00	100,00	124,63	24,63
<b>140</b>	<b>14. Versorgungsaufwendungen</b>					
<b>150</b>	<b>15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>	<b>84.410,62</b>	<b>85.600,00</b>	<b>98.494,11</b>	<b>104.766,54</b>	<b>6.272,43</b>

<b>Teilergebnisrechnung Produkt 12.6.10 Feuerwehrwesen</b>						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2017 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ergebnis
	Unterhaltung der Löschwasserstellen	558,00	700,00	700,00	558,00	-142,00
	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	16.809,50	19.000,00	26.127,14	16.073,02	-10.054,12
	Unterhaltung des bewegl. Vermögens - Schadensfälle				270,73	270,73
	Erwerb geringw. Vermögensgegenst. (b. 150 € o.USt)	9.117,64	4.000,00	4.000,00	6.460,92	2.460,92
	Haltung von Fahrzeugen (allgemein)	14.114,84	14.000,00	14.000,00	25.507,03	11.507,03
	Kraftstoffe	5.540,43	7.300,00	7.300,00	6.593,88	-706,12
	Kfz-Steuer und -Versicherung	5.672,05	5.900,00	6.084,93	5.794,98	-289,95
	Dienst- und Schutzkleidung	20.268,86	24.300,00	25.788,39	31.261,53	5.473,14
	Lehrgänge, Vorträge einschl. Reisekosten	10.336,14	9.000,00	9.270,00	10.814,32	1.544,32
	Stromkosten für Betriebszwecke	480,63	500,00	1.104,39	674,95	-429,44
	Aufwendungen für Ehrungen	560,45	400,00	3.619,26	411,00	-3.208,26
	Verbrauchsmaterial Feuerwehr	952,08	500,00	500,00	346,18	-153,82
<b>160</b>	<b>16. Abschreibungen</b>	<b>76.192,00</b>	<b>82.400,00</b>	<b>82.400,00</b>	<b>88.687,01</b>	<b>6.287,01</b>
	Abschr. auf immat. VermGG aus geleist. Inv.-Zuwend	69,88			69,89	69,89
	Abschr. auf übrige immaterielle VermGG		200,00	200,00		-200,00
	Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen	2.100,19	3.100,00	3.100,00	1.999,64	-1.100,36
	Abschreibungen auf Fahrzeuge	54.350,97	57.100,00	57.100,00	55.301,26	-1.798,74
	Abschr. auf Betriebs- u. Geschäftsausstattung	7.295,74	8.300,00	8.300,00	7.625,59	-674,41
	Auflösung Sammelposten	12.375,22	13.700,00	13.700,00	23.690,63	9.990,63
<b>170</b>	<b>17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen</b>					
<b>180</b>	<b>18. Transferaufwendungen</b>	<b>600,00</b>	<b>600,00</b>	<b>600,00</b>	<b>600,00</b>	
	Zuschüsse an übrige Bereiche	600,00	600,00	600,00	600,00	
<b>190</b>	<b>19. sonstige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>41.065,01</b>	<b>41.100,00</b>	<b>48.909,71</b>	<b>42.637,28</b>	<b>-6.272,43</b>
	Inventarversicherung	333,77	500,00	500,00	333,77	-166,23
	Erstattungen an den Landkreis Ammerland	20.733,71	21.600,00	21.600,00	22.476,99	876,99
<b>200</b>	<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>211.805,43</b>	<b>219.800,00</b>	<b>240.503,82</b>	<b>245.466,74</b>	<b>4.962,92</b>
<b>210</b>	<b>21. = ordentliches Ergebnis</b>	<b>-179.365,49</b>	<b>-191.400,00</b>	<b>-204.836,67</b>	<b>-207.346,31</b>	<b>-2.509,64</b>
<b>220</b>	<b>22. außerordentliche Erträge</b>	<b>16.819,93</b>			<b>770,97</b>	<b>770,97</b>
	Empfangene Schadensersatzl.für Vermögensschäden	153,93				
	Sonstige außergewöhnliche Erträge				770,97	770,97
	Ertr.a.d.Veräuß.v.bewegl.VermGG, Wert> 1000EUR	16.664,00				
<b>230</b>	<b>23. außerordentliche Aufwendungen</b>	<b>193,93</b>			<b>30,05</b>	<b>30,05</b>
	Aufw. im Zus-hang mit Katastrophen u.ä. Ereigniss.	153,93				
	Sonstige außergewöhnliche Aufwendungen	40,00				
	Außerplanmäßige Abschreibungen auf Sachvermögen				30,05	30,05
<b>240</b>	<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>	<b>16.626,00</b>			<b>740,92</b>	<b>740,92</b>
<b>250</b>	<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>-162.739,49</b>	<b>-191.400,00</b>	<b>-204.836,67</b>	<b>-206.605,39</b>	<b>-1.768,72</b>
<b>260</b>	<b>26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen</b>					

<b>Teilergebnisrechnung Produkt 12.6.10 Feuerwehrwesen</b>						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2017 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ergebnis
<b>270</b>	<b>27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>46.242,97</b>			<b>48.807,78</b>	<b>48.807,78</b>
	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	37.906,48			37.758,42	37.758,42
	Aufwendungen aus ILV - Afa	8.336,49			11.049,36	11.049,36
<b>280</b>	<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-46.242,97</b>			<b>-48.807,78</b>	<b>-48.807,78</b>
<b>290</b>	<b>29. Erg. unter Berücks. d. internen Leistungsbez.</b>	<b>-208.982,46</b>	<b>-191.400,00</b>	<b>-204.836,67</b>	<b>-255.413,17</b>	<b>-50.576,50</b>

<b>Teilfinanzrechnung Produkt 12.6.10 Feuerwehrwesen</b>						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2017 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ergebnis
	<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>					
<b>0100</b>	<b>Steuern und ähnliche Abgaben</b>					
<b>0200</b>	<b>Zuwendungen und allgemeine Umlagen (außer für Investitionstätigkeit)</b>	<b>23.877,32</b>	<b>22.000,00</b>	<b>29.267,15</b>	<b>29.551,48</b>	<b>284,33</b>
	Zuweis. f.lfd.Zwecke vom Landkreis	23.877,32	22.000,00	29.267,15	29.354,76	87,61
	Zuschüsse f. lfd. Zwecke von übrigen Bereichen				196,72	196,72
<b>0300</b>	<b>sonstige Transfereinzahlungen</b>					
<b>0400</b>	<b>öffentlich-rechtliche Entgelte (außer Beitr. u. ähnl. Entgelte f. Inv.-Tätigkeit)</b>					
<b>0500</b>	<b>privatrechtliche Entgelte (außer für Investitionstätigkeit)</b>	<b>153,93</b>				
	Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte (allgem.)	153,93				
<b>0600</b>	<b>Kostenerstattungen und Kostenumlagen (außer für Investitionstätigkeit)</b>	<b>815,25</b>	<b>800,00</b>	<b>800,00</b>	<b>1.592,40</b>	<b>792,40</b>
	Erstattungen von privaten Unternehmen				770,97	770,97
	Erstattungen von übrigen Bereichen	815,25	800,00	800,00	821,43	21,43
<b>0700</b>	<b>Zinsen und ähnliche Einzahlungen</b>					
<b>0800</b>	<b>Einz. a. d. Veräußerung geringwert. VermGG</b>					
<b>0900</b>	<b>sonstige haushaltswirksame Einzahlungen</b>					
<b>1000</b>	<b>Summe d. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>24.846,50</b>	<b>22.800,00</b>	<b>30.067,15</b>	<b>31.143,88</b>	<b>1.076,73</b>
	<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>					
<b>1101</b>	<b>Auszahlungen für aktives Personal</b>	<b>9.652,18</b>	<b>10.100,00</b>	<b>10.100,00</b>	<b>9.377,30</b>	<b>-722,70</b>
	Dienstbezüge Beamte	1.018,62	1.000,00	1.000,00	7.593,93	6.593,93
	Dienstbezüge Arbeitnehmer	6.441,26	6.700,00	6.700,00	496,32	-6.203,68
	Beitr. z. Versorgungskassen Beamte	393,56	400,00	400,00	971,81	571,81
	Beitr. z. Versorgungskassen Arbeitnehmer	440,86	500,00	500,00	31,94	-468,06
	Beitr. z. ges. Sozialvers. Arbeitnehmer	1.279,64	1.400,00	1.400,00	98,75	-1.301,25
	Beihilfen u. Unterstützungsleist. f. Beamte und AN	78,24	100,00	100,00	184,55	84,55
<b>1200</b>	<b>Auszahlungen für Versorgung</b>					
<b>1300</b>	<b>Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegen</b>	<b>86.140,81</b>	<b>85.600,00</b>	<b>98.494,11</b>	<b>100.455,18</b>	<b>1.961,07</b>
	Unterhaltung der Löschwasserstellen		700,00	700,00	1.116,00	416,00
	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	17.791,96	19.000,00	26.127,14	13.858,21	-12.268,93
	Erwerb geringw. Vermögensgegenst.(b.150 € o.USt)	7.885,44	4.000,00	4.000,00	7.078,41	3.078,41
	Haltung von Fahrzeugen (allgemein)	19.897,77	14.000,00	14.000,00	22.530,58	8.530,58
	Kraftstoffe	5.738,34	7.300,00	7.300,00	6.328,84	-971,16
	Kfz-Steuer und -versicherung	6.000,55	5.900,00	6.084,93	5.610,05	-474,88
	Dienst- und Schutzkleidung	17.552,10	24.300,00	25.788,39	31.990,49	6.202,10
	Lehrgänge, Vorträge einschl. Reisekosten	9.231,14	9.000,00	9.270,00	10.594,23	1.324,23
	Besondere Verwalt. u. Betriebsauszahlungen (allg.)	40,00				
	Stromkosten für Betriebszwecke	481,95	500,00	1.104,39	551,19	-553,20
	Auszahlungen für Ehrungen	520,45	400,00	3.619,26	451,00	-3.168,26
	Verbrauchsmaterial Feuerwehr	1.001,11	500,00	500,00	346,18	-153,82

<b>Teilfinanzrechnung Produkt 12.6.10 Feuerwehrwesen</b>						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2017 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ergebnis
<b>1400</b>	<b>Zinsen und ähnliche Auszahlungen</b>					
<b>1500</b>	<b>Transferauszahlungen (außer für Investitionstätigkeit)</b>	<b>900,00</b>	<b>600,00</b>	<b>600,00</b>	<b>600,00</b>	
	Zuschüsse an übrige Bereiche	900,00	600,00	600,00	600,00	
<b>1600</b>	<b>sonstige haushaltswirksame Auszahlungen</b>	<b>40.762,15</b>	<b>41.100,00</b>	<b>48.909,71</b>	<b>43.056,27</b>	<b>-5.853,44</b>
	Aufwandsentschädigung für ehrenamtliche Tätigkeit	8.893,50	8.800,00	16.609,71	8.588,10	-8.021,61
	Gesundheitsuntersuch. u. ä. für ehrenamtl. Tätige	3.348,88	4.400,00	4.400,00	2.944,31	-1.455,69
	Gemeinschaftsveranstaltung f. ehrenamtl. Tät.	1.210,90	800,00	800,00	1.397,03	597,03
	Mitgliedsbeiträge an Vereine und Verbände	2.144,20	2.300,00	2.300,00	2.165,50	-134,50
	Geschäftsauszahlungen (allgemein)	4.097,19	2.700,00	2.700,00	4.997,26	2.297,26
	Telefongebühren				153,31	153,31
	Inventarversicherung	333,77	500,00	500,00	333,77	-166,23
	Erstattungen an den Landkreis Ammerland	20.733,71	21.600,00	21.600,00	22.476,99	876,99
<b>1700</b>	<b>= Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>137.455,14</b>	<b>137.400,00</b>	<b>158.103,82</b>	<b>153.488,75</b>	<b>-4.615,07</b>
<b>1800</b>	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-112.608,64</b>	<b>-114.600,00</b>	<b>-128.036,67</b>	<b>-122.344,87</b>	<b>5.691,80</b>
	<b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>					
<b>1901</b>	<b>Zuwendungen für Investitionstätigkeit</b>			<b>4.937,52</b>	<b>6.079,17</b>	<b>1.141,65</b>
	Invest.-zuweisungen v.Gem.u.Gem.-verbänden			1.437,52	4.979,17	3.541,65
	Investitionszuschüsse von übrigen Bereichen			3.500,00	1.100,00	-2.400,00
<b>2000</b>	<b>Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigk.</b>	<b>880,51</b>			<b>2.851,17</b>	<b>2.851,17</b>
	Beiträge und ähnliche Entgelte	880,51			2.851,17	2.851,17
<b>2100</b>	<b>Veräußerung von Sachvermögen</b>	<b>16.666,00</b>				
	Einz.a.d.Veräuß.v. VermGG ü. 1000 EUR	16.666,00				
<b>2200</b>	<b>Veräußerung von Finanzvermögensanlagen</b>					
<b>2300</b>	<b>sonstige Investitionstätigkeit</b>					
<b>2400</b>	<b>= Summe d. Einz. aus Investitionstätigkeit</b>	<b>17.546,51</b>		<b>4.937,52</b>	<b>8.930,34</b>	<b>3.992,82</b>
	<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>					
<b>2501</b>	<b>Erwerb von Grundstücken und Gebäuden</b>		<b>4.000,00</b>	<b>7.000,00</b>	<b>3.868,10</b>	<b>-3.131,90</b>
	Ausz. f. d. Erwerb von Grundst. und Gebäuden		4.000,00	7.000,00	3.868,10	-3.131,90
<b>2600</b>	<b>Baumaßnahmen</b>					
<b>2700</b>	<b>Erwerb von beweglichem Sachvermögen</b>	<b>198.543,31</b>	<b>22.500,00</b>	<b>33.040,83</b>	<b>33.648,56</b>	<b>607,73</b>
	Ausz.f.d. Erwerb v. VermGG ü. 1000 EUR	185.275,37	1.500,00	12.040,83	12.040,82	-0,01
	Ausz.f.d. Erwerb v. VermGG ü. 150-1000 EUR (SP)	13.267,94	20.400,00	20.400,00	21.607,74	1.207,74
<b>2800</b>	<b>Erwerb von Finanzvermögensanlagen</b>					
<b>2900</b>	<b>Aktivierbare Zuwendungen</b>					
<b>3000</b>	<b>sonstige Investitionstätigkeit</b>					
	Ausz.f.d. Erwerb v. immat. VermGG ü. 1000 EUR		600,00	600,00		-600,00
<b>3100</b>	<b>= Summe d. Ausz. für Investitionstätigkeit</b>	<b>198.543,31</b>	<b>26.500,00</b>	<b>40.040,83</b>	<b>37.516,66</b>	<b>-2.524,17</b>
<b>3200</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-180.996,80</b>	<b>-26.500,00</b>	<b>-35.103,31</b>	<b>-28.586,32</b>	<b>6.516,99</b>

<b>Teilfinanzrechnung Produkt 12.6.10 Feuerwehrwesen</b>						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2017 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ergebnis
3300	<b>Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b>	<b>-293.605,44</b>	<b>-141.100,00</b>	<b>-163.139,98</b>	<b>-150.931,19</b>	<b>12.208,79</b>
	<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>					
3401	<b>Einz.; Aufn. v. Kred. u. inneren Darl.</b>					
3500	<b>Ausz.; Tilg. v. Kred. u. Rückz. v. inn. Darl.</b>					
3600	<b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>					
3700	<b>Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 33 und 36)</b>	<b>-293.605,44</b>	<b>-141.100,00</b>	<b>-163.139,98</b>	<b>-150.931,19</b>	<b>12.208,79</b>



## Teilhaushalt

### **135 – Schulen**

Wesentliche Produkte:

21.1.10 – Grundschulen

21.6.10 – Oberschule

21.7.10 – Gymnasien und Kollegs

<b>Teilergebnisrechnung Fachdienst 135 Schulen</b>						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2017 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ergebnis
<b>000</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>					
010	1. Steuern und ähnliche Abgaben					
020	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen außer für Investitionstätigkeit	112.981,44	81.000,00	81.000,00	85.795,52	4.795,52
030	3. Auflösungserträge aus Sonderposten	7.010,54	2.500,00	2.500,00	7.123,99	4.623,99
040	4. sonstige Transfererträge					
050	5. öffentlich-rechtliche Entgelte außer Beiträgen u.ä. Entgelten für Inv.-Tätigkeit					
060	6. privatrechtliche Entgelte	7.335,00	9.300,00	9.300,00	11.401,50	2.101,50
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	28.790,74	24.700,00	24.700,00	25.650,00	950,00
080	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge					
090	9. Aktivierungsfähige Eigenleistungen					
100	10. Bestandsveränderungen					
110	11. sonstige ordentliche Erträge					
<b>120</b>	<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>156.117,72</b>	<b>117.500,00</b>	<b>117.500,00</b>	<b>129.971,01</b>	<b>12.471,01</b>
<b>130</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>					
131	13. Personalaufwendungen	240.496,08	216.500,00	216.500,00	220.419,47	3.919,47
140	14. Versorgungsaufwendungen					
150	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	113.202,19	144.200,00	155.175,35	110.339,65	-44.835,70
160	16. Abschreibungen	63.217,13	83.200,00	83.200,00	76.754,00	-6.446,00
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
180	18. Transferaufwendungen	6.000,00				
190	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	479.455,76	510.100,00	508.900,00	491.969,18	-16.930,82
<b>200</b>	<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>902.371,16</b>	<b>954.000,00</b>	<b>963.775,35</b>	<b>899.482,30</b>	<b>-64.293,05</b>
<b>210</b>	<b>21. = ordentliches Ergebnis</b>	<b>-746.253,44</b>	<b>-836.500,00</b>	<b>-846.275,35</b>	<b>-769.511,29</b>	<b>76.764,06</b>
220	22. außerordentliche Erträge					
230	23. außerordentliche Aufwendungen	2,00				
<b>240</b>	<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>	<b>-2,00</b>				
<b>250</b>	<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>-746.255,44</b>	<b>-836.500,00</b>	<b>-846.275,35</b>	<b>-769.511,29</b>	<b>76.764,06</b>
260	26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	149.239,31			160.499,24	160.499,24
270	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.675.894,88	51.000,00	51.000,00	1.517.732,56	1.466.732,56
<b>280</b>	<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-1.526.655,57</b>	<b>-51.000,00</b>	<b>-51.000,00</b>	<b>-1.357.233,32</b>	<b>-1.306.233,32</b>
<b>290</b>	<b>29. Erg. unter Berücks. d. internen Leistungsbez.</b>	<b>-2.272.911,01</b>	<b>-887.500,00</b>	<b>-897.275,35</b>	<b>-2.126.744,61</b>	<b>-1.229.469,26</b>

<b>Teilfinanzrechnung Fachdienst 135 Schulen</b>						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2017 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ergebnis
<b>000</b>	<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>					
0100	1. Steuern und ähnliche Abgaben					
0200	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen (außer für Investitionstätigkeit)	107.291,95	81.000,00	81.000,00	86.052,69	5.052,69
0300	3. sonstige Transfereinzahlungen					
0400	4. öffentlich-rechtliche Entgelte (außer Beitr. u. ähnl. Entgelte f. Inv.-Tätigkeit)					
0500	5. privatrechtliche Entgelte (außer für Investitionstätigkeit)	7.335,00	9.300,00	9.300,00	10.732,50	1.432,50
0600	6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen (außer für Investitionstätigkeit)	28.511,56	24.700,00	24.700,00	25.929,18	1.229,18
0700	7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen					
0800	8. Einz. a. d. Veräußerung geringwert. VermGG					
0900	9. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen					
<b>1000</b>	<b>10. = Summe d. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>143.138,51</b>	<b>115.000,00</b>	<b>115.000,00</b>	<b>122.714,37</b>	<b>7.714,37</b>
<b>1100</b>	<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>					
1101	11. Personalauszahlungen	240.619,81	216.500,00	216.500,00	220.375,11	3.875,11
1200	12. Versorgungsauszahlungen					
1300	13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	118.338,66	144.200,00	155.175,35	111.083,87	-44.091,48
1400	14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen					
1500	15. Transferauszahlungen (außer für Investitionstätigkeit)	6.000,00				
1600	16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	514.972,79	510.100,00	508.900,00	478.529,30	-30.370,70
<b>1700</b>	<b>17. = Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>879.931,26</b>	<b>870.800,00</b>	<b>880.575,35</b>	<b>809.988,28</b>	<b>-70.587,07</b>
<b>1800</b>	<b>18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-736.792,75</b>	<b>-755.800,00</b>	<b>-765.575,35</b>	<b>-687.273,91</b>	<b>78.301,44</b>
<b>1900</b>	<b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>					
1901	19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit			249,00	11.957,22	11.708,22
2000	20. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigk.					
2100	21. Veräußerung von Sachvermögen					
2200	22. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen					
2300	23. sonstige Investitionstätigkeit	120.673,46	114.800,00	114.800,00	114.904,64	104,64
<b>2400</b>	<b>24. = Summe d. Einz. aus Investitionstätigkeit</b>	<b>120.673,46</b>	<b>114.800,00</b>	<b>115.049,00</b>	<b>126.861,86</b>	<b>11.812,86</b>
<b>2500</b>	<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>					
2501	25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					
2600	26. Baumaßnahmen					
2700	27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	110.228,61	101.600,00	128.867,04	92.943,16	-35.923,88
2800	28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen					
2900	29. Aktivierbare Zuwendungen					
3000	30. sonstige Investitionstätigkeit					
<b>3100</b>	<b>31. = Summe d. Ausz. für Investitionstätigkeit</b>	<b>110.228,61</b>	<b>101.600,00</b>	<b>128.867,04</b>	<b>92.943,16</b>	<b>-35.923,88</b>
<b>3200</b>	<b>32. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>10.444,85</b>	<b>13.200,00</b>	<b>-13.818,04</b>	<b>33.918,70</b>	<b>47.736,74</b>
<b>3300</b>	<b>33. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b>	<b>-726.347,90</b>	<b>-742.600,00</b>	<b>-779.393,39</b>	<b>-653.355,21</b>	<b>126.038,18</b>
<b>3400</b>	<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>					
3401	34. Einz.; Aufn. v. Kred. u. inneren Darl.					
3500	35. Ausz.; Tilg. v. Kred. u. Rückz. v. inn. Darl.					
<b>3600</b>	<b>36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>					

<b>Teilfinanzrechnung Fachdienst 135 Schulen</b>						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2017 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ergebnis
<b>3700</b>	<b>37. Finanzmittelveränderung</b>	<b>-726.347,90</b>	<b>-742.600,00</b>	<b>-779.393,39</b>	<b>-653.355,21</b>	<b>126.038,18</b>

## Investitionen Fachdienst 135 Schulen

Nr. Bezeichnung	Ein- und Auszahlungen 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2017 inkl. HH-Reste/ÜPL/APL	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Ein- und Auszahlungen 2017	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2017
INV15.0005 Sammelposten 2015 GS Augustfehn I 2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	3.688,85 3.688,85	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	811,15 811,15	-811,15 -811,15
INV15.0054 Sammelposten neue EDV GS Apen 2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	8.130,08 8.130,08	10.000,00 10.000,00	10.000,00 10.000,00	0,00 0,00	9.746,17 9.746,17	253,83 253,83
INV15.0055 Sammelposten neue EDV Janosch-GS 2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	7.801,64 7.801,64	15.000,00 15.000,00	15.000,00 15.000,00	0,00 0,00	11.895,24 11.895,24	3.104,76 3.104,76
INV15.0057 Sammelposten neue EDV GS Nordloh 2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	5.208,63 5.208,63	5.000,00 5.000,00	5.000,00 5.000,00	0,00 0,00	4.981,34 4.981,34	18,66 18,66
INV16.0024 Sammelposten 2016 GS Apen 2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	3.455,14 3.455,14	0,00 0,00	1.069,25 1.069,25	0,00 0,00	781,28 781,28	287,97 287,97
INV16.0025 Sammelposten 2016 Janosch Grundschule 2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	620,65 620,65	0,00 0,00	3.239,76 3.239,76	0,00 0,00	2.883,67 2.883,67	356,09 356,09
INV16.0026 Sammelposten 2016 GS Augustfehn II 2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00 0,00	0,00 0,00	2.000,00 2.000,00	0,00 0,00	2.000,00 2.000,00	0,00 0,00
INV16.0027 Sammelposten 2016 GS Nordloh 2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.013,23 1.013,23	0,00 0,00	1.486,77 1.486,77	0,00 0,00	1.486,77 1.486,77	0,00 0,00
INV16.0031 Sammelposten 2016 Lernwerkstatt 2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	225,34 225,34	0,00 0,00	374,66 374,66	0,00 0,00	289,14 289,14	85,52 85,52
INV16.0055 SP Spielgeräte Schulhof GS Apen 1901 19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit 2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	2.000,00 0,00 2.000,00	0,00 0,00 0,00	1.952,30 11.708,22 13.660,52	47,70 -11.708,22 -11.660,52
INV16.0056 Anschaff. f. d. naturw. Unterr. OBS 2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.443,71 1.443,71	12.000,00 12.000,00	21.655,92 21.655,92	0,00 0,00	11.454,15 11.454,15	10.201,77 10.201,77
INV16.0060 Projektionsleinwände Außenstelle Gymnasium 2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	2.961,91 2.961,91	1.500,00 1.500,00	1.500,00 1.500,00	0,00 0,00	1.160,25 1.160,25	339,75 339,75
INV17.0014 Sammelposten 2017 für Inklusion 2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00 0,00	8.000,00 8.000,00	8.000,00 8.000,00	0,00 0,00	0,00 0,00	8.000,00 8.000,00
INV17.0015 Sammelposten 2017 GS Apen 2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00 0,00	4.000,00 4.000,00	4.000,00 4.000,00	0,00 0,00	0,00 0,00	4.000,00 4.000,00
INV17.0017 Sammelposten 2017 GS Augustfehn 2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00 0,00	6.000,00 6.000,00	6.000,00 6.000,00	0,00 0,00	1.180,80 1.180,80	4.819,20 4.819,20
INV17.0018 Sammelposten 2017 GS Augustfehn II 2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00 0,00	1.500,00 1.500,00	1.500,00 1.500,00	0,00 0,00	312,43 312,43	1.187,57 1.187,57
INV17.0019 Sammelposten 2017 GS Nordloh 2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00 0,00	2.500,00 2.500,00	2.500,00 2.500,00	0,00 0,00	545,69 545,69	1.954,31 1.954,31
INV17.0020 Sammelposten 2017 OBS Augustfehn 2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00 0,00	9.000,00 9.000,00	16.019,74 16.019,74	0,00 0,00	15.532,19 15.532,19	487,55 487,55
INV17.0021 Sammelposten 2017 Außenst. OBS 2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00 0,00	5.000,00 5.000,00	5.000,00 5.000,00	0,00 0,00	2.831,82 2.831,82	2.168,18 2.168,18
INV17.0022 Sammelposten 2017 Außenstelle Gymnasium 2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00 0,00	2.500,00 2.500,00	2.500,00 2.500,00	0,00 0,00	2.335,98 2.335,98	164,02 164,02
INV17.0023 Sammelposten 2017 Lernwerkstatt 2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00 0,00	600,00 600,00	600,00 600,00	0,00 0,00	0,00 0,00	600,00 600,00
INV17.0047 Erneuerung Mobiliar Janosch-GS 2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00 0,00	1.246,94 1.246,94	1.246,94 1.246,94	0,00 0,00	0,00 0,00	1.246,94 1.246,94
INV17.0048 Server GS Nordloh 2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00 0,00	1.500,00 1.500,00	1.500,00 1.500,00	0,00 0,00	0,00 0,00	1.500,00 1.500,00
INV17.0049 Access-Points GS Nordloh 2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00 0,00	1.500,00 1.500,00	1.500,00 1.500,00	0,00 0,00	238,00 238,00	1.262,00 1.262,00
INV17.0050 Lizenz I-Serv 2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00 0,00	2.000,00 2.000,00	2.000,00 2.000,00	0,00 0,00	0,00 0,00	2.000,00 2.000,00
INV17.0051 Access-points OBS 2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00 0,00	6.000,00 6.000,00	6.171,94 6.171,94	0,00 0,00	4.760,00 4.760,00	1.411,94 1.411,94
INV17.0082 Erneuerung Mobiliar Janosch-GS	0,00	6.753,06	6.753,06	0,00	3.807,57	2.945,49

<b>Investitionen Fachdienst 135 Schulen</b>						
Nr. Bezeichnung	Ein- und Auszahlungen 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2017 inkl. HH-Reste/ÜPL/APL	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Ein- und Auszahlungen 2017	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2017
2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	6.753,06	6.753,06	0,00	3.807,57	2.945,49
INV17.0086 SP 2017 OBS Außenstelle Versicherungsschaden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1901 19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	249,00	0,00	249,00	0,00
2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0,00	249,00	0,00	249,00	0,00
<b>Gesamtsumme</b>	<b>110.228,61</b>	<b>101.600,00</b>	<b>128.618,04</b>	<b>0,00</b>	<b>80.985,94</b>	<b>47.632,10</b>

<b>Teilergebnisrechnung Produkt 21.1.10 Grundschulen</b>						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2017 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ergebnis
<b>000</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>					
<b>010</b>	<b>1. Steuern und ähnliche Abgaben</b>					
<b>020</b>	<b>2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen (außer für Investitionstätigkeit)</b>	<b>2.681,10</b>	<b>2.000,00</b>	<b>2.000,00</b>	<b>7.112,48</b>	<b>5.112,48</b>
	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	2.055,30	2.000,00	2.000,00	7.112,48	5.112,48
	Zuschüsse f.lfd.Zwecke von übrigen Bereichen	625,80				
<b>030</b>	<b>3. Auflösungserträge aus Sonderposten</b>	<b>1.372,28</b>	<b>700,00</b>	<b>700,00</b>	<b>1.672,50</b>	<b>972,50</b>
	Ertr. a. d. Auflösv. SoPo aus Inv.-Zuw. u.-zusch.	1.372,28	700,00	700,00	1.672,50	972,50
<b>040</b>	<b>4. sonstige Transfererträge</b>					
<b>050</b>	<b>5. öffentlich-rechtliche Entgelte (außer Beiträgen u.ä. Entgelten f. Inv.-Tät.)</b>					
<b>060</b>	<b>6. privatrechtliche Entgelte</b>	<b>270,00</b>	<b>300,00</b>	<b>300,00</b>	<b>904,00</b>	<b>604,00</b>
	Erträge aus Verkauf				475,00	475,00
	Sonstige privatrechl. Leistungsentgelte (allgem.)	270,00	300,00	300,00	429,00	129,00
<b>070</b>	<b>7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>	<b>11,56</b>				
	Erstattungen von übrigen Bereichen	11,56				
<b>080</b>	<b>8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge</b>					
<b>090</b>	<b>9. aktivierungsfähige Eigenleistungen</b>					
<b>100</b>	<b>10. Bestandsveränderungen</b>					
<b>110</b>	<b>11. sonstige ordentliche Erträge</b>					
<b>120</b>	<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>4.334,94</b>	<b>3.000,00</b>	<b>3.000,00</b>	<b>9.688,98</b>	<b>6.688,98</b>
<b>130</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>					
<b>131</b>	<b>13. Personalaufwendungen</b>	<b>58.531,60</b>	<b>67.600,00</b>	<b>67.600,00</b>	<b>71.177,35</b>	<b>3.577,35</b>
	Dienstaufw. Arbeitnehmer	46.558,56	53.100,00	53.100,00	56.644,38	3.544,38
	Beitr. z. Versorgungskassen Arbeitnehmer	2.496,25	2.800,00	2.800,00	2.804,78	4,78
	Beitr. z. ges. Sozialvers.Arbeitnehmer	9.311,65	11.100,00	11.100,00	11.521,40	421,40
	Beihilfen u. Unterstützungsleist. f. Beamte u. AN	165,14	600,00	600,00	206,79	-393,21
<b>140</b>	<b>14. Versorgungsaufwendungen</b>					
<b>150</b>	<b>15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>	<b>38.662,90</b>	<b>40.000,00</b>	<b>46.867,73</b>	<b>36.070,69</b>	<b>-10.797,04</b>
	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	1.156,37	2.200,00	2.200,00	907,05	-1.292,95
	Unterh. des bewegl. Verm. -Sportger./Feuerlöscher	3.387,14	1.300,00	1.300,00	186,05	-1.113,95

<b>Teilergebnisrechnung Produkt 21.1.10 Grundschulen</b>						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2017 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ergebnis
	Erwerb geringw. Vermögensgegenst. (b. 150 € o.USt)	6.401,13	7.400,00	7.400,00	4.503,60	-2.896,40
	Besond. Verwalt. u. Betriebsaufw. (allgemein)	3.438,38	2.900,00	2.900,00	2.954,00	54,00
	Lehr- und Unterrichtsmaterial	17.628,60	15.300,00	22.167,73	19.440,57	-2.727,16
	Lehr- und Unterrichtsmaterial Ganztagsbetrieb	634,45	900,00	900,00	237,26	-662,74
	Kosten der Schulbücherei	726,69	1.400,00	1.400,00	955,73	-444,27
	Schulveranstaltungen	671,96	1.000,00	1.000,00	909,53	-90,47
	Schulinterne Fahrtkosten	3.531,99	4.500,00	4.500,00	3.469,99	-1.030,01
	Kosten der EDV-Systembetreuung	1.086,19	3.100,00	3.100,00	1.107,35	-1.992,65
	Erwerb von Vorräten				1.399,56	1.399,56
<b>160</b>	<b>16. Abschreibungen</b>	<b>21.013,79</b>	<b>35.100,00</b>	<b>35.100,00</b>	<b>28.765,09</b>	<b>-6.334,91</b>
	Abschr. auf übrige immaterielle VermGG	116,02	500,00	500,00	157,70	-342,30
	Abschr. auf Betriebs- u. Geschäftsausstattung	5.129,65	4.400,00	4.400,00	6.517,24	2.117,24
	Auflösung Sammelposten	15.768,12	30.200,00	30.200,00	22.090,15	-8.109,85
<b>170</b>	<b>17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen</b>					
<b>180</b>	<b>18. Transferaufwendungen</b>	<b>6.000,00</b>				
	Zuschüsse an übrige Bereiche	6.000,00				
<b>190</b>	<b>19. sonstige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>10.329,46</b>	<b>14.400,00</b>	<b>14.400,00</b>	<b>9.853,11</b>	<b>-4.546,89</b>
	Inventarversicherung	1.846,84	2.000,00	2.000,00	1.846,84	-153,16
	Versicherung gegen Haftpfl., Vermögenssch., Unfall	162,69	400,00	400,00	171,10	-228,90
<b>200</b>	<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>134.537,75</b>	<b>157.100,00</b>	<b>163.967,73</b>	<b>145.866,24</b>	<b>-18.101,49</b>
<b>210</b>	<b>21. = ordentliches Ergebnis</b>	<b>-130.202,81</b>	<b>-154.100,00</b>	<b>-160.967,73</b>	<b>-136.177,26</b>	<b>24.790,47</b>
<b>220</b>	<b>22. außerordentliche Erträge</b>					
<b>230</b>	<b>23. außerordentliche Aufwendungen</b>					
<b>240</b>	<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>					
<b>250</b>	<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>-130.202,81</b>	<b>-154.100,00</b>	<b>-160.967,73</b>	<b>-136.177,26</b>	<b>24.790,47</b>
<b>260</b>	<b>26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen</b>					
<b>270</b>	<b>27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>661.504,86</b>	<b>30.000,00</b>	<b>30.000,00</b>	<b>792.828,67</b>	<b>762.828,67</b>
	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	598.454,67	30.000,00	30.000,00	705.969,01	675.969,01
	Aufwendungen aus ILV - Afa	63.050,19			86.859,66	86.859,66
<b>280</b>	<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-661.504,86</b>	<b>-30.000,00</b>	<b>-30.000,00</b>	<b>-792.828,67</b>	<b>-762.828,67</b>
<b>290</b>	<b>29. Erg. unter Berücks. d. internen Leistungsbez.</b>	<b>-791.707,67</b>	<b>-184.100,00</b>	<b>-190.967,73</b>	<b>-929.005,93</b>	<b>-738.038,20</b>

<b>Teilfinanzrechnung Produkt 21.1.10 Grundschulen</b>						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2017 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ergebnis
	<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>					
<b>0100</b>	<b>Steuern und ähnliche Abgaben</b>					
<b>0200</b>	<b>Zuwendungen und allgemeine Umlagen (außer für Investitionstätigkeit)</b>	<b>2.055,30</b>	<b>2.000,00</b>	<b>2.000,00</b>	<b>7.112,48</b>	<b>5.112,48</b>
	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	2.055,30	2.000,00	2.000,00	7.112,48	5.112,48
<b>0300</b>	<b>sonstige Transfereinzahlungen</b>					
<b>0400</b>	<b>öffentlich-rechtliche Entgelte (außer Beitr. u. ähnl. Entgelte f. Inv.-Tätigkeit)</b>					
<b>0500</b>	<b>privatrechtliche Entgelte (außer für Investitionstätigkeit)</b>	<b>270,00</b>	<b>300,00</b>	<b>300,00</b>	<b>904,00</b>	<b>604,00</b>
	Einzahlungen aus Verkauf				475,00	475,00
	Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte (allgem.)	270,00	300,00	300,00	429,00	129,00
<b>0600</b>	<b>Kostenerstattungen und Kostenumlagen (außer für Investitionstätigkeit)</b>	<b>11,56</b>				
	Erstattungen von übrigen Bereichen	11,56				
<b>0700</b>	<b>Zinsen und ähnliche Einzahlungen</b>					
<b>0800</b>	<b>Einz. a. d. Veräußerung geringwert. VermGG</b>					
<b>0900</b>	<b>sonstige haushaltswirksame Einzahlungen</b>					
<b>1000</b>	<b>Summe d. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.336,86</b>	<b>2.300,00</b>	<b>2.300,00</b>	<b>8.016,48</b>	<b>5.716,48</b>
	<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>					
<b>1101</b>	<b>Auszahlungen für aktives Personal</b>	<b>58.531,60</b>	<b>67.600,00</b>	<b>67.600,00</b>	<b>71.177,35</b>	<b>3.577,35</b>
	Dienstbezüge Arbeitnehmer	46.558,56	53.100,00	53.100,00	56.644,38	3.544,38
	Beitr. z. Versorgungskassen Arbeitnehmer	2.496,25	2.800,00	2.800,00	2.804,78	4,78
	Beitr. z. ges. Sozialvers. Arbeitnehmer	9.311,65	11.100,00	11.100,00	11.521,40	421,40
	Beihilfen u. Unterstützungsleist. f. Beamte und AN	165,14	600,00	600,00	206,79	-393,21
<b>1200</b>	<b>Auszahlungen für Versorgung</b>					
<b>1300</b>	<b>Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegen</b>	<b>42.134,92</b>	<b>40.000,00</b>	<b>46.867,73</b>	<b>36.635,46</b>	<b>-10.232,27</b>
	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	1.982,01	2.200,00	2.200,00	907,05	-1.292,95
	Unterh. des bewegl. Verm. - Sportgeräte/Feuerlösch	3.769,99	1.300,00	1.300,00	186,05	-1.113,95
	Erwerb geringw. Vermögensgegenst.(b.150 € o.USt)	5.985,04	7.400,00	7.400,00	4.979,35	-2.420,65
	Besondere Verwalt. u. Betriebsauszahlungen (allg.)	3.800,68	2.900,00	2.900,00	2.963,50	63,50
	Lehr- und Lernmittel	17.596,96	16.200,00	23.067,73	19.730,00	-3.337,73
	Kosten der Schulbücherei	726,69	1.400,00	1.400,00	955,73	-444,27
	Schulveranstaltungen	931,96	1.000,00	1.000,00	859,53	-140,47
	Schulinterne Fahrtkosten	6.279,57	4.500,00	4.500,00	3.469,99	-1.030,01
	Kosten der EDV-Systembetreuung	1.062,02	3.100,00	3.100,00	1.184,70	-1.915,30
	Erwerb von Vorräten				1.399,56	1.399,56
<b>1400</b>	<b>Zinsen und ähnliche Auszahlungen</b>					
<b>1500</b>	<b>Transferauszahlungen (außer für Investitionstätigkeit)</b>	<b>6.000,00</b>				
	Zuschüsse an übrige Bereiche	6.000,00				
<b>1600</b>	<b>sonstige haushaltswirksame Auszahlungen</b>	<b>9.810,31</b>	<b>14.400,00</b>	<b>14.400,00</b>	<b>9.402,26</b>	<b>-4.997,74</b>

## Teilfinanzrechnung Produkt 21.1.10 Grundschulen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2017 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ergebnis
	Bürobedarf	1.192,63	4.300,00	4.300,00	953,49	-3.346,51
	Mieten, Leasingraten für Maschinen und Geräte	3.344,79	4.300,00	4.300,00	4.046,04	-253,96
	Bücher und Zeitschriften	647,38	900,00	900,00	579,03	-320,97
	Portokosten	782,30	500,00	500,00	621,49	121,49
	Telefongebühren	1.833,68	2.000,00	2.000,00	1.633,96	-366,04
	Inventarversicherung	1.846,84	2.000,00	2.000,00	1.397,15	-602,85
	Versicherung gegen Haftpfl., Vermögenssch., Unfall	162,69	400,00	400,00	171,10	-228,90
<b>1700</b>	<b>= Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>116.476,83</b>	<b>122.000,00</b>	<b>128.867,73</b>	<b>117.215,07</b>	<b>-11.652,66</b>
<b>1800</b>	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-114.139,97</b>	<b>-119.700,00</b>	<b>-126.567,73</b>	<b>-109.198,59</b>	<b>17.369,14</b>
	<b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>					
<b>1901</b>	<b>Zuwendungen für Investitionstätigkeit</b>				<b>11.708,22</b>	<b>11.708,22</b>
	Investitionszuschüsse von privaten Unternehmen				11.708,22	11.708,22
<b>2000</b>	<b>Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigk.</b>					
<b>2100</b>	<b>Veräußerung von Sachvermögen</b>					
<b>2200</b>	<b>Veräußerung von Finanzvermögensanlagen</b>					
<b>2300</b>	<b>sonstige Investitionstätigkeit</b>					
<b>2400</b>	<b>= Summe d. Einz. aus Investitionstätigkeit</b>				<b>11.708,22</b>	<b>11.708,22</b>
	<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>					
<b>2501</b>	<b>Erwerb von Grundstücken und Gebäuden</b>					
<b>2600</b>	<b>Baumaßnahmen</b>					
<b>2700</b>	<b>Erwerb von beweglichem Sachvermögen</b>	<b>51.582,45</b>	<b>57.000,00</b>	<b>66.795,78</b>	<b>54.330,63</b>	<b>-12.465,15</b>
	Ausz.f.d. Erwerb v. VermGG ü. 1000 EUR	14.805,93	8.253,06	10.253,06	17.468,09	7.215,03
	Ausz.f.d. Erwerb v. VermGG ü. 150-1000 EUR (SP)	36.776,52	46.746,94	54.542,72	36.862,54	-17.680,18
<b>2800</b>	<b>Erwerb von Finanzvermögensanlagen</b>					
<b>2900</b>	<b>Aktivierbare Zuwendungen</b>					
<b>3000</b>	<b>sonstige Investitionstätigkeit</b>					
	Ausz.f.d. Erwerb v. immat. VermGG ü. 1000 EUR		2.000,00	2.000,00		-2.000,00
<b>3100</b>	<b>= Summe d. Ausz. für Investitionstätigkeit</b>	<b>51.582,45</b>	<b>57.000,00</b>	<b>66.795,78</b>	<b>54.330,63</b>	<b>-12.465,15</b>
<b>3200</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-51.582,45</b>	<b>-57.000,00</b>	<b>-66.795,78</b>	<b>-42.622,41</b>	<b>24.173,37</b>
<b>3300</b>	<b>Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b>	<b>-165.722,42</b>	<b>-176.700,00</b>	<b>-193.363,51</b>	<b>-151.821,00</b>	<b>41.542,51</b>
	<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>					
<b>3401</b>	<b>Einz.; Aufn. v. Kred. u. inneren Darl.</b>					
<b>3500</b>	<b>Ausz.; Tilg. v. Kred. u. Rückz. v. inn. Darl.</b>					
<b>3600</b>	<b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>					
<b>3700</b>	<b>Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 33 und 36)</b>	<b>-165.722,42</b>	<b>-176.700,00</b>	<b>-193.363,51</b>	<b>-151.821,00</b>	<b>41.542,51</b>

<b>Teilergebnisrechnung Produkt 21.6.10 Oberschule</b>						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2017 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ergebnis
<b>000</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>					
<b>010</b>	<b>1. Steuern und ähnliche Abgaben</b>					
<b>020</b>	<b>2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen (außer für Investitionstätigkeit)</b>	<b>41.428,70</b>	<b>2.500,00</b>	<b>2.500,00</b>	<b>8.364,52</b>	<b>5.864,52</b>
	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	41.428,70	2.500,00	2.500,00	8.364,52	5.864,52
<b>030</b>	<b>3. Auflösungserträge aus Sonderposten</b>	<b>5.061,89</b>	<b>1.800,00</b>	<b>1.800,00</b>	<b>4.993,39</b>	<b>3.193,39</b>
	Ertr. a. d. Auflös.v. SoPo aus Inv.-Zuw. u.-zusch.	4.768,39	1.800,00	1.800,00	4.650,08	2.850,08
	Ertr. a. d. Auflös.v. SoPo für Sammelposten	293,50			343,31	343,31
<b>040</b>	<b>4. sonstige Transfererträge</b>					
<b>050</b>	<b>5. öffentlich-rechtliche Entgelte (außer Beiträgen u.ä. Entgelten f. Inv.-Tät.)</b>					
<b>060</b>	<b>6. privatrechtliche Entgelte</b>	<b>7.065,00</b>	<b>9.000,00</b>	<b>9.000,00</b>	<b>10.497,50</b>	<b>1.497,50</b>
	Standgelder auf Messen und Märkten				18,00	18,00
	Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte (allgem.)	7.065,00	9.000,00	9.000,00	8.709,50	-290,50
	Erträge aus der Abwicklung von Schadensfällen				1.770,00	1.770,00
<b>070</b>	<b>7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>					
<b>080</b>	<b>8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge</b>					
<b>090</b>	<b>9. aktivierungsfähige Eigenleistungen</b>					
<b>100</b>	<b>10. Bestandsveränderungen</b>					
<b>110</b>	<b>11. sonstige ordentliche Erträge</b>					
<b>120</b>	<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>53.555,59</b>	<b>13.300,00</b>	<b>13.300,00</b>	<b>23.855,41</b>	<b>10.555,41</b>
<b>130</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>					
<b>131</b>	<b>13. Personalaufwendungen</b>	<b>94.782,84</b>	<b>58.500,00</b>	<b>58.500,00</b>	<b>57.688,22</b>	<b>-811,78</b>
	Dienstaufw. Arbeitnehmer	76.123,13	45.900,00	45.900,00	45.448,47	-451,53
	Beitr. z. Versorgungskassen Arbeitnehmer	4.459,72	3.200,00	3.200,00	2.991,60	-208,40
	Beitr. z. ges. Sozialvers.Arbeitnehmer	13.960,52	9.100,00	9.100,00	9.086,91	-13,09
	Beihilfen u. Unterstützungsleist. f. Beamte u. AN	239,47	300,00	300,00	161,24	-138,76
<b>140</b>	<b>14. Versorgungsaufwendungen</b>					
<b>150</b>	<b>15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>	<b>56.708,00</b>	<b>67.300,00</b>	<b>71.407,62</b>	<b>54.225,49</b>	<b>-17.182,13</b>
	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	5.232,67	4.100,00	3.838,90	1.831,54	-2.007,36
	Unterh. des bewegl. Verm. -Sportger./Feuerlöscher	5.249,89	1.300,00	1.300,00	1.090,76	-209,24

## Teilergebnisrechnung Produkt 21.6.10 Oberschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2017 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ergebnis
	Erwerb geringw. Vermögensgegenst. (b. 150 € o.USt)	8.648,14	15.800,00	15.800,00	4.933,09	-10.866,91
	Besond. Verwalt. u. Betriebsaufw. (allgemein)	15.251,42	18.300,00	18.300,00	20.258,18	1.958,18
	Lehr- und Unterrichtsmaterial	15.041,73	17.300,00	24.156,27	18.684,76	-5.471,51
	Lehr- und Unterrichtsmaterial Ganztagsbetrieb	2.686,33	3.100,00	1.100,00	997,02	-102,98
	Kosten der Schulbücherei	635,52	1.000,00	1.000,00	776,11	-223,89
	Schulveranstaltungen	74,67	1.400,00	912,45	357,07	-555,38
	Schulinterne Fahrtkosten	1.058,15	2.000,00	2.000,00	1.727,51	-272,49
	Kosten der EDV-Systembetreuung	2.829,48	3.000,00	3.000,00	3.569,45	569,45
<b>160</b>	<b>16. Abschreibungen</b>	<b>34.926,34</b>	<b>40.300,00</b>	<b>40.300,00</b>	<b>41.158,36</b>	<b>858,36</b>
	Abschr. auf übrige immaterielle VermGG	1.532,99	600,00	600,00	1.457,01	857,01
	Abschr. auf Betriebs- u. Geschäftsausstattung	18.255,94	20.200,00	20.200,00	17.621,99	-2.578,01
	Auflösung Sammelposten	15.137,41	19.500,00	19.500,00	22.079,36	2.579,36
<b>170</b>	<b>17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen</b>					
<b>180</b>	<b>18. Transferaufwendungen</b>					
<b>190</b>	<b>19. sonstige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>12.606,40</b>	<b>12.900,00</b>	<b>11.700,00</b>	<b>15.056,59</b>	<b>3.356,59</b>
	Dienstreisen	31,35				
	Inventarversicherung	2.015,88	2.300,00	2.300,00	2.015,88	-284,12
	Versicherung gegen Haftpfl., Vermögenssch., Unfall	194,00	300,00	300,00	195,60	-104,40
<b>200</b>	<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>199.023,58</b>	<b>179.000,00</b>	<b>181.907,62</b>	<b>168.128,66</b>	<b>-13.778,96</b>
<b>210</b>	<b>21. = ordentliches Ergebnis</b>	<b>-145.467,99</b>	<b>-165.700,00</b>	<b>-168.607,62</b>	<b>-144.273,25</b>	<b>24.334,37</b>
<b>220</b>	<b>22. außerordentliche Erträge</b>					
<b>230</b>	<b>23. außerordentliche Aufwendungen</b>					
<b>240</b>	<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>					
<b>250</b>	<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>-145.467,99</b>	<b>-165.700,00</b>	<b>-168.607,62</b>	<b>-144.273,25</b>	<b>24.334,37</b>
<b>260</b>	<b>26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen</b>					
<b>270</b>	<b>27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>718.121,33</b>	<b>15.000,00</b>	<b>15.000,00</b>	<b>600.293,70</b>	<b>585.293,70</b>
	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	662.607,44	15.000,00	15.000,00	543.192,81	528.192,81
	Aufwendungen aus ILV - Afa	55.513,89			57.100,89	57.100,89
<b>280</b>	<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-718.121,33</b>	<b>-15.000,00</b>	<b>-15.000,00</b>	<b>-600.293,70</b>	<b>-585.293,70</b>
<b>290</b>	<b>29. Erg. unter Berücks. d. internen Leistungsbez.</b>	<b>-863.589,32</b>	<b>-180.700,00</b>	<b>-183.607,62</b>	<b>-744.566,95</b>	<b>-560.959,33</b>

<b>Teilfinanzrechnung Produkt 21.6.10 Oberschule</b>						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2017 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ergebnis
	<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>					
<b>0100</b>	<b>Steuern und ähnliche Abgaben</b>					
<b>0200</b>	<b>Zuwendungen und allgemeine Umlagen (außer für Investitionstätigkeit)</b>	<b>31.978,52</b>	<b>2.500,00</b>	<b>2.500,00</b>	<b>8.364,52</b>	<b>5.864,52</b>
	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	31.978,52	2.500,00	2.500,00	8.364,52	5.864,52
<b>0300</b>	<b>sonstige Transfereinzahlungen</b>					
<b>0400</b>	<b>öffentlich-rechtliche Entgelte (außer Beitr. u. ähnl. Entgelte f. Inv.-Tätigkeit)</b>					
<b>0500</b>	<b>privatrechtliche Entgelte (außer für Investitionstätigkeit)</b>	<b>7.065,00</b>	<b>9.000,00</b>	<b>9.000,00</b>	<b>9.828,50</b>	<b>828,50</b>
	Standgelder auf Messen und Märkten				18,00	18,00
	Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte (allgem.)	7.065,00	9.000,00	9.000,00	8.040,50	-959,50
	Einzahl. aus der Abwickl. von Schadensfällen				1.770,00	1.770,00
<b>0600</b>	<b>Kostenerstattungen und Kostenumlagen (außer für Investitionstätigkeit)</b>					
<b>0700</b>	<b>Zinsen und ähnliche Einzahlungen</b>					
<b>0800</b>	<b>Einz. a. d. Veräußerung geringwert. VermGG</b>					
<b>0900</b>	<b>sonstige haushaltswirksame Einzahlungen</b>					
<b>1000</b>	<b>Summe d. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>39.043,52</b>	<b>11.500,00</b>	<b>11.500,00</b>	<b>18.193,02</b>	<b>6.693,02</b>
	<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>					
<b>1101</b>	<b>Auszahlungen für aktives Personal</b>	<b>94.782,84</b>	<b>58.500,00</b>	<b>58.500,00</b>	<b>57.688,22</b>	<b>-811,78</b>
	Dienstbezüge Arbeitnehmer	76.123,13	45.900,00	45.900,00	45.448,47	-451,53
	Beitr. z. Versorgungskassen Arbeitnehmer	4.459,72	3.200,00	3.200,00	2.991,60	-208,40
	Beitr. z. ges. Sozialvers. Arbeitnehmer	13.960,52	9.100,00	9.100,00	9.086,91	-13,09
	Beihilfen u. Unterstützungsleist. f. Beamte und AN	239,47	300,00	300,00	161,24	-138,76
<b>1200</b>	<b>Auszahlungen für Versorgung</b>					
<b>1300</b>	<b>Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegen</b>	<b>58.274,10</b>	<b>67.300,00</b>	<b>71.407,62</b>	<b>54.401,69</b>	<b>-17.005,93</b>
	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	5.693,12	4.100,00	3.838,90	1.831,54	-2.007,36
	Unterh. des bewegl. Verm. - Sportgeräte/Feuerlösch	5.468,66	1.300,00	1.300,00	1.090,76	-209,24
	Erwerb geringw. Vermögensgegenst.(b.150 € o.USt)	8.788,70	15.800,00	15.800,00	5.019,71	-10.780,29
	Besondere Verwalt. u. Betriebsauszahlungen (allg.)	15.320,90	18.300,00	18.300,00	20.187,46	1.887,46
	Lehr- und Lernmittel	18.690,33	20.400,00	25.256,27	19.799,79	-5.456,48
	Kosten der Schulbücherei	598,77	1.000,00	1.000,00	812,86	-187,14
	Schulveranstaltungen	74,67	1.400,00	912,45	357,07	-555,38
	Schulinterne Fahrtkosten	902,15	2.000,00	2.000,00	1.883,51	-116,49
	Kosten der EDV-Systembetreuung	2.736,80	3.000,00	3.000,00	3.418,99	418,99
<b>1400</b>	<b>Zinsen und ähnliche Auszahlungen</b>					
<b>1500</b>	<b>Transferauszahlungen (außer für Investitionstätigkeit)</b>					
<b>1600</b>	<b>sonstige haushaltswirksame Auszahlungen</b>	<b>12.619,59</b>	<b>12.900,00</b>	<b>11.700,00</b>	<b>14.664,00</b>	<b>2.964,00</b>
	Bürobedarf	3.781,29	3.300,00	3.300,00	4.780,22	1.480,22
	Mieten, Leasingraten für Maschinen und Geräte	3.022,44	3.100,00	1.900,00	4.057,17	2.157,17

## Teilfinanzrechnung Produkt 21.6.10 Oberschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2017 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ergebnis
	Bücher und Zeitschriften	70,25	700,00	700,00	64,99	-635,01
	Portokosten	885,97	800,00	800,00	1.082,60	282,60
	Telefongebühren	2.509,06	2.200,00	2.200,00	2.539,54	339,54
	Internet	140,70	200,00	200,00	140,70	-59,30
	Dienstreisen				31,35	31,35
	Inventarversicherung	2.015,88	2.300,00	2.300,00	1.771,83	-528,17
	Versicherung gegen Haftpfl., Vermögenssch., Unfall	194,00	300,00	300,00	195,60	-104,40
<b>1700</b>	<b>= Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>165.676,53</b>	<b>138.700,00</b>	<b>141.607,62</b>	<b>126.753,91</b>	<b>-14.853,71</b>
<b>1800</b>	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-126.633,01</b>	<b>-127.200,00</b>	<b>-130.107,62</b>	<b>-108.560,89</b>	<b>21.546,73</b>
	<b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>					
<b>1901</b>	<b>Zuwendungen für Investitionstätigkeit</b>			<b>249,00</b>	<b>249,00</b>	
	Investitionszuschüsse für Sammelposten			249,00	249,00	
<b>2000</b>	<b>Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigk.</b>					
<b>2100</b>	<b>Veräußerung von Sachvermögen</b>					
<b>2200</b>	<b>Veräußerung von Finanzvermögensanlagen</b>					
<b>2300</b>	<b>sonstige Investitionstätigkeit</b>					
<b>2400</b>	<b>= Summe d. Einz. aus Investitionstätigkeit</b>			<b>249,00</b>	<b>249,00</b>	
	<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>					
<b>2501</b>	<b>Erwerb von Grundstücken und Gebäuden</b>					
<b>2600</b>	<b>Baumaßnahmen</b>					
<b>2700</b>	<b>Erwerb von beweglichem Sachvermögen</b>	<b>51.611,30</b>	<b>32.600,00</b>	<b>50.071,26</b>	<b>35.116,30</b>	<b>-14.954,96</b>
	Ausz.f.d. Erwerb v. VermGG ü. 1000 EUR	32.169,77				
	Ausz.f.d. Erwerb v. VermGG ü. 150-1000 EUR (SP)	19.441,53	32.600,00	50.071,26	35.116,30	-14.954,96
<b>2800</b>	<b>Erwerb von Finanzvermögensanlagen</b>					
<b>2900</b>	<b>Aktivierbare Zuwendungen</b>					
<b>3000</b>	<b>sonstige Investitionstätigkeit</b>					
<b>3100</b>	<b>= Summe d. Ausz. für Investitionstätigkeit</b>	<b>51.611,30</b>	<b>32.600,00</b>	<b>50.071,26</b>	<b>35.116,30</b>	<b>-14.954,96</b>
<b>3200</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-51.611,30</b>	<b>-32.600,00</b>	<b>-49.822,26</b>	<b>-34.867,30</b>	<b>14.954,96</b>
<b>3300</b>	<b>Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b>	<b>-178.244,31</b>	<b>-159.800,00</b>	<b>-179.929,88</b>	<b>-143.428,19</b>	<b>36.501,69</b>
	<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>					
<b>3401</b>	<b>Einz.; Aufn. v. Kred. u. inneren Darl.</b>					
<b>3500</b>	<b>Ausz.; Tilg. v. Kred. u. Rückz. v. inn. Darl.</b>					
<b>3600</b>	<b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>					
<b>3700</b>	<b>Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 33 und 36)</b>	<b>-178.244,31</b>	<b>-159.800,00</b>	<b>-179.929,88</b>	<b>-143.428,19</b>	<b>36.501,69</b>

<b>Teilergebnisrechnung Produkt 21.7.10 Gymnasien und Kollegs</b>						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2017 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ergebnis
<b>000</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>					
<b>010</b>	<b>1. Steuern und ähnliche Abgaben</b>					
<b>020</b>	<b>2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen (außer für Investitionstätigkeit)</b>	<b>485,45</b>	<b>500,00</b>	<b>500,00</b>	<b>1.348,50</b>	<b>848,50</b>
	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	485,45	500,00	500,00	1.348,50	848,50
<b>030</b>	<b>3. Auflösungserträge aus Sonderposten</b>	<b>576,37</b>			<b>458,10</b>	<b>458,10</b>
	Ertr. a. d. Auflös.v. SoPo aus Inv.-Zuw. u.-zusch.	576,37			458,10	458,10
<b>040</b>	<b>4. sonstige Transfererträge</b>					
<b>050</b>	<b>5. öffentlich-rechtliche Entgelte (außer Beiträgen u.ä. Entgelten f. Inv.-Tät.)</b>					
<b>060</b>	<b>6. privatrechtliche Entgelte</b>					
<b>070</b>	<b>7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>	<b>28.500,00</b>	<b>24.700,00</b>	<b>24.700,00</b>	<b>25.650,00</b>	<b>950,00</b>
	Erstattungen von anderen Gemeinden und Landkreisen	28.500,00	24.700,00	24.700,00	25.650,00	950,00
<b>080</b>	<b>8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge</b>					
<b>090</b>	<b>9. aktivierungsfähige Eigenleistungen</b>					
<b>100</b>	<b>10. Bestandsveränderungen</b>					
<b>110</b>	<b>11. sonstige ordentliche Erträge</b>					
<b>120</b>	<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>29.561,82</b>	<b>25.200,00</b>	<b>25.200,00</b>	<b>27.456,60</b>	<b>2.256,60</b>
<b>130</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>					
<b>131</b>	<b>13. Personalaufwendungen</b>	<b>10.194,76</b>	<b>10.600,00</b>	<b>10.600,00</b>	<b>10.345,14</b>	<b>-254,86</b>
	Dienstaufw. Arbeitnehmer	8.047,80	8.300,00	8.300,00	8.158,58	-141,42
	Beitr. z. Versorgungskassen Arbeitnehmer	580,70	600,00	600,00	586,99	-13,01
	Beitr. z. ges. Sozialvers.Arbeitnehmer	1.535,85	1.600,00	1.600,00	1.566,41	-33,59
	Beihilfen u. Unterstützungsleist. f. Beamte u. AN	30,41	100,00	100,00	33,16	-66,84
<b>140</b>	<b>14. Versorgungsaufwendungen</b>					
<b>150</b>	<b>15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>	<b>4.326,34</b>	<b>5.000,00</b>	<b>5.000,00</b>	<b>5.135,20</b>	<b>135,20</b>
	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	576,93	500,00	500,00	256,55	-243,45
	Unterh. des bewegl. Verm. -Sportger./Feuerlöscher	535,64	300,00	300,00	90,75	-209,25
	Erwerb geringw. Vermögensgegenst. (b. 150 € o.USt)	1.013,32	500,00	500,00	1.795,71	1.295,71
	Besond. Verwalt. u. Betriebsaufw. (allgemein)	97,19	100,00	100,00	242,45	142,45
	Lehr- und Unterrichtsmaterial	1.527,58	2.300,00	2.300,00	1.737,60	-562,40

<b>Teilergebnisrechnung Produkt 21.7.10 Gymnasien und Kollegs</b>						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2017 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ergebnis
	Kosten der Schulbücherei	250,00	300,00	300,00	677,91	377,91
	Schulveranstaltungen	14,66	300,00	300,00	13,33	-286,67
	Schulinterne Fahrtkosten	255,00	200,00	200,00	280,00	80,00
	Kosten der EDV-Systembetreuung	56,02	500,00	500,00	40,90	-459,10
<b>160</b>	<b>16. Abschreibungen</b>	<b>4.678,73</b>	<b>3.700,00</b>	<b>3.700,00</b>	<b>4.770,45</b>	<b>1.070,45</b>
	Abschr. auf Betriebs- u. Geschäftsausstattung	960,14	1.200,00	1.200,00	607,37	-592,63
	Auflösung Sammelposten	3.718,59	2.500,00	2.500,00	4.163,08	1.663,08
<b>170</b>	<b>17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen</b>					
<b>180</b>	<b>18. Transferaufwendungen</b>					
<b>190</b>	<b>19. sonstige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>183.630,37</b>	<b>186.100,00</b>	<b>186.100,00</b>	<b>184.528,75</b>	<b>-1.571,25</b>
	Inventarversicherung	246,66	300,00	300,00	246,66	-53,34
	Versicherung gegen Haftpfl.,Vermögenssch.,Unfall	39,03	100,00	100,00	32,66	-67,34
	Erstattungen an andere Gemeinden und Landkreise	181.435,50	184.000,00	184.000,00	182.312,00	-1.688,00
<b>200</b>	<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>202.830,20</b>	<b>205.400,00</b>	<b>205.400,00</b>	<b>204.779,54</b>	<b>-620,46</b>
<b>210</b>	<b>21. = ordentliches Ergebnis</b>	<b>-173.268,38</b>	<b>-180.200,00</b>	<b>-180.200,00</b>	<b>-177.322,94</b>	<b>2.877,06</b>
<b>220</b>	<b>22. außerordentliche Erträge</b>					
<b>230</b>	<b>23. außerordentliche Aufwendungen</b>	<b>2,00</b>				
	Aufw. a.d.Veräuß. v.bewegl. VermGG, Wert>1.000 EUR	2,00				
<b>240</b>	<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>	<b>-2,00</b>				
<b>250</b>	<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>-173.270,38</b>	<b>-180.200,00</b>	<b>-180.200,00</b>	<b>-177.322,94</b>	<b>2.877,06</b>
<b>260</b>	<b>26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen</b>					
<b>270</b>	<b>27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>278.020,45</b>	<b>5.000,00</b>	<b>5.000,00</b>	<b>106.829,63</b>	<b>101.829,63</b>
	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	267.118,65	5.000,00	5.000,00	95.506,06	90.506,06
	Aufwendungen aus ILV - Afa	10.901,80			11.323,57	11.323,57
<b>280</b>	<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-278.020,45</b>	<b>-5.000,00</b>	<b>-5.000,00</b>	<b>-106.829,63</b>	<b>-101.829,63</b>
<b>290</b>	<b>29. Erg. unter Berücks. d. internen Leistungsbez.</b>	<b>-451.290,83</b>	<b>-185.200,00</b>	<b>-185.200,00</b>	<b>-284.152,57</b>	<b>-98.952,57</b>

<b>Teilfinanzrechnung Produkt 21.7.10 Gymnasien und Kollegs</b>						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2017 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ergebnis
	<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>					
<b>0100</b>	<b>Steuern und ähnliche Abgaben</b>					
<b>0200</b>	<b>Zuwendungen und allgemeine Umlagen (außer für Investitionstätigkeit)</b>	<b>485,45</b>	<b>500,00</b>	<b>500,00</b>	<b>1.348,50</b>	<b>848,50</b>
	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	485,45	500,00	500,00	1.348,50	848,50
<b>0300</b>	<b>sonstige Transfereinzahlungen</b>					
<b>0400</b>	<b>öffentlich-rechtliche Entgelte (außer Beitr. u. ähnl. Entgelte f. Inv.-Tätigkeit)</b>					
<b>0500</b>	<b>privatrechtliche Entgelte (außer für Investitionstätigkeit)</b>					
<b>0600</b>	<b>Kostenerstattungen und Kostenumlagen (außer für Investitionstätigkeit)</b>	<b>28.500,00</b>	<b>24.700,00</b>	<b>24.700,00</b>	<b>25.650,00</b>	<b>950,00</b>
	Erstattungen von anderen Gemeinden und Landkreisen	28.500,00	24.700,00	24.700,00	25.650,00	950,00
<b>0700</b>	<b>Zinsen und ähnliche Einzahlungen</b>					
<b>0800</b>	<b>Einz. a. d. Veräußerung geringwert. VermGG</b>					
<b>0900</b>	<b>sonstige haushaltswirksame Einzahlungen</b>					
<b>1000</b>	<b>Summe d. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>28.985,45</b>	<b>25.200,00</b>	<b>25.200,00</b>	<b>26.998,50</b>	<b>1.798,50</b>
	<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>					
<b>1101</b>	<b>Auszahlungen für aktives Personal</b>	<b>10.194,76</b>	<b>10.600,00</b>	<b>10.600,00</b>	<b>10.345,14</b>	<b>-254,86</b>
	Dienstbezüge Arbeitnehmer	8.047,80	8.300,00	8.300,00	8.158,58	-141,42
	Beitr. z. Versorgungskassen Arbeitnehmer	580,70	600,00	600,00	586,99	-13,01
	Beitr. z. ges. Sozialvers. Arbeitnehmer	1.535,85	1.600,00	1.600,00	1.566,41	-33,59
	Beihilfen u. Unterstützungsleist. f. Beamte und AN	30,41	100,00	100,00	33,16	-66,84
<b>1200</b>	<b>Auszahlungen für Versorgung</b>					
<b>1300</b>	<b>Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegen</b>	<b>4.528,29</b>	<b>5.000,00</b>	<b>5.000,00</b>	<b>5.142,50</b>	<b>142,50</b>
	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	677,17	500,00	500,00	256,55	-243,45
	Unterh. des bewegl. Verm. - Sportgeräte/Feuerlösch	590,33	300,00	300,00	90,75	-209,25
	Erwerb geringw. Vermögensgegenst.(b.150 € o.USt)	994,32	500,00	500,00	1.814,71	1.314,71
	Besondere Verwalt. u. Betriebsauszahlungen (allg.)	97,19	100,00	100,00	242,45	142,45
	Lehr- und Lernmittel	1.593,60	2.300,00	2.300,00	1.725,90	-574,10
	Kosten der Schulbücherei	250,00	300,00	300,00	677,91	377,91
	Schulveranstaltungen	14,66	300,00	300,00	13,33	-286,67
	Schulinterne Fahrtkosten	255,00	200,00	200,00	280,00	80,00
	Kosten der EDV-Systembetreuung	56,02	500,00	500,00	40,90	-459,10
<b>1400</b>	<b>Zinsen und ähnliche Auszahlungen</b>					
<b>1500</b>	<b>Transferauszahlungen (außer für Investitionstätigkeit)</b>					
<b>1600</b>	<b>sonstige haushaltswirksame Auszahlungen</b>	<b>183.655,00</b>	<b>186.100,00</b>	<b>186.100,00</b>	<b>184.478,52</b>	<b>-1.621,48</b>
	Bürobedarf	131,12	400,00	400,00	179,62	-220,38
	Mieten, Leasingraten für Maschinen und Geräte	1.159,08	900,00	900,00	1.159,08	259,08
	Bücher und Zeitschriften	72,24	100,00	100,00	59,88	-40,12
	Portokosten	62,97	100,00	100,00	115,50	15,50

<b>Teilfinanzrechnung Produkt 21.7.10 Gymnasien und Kollegs</b>						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2017 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ergebnis
	Telefongebühren	508,40	200,00	200,00	423,87	223,87
	Inventarversicherung	246,66	300,00	300,00	195,91	-104,09
	Versicherung gegen Haftpfl., Vermögenssch., Unfall	39,03	100,00	100,00	32,66	-67,34
	Erstattungen an andere Gemeinden und Landkreise	181.435,50	184.000,00	184.000,00	182.312,00	-1.688,00
<b>1700</b>	<b>= Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>198.378,05</b>	<b>201.700,00</b>	<b>201.700,00</b>	<b>199.966,16</b>	<b>-1.733,84</b>
<b>1800</b>	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-169.392,60</b>	<b>-176.500,00</b>	<b>-176.500,00</b>	<b>-172.967,66</b>	<b>3.532,34</b>
	<b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>					
<b>1901</b>	<b>Zuwendungen für Investitionstätigkeit</b>					
<b>2000</b>	<b>Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigk.</b>					
<b>2100</b>	<b>Veräußerung von Sachvermögen</b>					
<b>2200</b>	<b>Veräußerung von Finanzvermögensanlagen</b>					
<b>2300</b>	<b>sonstige Investitionstätigkeit</b>					
<b>2400</b>	<b>= Summe d. Einz. aus Investitionstätigkeit</b>					
	<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>					
<b>2501</b>	<b>Erwerb von Grundstücken und Gebäuden</b>					
<b>2600</b>	<b>Baumaßnahmen</b>					
<b>2700</b>	<b>Erwerb von beweglichem Sachvermögen</b>	<b>6.054,86</b>	<b>4.000,00</b>	<b>4.000,00</b>	<b>3.496,23</b>	<b>-503,77</b>
	Ausz.f.d. Erwerb v. VermGG ü. 1000 EUR		339,75	339,75		-339,75
	Ausz.f.d. Erwerb v. VermGG ü. 150-1000 EUR (SP)	6.054,86	3.660,25	3.660,25	3.496,23	-164,02
<b>2800</b>	<b>Erwerb von Finanzvermögensanlagen</b>					
<b>2900</b>	<b>Aktivierbare Zuwendungen</b>					
<b>3000</b>	<b>sonstige Investitionstätigkeit</b>					
<b>3100</b>	<b>= Summe d. Ausz. für Investitionstätigkeit</b>	<b>6.054,86</b>	<b>4.000,00</b>	<b>4.000,00</b>	<b>3.496,23</b>	<b>-503,77</b>
<b>3200</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-6.054,86</b>	<b>-4.000,00</b>	<b>-4.000,00</b>	<b>-3.496,23</b>	<b>503,77</b>
<b>3300</b>	<b>Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b>	<b>-175.447,46</b>	<b>-180.500,00</b>	<b>-180.500,00</b>	<b>-176.463,89</b>	<b>4.036,11</b>
	<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>					
<b>3401</b>	<b>Einz.; Aufn. v. Kred. u. inneren Darl.</b>					
<b>3500</b>	<b>Ausz.; Tilg. v. Kred. u. Rückz. v. inn. Darl.</b>					
<b>3600</b>	<b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>					
<b>3700</b>	<b>Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 33 und 36)</b>	<b>-175.447,46</b>	<b>-180.500,00</b>	<b>-180.500,00</b>	<b>-176.463,89</b>	<b>4.036,11</b>

Teilhaushalt

**141 – Bauverwaltung**

Wesentliche Produkte:

-

<b>Teilergebnisrechnung Fachdienst 141 Bauverwaltung</b>						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2017 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ergebnis
<b>000</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>					
010	1. Steuern und ähnliche Abgaben					
020	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen außer für Investitionstätigkeit		13.000,00	25.500,00	50.000,00	24.500,00
030	3. Auflösungserträge aus Sonderposten	34.277,55	25.800,00	25.800,00	35.929,86	10.129,86
040	4. sonstige Transfererträge					
050	5. öffentlich-rechtliche Entgelte außer Beiträgen u.ä. Entgelten für Inv.-Tätigkeit	3.067,80	3.000,00	3.000,00	2.646,80	-353,20
060	6. privatrechtliche Entgelte	23.497,32	17.200,00	17.200,00	18.167,95	967,95
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.567,05	21.500,00	47.326,87	53.789,24	6.462,37
080	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	4.814,81	5.000,00	5.000,00	4.814,81	-185,19
090	9. Aktivierungsfähige Eigenleistungen					
100	10. Bestandsveränderungen					
110	11. sonstige ordentliche Erträge					
<b>120</b>	<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>75.224,53</b>	<b>85.500,00</b>	<b>123.826,87</b>	<b>165.348,66</b>	<b>41.521,79</b>
<b>130</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>					
131	13. Personalaufwendungen	115.721,54	120.300,00	120.300,00	116.395,68	-3.904,32
140	14. Versorgungsaufwendungen					
150	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	63.600,28	90.400,00	156.095,23	57.215,11	-98.880,12
160	16. Abschreibungen	9.182,86	7.200,00	7.200,00	9.707,60	2.507,60
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
180	18. Transferaufwendungen					
190	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	2.365,09	3.800,00	3.800,00	5.325,46	1.525,46
<b>200</b>	<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>190.869,77</b>	<b>221.700,00</b>	<b>287.395,23</b>	<b>188.643,85</b>	<b>-98.751,38</b>
<b>210</b>	<b>21. = ordentliches Ergebnis</b>	<b>-115.645,24</b>	<b>-136.200,00</b>	<b>-163.568,36</b>	<b>-23.295,19</b>	<b>140.273,17</b>
220	22. außerordentliche Erträge	85.662,66	36.900,00	36.900,00	82.690,55	45.790,55
230	23. außerordentliche Aufwendungen				58.337,40	58.337,40
<b>240</b>	<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>	<b>85.662,66</b>	<b>36.900,00</b>	<b>36.900,00</b>	<b>24.353,15</b>	<b>-12.546,85</b>
<b>250</b>	<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>-29.982,58</b>	<b>-99.300,00</b>	<b>-126.668,36</b>	<b>1.057,96</b>	<b>127.726,32</b>
260	26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen					
270	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	14.021,06	1.000,00	1.000,00	14.413,45	13.413,45
<b>280</b>	<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-14.021,06</b>	<b>-1.000,00</b>	<b>-1.000,00</b>	<b>-14.413,45</b>	<b>-13.413,45</b>
<b>290</b>	<b>29. Erg. unter Berücks. d. internen Leistungsbez.</b>	<b>-44.003,64</b>	<b>-100.300,00</b>	<b>-127.668,36</b>	<b>-13.355,49</b>	<b>114.312,87</b>

<b>Teilfinanzrechnung Fachdienst 141 Bauverwaltung</b>						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2017 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ergebnis
<b>000</b>	<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>					
0100	1. Steuern und ähnliche Abgaben					
0200	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen (außer für Investitionstätigkeit)		13.000,00	25.500,00	50.000,00	24.500,00
0300	3. sonstige Transfereinzahlungen					
0400	4. öffentlich-rechtliche Entgelte (außer Beitr. u. ähnl. Entgelte f. Inv.-Tätigkeit)	3.029,68	3.000,00	3.000,00	2.693,90	-306,10
0500	5. privatrechtliche Entgelte (außer für Investitionstätigkeit)	23.207,44	17.200,00	17.200,00	18.094,31	894,31
0600	6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen (außer für Investitionstätigkeit)	35.739,12	21.500,00	47.326,87	53.789,24	6.462,37
0700	7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	4.814,81	5.000,00	5.000,00	4.814,81	-185,19
0800	8. Einz. a. d. Veräußerung geringwert. VermGG					
0900	9. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen					
<b>1000</b>	<b>10. = Summe d. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>66.791,05</b>	<b>59.700,00</b>	<b>98.026,87</b>	<b>129.392,26</b>	<b>31.365,39</b>
<b>1100</b>	<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>					
1101	11. Personalauszahlungen	118.748,25	120.300,00	120.300,00	112.127,36	-8.172,64
1200	12. Versorgungsauszahlungen					
1300	13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	68.964,47	90.400,00	156.095,23	53.238,19	-102.857,04
1400	14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen					
1500	15. Transferauszahlungen (außer für Investitionstätigkeit)					
1600	16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	2.760,77	3.800,00	3.800,00	5.240,67	1.440,67
<b>1700</b>	<b>17. = Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>190.473,49</b>	<b>214.500,00</b>	<b>280.195,23</b>	<b>170.606,22</b>	<b>-109.589,01</b>
<b>1800</b>	<b>18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-123.682,44</b>	<b>-154.800,00</b>	<b>-182.168,36</b>	<b>-41.213,96</b>	<b>140.954,40</b>
<b>1900</b>	<b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>					
1901	19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	211.772,58	179.200,00	179.200,00	106.041,70	-73.158,30
2000	20. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigk.					
2100	21. Veräußerung von Sachvermögen	182.237,80	212.000,00	212.000,00	146.790,00	-65.210,00
2200	22. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen					
2300	23. sonstige Investitionstätigkeit					
<b>2400</b>	<b>24. = Summe d. Einz. aus Investitionstätigkeit</b>	<b>394.010,38</b>	<b>391.200,00</b>	<b>391.200,00</b>	<b>252.831,70</b>	<b>-138.368,30</b>
<b>2500</b>	<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>					
2501	25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	74.678,06	142.000,00	100.544,06	69.923,97	-30.620,09
2600	26. Baumaßnahmen	147.092,92	190.000,00	251.791,25	266.972,76	15.181,51
2700	27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen					
2800	28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen					
2900	29. Aktivierbare Zuwendungen					
3000	30. sonstige Investitionstätigkeit					
<b>3100</b>	<b>31. = Summe d. Ausz. für Investitionstätigkeit</b>	<b>221.770,98</b>	<b>332.000,00</b>	<b>352.335,31</b>	<b>336.896,73</b>	<b>-15.438,58</b>
<b>3200</b>	<b>32. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>172.239,40</b>	<b>59.200,00</b>	<b>38.864,69</b>	<b>-84.065,03</b>	<b>-122.929,72</b>
<b>3300</b>	<b>33. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b>	<b>48.556,96</b>	<b>-95.600,00</b>	<b>-143.303,67</b>	<b>-125.278,99</b>	<b>18.024,68</b>
<b>3400</b>	<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>					
3401	34. Einz.; Aufn. v. Kred. u. inneren Darl.					
3500	35. Ausz.; Tilg. v. Kred. u. Rückz. v. inn. Darl.					
<b>3600</b>	<b>36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>					

<b>Teilfinanzrechnung Fachdienst 141 Bauverwaltung</b>						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2017 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ergebnis
<b>3700</b>	<b>37. Finanzmittelveränderung</b>	<b>48.556,96</b>	<b>-95.600,00</b>	<b>-143.303,67</b>	<b>-125.278,99</b>	<b>18.024,68</b>

<b>Investitionen Fachdienst 141 Bauverwaltung</b>						
Nr. Bezeichnung	Ein- und Auszahlungen 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2017 inkl. HH-Reste/ÜPL/APL	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Ein- und Auszahlungen 2017	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2017
INV_DUMMY	0,00	0,00	0,00	0,00	-23.568,00	23.568,00
2100 21. Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	23.568,00	-23.568,00
INV14.0011 Erwerb von Wohnbaugrundstücken 2014	-71.310,00	0,00	0,00	0,00	-11.738,38	11.738,38
2100 21. Veräußerung von Sachvermögen	71.310,00	0,00	0,00	0,00	11.738,38	-11.738,38
INV15.0035 Dorferneuerung Augustfehn	113.181,61	0,00	0,00	0,00	53.706,40	-53.706,40
2600 26. Baumaßnahmen	113.181,61	0,00	0,00	0,00	53.706,40	-53.706,40
INV16.0009 Dorferneuerung Augustfehn	-74.843,72	-7.500,00	54.291,25	0,00	61.791,25	-7.500,00
1901 19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	74.890,00	7.500,00	7.500,00	0,00	0,00	7.500,00
2600 26. Baumaßnahmen	46,28	0,00	61.791,25	0,00	61.791,25	0,00
INV16.0080 Erwerb Wohnbaufl. Kleefeld-Verlängerung	5.376,46	-68.000,00	-68.000,00	0,00	-8.578,87	-59.421,13
1901 19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	7.984,74	-7.984,74
2100 21. Veräußerung von Sachvermögen	0,00	90.000,00	90.000,00	0,00	31.876,91	58.123,09
2501 25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	5.376,46	22.000,00	22.000,00	0,00	26.454,00	-4.454,00
2600 26. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	4.828,78	-4.828,78
INV16.0082 Erwerb von Wohnbauflächen Godensholt	0,00	-62.000,00	-23.455,94	25.000,00	7.298,40	-30.754,34
2100 21. Veräußerung von Sachvermögen	0,00	100.000,00	100.000,00	0,00	14.801,66	85.198,34
2501 25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	38.000,00	76.544,06	25.000,00	22.100,06	54.444,00
INV17.0025 Dorferneuerung Augustfehn	0,00	40.500,00	40.500,00	0,00	111.536,33	-71.036,33
1901 19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	109.500,00	109.500,00	0,00	35.110,00	74.390,00
2600 26. Baumaßnahmen	0,00	150.000,00	150.000,00	0,00	146.646,33	3.353,67
INV17.0026 Erwerb von Wohnbaugrundstücken 2017	0,00	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00
2501 25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00
INV17.0027 Infrastrukturzuschläge 2017	0,00	-33.000,00	-33.000,00	0,00	-62.146,96	29.146,96
1901 19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	33.000,00	33.000,00	0,00	62.146,96	-29.146,96
INV17.0052 DE Augustfehn/Hengstforde- Ritterweg	0,00	10.800,00	10.800,00	0,00	-800,00	11.600,00
1901 19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	29.200,00	29.200,00	0,00	800,00	28.400,00
2600 26. Baumaßnahmen	0,00	40.000,00	40.000,00	0,00	0,00	40.000,00
INV17.0066 Veräußerung von Wohnbaugrundstücken allgemein	0,00	-22.000,00	-22.000,00	0,00	0,00	-22.000,00
2100 21. Veräußerung von Sachvermögen	0,00	22.000,00	22.000,00	0,00	0,00	22.000,00
<b>Gesamtsumme</b>	<b>-181.418,20</b>	<b>-59.200,00</b>	<b>-38.864,69</b>	<b>105.000,00</b>	<b>127.500,17</b>	<b>-166.364,86</b>



## Teilhaushalt

### **142 – Straßen, Natur und Landschaft**

Wesentliche Produkte:

54.1.10 - Gemeindestraßen

54.5.20 - Straßenbeleuchtung

<b>Teilergebnisrechnung Fachdienst 142 Straßen, Natur und Landschaft</b>						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2017 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ergebnis
<b>000</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>					
010	1. Steuern und ähnliche Abgaben					
020	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen außer für Investitionstätigkeit					
030	3. Auflösungserträge aus Sonderposten	686.905,56	543.000,00	543.000,00	691.868,03	148.868,03
040	4. sonstige Transfererträge					
050	5. öffentlich-rechtliche Entgelte außer Beiträgen u.ä. Entgelten für Inv.-Tätigkeit	100,00			100,00	100,00
060	6. privatrechtliche Entgelte	34.434,51	25.600,00	41.275,88	56.177,43	14.901,55
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	450,00	12.100,00	14.641,29	116.720,96	102.079,67
080	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge					
090	9. Aktivierungsfähige Eigenleistungen					
100	10. Bestandsveränderungen					
110	11. sonstige ordentliche Erträge					
<b>120</b>	<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>721.890,07</b>	<b>580.700,00</b>	<b>598.917,17</b>	<b>864.866,42</b>	<b>265.949,25</b>
<b>130</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>					
131	13. Personalaufwendungen	58.353,61	81.600,00	81.600,00	66.347,68	-15.252,32
140	14. Versorgungsaufwendungen					
150	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	308.132,73	298.100,00	348.948,81	342.452,67	-6.496,14
160	16. Abschreibungen	899.706,61	773.800,00	773.800,00	874.350,10	100.550,10
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
180	18. Transferaufwendungen		1.000,00	1.000,00		-1.000,00
190	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	4.790,02	11.000,00	11.000,00	2.832,60	-8.167,40
<b>200</b>	<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.270.982,97</b>	<b>1.165.500,00</b>	<b>1.216.348,81</b>	<b>1.285.983,05</b>	<b>69.634,24</b>
<b>210</b>	<b>21. = ordentliches Ergebnis</b>	<b>-549.092,90</b>	<b>-584.800,00</b>	<b>-617.431,64</b>	<b>-421.116,63</b>	<b>196.315,01</b>
220	22. außerordentliche Erträge	12.724,89			21.083,27	21.083,27
230	23. außerordentliche Aufwendungen	5.510,19			411.055,16	411.055,16
<b>240</b>	<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>	<b>7.214,70</b>			<b>-389.971,89</b>	<b>-389.971,89</b>
<b>250</b>	<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>-541.878,20</b>	<b>-584.800,00</b>	<b>-617.431,64</b>	<b>-811.088,52</b>	<b>-193.656,88</b>
260	26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen					
270	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	385.467,42	554.700,00	554.700,00	327.566,59	-227.133,41
<b>280</b>	<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-385.467,42</b>	<b>-554.700,00</b>	<b>-554.700,00</b>	<b>-327.566,59</b>	<b>227.133,41</b>
<b>290</b>	<b>29. Erg. unter Berücks. d. internen Leistungsbez.</b>	<b>-927.345,62</b>	<b>-1.139.500,00</b>	<b>-1.172.131,64</b>	<b>-1.138.655,11</b>	<b>33.476,53</b>

<b>Teilfinanzrechnung Fachdienst 142 Straßen, Natur und Landschaft</b>						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2017 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ergebnis
<b>000</b>	<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>					
0100	1. Steuern und ähnliche Abgaben					
0200	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen (außer für Investitionstätigkeit)	100,00				
0300	3. sonstige Transfereinzahlungen					
0400	4. öffentlich-rechtliche Entgelte (außer Beitr. u. ähnl. Entgelte f. Inv.-Tätigkeit)	100,00			100,00	100,00
0500	5. privatrechtliche Entgelte (außer für Investitionstätigkeit)	34.086,99	25.600,00	41.275,88	46.435,69	5.159,81
0600	6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen (außer für Investitionstätigkeit)	450,00	12.100,00	14.641,29	13.624,43	-1.016,86
0700	7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen					
0800	8. Einz. a. d. Veräußerung geringwert. VermGG					
0900	9. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen					
<b>1000</b>	<b>10. = Summe d. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>34.736,99</b>	<b>37.700,00</b>	<b>55.917,17</b>	<b>60.160,12</b>	<b>4.242,95</b>
<b>1100</b>	<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>					
1101	11. Personalauszahlungen	60.799,12	81.600,00	81.600,00	63.397,30	-18.202,70
1200	12. Versorgungsauszahlungen					
1300	13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	303.990,05	298.100,00	348.948,81	351.980,70	3.031,89
1400	14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen					
1500	15. Transferauszahlungen (außer für Investitionstätigkeit)		1.000,00	1.000,00		-1.000,00
1600	16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	4.790,02	11.000,00	11.000,00	2.832,60	-8.167,40
<b>1700</b>	<b>17. = Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>369.579,19</b>	<b>391.700,00</b>	<b>442.548,81</b>	<b>418.210,60</b>	<b>-24.338,21</b>
<b>1800</b>	<b>18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-334.842,20</b>	<b>-354.000,00</b>	<b>-386.631,64</b>	<b>-358.050,48</b>	<b>28.581,16</b>
<b>1900</b>	<b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>					
1901	19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	352.775,49	55.000,00	80.406,90	299.113,98	218.707,08
2000	20. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigk.	6.218,66		60.827,10	15.488,72	-45.338,38
2100	21. Veräußerung von Sachvermögen	814.772,00			42.938,50	42.938,50
2200	22. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen					
2300	23. sonstige Investitionstätigkeit	10.000,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00	
<b>2400</b>	<b>24. = Summe d. Einz. aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.183.766,15</b>	<b>135.000,00</b>	<b>221.234,00</b>	<b>437.541,20</b>	<b>216.307,20</b>
<b>2500</b>	<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>					
2501	25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	836.106,89	89.500,00	139.150,46	6.858,79	-132.291,67
2600	26. Baumaßnahmen	834.503,23	797.200,00	1.506.724,54	863.639,07	-643.085,47
2700	27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	373,14	1.000,00	4.225,13	1.514,28	-2.710,85
2800	28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen					
2900	29. Aktivierbare Zuwendungen		50.000,00	50.000,00		-50.000,00
3000	30. sonstige Investitionstätigkeit					
<b>3100</b>	<b>31. = Summe d. Ausz. für Investitionstätigkeit</b>	<b>1.670.983,26</b>	<b>937.700,00</b>	<b>1.700.100,13</b>	<b>872.012,14</b>	<b>-828.087,99</b>
<b>3200</b>	<b>32. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-487.217,11</b>	<b>-802.700,00</b>	<b>-1.478.866,13</b>	<b>-434.470,94</b>	<b>1.044.395,19</b>
<b>3300</b>	<b>33. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b>	<b>-822.059,31</b>	<b>-1.156.700,00</b>	<b>-1.865.497,77</b>	<b>-792.521,42</b>	<b>1.072.976,35</b>
<b>3400</b>	<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>					
3401	34. Einz.; Aufn. v. Kred. u. inneren Darl.					
3500	35. Ausz.; Tilg. v. Kred. u. Rückz. v. inn. Darl.					
<b>3600</b>	<b>36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>					

<b>Teilfinanzrechnung Fachdienst 142 Straßen, Natur und Landschaft</b>						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2017 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ergebnis
<b>3700</b>	<b>37. Finanzmittelveränderung</b>	<b>-822.059,31</b>	<b>-1.156.700,00</b>	<b>-1.865.497,77</b>	<b>-792.521,42</b>	<b>1.072.976,35</b>

## Investitionen Fachdienst 142 Straßen, Natur und Landschaft

Nr. Bezeichnung	Ein- und Auszahlungen 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2017 inkl. HH-Reste/ÜPL/APL	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Ein- und Auszahlungen 2017	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2017
INV_DUMMY	-42.082,61	0,00	0,00	0,00	-35.720,96	35.720,96
1901 19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	26.481,96	0,00	0,00	0,00	9.141,97	-9.141,97
2000 20. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigk.	5.600,65	0,00	0,00	0,00	3.758,97	-3.758,97
2100 21. Veräußerung von Sachvermögen	10.000,00	0,00	0,00	0,00	22.820,02	-22.820,02
INV10.0037 Neubau Streichenstraße	3.248,70	0,00	-25.406,90	0,00	-25.406,90	0,00
1901 19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	25.406,90	0,00	25.406,90	0,00
INV13.0060 Neubau Straße Baugebiet Osterende	0,00	0,00	103.699,25	0,00	38.800,00	64.899,25
2600 26. Baumaßnahmen	0,00	0,00	103.699,25	0,00	38.800,00	64.899,25
INV14.0013 Erwerb von Straßengrundstücken 2014	-9.379,37	0,00	0,00	0,00	-1.390,68	1.390,68
1901 19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	9.379,37	0,00	0,00	0,00	1.390,68	-1.390,68
INV14.0015 Erweiterung Straßenbeleuchtung 2014	-5.786,91	0,00	0,00	0,00	-858,02	858,02
1901 19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	5.786,91	0,00	0,00	0,00	858,02	-858,02
INV14.0077 Straßenbau Baugebiet Tellberg-West	-50.588,23	0,00	38.347,26	0,00	11.410,27	26.936,99
1901 19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	80.288,23	0,00	0,00	0,00	11.904,30	-11.904,30
2600 26. Baumaßnahmen	29.700,00	0,00	38.347,26	0,00	23.314,57	15.032,69
INV15.0032 Regenwasseranschlüsse 2015	0,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00
2501 25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00
INV15.0039 Ausbau Tanger Hauptstraße auf 4 m	0,00	120.000,00	120.000,00	0,00	0,00	120.000,00
2600 26. Baumaßnahmen	0,00	120.000,00	120.000,00	0,00	0,00	120.000,00
INV15.0043 Regenwasserkanal Baugebiet Tellberg-West	-118.826,18	0,00	0,00	0,00	-13.731,55	13.731,55
1901 19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	128.826,18	0,00	0,00	0,00	19.101,00	-19.101,00
2600 26. Baumaßnahmen	10.000,00	0,00	0,00	0,00	5.369,45	-5.369,45
INV15.0044 Straßenbeleuchtung Baugebiet Tellberg-West	2.253,18	0,00	2.746,82	0,00	0,00	2.746,82
2600 26. Baumaßnahmen	2.253,18	0,00	2.746,82	0,00	0,00	2.746,82
INV15.0070 Weitere Erschließung Gew.gebiet A'fehn II	623.111,25	500.000,00	459.841,61	0,00	199.911,67	259.929,94
1901 19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	57.995,22	-57.995,22
2000 20. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigk.	0,00	0,00	41.912,86	0,00	0,00	41.912,86
2600 26. Baumaßnahmen	623.111,25	500.000,00	501.754,47	0,00	257.906,89	243.847,58
INV16.0033 Verkehrsschilder 2016	373,14	0,00	514,28	0,00	514,28	0,00
2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	373,14	0,00	514,28	0,00	514,28	0,00
INV16.0041 Ausbau Nebenanlagen Westerende	90.000,00	0,00	40.000,00	0,00	0,00	40.000,00
2600 26. Baumaßnahmen	90.000,00	0,00	40.000,00	0,00	0,00	40.000,00
INV16.0076 Oberflächenentwässerung Augustfehn	0,00	0,00	50.000,00	0,00	36.000,00	14.000,00
2600 26. Baumaßnahmen	0,00	0,00	50.000,00	0,00	36.000,00	14.000,00
INV16.0077 Oberflächenentwässerung Apen	0,00	40.000,00	30.291,79	0,00	0,00	30.291,79
2600 26. Baumaßnahmen	0,00	40.000,00	30.291,79	0,00	0,00	30.291,79
INV16.0078 Erschließung Kleefeld-Verlängerung	173,07	0,00	61.826,93	0,00	-11.001,33	72.828,26
1901 19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	18.169,26	-18.169,26
2600 26. Baumaßnahmen	173,07	0,00	61.826,93	0,00	7.167,93	54.659,00
INV16.0080 Erwerb Wohnbaufl. Kleefeld-Verlängerung	0,00	0,00	0,00	0,00	-15.288,61	15.288,61
1901 19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	15.288,61	-15.288,61
INV16.0083 Straßenbau Baugebiet Godensholt	0,00	31.000,00	12.085,76	29.000,00	-20.393,31	32.479,07
1901 19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	20.393,31	-20.393,31
2000 20. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigk.	0,00	0,00	18.914,24	0,00	0,00	18.914,24
2600 26. Baumaßnahmen	0,00	31.000,00	31.000,00	29.000,00	0,00	31.000,00
INV16.0084 Regenwasserkanal Baugebiet Godensholt	2.452,00	33.500,00	76.048,00	0,00	-5.214,99	81.262,99
1901 19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	9.491,08	-9.491,08
2501 25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	33.500,00	76.048,00	0,00	0,00	76.048,00
2600 26. Baumaßnahmen	2.452,00	0,00	0,00	0,00	4.276,09	-4.276,09
INV16.0085 Straßenbeleuchtung Baugebiet Godensholt	0,00	4.200,00	4.200,00	0,00	0,00	4.200,00
2600 26. Baumaßnahmen	0,00	4.200,00	4.200,00	0,00	0,00	4.200,00
INV16.0095 Vermessung Schultze-Fimmen-Straße	445,40	0,00	1.997,78	0,00	1.997,78	0,00

## Investitionen Fachdienst 142 Straßen, Natur und Landschaft

Nr. Bezeichnung	Ein- und Auszahlungen 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2017 inkl. HH-Reste/ÜPL/APL	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Ein- und Auszahlungen 2017	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2017
2501 25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	445,40	0,00	1.997,78	0,00	1.997,78	0,00
INV16.0101 Oberflächenentwässerung An den Eichen	0,00	45.000,00	45.000,00	0,00	32.967,59	12.032,41
2600 26. Baumaßnahmen	0,00	45.000,00	45.000,00	0,00	32.967,59	12.032,41
INV16.0102 Hundekotbeutelspender	0,00	0,00	2.710,85	0,00	0,00	2.710,85
2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0,00	2.710,85	0,00	0,00	2.710,85
INV17.0016 Ankauf Gewerbegrundstücke 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	-53.309,06	53.309,06
1901 19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	46.876,90	-46.876,90
2000 20. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigk.	0,00	0,00	0,00	0,00	6.432,16	-6.432,16
INV17.0024 Erwerb von Straßengrundstücken	0,00	821,67	821,67	0,00	0,00	821,67
2501 25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	821,67	821,67	0,00	0,00	821,67
INV17.0028 Verkehrsschilder 2017	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00
2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00
INV17.0029 Erweiterung der Straßenbeleuchtung 2017	0,00	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00
2600 26. Baumaßnahmen	0,00	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00
INV17.0030 Regenwasseranschlüsse 2017	0,00	3.000,00	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00
2501 25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	3.000,00	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00
INV17.0037 Neubau Brücke Turmstraße	38.780,19	-40.000,00	371.149,81	0,00	352.836,55	18.313,26
1901 19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	55.000,00	55.000,00	0,00	55.000,00	0,00
2600 26. Baumaßnahmen	38.780,19	15.000,00	426.149,81	0,00	407.836,55	18.313,26
INV17.0038 Inv.zuschuss 2017 TG Nordloh-Tange	0,00	50.000,00	50.000,00	0,00	50.000,00	0,00
2600 26. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	-50.000,00
2900 29. Aktivierbare Zuwendungen	0,00	50.000,00	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00
INV17.0065 Ankauf Grabenfläche Godensholt	0,00	7.000,00	7.000,00	0,00	3.509,07	3.490,93
2000 20. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigk.	0,00	0,00	0,00	0,00	1.068,93	-1.068,93
2501 25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	7.000,00	7.000,00	0,00	4.578,00	2.422,00
INV17.0070 Regenwasserkanal Kleefeld-Verlängerung	0,00	37.000,00	37.000,00	0,00	-12.325,39	49.325,39
1901 19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	8.096,73	-8.096,73
2000 20. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigk.	0,00	0,00	0,00	0,00	4.228,66	-4.228,66
2600 26. Baumaßnahmen	0,00	37.000,00	37.000,00	0,00	0,00	37.000,00
INV17.0072 Schenkung Straßengrundstück An den Eichen	0,00	178,33	178,33	0,00	178,33	0,00
2501 25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	178,33	178,33	0,00	178,33	0,00
INV17.0073 Vermessung Fußweg Kolonistenweg	0,00	0,00	104,68	0,00	104,68	0,00
2501 25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	104,68	0,00	104,68	0,00
INV17.0088 Erw.Oberflächenentwässerung Wirtschaftsbogen A28	0,00	0,00	9.708,21	0,00	0,00	9.708,21
2600 26. Baumaßnahmen	0,00	0,00	9.708,21	0,00	0,00	9.708,21
<b>Gesamtsumme</b>	<b>501.844,11</b>	<b>882.700,00</b>	<b>1.558.866,13</b>	<b>29.000,00</b>	<b>534.589,42</b>	<b>1.024.276,71</b>

<b>Teilergebnisrechnung Produkt 54.1.10 Gemeindestraßen, Wege, Plätze und Brücken</b>						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2017 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ergebnis
<b>000</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>					
<b>010</b>	<b>1. Steuern und ähnliche Abgaben</b>					
<b>020</b>	<b>2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen (außer für Investitionstätigkeit)</b>					
<b>030</b>	<b>3. Auflösungserträge aus Sonderposten</b>	<b>596.349,18</b>	<b>498.600,00</b>	<b>498.600,00</b>	<b>601.870,70</b>	<b>103.270,70</b>
	Ertr. a. d. Auflös.v. SoPo aus Inv.-Zuw. u.-zusch.	530.720,38	498.600,00	498.600,00	538.362,56	39.762,56
	Ertr. a. d. Aufl. v. SoPo f. Beiträge u.ä. Entg.	65.628,80			63.508,14	63.508,14
<b>040</b>	<b>4. sonstige Transfererträge</b>					
<b>050</b>	<b>5. öffentlich-rechtliche Entgelte (außer Beiträgen u.ä. Entgelten f. Inv.-Tät.)</b>	<b>100,00</b>			<b>100,00</b>	<b>100,00</b>
	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	100,00			100,00	100,00
<b>060</b>	<b>6. privatrechtliche Entgelte</b>	<b>12.128,26</b>	<b>9.700,00</b>	<b>14.796,47</b>	<b>16.363,69</b>	<b>1.567,22</b>
	Mieten und Pachten	9.720,00	9.700,00	9.700,00	10.530,00	830,00
	Sonstige privatrechl. Leistungsentgelte (allgem.)			3.715,49	3.715,49	
	Erträge aus der Abwicklung von Schadensfällen	2.408,26		1.380,98	2.118,20	737,22
<b>070</b>	<b>7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>			<b>1.817,39</b>	<b>102.865,25</b>	<b>101.047,86</b>
	Erstattungen vom Landkreis Ammerland				1.000,00	1.000,00
	Erstattungen von Zweckverbänden			520,34	565,25	44,91
	Erstattungen von privaten Unternehmen				100.000,00	100.000,00
	Erstattungen von übrigen Bereichen			1.297,05	1.300,00	2,95
<b>080</b>	<b>8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge</b>					
<b>090</b>	<b>9. aktivierungsfähige Eigenleistungen</b>					
<b>100</b>	<b>10. Bestandsveränderungen</b>					
<b>110</b>	<b>11. sonstige ordentliche Erträge</b>					
<b>120</b>	<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>608.577,44</b>	<b>508.300,00</b>	<b>515.213,86</b>	<b>721.199,64</b>	<b>205.985,78</b>
<b>130</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>					
<b>131</b>	<b>13. Personalaufwendungen</b>	<b>39.094,58</b>	<b>55.400,00</b>	<b>55.400,00</b>	<b>39.790,47</b>	<b>-15.609,53</b>
	Dienstaufw. Beamte	18.681,08	20.300,00	20.300,00	19.591,53	-708,47
	Dienstaufw. Arbeitnehmer	9.903,84	21.800,00	21.800,00	10.033,03	-11.766,97
	Beitr. z. Versorgungskassen Beamte	6.866,87	6.500,00	6.500,00	6.477,44	-22,56
	Beitr. z. Versorgungskassen Arbeitnehmer	700,75	1.500,00	1.500,00	707,96	-792,04
	Beitr. z. ges. Sozialvers. Arbeitnehmer	1.917,37	4.400,00	4.400,00	1.954,02	-2.445,98
	Beihilfen u. Unterstützungsleist. f. Beamte u. AN	1.024,67	900,00	900,00	1.026,49	126,49

<b>Teilergebnisrechnung Produkt 54.1.10 Gemeindestraßen, Wege, Plätze und Brücken</b>						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2017 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ergebnis
<b>140</b>	<b>14. Versorgungsaufwendungen</b>					
<b>150</b>	<b>15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>	<b>127.526,57</b>	<b>138.000,00</b>	<b>155.898,16</b>	<b>158.898,16</b>	<b>3.000,00</b>
	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	94.508,34	118.700,00	135.726,40	125.685,49	-10.040,91
	Unterh. des sonst. unbewegl. Verm. - Schadensfälle	2.408,26		630,70	2.118,20	1.487,50
	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	1.782,58	1.000,00	1.000,00	680,02	-319,98
	Erwerb geringw. Vermögensgegenst. (b. 150 € o.USt)	16.229,86	5.000,00	5.241,06	18.055,92	12.814,86
	Grundabgaben, Entgelte	11.845,94	12.000,00	12.000,00	11.722,29	-277,71
	Wasserkosten	111,51	200,00	200,00	95,20	-104,80
	Stromkosten	640,08	600,00	600,00	541,04	-58,96
	Stromkosten für Betriebszwecke		500,00	500,00		-500,00
<b>160</b>	<b>16. Abschreibungen</b>	<b>752.821,70</b>	<b>673.700,00</b>	<b>673.700,00</b>	<b>727.946,44</b>	<b>54.246,44</b>
	Abschr. auf immat. VermGG aus geleist. Inv.-Zuwend	11.927,57				
	Abschreibungen auf Gebäude	16.174,14			16.174,13	16.174,13
	Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen	722.014,92	671.000,00	671.000,00	708.764,38	37.764,38
	Abschr. auf Betriebs- u. Geschäftsausstattung		2.100,00	2.100,00		-2.100,00
	Auflösung Sammelposten	327,60	600,00	600,00	630,46	30,46
	Abschreibungen auf sonstiges Sachanlagevermögen	2.377,47			2.377,47	2.377,47
<b>170</b>	<b>17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen</b>					
<b>180</b>	<b>18. Transferaufwendungen</b>					
<b>190</b>	<b>19. sonstige ordentliche Aufwendungen</b>		<b>3.000,00</b>	<b>3.000,00</b>		<b>-3.000,00</b>
	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten		3.000,00	3.000,00		-3.000,00
<b>200</b>	<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>919.442,85</b>	<b>870.100,00</b>	<b>887.998,16</b>	<b>926.635,07</b>	<b>38.636,91</b>
<b>210</b>	<b>21. = ordentliches Ergebnis</b>	<b>-310.865,41</b>	<b>-361.800,00</b>	<b>-372.784,30</b>	<b>-205.435,43</b>	<b>167.348,87</b>
<b>220</b>	<b>22. außerordentliche Erträge</b>	<b>892,50</b>			<b>12.157,91</b>	<b>12.157,91</b>
	Empfangene Schadensersatzl.für Vermögensschäden	892,50				
	Ertr.a.d.Veräußer.v.Grundst.u.Geb.u.a.unbew.VermGG				12.156,91	12.156,91
<b>230</b>	<b>23. außerordentliche Aufwendungen</b>				<b>353.135,53</b>	<b>353.135,53</b>
	Außerplanmäßige Abschreibungen auf Sachvermögen				7.016,69	7.016,69
	Aufw. aus der Veräußerung v. Grundst. u. Gebäuden				346.118,84	346.118,84
<b>240</b>	<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>	<b>892,50</b>			<b>-340.977,62</b>	<b>-340.977,62</b>
<b>250</b>	<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>-309.972,91</b>	<b>-361.800,00</b>	<b>-372.784,30</b>	<b>-546.413,05</b>	<b>-173.628,75</b>
<b>260</b>	<b>26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen</b>					
<b>270</b>	<b>27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>264.820,09</b>	<b>441.700,00</b>	<b>441.700,00</b>	<b>205.511,48</b>	<b>-236.188,52</b>
	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	264.820,09	441.700,00	441.700,00	205.511,48	-236.188,52

<b>Teilergebnisrechnung Produkt 54.1.10 Gemeindestraßen, Wege, Plätze und Brücken</b>						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2017 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ergebnis
280	<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-264.820,09</b>	<b>-441.700,00</b>	<b>-441.700,00</b>	<b>-205.511,48</b>	<b>236.188,52</b>
290	<b>29. Erg. unter Berücks. d. internen Leistungsbez.</b>	<b>-574.793,00</b>	<b>-803.500,00</b>	<b>-814.484,30</b>	<b>-751.924,53</b>	<b>62.559,77</b>

<b>Teilfinanzrechnung Produkt 54.1.10 Gemeindestraßen, Wege, Plätze und Brücken</b>						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2017 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ergebnis
	<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>					
<b>0100</b>	<b>Steuern und ähnliche Abgaben</b>					
<b>0200</b>	<b>Zuwendungen und allgemeine Umlagen (außer für Investitionstätigkeit)</b>					
<b>0300</b>	<b>sonstige Transfereinzahlungen</b>					
<b>0400</b>	<b>öffentlich-rechtliche Entgelte (außer Beitr. u. ähnl. Entgelte f. Inv.-Tätigkeit)</b>	<b>100,00</b>			<b>100,00</b>	<b>100,00</b>
	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	100,00			100,00	100,00
<b>0500</b>	<b>privatrechtliche Entgelte (außer für Investitionstätigkeit)</b>	<b>13.020,76</b>	<b>9.700,00</b>	<b>14.796,47</b>	<b>10.062,99</b>	<b>-4.733,48</b>
	Mieten und Pachten	9.720,00	9.700,00	9.700,00	4.860,00	-4.840,00
	Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte (allgem.)	892,50		3.715,49	3.715,49	
	Einzahl. aus der Abwickl. von Schadensfällen	2.408,26		1.380,98	1.487,50	106,52
<b>0600</b>	<b>Kostenerstattungen und Kostenumlagen (außer für Investitionstätigkeit)</b>			<b>1.817,39</b>	<b>7.865,25</b>	<b>6.047,86</b>
	Erstattungen vom Landkreis Ammerland				1.000,00	1.000,00
	Erstattungen von Zweckverbänden			520,34	565,25	44,91
	Erstattungen von privaten Unternehmen				5.000,00	5.000,00
	Erstattungen von übrigen Bereichen			1.297,05	1.300,00	2,95
<b>0700</b>	<b>Zinsen und ähnliche Einzahlungen</b>					
<b>0800</b>	<b>Einz. a. d. Veräußerung geringwert. VermGG</b>					
<b>0900</b>	<b>sonstige haushaltswirksame Einzahlungen</b>					
<b>1000</b>	<b>Summe d. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>13.120,76</b>	<b>9.700,00</b>	<b>16.613,86</b>	<b>18.028,24</b>	<b>1.414,38</b>
	<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>					
<b>1101</b>	<b>Auszahlungen für aktives Personal</b>	<b>40.523,51</b>	<b>55.400,00</b>	<b>55.400,00</b>	<b>37.875,67</b>	<b>-17.524,33</b>
	Dienstbezüge Beamte	20.255,60	20.300,00	20.300,00	18.017,01	-2.282,99
	Dienstbezüge Arbeitnehmer	9.903,84	21.800,00	21.800,00	10.033,03	-11.766,97
	Beitr. z. Versorgungskassen Beamte	6.890,57	6.500,00	6.500,00	6.085,81	-414,19
	Beitr. z. Versorgungskassen Arbeitnehmer	700,75	1.500,00	1.500,00	707,96	-792,04
	Beitr. z. ges. Sozialvers. Arbeitnehmer	1.917,37	4.400,00	4.400,00	1.954,02	-2.445,98
	Beihilfen u. Unterstützungsleist. f. Beamte und AN	855,38	900,00	900,00	1.077,84	177,84
<b>1200</b>	<b>Auszahlungen für Versorgung</b>					
<b>1300</b>	<b>Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegen</b>	<b>127.166,03</b>	<b>138.000,00</b>	<b>155.898,16</b>	<b>160.027,03</b>	<b>4.128,87</b>
	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	93.902,47	118.700,00	135.726,40	127.215,60	-8.510,80
	Unterh. des sonstigen unbewegl. Verm. - Schadensf.	2.408,26		630,70	1.487,50	856,80
	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	1.675,48	1.000,00	1.000,00	787,12	-212,88
	Erwerb geringw. Vermögensgegenst.(b.150 € o.USt)	16.229,86	5.000,00	5.241,06	18.055,92	12.814,86
	Grundabgaben, Entgelte	11.845,94	12.000,00	12.000,00	11.722,29	-277,71
	Wasserkosten	111,51	200,00	200,00	87,20	-112,80
	Stromkosten	992,51	600,00	600,00	671,40	71,40
	Stromkosten für Betriebszwecke		500,00	500,00		-500,00
<b>1400</b>	<b>Zinsen und ähnliche Auszahlungen</b>					

<b>Teilfinanzrechnung Produkt 54.1.10 Gemeindestraßen, Wege, Plätze und Brücken</b>						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2017 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ergebnis
1500	<b>Transferauszahlungen (außer für Investitionstätigkeit)</b>					
1600	<b>sonstige haushaltswirksame Auszahlungen</b>		<b>3.000,00</b>	<b>3.000,00</b>		<b>-3.000,00</b>
	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten		3.000,00	3.000,00		-3.000,00
1700	<b>= Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>167.689,54</b>	<b>196.400,00</b>	<b>214.298,16</b>	<b>197.902,70</b>	<b>-16.395,46</b>
1800	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-154.568,78</b>	<b>-186.700,00</b>	<b>-197.684,30</b>	<b>-179.874,46</b>	<b>17.809,84</b>
	<b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>					
1901	<b>Zuwendungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>202.741,41</b>	<b>55.000,00</b>	<b>80.406,90</b>	<b>232.337,07</b>	<b>151.930,17</b>
	Investitionszuweisungen vom Land			25.406,90	25.406,90	
	Investitionszuschüsse von privaten Unternehmen	108.275,55			7.598,34	7.598,34
	Investitionszuschüsse von übrigen Bereichen	94.465,86	55.000,00	55.000,00	199.331,83	144.331,83
2000	<b>Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigk.</b>			<b>60.827,10</b>		<b>-60.827,10</b>
	Beiträge und ähnliche Entgelte			60.827,10		-60.827,10
2100	<b>Veräußerung von Sachvermögen</b>	<b>81.920,00</b>			<b>13.930,00</b>	<b>13.930,00</b>
	Einz. a. d. Veräuß. v. G.u.Geb. u.an.unb.VermGG	81.920,00			13.930,00	13.930,00
2200	<b>Veräußerung von Finanzvermögensanlagen</b>					
2300	<b>sonstige Investitionstätigkeit</b>					
2400	<b>= Summe d. Einz. aus Investitionstätigkeit</b>	<b>284.661,41</b>	<b>55.000,00</b>	<b>141.234,00</b>	<b>246.267,07</b>	<b>105.033,07</b>
	<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>					
2501	<b>Erwerb von Grundstücken und Gebäuden</b>	<b>31.854,45</b>	<b>46.000,00</b>	<b>2.997,78</b>	<b>2.176,11</b>	<b>-821,67</b>
	Ausz. f. d. Erwerb von Grundst. und Gebäuden	31.854,45	46.000,00	2.997,78	2.176,11	-821,67
2600	<b>Baumaßnahmen</b>	<b>713.281,58</b>	<b>666.000,00</b>	<b>1.282.777,72</b>	<b>735.025,94</b>	<b>-547.751,78</b>
	Tiefbaumaßnahmen	713.281,58	666.000,00	1.282.777,72	735.025,94	-547.751,78
2700	<b>Erwerb von beweglichem Sachvermögen</b>	<b>373,14</b>	<b>1.000,00</b>	<b>1.514,28</b>	<b>1.514,28</b>	
	Ausz.f.d. Erwerb v. VermGG ü. 150-1000 EUR (SP)	373,14	1.000,00	1.514,28	1.514,28	
2800	<b>Erwerb von Finanzvermögensanlagen</b>					
2900	<b>Aktivierbare Zuwendungen</b>					
3000	<b>sonstige Investitionstätigkeit</b>					
3100	<b>= Summe d. Ausz. für Investitionstätigkeit</b>	<b>745.509,17</b>	<b>713.000,00</b>	<b>1.287.289,78</b>	<b>738.716,33</b>	<b>-548.573,45</b>
3200	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-460.847,76</b>	<b>-658.000,00</b>	<b>-1.146.055,78</b>	<b>-492.449,26</b>	<b>653.606,52</b>
3300	<b>Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b>	<b>-615.416,54</b>	<b>-844.700,00</b>	<b>-1.343.740,08</b>	<b>-672.323,72</b>	<b>671.416,36</b>
	<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>					
3401	<b>Einz.; Aufn. v. Kred. u. inneren Darl.</b>					
3500	<b>Ausz.; Tilg. v. Kred. u. Rückz. v. inn. Darl.</b>					
3600	<b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>					

<b>Teilfinanzrechnung Produkt 54.1.10 Gemeindestraßen, Wege, Plätze und Brücken</b>						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2017 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ergebnis
<b>3700</b>	<b>Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 33 und 36)</b>	<b>-615.416,54</b>	<b>-844.700,00</b>	<b>-1.343.740,08</b>	<b>-672.323,72</b>	<b>671.416,36</b>

<b>Teilergebnisrechnung Produkt 54.5.20 Straßenbeleuchtung</b>						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2017 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ergebnis
<b>000</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>					
<b>010</b>	<b>1. Steuern und ähnliche Abgaben</b>					
<b>020</b>	<b>2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen (außer für Investitionstätigkeit)</b>					
<b>030</b>	<b>3. Auflösungserträge aus Sonderposten</b>	<b>10.710,90</b>	<b>8.200,00</b>	<b>8.200,00</b>	<b>10.281,61</b>	<b>2.081,61</b>
	Ertr. a. d. Auflös.v. SoPo aus Inv.-Zuw. u.-zusch.	7.369,18	8.200,00	8.200,00	7.203,64	-996,36
	Ertr. a. d. Aufl. v. SoPo f. Beiträge u.ähnl.Entg.	3.341,72			3.077,97	3.077,97
<b>040</b>	<b>4. sonstige Transfererträge</b>					
<b>050</b>	<b>5. öffentlich-rechtliche Entgelte (außer Beiträgen u.ä. Entgelten f. Inv.-Tät.)</b>					
<b>060</b>	<b>6. privatrechtliche Entgelte</b>	<b>3.948,91</b>		<b>5.190,11</b>	<b>9.300,77</b>	<b>4.110,66</b>
	Erträge aus der Abwicklung von Schadensfällen	3.948,91		5.190,11	9.300,77	4.110,66
<b>070</b>	<b>7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>				<b>149,18</b>	<b>149,18</b>
	Erstattungen von übrigen Bereichen				149,18	149,18
<b>080</b>	<b>8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge</b>					
<b>090</b>	<b>9. aktivierungsfähige Eigenleistungen</b>					
<b>100</b>	<b>10. Bestandsveränderungen</b>					
<b>110</b>	<b>11. sonstige ordentliche Erträge</b>					
<b>120</b>	<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>14.659,81</b>	<b>8.200,00</b>	<b>13.390,11</b>	<b>19.731,56</b>	<b>6.341,45</b>
<b>130</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>					
<b>131</b>	<b>13. Personalaufwendungen</b>					
<b>140</b>	<b>14. Versorgungsaufwendungen</b>					
<b>150</b>	<b>15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>	<b>84.849,18</b>	<b>76.000,00</b>	<b>84.216,23</b>	<b>81.398,73</b>	<b>-2.817,50</b>
	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	18.734,89	24.500,00	32.716,23	25.160,97	-7.555,26
	Unterh. des sonst. unbewegl. Verm. - Schadensfälle	6.290,82			7.269,50	7.269,50
	Stromkosten für Betriebszwecke	59.823,47	51.500,00	51.500,00	48.968,26	-2.531,74
<b>160</b>	<b>16. Abschreibungen</b>	<b>26.801,85</b>	<b>14.800,00</b>	<b>14.800,00</b>	<b>28.686,07</b>	<b>13.886,07</b>
	Abschreibungen auf Gebäude	8.319,23			8.319,22	8.319,22
	Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen	18.482,62	14.800,00	14.800,00	20.366,85	5.566,85

<b>Teilergebnisrechnung Produkt 54.5.20 Straßenbeleuchtung</b>						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2017 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ergebnis
170	<b>17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen</b>					
180	<b>18. Transferaufwendungen</b>		<b>1.000,00</b>	<b>1.000,00</b>		<b>-1.000,00</b>
	Allgemeine Zuweisungen an übrige Bereiche		1.000,00	1.000,00		-1.000,00
190	<b>19. sonstige ordentliche Aufwendungen</b>					
200	<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>111.651,03</b>	<b>91.800,00</b>	<b>100.016,23</b>	<b>110.084,80</b>	<b>10.068,57</b>
210	<b>21. = ordentliches Ergebnis</b>	<b>-96.991,22</b>	<b>-83.600,00</b>	<b>-86.626,12</b>	<b>-90.353,24</b>	<b>-3.727,12</b>
220	<b>22. außerordentliche Erträge</b>					
230	<b>23. außerordentliche Aufwendungen</b>					
240	<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>					
250	<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>-96.991,22</b>	<b>-83.600,00</b>	<b>-86.626,12</b>	<b>-90.353,24</b>	<b>-3.727,12</b>
260	<b>26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen</b>					
270	<b>27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>2.112,28</b>	<b>13.000,00</b>	<b>13.000,00</b>	<b>2.779,57</b>	<b>-10.220,43</b>
	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.112,28	13.000,00	13.000,00	2.779,57	-10.220,43
280	<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-2.112,28</b>	<b>-13.000,00</b>	<b>-13.000,00</b>	<b>-2.779,57</b>	<b>10.220,43</b>
290	<b>29. Erg. unter Berücks. d. internen Leistungsbez.</b>	<b>-99.103,50</b>	<b>-96.600,00</b>	<b>-99.626,12</b>	<b>-93.132,81</b>	<b>6.493,31</b>

<b>Teilfinanzrechnung Produkt 54.5.20 Straßenbeleuchtung</b>						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2017 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ergebnis
	<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>					
<b>0100</b>	<b>Steuern und ähnliche Abgaben</b>					
<b>0200</b>	<b>Zuwendungen und allgemeine Umlagen (außer für Investitionstätigkeit)</b>					
<b>0300</b>	<b>sonstige Transfereinzahlungen</b>					
<b>0400</b>	<b>öffentlich-rechtliche Entgelte (außer Beitr. u. ähnl. Entgelte f. Inv.-Tätigkeit)</b>					
<b>0500</b>	<b>privatrechtliche Entgelte (außer für Investitionstätigkeit)</b>	<b>4.041,04</b>		<b>5.190,11</b>	<b>5.561,64</b>	<b>371,53</b>
	Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte (allgemem.	92,13				
	Einzahl. aus der Abwicl. von Schadensfällen	3.948,91		5.190,11	5.561,64	371,53
<b>0600</b>	<b>Kostenerstattungen und Kostenumlagen (außer für Investitionstätigkeit)</b>				<b>149,18</b>	<b>149,18</b>
	Erstattungen von übrigen Bereichen				149,18	149,18
<b>0700</b>	<b>Zinsen und ähnliche Einzahlungen</b>					
<b>0800</b>	<b>Einz. a. d. Veräußerung geringwert. VermGG</b>					
<b>0900</b>	<b>sonstige haushaltswirksame Einzahlungen</b>					
<b>1000</b>	<b>Summe d. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>4.041,04</b>		<b>5.190,11</b>	<b>5.710,82</b>	<b>520,71</b>
	<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>					
<b>1101</b>	<b>Auszahlungen für aktives Personal</b>					
<b>1200</b>	<b>Auszahlungen für Versorgung</b>					
<b>1300</b>	<b>Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegen</b>	<b>79.086,80</b>	<b>76.000,00</b>	<b>84.216,23</b>	<b>91.875,58</b>	<b>7.659,35</b>
	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	20.406,26	24.500,00	32.716,23	24.553,89	-8.162,34
	Unterh. des sonstigen unbewegl. Verm. - Schadensf.	5.549,84			8.010,48	8.010,48
	Stromkosten für Betriebszwecke	53.130,70	51.500,00	51.500,00	59.311,21	7.811,21
<b>1400</b>	<b>Zinsen und ähnliche Auszahlungen</b>					
<b>1500</b>	<b>Transferauszahlungen (außer für Investitionstätigkeit)</b>		<b>1.000,00</b>	<b>1.000,00</b>		<b>-1.000,00</b>
	Allgemeine Zuweisungen an übrige Bereiche		1.000,00	1.000,00		-1.000,00
<b>1600</b>	<b>sonstige haushaltswirksame Auszahlungen</b>					
<b>1700</b>	<b>= Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>79.086,80</b>	<b>77.000,00</b>	<b>85.216,23</b>	<b>91.875,58</b>	<b>6.659,35</b>
<b>1800</b>	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-75.045,76</b>	<b>-77.000,00</b>	<b>-80.026,12</b>	<b>-86.164,76</b>	<b>-6.138,64</b>
	<b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>					
<b>1901</b>	<b>Zuwendungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>12.126,59</b>			<b>1.278,37</b>	<b>1.278,37</b>
	Investitionszuschüsse von privaten Unternehmen	845,86			420,35	420,35
	Investitionszuschüsse von übrigen Bereichen	11.280,73			858,02	858,02
<b>2000</b>	<b>Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigk.</b>	<b>223,31</b>			<b>984,63</b>	<b>984,63</b>
	Beiträge und ähnliche Entgelte	223,31			984,63	984,63

<b>Teilfinanzrechnung Produkt 54.5.20 Straßenbeleuchtung</b>						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2017 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ergebnis
2100	Veräußerung von Sachvermögen					
2200	Veräußerung von Finanzvermögensanlagen					
2300	sonstige Investitionstätigkeit					
2400	= Summe d. Einz. aus Investitionstätigkeit	12.349,90			2.263,00	2.263,00
	<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>					
2501	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					
2600	Baumaßnahmen	14.951,77	9.200,00	11.946,82		-11.946,82
	Sonstige Baumaßnahmen	14.951,77	9.200,00	11.946,82		-11.946,82
2700	Erwerb von beweglichem Sachvermögen					
2800	Erwerb von Finanzvermögensanlagen					
2900	Aktivierbare Zuwendungen					
3000	sonstige Investitionstätigkeit					
3100	= Summe d. Ausz. für Investitionstätigkeit	14.951,77	9.200,00	11.946,82		-11.946,82
3200	Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.601,87	-9.200,00	-11.946,82	2.263,00	14.209,82
3300	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	-77.647,63	-86.200,00	-91.972,94	-83.901,76	8.071,18
	<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>					
3401	Einz.; Aufn. v. Kred. u. inneren Darl.					
3500	Ausz.; Tilg. v. Kred. u. Rückz. v. inn. Darl.					
3600	Saldo aus Finanzierungstätigkeit					
3700	Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 33 und 36)	-77.647,63	-86.200,00	-91.972,94	-83.901,76	8.071,18

## Teilhaushalt

### **143 – Gebäudedienst**

Wesentliche Produkte:

11.1.50 – Gemeindeeigene Gebäude - Gebäudekosten

<b>Teilergebnisrechnung Fachdienst 143 Gebäudedienst</b>						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2017 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ergebnis
<b>000</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>					
010	1. Steuern und ähnliche Abgaben					
020	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen außer für Investitionstätigkeit					
030	3. Auflösungserträge aus Sonderposten	122.733,92	101.300,00	101.300,00	105.276,22	3.976,22
040	4. sonstige Transfererträge					
050	5. öffentlich-rechtliche Entgelte außer Beiträgen u.ä. Entgelten für Inv.-Tätigkeit					
060	6. privatrechtliche Entgelte	11.375,89	4.400,00	17.125,68	20.193,18	3.067,50
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.222,76			189,48	189,48
080	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge					
090	9. Aktivierungsfähige Eigenleistungen					
100	10. Bestandsveränderungen					
110	11. sonstige ordentliche Erträge					
<b>120</b>	<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>136.332,57</b>	<b>105.700,00</b>	<b>118.425,68</b>	<b>125.658,88</b>	<b>7.233,20</b>
<b>130</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>					
131	13. Personalaufwendungen	641.558,99	702.000,00	702.000,00	684.736,41	-17.263,59
140	14. Versorgungsaufwendungen					
150	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	588.828,87	892.200,00	890.222,21	634.055,62	-256.166,59
160	16. Abschreibungen	300.008,93	322.700,00	322.700,00	329.574,70	6.874,70
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
180	18. Transferaufwendungen					
190	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	1.755,83	1.900,00	1.900,00	1.818,39	-81,61
<b>200</b>	<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.532.152,62</b>	<b>1.918.800,00</b>	<b>1.916.822,21</b>	<b>1.650.185,12</b>	<b>-266.637,09</b>
<b>210</b>	<b>21. = ordentliches Ergebnis</b>	<b>-1.395.820,05</b>	<b>-1.813.100,00</b>	<b>-1.798.396,53</b>	<b>-1.524.526,24</b>	<b>273.870,29</b>
220	22. außerordentliche Erträge	6.144,73			70.472,38	70.472,38
230	23. außerordentliche Aufwendungen	6.106,46			125,00	125,00
<b>240</b>	<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>	<b>38,27</b>			<b>70.347,38</b>	<b>70.347,38</b>
<b>250</b>	<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>-1.395.781,78</b>	<b>-1.813.100,00</b>	<b>-1.798.396,53</b>	<b>-1.454.178,86</b>	<b>344.217,67</b>
260	26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	2.837.753,09			2.386.333,97	2.386.333,97
270	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.116.052,34	171.300,00	171.300,00	691.035,61	519.735,61
<b>280</b>	<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>1.721.700,75</b>	<b>-171.300,00</b>	<b>-171.300,00</b>	<b>1.695.298,36</b>	<b>1.866.598,36</b>
<b>290</b>	<b>29. Erg. unter Berücks. d. internen Leistungsbez.</b>	<b>325.918,97</b>	<b>-1.984.400,00</b>	<b>-1.969.696,53</b>	<b>241.119,50</b>	<b>2.210.816,03</b>

<b>Teilfinanzrechnung Fachdienst 143 Gebäudedienst</b>						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2017 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ergebnis
<b>000</b>	<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>					
0100	1. Steuern und ähnliche Abgaben					
0200	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen (außer für Investitionstätigkeit)					
0300	3. sonstige Transfereinzahlungen					
0400	4. öffentlich-rechtliche Entgelte (außer Beitr. u. ähnl. Entgelte f. Inv.-Tätigkeit)					
0500	5. privatrechtliche Entgelte (außer für Investitionstätigkeit)	16.863,01	4.400,00	17.125,68	20.507,08	3.381,40
0600	6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen (außer für Investitionstätigkeit)	2.244,34			215,55	215,55
0700	7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen					
0800	8. Einz. a. d. Veräußerung geringwert. VermGG					
0900	9. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen					
<b>1000</b>	<b>10. = Summe d. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>19.107,35</b>	<b>4.400,00</b>	<b>17.125,68</b>	<b>20.722,63</b>	<b>3.596,95</b>
<b>1100</b>	<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>					
1101	11. Personalauszahlungen	642.820,95	702.000,00	702.000,00	682.070,89	-19.929,11
1200	12. Versorgungsauszahlungen					
1300	13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	594.258,79	892.200,00	890.222,21	624.228,61	-265.993,60
1400	14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen					
1500	15. Transferauszahlungen (außer für Investitionstätigkeit)					
1600	16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	1.755,24	1.900,00	1.900,00	1.812,03	-87,97
<b>1700</b>	<b>17. = Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.238.834,98</b>	<b>1.596.100,00</b>	<b>1.594.122,21</b>	<b>1.308.111,53</b>	<b>-286.010,68</b>
<b>1800</b>	<b>18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.219.727,63</b>	<b>-1.591.700,00</b>	<b>-1.576.996,53</b>	<b>-1.287.388,90</b>	<b>289.607,63</b>
<b>1900</b>	<b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>					
1901	19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	6.345,00	25.000,00	33.781,70	148.129,05	114.347,35
2000	20. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigk.	57.869,21				
2100	21. Veräußerung von Sachvermögen	3.205,00				
2200	22. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen					
2300	23. sonstige Investitionstätigkeit					
<b>2400</b>	<b>24. = Summe d. Einz. aus Investitionstätigkeit</b>	<b>67.419,21</b>	<b>25.000,00</b>	<b>33.781,70</b>	<b>148.129,05</b>	<b>114.347,35</b>
<b>2500</b>	<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>					
2501	25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	6.529,53	100.000,00	100.000,00	179.653,52	79.653,52
2600	26. Baumaßnahmen	738.354,97	870.000,00	1.318.886,48	1.140.342,03	-178.544,45
2700	27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	28.370,77	22.500,00	27.500,00	22.279,37	-5.220,63
2800	28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen					
2900	29. Aktivierbare Zuwendungen					
3000	30. sonstige Investitionstätigkeit					
<b>3100</b>	<b>31. = Summe d. Ausz. für Investitionstätigkeit</b>	<b>773.255,27</b>	<b>992.500,00</b>	<b>1.446.386,48</b>	<b>1.342.274,92</b>	<b>-104.111,56</b>
<b>3200</b>	<b>32. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-705.836,06</b>	<b>-967.500,00</b>	<b>-1.412.604,78</b>	<b>-1.194.145,87</b>	<b>218.458,91</b>
<b>3300</b>	<b>33. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b>	<b>-1.925.563,69</b>	<b>-2.559.200,00</b>	<b>-2.989.601,31</b>	<b>-2.481.534,77</b>	<b>508.066,54</b>
<b>3400</b>	<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>					
3401	34. Einz.; Aufn. v. Kred. u. inneren Darl.					
3500	35. Ausz.; Tilg. v. Kred. u. Rückz. v. inn. Darl.					
<b>3600</b>	<b>36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>					

<b>Teilfinanzrechnung Fachdienst 143 Gebäudedienst</b>						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2017 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ergebnis
<b>3700</b>	<b>37. Finanzmittelveränderung</b>	<b>-1.925.563,69</b>	<b>-2.559.200,00</b>	<b>-2.989.601,31</b>	<b>-2.481.534,77</b>	<b>508.066,54</b>

## Investitionen Fachdienst 143 Gebäudedienst

Nr. Bezeichnung	Ein- und Auszahlungen 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2017 inkl. HH-Reste/ÜPL/APL	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Ein- und Auszahlungen 2017	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2017
INV12.0063 Krippe Apen - Neubau	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.589,67	3.589,67
2501 25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.589,67	3.589,67
INV14.0052 OBS Augustfehn - Erneuerung Schulhof	0,00	100.000,00	100.000,00	0,00	4.300,00	95.700,00
2600 26. Baumaßnahmen	0,00	100.000,00	100.000,00	0,00	4.300,00	95.700,00
INV15.0023 Neubau Wartehäuser 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	-5.000,00
2600 26. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	-5.000,00
INV15.0088 Brandschutz Schule Apen	303.835,71	0,00	0,00	0,00	76,00	-76,00
2600 26. Baumaßnahmen	303.835,71	0,00	0,00	0,00	76,00	-76,00
INV16.0004 Neubau Feuerwehrhaus Vreschen-Bokel	370.434,58	745.000,00	1.030.468,69	0,00	931.247,22	99.221,47
1901 19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	137.485,05	-137.485,05
2600 26. Baumaßnahmen	428.303,79	745.000,00	1.030.468,69	0,00	1.068.732,27	-38.263,58
INV16.0005 Neubau Wartehäuser 2016	178,52	0,00	403,79	0,00	50,36	353,43
2600 26. Baumaßnahmen	178,52	0,00	403,79	0,00	50,36	353,43
INV16.0074 aufrollbare Auslegeböden Sporthallen	0,00	0,00	5.000,00	0,00	4.996,22	3,78
2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0,00	5.000,00	0,00	4.996,22	3,78
INV16.0091 Anbau Wintergarten Kindergarten Apen	756,00	0,00	29.232,30	0,00	27.381,70	1.850,60
1901 19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	8.781,70	0,00	10.644,00	-1.862,30
2600 26. Baumaßnahmen	756,00	0,00	38.014,00	0,00	38.025,70	-11,70
INV17.0011 Wartehäuser 2017	0,00	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00
2600 26. Baumaßnahmen	0,00	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00
INV17.0012 Sammelposten Schulen Gebäudereinig. allgem.	0,00	303,00	303,00	0,00	96,21	206,79
2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	303,00	303,00	0,00	96,21	206,79
INV17.0013 Sammelposten 2017 Außendienst Gebäude	0,00	1.500,00	1.500,00	0,00	1.396,71	103,29
2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	1.500,00	1.500,00	0,00	1.396,71	103,29
INV17.0053 Klimaanlage Serverraum OBS	0,00	2.500,00	2.500,00	0,00	0,00	2.500,00
2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	2.500,00	2.500,00	0,00	0,00	2.500,00
INV17.0054 Umwandlung GS Augustfehn II in ein Familienzentrum	0,00	20.000,00	20.000,00	0,00	1.340,23	18.659,77
2600 26. Baumaßnahmen	0,00	20.000,00	20.000,00	0,00	1.340,23	18.659,77
INV17.0055 Tellerschubbmaschine Janosch-GS	0,00	5.000,00	5.000,00	0,00	3.453,12	1.546,88
2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	5.000,00	5.000,00	0,00	3.453,12	1.546,88
INV17.0056 Bürstenschubbmaschine klein Janosch-GS	0,00	3.000,00	3.000,00	0,00	2.855,45	144,55
2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	3.000,00	3.000,00	0,00	2.855,45	144,55
INV17.0057 Bürstenschubbmaschine groß Janosch-GS	0,00	8.000,00	8.000,00	0,00	7.284,66	715,34
2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	8.000,00	8.000,00	0,00	7.284,66	715,34
INV17.0064 Erneuerung der Beleuchtung in der Turnhalle Apen	0,00	75.000,00	75.000,00	0,00	0,00	75.000,00
1901 19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	25.000,00	25.000,00	0,00	0,00	25.000,00
2501 25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	100.000,00	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00
INV17.0079 SP 2017 Sporthalle Mühlenstraße Reinigung	0,00	196,29	196,29	0,00	196,29	0,00
2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	196,29	196,29	0,00	196,29	0,00
INV17.0080 SP 2017 Schule Apen Reinigung	0,00	1.064,08	1.064,08	0,00	1.064,08	0,00
2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	1.064,08	1.064,08	0,00	1.064,08	0,00
INV17.0081 SP 2017 Oberschule Augustfehn Reinigung	0,00	936,63	936,63	0,00	936,63	0,00
2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	936,63	936,63	0,00	936,63	0,00
INV17.0096 Brandmeldeanlage Rathaus	0,00	0,00	14.809,40	0,00	14.809,40	0,00
2501 25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	14.809,40	-14.809,40
INV18.0039 Erneuerung Verwaltungstrakt OBS A'fehn	0,00	0,00	125.000,00	0,00	22.817,47	102.182,53
2600 26. Baumaßnahmen	0,00	0,00	125.000,00	0,00	22.817,47	102.182,53
<b>Gesamtsumme</b>	<b>705.836,06</b>	<b>967.500,00</b>	<b>1.427.414,18</b>	<b>0,00</b>	<b>1.025.712,08</b>	<b>401.702,10</b>



## Teilhaushalt

### **144 – Sport, Kultur und Freibad**

Wesentliche Produkte:

42.4.20 – Freibad Hengstforde

<b>Teilergebnisrechnung Fachdienst 144 Sport, Kultur und Freibad</b>						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2017 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ergebnis
<b>000</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>					
010	1. Steuern und ähnliche Abgaben					
020	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen außer für Investitionstätigkeit	139.101,22	157.500,00	157.500,00	137.586,73	-19.913,27
030	3. Auflösungserträge aus Sonderposten	31.023,94	34.100,00	34.100,00	22.102,32	-11.997,68
040	4. sonstige Transfererträge					
050	5. öffentlich-rechtliche Entgelte außer Beiträgen u.ä. Entgelten für Inv.-Tätigkeit					
060	6. privatrechtliche Entgelte	63.175,14	55.800,00	55.800,00	54.569,38	-1.230,62
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	395,38	400,00	400,00	1.179,98	779,98
080	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge					
090	9. Aktivierungsfähige Eigenleistungen					
100	10. Bestandsveränderungen					
110	11. sonstige ordentliche Erträge					
<b>120</b>	<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>233.695,68</b>	<b>247.800,00</b>	<b>247.800,00</b>	<b>215.438,41</b>	<b>-32.361,59</b>
<b>130</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>					
131	13. Personalaufwendungen	194.746,09	201.700,00	201.700,00	202.982,65	1.282,65
140	14. Versorgungsaufwendungen					
150	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	170.109,89	206.100,00	205.994,07	162.743,58	-43.250,49
160	16. Abschreibungen	41.763,51	89.400,00	89.400,00	45.067,14	-44.332,86
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	9.157,76	10.000,00	10.000,00	9.627,06	-372,94
180	18. Transferaufwendungen	48.524,58	58.000,00	58.000,00	50.530,37	-7.469,63
190	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	2.055,81	2.300,00	2.300,00	1.979,45	-320,55
<b>200</b>	<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>466.357,64</b>	<b>567.500,00</b>	<b>567.394,07</b>	<b>472.930,25</b>	<b>-94.463,82</b>
<b>210</b>	<b>21. = ordentliches Ergebnis</b>	<b>-232.661,96</b>	<b>-319.700,00</b>	<b>-319.594,07</b>	<b>-257.491,84</b>	<b>62.102,23</b>
220	22. außerordentliche Erträge				120.656,93	120.656,93
230	23. außerordentliche Aufwendungen	1,00			-5.326,50	-5.326,50
<b>240</b>	<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>	<b>-1,00</b>			<b>125.983,43</b>	<b>125.983,43</b>
<b>250</b>	<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>-232.662,96</b>	<b>-319.700,00</b>	<b>-319.594,07</b>	<b>-131.508,41</b>	<b>188.085,66</b>
260	26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen					
270	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	76.471,87	36.000,00	36.000,00	62.273,58	26.273,58
<b>280</b>	<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-76.471,87</b>	<b>-36.000,00</b>	<b>-36.000,00</b>	<b>-62.273,58</b>	<b>-26.273,58</b>
<b>290</b>	<b>29. Erg. unter Berücks. d. internen Leistungsbez.</b>	<b>-309.134,83</b>	<b>-355.700,00</b>	<b>-355.594,07</b>	<b>-193.781,99</b>	<b>161.812,08</b>

<b>Teilfinanzrechnung Fachdienst 144 Sport, Kultur und Freibad</b>						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2017 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ergebnis
<b>000</b>	<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>					
0100	1. Steuern und ähnliche Abgaben					
0200	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen (außer für Investitionstätigkeit)	174.813,71	157.500,00	157.500,00	151.216,35	-6.283,65
0300	3. sonstige Transfereinzahlungen					
0400	4. öffentlich-rechtliche Entgelte (außer Beitr. u. ähnl. Entgelte f. Inv.-Tätigkeit)					
0500	5. privatrechtliche Entgelte (außer für Investitionstätigkeit)	67.698,25	55.800,00	55.800,00	54.573,66	-1.226,34
0600	6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen (außer für Investitionstätigkeit)	469,12	400,00	400,00	1.179,98	779,98
0700	7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen					
0800	8. Einz. a. d. Veräußerung geringwert. VermGG					
0900	9. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	34.375,18			26.790,92	26.790,92
<b>1000</b>	<b>10. = Summe d. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>277.356,26</b>	<b>213.700,00</b>	<b>213.700,00</b>	<b>233.760,91</b>	<b>20.060,91</b>
<b>1100</b>	<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>					
1101	11. Personalauszahlungen	194.746,09	201.700,00	201.700,00	203.391,62	1.691,62
1200	12. Versorgungsauszahlungen					
1300	13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	179.082,21	206.100,00	205.994,07	161.354,30	-44.639,77
1400	14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	12.683,88	10.000,00	10.000,00	9.627,06	-372,94
1500	15. Transferauszahlungen (außer für Investitionstätigkeit)	51.288,37	58.000,00	58.000,00	50.988,09	-7.011,91
1600	16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	2.189,01	2.300,00	2.300,00	24.852,80	22.552,80
<b>1700</b>	<b>17. = Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>439.989,56</b>	<b>478.100,00</b>	<b>477.994,07</b>	<b>450.213,87</b>	<b>-27.780,20</b>
<b>1800</b>	<b>18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-162.633,30</b>	<b>-264.400,00</b>	<b>-264.294,07</b>	<b>-216.452,96</b>	<b>47.841,11</b>
<b>1900</b>	<b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>					
1901	19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	47.027,77				
2000	20. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigk.					
2100	21. Veräußerung von Sachvermögen	5.200,00				
2200	22. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen					
2300	23. sonstige Investitionstätigkeit					
<b>2400</b>	<b>24. = Summe d. Einz. aus Investitionstätigkeit</b>	<b>52.227,77</b>				
<b>2500</b>	<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>					
2501	25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	6.184,81	23.000,00	23.000,00	3.056,82	-19.943,18
2600	26. Baumaßnahmen	30.755,06				
2700	27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	5.612,45	25.000,00	27.135,35	24.250,36	-2.884,99
2800	28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen					
2900	29. Aktivierbare Zuwendungen	10.000,00	12.000,00	21.767,26		-21.767,26
3000	30. sonstige Investitionstätigkeit					
<b>3100</b>	<b>31. = Summe d. Ausz. für Investitionstätigkeit</b>	<b>52.552,32</b>	<b>60.000,00</b>	<b>71.902,61</b>	<b>27.307,18</b>	<b>-44.595,43</b>
<b>3200</b>	<b>32. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-324,55</b>	<b>-60.000,00</b>	<b>-71.902,61</b>	<b>-27.307,18</b>	<b>44.595,43</b>
<b>3300</b>	<b>33. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b>	<b>-162.957,85</b>	<b>-324.400,00</b>	<b>-336.196,68</b>	<b>-243.760,14</b>	<b>92.436,54</b>
<b>3400</b>	<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>					
3401	34. Einz.; Aufn. v. Kred. u. inneren Darl.					
3500	35. Ausz.; Tilg. v. Kred. u. Rückz. v. inn. Darl.					
<b>3600</b>	<b>36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>					

<b>Teilfinanzrechnung Fachdienst 144 Sport, Kultur und Freibad</b>						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2017 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ergebnis
<b>3700</b>	<b>37. Finanzmittelveränderung</b>	<b>-162.957,85</b>	<b>-324.400,00</b>	<b>-336.196,68</b>	<b>-243.760,14</b>	<b>92.436,54</b>

## Investitionen Fachdienst 144 Sport, Kultur und Freibad

Nr. Bezeichnung	Ein- und Auszahlungen 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2017 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Ein- und Auszahlungen 2017	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2017
INV16.0012 Investitionszuschüsse Sportförderung 2016	0,00	0,00	9.767,26	0,00	4.200,00	5.567,26
2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	4.200,00	-4.200,00
2900 29. Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	9.767,26	0,00	0,00	9.767,26
INV16.0015 Spielgeräte 2016	1.487,57	0,00	2.135,35	0,00	0,00	2.135,35
2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.487,57	0,00	2.135,35	0,00	0,00	2.135,35
INV16.0087 Zaunanlage Freibad	6.072,67	20.000,00	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00
2501 25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	6.072,67	20.000,00	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00
INV17.0032 Investitionszuschüsse Drittförderung 2017	0,00	10.000,00	10.000,00	0,00	5.000,00	5.000,00
2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	-5.000,00
2900 29. Aktivierbare Zuwendungen	0,00	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00
INV17.0033 Sonstige Sportbeihilfen investiv 2017	0,00	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00
2900 29. Aktivierbare Zuwendungen	0,00	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00
INV17.0034 Sammelposten Freibad 2017	0,00	4.500,00	4.500,00	0,00	1.026,01	3.473,99
1600 16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	163,82	-163,82
2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	4.500,00	4.500,00	0,00	862,19	3.637,81
INV17.0035 Spielgeräte 2017	0,00	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00
2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00
INV17.0058 Hochdruckreiniger Freibad	0,00	4.000,00	4.000,00	0,00	3.570,00	430,00
1600 16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	570,00	-570,00
2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	4.000,00	4.000,00	0,00	3.000,00	1.000,00
INV17.0059 Bodensauger Freibad	0,00	10.000,00	10.000,00	0,00	9.927,67	72,33
2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	10.000,00	10.000,00	0,00	9.927,67	72,33
INV17.0076 Unkrautvernichter Freibad	0,00	1.500,00	1.500,00	0,00	1.500,00	0,00
1600 16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	239,50	-239,50
2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	1.500,00	1.500,00	0,00	1.260,50	239,50
<b>Gesamtsumme</b>	<b>324,55</b>	<b>57.000,00</b>	<b>68.902,61</b>	<b>0,00</b>	<b>25.223,68</b>	<b>43.678,93</b>

<b>Teilergebnisrechnung Produkt 42.4.20 Freibad Hengstforde</b>						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2017 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ergebnis
<b>000</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>					
<b>010</b>	<b>1. Steuern und ähnliche Abgaben</b>					
<b>020</b>	<b>2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen (außer für Investitionstätigkeit)</b>	<b>133.939,64</b>	<b>152.400,00</b>	<b>152.400,00</b>	<b>132.310,02</b>	<b>-20.089,98</b>
	Zuweis.f.lfd.Zwecke vom Landkreis	133.939,64	152.400,00	152.400,00	132.310,02	-20.089,98
<b>030</b>	<b>3. Auflösungserträge aus Sonderposten</b>	<b>27.967,79</b>	<b>31.500,00</b>	<b>31.500,00</b>	<b>19.046,19</b>	<b>-12.453,81</b>
	Ertr. a. d. Auflö.v. SoPo aus Inv.-Zuw. u.-zusch.	27.967,79	31.500,00	31.500,00	19.046,19	-12.453,81
<b>040</b>	<b>4. sonstige Transfererträge</b>					
<b>050</b>	<b>5. öffentlich-rechtliche Entgelte (außer Beiträgen u.ä. Entgelten f. Inv.-Tät.)</b>					
<b>060</b>	<b>6. privatrechtliche Entgelte</b>	<b>63.175,14</b>	<b>55.800,00</b>	<b>55.800,00</b>	<b>54.569,38</b>	<b>-1.230,62</b>
	Mieten und Pachten	840,32	800,00	800,00	840,32	40,32
	Eintrittsgelder	62.334,82	55.000,00	55.000,00	53.729,06	-1.270,94
<b>070</b>	<b>7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>	<b>395,38</b>	<b>400,00</b>	<b>400,00</b>	<b>589,28</b>	<b>189,28</b>
	Erstattungen von übrigen Bereichen	6,40			40,00	40,00
	Erstattungen von übrigen Bereichen	387,52	400,00	400,00	538,08	138,08
	Erstattungen von übrigen Bereichen	1,46			11,20	11,20
<b>080</b>	<b>8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge</b>					
<b>090</b>	<b>9. aktivierungsfähige Eigenleistungen</b>					
<b>100</b>	<b>10. Bestandsveränderungen</b>					
<b>110</b>	<b>11. sonstige ordentliche Erträge</b>					
<b>120</b>	<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>225.477,95</b>	<b>240.100,00</b>	<b>240.100,00</b>	<b>206.514,87</b>	<b>-33.585,13</b>
<b>130</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>					
<b>131</b>	<b>13. Personalaufwendungen</b>	<b>184.121,58</b>	<b>190.300,00</b>	<b>190.300,00</b>	<b>192.107,55</b>	<b>1.807,55</b>
	Dienstaufw. Beamte				1.709,55	1.709,55
	Dienstaufw. Arbeitnehmer	146.767,68	151.500,00	151.500,00	151.669,37	169,37
	Beitr. z. Versorgungskassen Arbeitnehmer	7.918,84	8.300,00	8.300,00	8.258,68	-41,32
	Beitr. z. ges. Sozialvers.Arbeitnehmer	28.870,43	30.100,00	30.100,00	29.863,53	-236,47
	Beihilfen u. Unterstützungsleist. f. Beamte u. AN	564,63	400,00	400,00	606,42	206,42
<b>140</b>	<b>14. Versorgungsaufwendungen</b>					
<b>150</b>	<b>15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>	<b>134.866,15</b>	<b>163.600,00</b>	<b>163.600,00</b>	<b>125.179,90</b>	<b>-38.420,10</b>

<b>Teilergebnisrechnung Produkt 42.4.20 Freibad Hengstforde</b>						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2017 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ergebnis
	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	12,50	500,00	500,00		-500,00
	Unterhaltung der Grundstücke und baul. Anlagen	13.179,81	10.000,00	10.000,00	7.024,06	-2.975,94
	Pflege der Außenanlagen	11.729,00	10.000,00	10.000,00	12.727,50	2.727,50
	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	5.022,09	3.000,00	3.000,00	8.229,08	5.229,08
	Sanierung des sonstigen unbeweglichen Vermögens		36.000,00	36.000,00	11.601,93	-24.398,07
	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	1.430,24	1.000,00	1.000,00	459,12	-540,88
	Erwerb geringw. Vermögensgegenst. (b.150 € o.UST)	1.256,73	1.000,00	1.000,00	1.445,97	445,97
	Grundabgaben, Entgelte	4.845,58	5.500,00	5.500,00	5.064,02	-435,98
	Grundabgaben, Entgelte	724,61	100,00	100,00	86,40	-13,60
	Kosten der Reinigung (allgemein)	22.365,41	25.000,00	25.000,00	19.394,17	-5.605,83
	Reinigungsmittel	171,08	500,00	500,00	243,40	-256,60
	Gebäudeversicherungen	869,52	900,00	900,00	887,77	-12,23
	Dienst- und Schutzkleidung	564,64	500,00	500,00	379,35	-120,65
	Lehrgänge, Vorträge einschl. Reisekosten	524,05	1.000,00	1.000,00		-1.000,00
	Besond. Verwalt. u. Betriebsaufw. (allgemein)	437,60			339,30	339,30
	Besond. Verw. u. Betriebsaufwend. 19 %	3.782,36	1.000,00	1.000,00	5.592,13	4.592,13
	Besond. Verw. u. Betriebsaufw. 7 %	1.375,60	100,00	100,00	246,34	146,34
	Wasserkosten für Betriebszwecke	5.380,86	5.500,00	5.500,00	2.655,74	-2.844,26
	Kosten der Wasseraufbereitung für das Freibad	10.547,40	10.000,00	10.000,00	8.850,28	-1.149,72
	Stromkosten für Betriebszwecke	21.849,21	22.000,00	22.000,00	20.867,01	-1.132,99
	Heizkosten für Betriebszwecke	28.797,86	30.000,00	30.000,00	19.086,33	-10.913,67
<b>160</b>	<b>16. Abschreibungen</b>	<b>31.666,93</b>	<b>77.400,00</b>	<b>77.400,00</b>	<b>34.312,59</b>	<b>-43.087,41</b>
	Abschreibungen auf Gebäude	30.025,05	45.700,00	45.700,00	31.396,86	-14.303,14
	Abschr. auf Betriebs- u. Geschäftsausstattung	378,67	27.300,00	27.300,00	1.719,96	-25.580,04
	Auflösung Sammelposten	1.263,21	4.400,00	4.400,00	1.195,77	-3.204,23
<b>170</b>	<b>17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen</b>					
<b>180</b>	<b>18. Transferaufwendungen</b>					
<b>190</b>	<b>19. sonstige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.882,04</b>	<b>2.100,00</b>	<b>2.100,00</b>	<b>1.797,13</b>	<b>-302,87</b>
	Inventarversicherung	1.157,49	1.200,00	1.200,00	1.157,49	-42,51
<b>200</b>	<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>352.536,70</b>	<b>433.400,00</b>	<b>433.400,00</b>	<b>353.397,17</b>	<b>-80.002,83</b>
<b>210</b>	<b>21. = ordentliches Ergebnis</b>	<b>-127.058,75</b>	<b>-193.300,00</b>	<b>-193.300,00</b>	<b>-146.882,30</b>	<b>46.417,70</b>
<b>220</b>	<b>22. außerordentliche Erträge</b>				<b>120.656,93</b>	<b>120.656,93</b>
<b>230</b>	<b>23. außerordentliche Aufwendungen</b>				<b>-5.326,50</b>	<b>-5.326,50</b>
	Außerplanmäßige Abschreibungen auf Sachvermögen				-5.326,50	-5.326,50
<b>240</b>	<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>				<b>125.983,43</b>	<b>125.983,43</b>
<b>250</b>	<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>-127.058,75</b>	<b>-193.300,00</b>	<b>-193.300,00</b>	<b>-20.898,87</b>	<b>172.401,13</b>
<b>260</b>	<b>26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen</b>					
<b>270</b>	<b>27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>17.132,10</b>	<b>5.000,00</b>	<b>5.000,00</b>	<b>7.509,05</b>	<b>2.509,05</b>

<b>Teilergebnisrechnung Produkt 42.4.20 Freibad Hengstforde</b>						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2017 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ergebnis
	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	17.132,10	5.000,00	5.000,00	7.509,05	2.509,05
<b>280</b>	<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-17.132,10</b>	<b>-5.000,00</b>	<b>-5.000,00</b>	<b>-7.509,05</b>	<b>-2.509,05</b>
<b>290</b>	<b>29. Erg. unter Berücks. d. internen Leistungsbez.</b>	<b>-144.190,85</b>	<b>-198.300,00</b>	<b>-198.300,00</b>	<b>-28.407,92</b>	<b>169.892,08</b>

<b>Teilfinanzrechnung Produkt 42.4.20 Freibad Hengstforde</b>						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2017 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ergebnis
	<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>					
<b>0100</b>	<b>Steuern und ähnliche Abgaben</b>					
<b>0200</b>	<b>Zuwendungen und allgemeine Umlagen (außer für Investitionstätigkeit)</b>	<b>169.652,13</b>	<b>152.400,00</b>	<b>152.400,00</b>	<b>145.939,64</b>	<b>-6.460,36</b>
	Zuweis. f.lfd.Zwecke vom Landkreis	169.652,13	152.400,00	152.400,00	145.939,64	-6.460,36
<b>0300</b>	<b>sonstige Transfereinzahlungen</b>					
<b>0400</b>	<b>öffentlich-rechtliche Entgelte (außer Beitr. u. ähnl. Entgelte f. Inv.-Tätigkeit)</b>					
<b>0500</b>	<b>privatrechtliche Entgelte (außer für Investitionstätigkeit)</b>	<b>67.698,25</b>	<b>55.800,00</b>	<b>55.800,00</b>	<b>54.573,66</b>	<b>-1.226,34</b>
	Mieten und Pachten	1.000,00	800,00	800,00	840,32	40,32
	Eintrittsgelder	66.698,25	55.000,00	55.000,00	53.733,34	-1.266,66
<b>0600</b>	<b>Kostenerstattungen und Kostenumlagen (außer für Investitionstätigkeit)</b>	<b>469,12</b>	<b>400,00</b>	<b>400,00</b>	<b>589,28</b>	<b>189,28</b>
	Erstattungen von übrigen Bereichen	469,12	400,00	400,00	589,28	189,28
<b>0700</b>	<b>Zinsen und ähnliche Einzahlungen</b>					
<b>0800</b>	<b>Einz. a. d. Veräußerung geringwert. VermGG</b>					
<b>0900</b>	<b>sonstige haushaltswirksame Einzahlungen</b>	<b>34.375,18</b>			<b>26.790,92</b>	<b>26.790,92</b>
	Einzahlungen aus erhaltener Umsatzsteuer				4.019,51	4.019,51
	Einzahlungen aus der Erstattung von Vorsteuern	34.375,18			22.771,41	22.771,41
<b>1000</b>	<b>Summe d. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>272.194,68</b>	<b>208.600,00</b>	<b>208.600,00</b>	<b>227.893,50</b>	<b>19.293,50</b>
	<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>					
<b>1101</b>	<b>Auszahlungen für aktives Personal</b>	<b>184.121,58</b>	<b>190.300,00</b>	<b>190.300,00</b>	<b>192.516,52</b>	<b>2.216,52</b>
	Dienstbezüge Beamte				1.709,55	1.709,55
	Dienstbezüge Arbeitnehmer	146.767,68	151.500,00	151.500,00	151.669,37	169,37
	Beitr. z. Versorgungskassen Beamte				363,46	363,46
	Beitr. z. Versorgungskassen Arbeitnehmer	7.918,84	8.300,00	8.300,00	8.258,68	-41,32
	Beitr. z. ges. Sozialvers. Arbeitnehmer	28.870,43	30.100,00	30.100,00	29.863,53	-236,47
	Beihilfen u. Unterstützungsleist. f. Beamte und AN	564,63	400,00	400,00	651,93	251,93
<b>1200</b>	<b>Auszahlungen für Versorgung</b>					
<b>1300</b>	<b>Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegen</b>	<b>143.838,47</b>	<b>163.600,00</b>	<b>163.600,00</b>	<b>124.933,42</b>	<b>-38.666,58</b>
	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	28.513,92	20.500,00	20.500,00	21.034,90	534,90
	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	5.976,30	3.000,00	3.000,00	4.666,08	1.666,08
	Sanierung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	297,38	36.000,00	36.000,00	11.601,93	-24.398,07
	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	1.701,99	1.000,00	1.000,00	459,12	-540,88
	Erwerb geringw. Vermögensgegenst.(b.150 € o.USt)	1.495,50	1.000,00	1.000,00	1.445,97	445,97
	Grundabgaben, Entgelte	5.707,86	5.600,00	5.600,00	5.150,42	-449,58
	Kosten der Reinigung (allgemein)	26.614,85	25.000,00	25.000,00	19.394,17	-5.605,83
	Reinigungsmittel	203,59	500,00	500,00	243,40	-256,60
	Gebäudeversicherung	869,52	900,00	900,00	887,77	-12,23
	Dienst- und Schutzkleidung	671,92	500,00	500,00	379,35	-120,65
	Lehrgänge, Vorträge einschl. Reisekosten	524,05	1.000,00	1.000,00		-1.000,00
	Besondere Verwalt. u. Betriebsauszahlungen (allg.)	6.532,96	1.100,00	1.100,00	6.033,78	4.933,78

## Teilfinanzrechnung Produkt 42.4.20 Freibad Hengstforde

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2017 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ergebnis
	Wasserkosten für Betriebszwecke	5.809,17	5.500,00	5.500,00	2.610,41	-2.889,59
	Kosten der Wasseraufbereitung im Freibad	12.551,39	10.000,00	10.000,00	8.850,28	-1.149,72
	Stromkosten für Betriebszwecke	25.932,03	22.000,00	22.000,00	20.314,10	-1.685,90
	Heizkosten für Betriebszwecke	20.436,04	30.000,00	30.000,00	21.861,74	-8.138,26
<b>1400</b>	<b>Zinsen und ähnliche Auszahlungen</b>					
<b>1500</b>	<b>Transferauszahlungen (außer für Investitionstätigkeit)</b>					
<b>1600</b>	<b>sonstige haushaltswirksame Auszahlungen</b>	<b>2.015,24</b>	<b>2.100,00</b>	<b>2.100,00</b>	<b>24.670,48</b>	<b>22.570,48</b>
	Bürobedarf	263,52	300,00	300,00	109,26	-190,74
	Portokosten		100,00	100,00		-100,00
	Telefongebühren	597,39	500,00	500,00	530,02	30,02
	Inventarversicherung	1.157,50	1.200,00	1.200,00	1.123,31	-76,69
	Abzugsfähige Vorsteuer	-3,17			22.907,89	22.907,89
<b>1700</b>	<b>= Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>329.975,29</b>	<b>356.000,00</b>	<b>356.000,00</b>	<b>342.120,42</b>	<b>-13.879,58</b>
<b>1800</b>	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-57.780,61</b>	<b>-147.400,00</b>	<b>-147.400,00</b>	<b>-114.226,92</b>	<b>33.173,08</b>
	<b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>					
<b>1901</b>	<b>Zuwendungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>47.027,77</b>				
	Invest.-zuweisungen v.Gem.u.Gem.-verbänden	47.027,77				
<b>2000</b>	<b>Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigk.</b>					
<b>2100</b>	<b>Veräußerung von Sachvermögen</b>					
<b>2200</b>	<b>Veräußerung von Finanzvermögensanlagen</b>					
<b>2300</b>	<b>sonstige Investitionstätigkeit</b>					
<b>2400</b>	<b>= Summe d. Einz. aus Investitionstätigkeit</b>	<b>47.027,77</b>				
	<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>					
<b>2501</b>	<b>Erwerb von Grundstücken und Gebäuden</b>	<b>6.072,67</b>	<b>20.000,00</b>	<b>20.000,00</b>		<b>-20.000,00</b>
	Ausz. f. d. Erwerb von Grundst. und Gebäuden	6.072,67	20.000,00	20.000,00		-20.000,00
<b>2600</b>	<b>Baumaßnahmen</b>	<b>30.755,06</b>				
	Sonstige Baumaßnahmen	30.755,06				
<b>2700</b>	<b>Erwerb von beweglichem Sachvermögen</b>	<b>2.747,80</b>	<b>20.000,00</b>	<b>20.000,00</b>	<b>15.050,36</b>	<b>-4.949,64</b>
	Ausz.f.d. Erwerb v. VermGG ü. 1000 EUR		15.500,00	15.500,00	14.188,17	-1.311,83
	Ausz.f.d. Erwerb v. VermGG ü. 150-1000 EUR (SP)	2.747,80	4.500,00	4.500,00	862,19	-3.637,81
<b>2800</b>	<b>Erwerb von Finanzvermögensanlagen</b>					
<b>2900</b>	<b>Aktivierbare Zuwendungen</b>					
<b>3000</b>	<b>sonstige Investitionstätigkeit</b>					
<b>3100</b>	<b>= Summe d. Ausz. für Investitionstätigkeit</b>	<b>39.575,53</b>	<b>40.000,00</b>	<b>40.000,00</b>	<b>15.050,36</b>	<b>-24.949,64</b>
<b>3200</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>7.452,24</b>	<b>-40.000,00</b>	<b>-40.000,00</b>	<b>-15.050,36</b>	<b>24.949,64</b>
<b>3300</b>	<b>Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b>	<b>-50.328,37</b>	<b>-187.400,00</b>	<b>-187.400,00</b>	<b>-129.277,28</b>	<b>58.122,72</b>

<b>Teilfinanzrechnung Produkt 42.4.20 Freibad Hengstforde</b>						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2017 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ergebnis
	<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>					
<b>3401</b>	<b>Einz.; Aufn. v. Kred. u. inneren Darl.</b>					
<b>3500</b>	<b>Ausz.; Tilg. v. Kred. u. Rückz. v. inn. Darl.</b>					
<b>3600</b>	<b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>					
<b>3700</b>	<b>Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 33 und 36)</b>	<b>-50.328,37</b>	<b>-187.400,00</b>	<b>-187.400,00</b>	<b>-129.277,28</b>	<b>58.122,72</b>



Teilhaushalt

**145 – Bauhof**

Wesentliche Produkte:

57.3.40 – Bauhof

<b>Teilergebnisrechnung Fachdienst 145 Bauhof</b>						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2017 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ergebnis
<b>000</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>					
010	1. Steuern und ähnliche Abgaben					
020	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen außer für Investitionstätigkeit					
030	3. Auflösungserträge aus Sonderposten					
040	4. sonstige Transfererträge					
050	5. öffentlich-rechtliche Entgelte außer Beiträgen u.ä. Entgelten für Inv.-Tätigkeit					
060	6. privatrechtliche Entgelte	2.903,19	4.000,00	4.000,00	12.575,35	8.575,35
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	175,45				
080	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge					
090	9. Aktivierungsfähige Eigenleistungen	15.111,34			17.604,52	17.604,52
100	10. Bestandsveränderungen					
110	11. sonstige ordentliche Erträge					
<b>120</b>	<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>18.189,98</b>	<b>4.000,00</b>	<b>4.000,00</b>	<b>30.179,87</b>	<b>26.179,87</b>
<b>130</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>					
131	13. Personalaufwendungen	592.168,09	645.500,00	645.500,00	550.638,18	-94.861,82
140	14. Versorgungsaufwendungen					
150	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	113.333,14	119.400,00	119.400,00	110.596,59	-8.803,41
160	16. Abschreibungen	52.417,14	75.700,00	75.700,00	43.422,72	-32.277,28
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
180	18. Transferaufwendungen	105,00				
190	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	1.173,33	1.100,00	1.100,00	1.297,35	197,35
<b>200</b>	<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>759.196,70</b>	<b>841.700,00</b>	<b>841.700,00</b>	<b>705.954,84</b>	<b>-135.745,16</b>
<b>210</b>	<b>21. = ordentliches Ergebnis</b>	<b>-741.006,72</b>	<b>-837.700,00</b>	<b>-837.700,00</b>	<b>-675.774,97</b>	<b>161.925,03</b>
220	22. außerordentliche Erträge				5.469,00	5.469,00
230	23. außerordentliche Aufwendungen				30,00	30,00
<b>240</b>	<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>				<b>5.439,00</b>	<b>5.439,00</b>
<b>250</b>	<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>-741.006,72</b>	<b>-837.700,00</b>	<b>-837.700,00</b>	<b>-670.335,97</b>	<b>167.364,03</b>
260	26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	613.944,35	837.700,00	837.700,00	515.210,85	-322.489,15
270	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	51.457,05			62.816,12	62.816,12
<b>280</b>	<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>562.487,30</b>	<b>837.700,00</b>	<b>837.700,00</b>	<b>452.394,73</b>	<b>-385.305,27</b>
<b>290</b>	<b>29. Erg. unter Berücks. d. internen Leistungsbez.</b>	<b>-178.519,42</b>			<b>-217.941,24</b>	<b>-217.941,24</b>

<b>Teilfinanzrechnung Fachdienst 145 Bauhof</b>						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2017 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ergebnis
<b>000</b>	<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>					
0100	1. Steuern und ähnliche Abgaben					
0200	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen (außer für Investitionstätigkeit)					
0300	3. sonstige Transfereinzahlungen					
0400	4. öffentlich-rechtliche Entgelte (außer Beitr. u. ähnl. Entgelte f. Inv.-Tätigkeit)					
0500	5. privatrechtliche Entgelte (außer für Investitionstätigkeit)	2.903,19	4.000,00	4.000,00	12.575,35	8.575,35
0600	6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen (außer für Investitionstätigkeit)	175,45			24,41	24,41
0700	7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen					
0800	8. Einz. a. d. Veräußerung geringwert. VermGG					
0900	9. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen					
<b>1000</b>	<b>10. = Summe d. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>3.078,64</b>	<b>4.000,00</b>	<b>4.000,00</b>	<b>12.599,76</b>	<b>8.599,76</b>
<b>1100</b>	<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>					
1101	11. Personalauszahlungen	593.114,67	645.500,00	645.500,00	549.786,48	-95.713,52
1200	12. Versorgungsauszahlungen					
1300	13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	118.605,26	119.400,00	119.400,00	109.453,45	-9.946,55
1400	14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen					
1500	15. Transferauszahlungen (außer für Investitionstätigkeit)	105,00				
1600	16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	1.172,79	1.100,00	1.100,00	1.298,42	198,42
<b>1700</b>	<b>17. = Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>712.997,72</b>	<b>766.000,00</b>	<b>766.000,00</b>	<b>660.538,35</b>	<b>-105.461,65</b>
<b>1800</b>	<b>18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-709.919,08</b>	<b>-762.000,00</b>	<b>-762.000,00</b>	<b>-647.938,59</b>	<b>114.061,41</b>
<b>1900</b>	<b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>					
1901	19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit					
2000	20. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigk.					
2100	21. Veräußerung von Sachvermögen				5.470,00	5.470,00
2200	22. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen					
2300	23. sonstige Investitionstätigkeit					
<b>2400</b>	<b>24. = Summe d. Einz. aus Investitionstätigkeit</b>				<b>5.470,00</b>	<b>5.470,00</b>
<b>2500</b>	<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>					
2501	25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					
2600	26. Baumaßnahmen					
2700	27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	13.530,25	101.000,00	150.000,00	93.395,63	-56.604,37
2800	28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen					
2900	29. Aktivierbare Zuwendungen					
3000	30. sonstige Investitionstätigkeit					
<b>3100</b>	<b>31. = Summe d. Ausz. für Investitionstätigkeit</b>	<b>13.530,25</b>	<b>101.000,00</b>	<b>150.000,00</b>	<b>93.395,63</b>	<b>-56.604,37</b>
<b>3200</b>	<b>32. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-13.530,25</b>	<b>-101.000,00</b>	<b>-150.000,00</b>	<b>-87.925,63</b>	<b>62.074,37</b>
<b>3300</b>	<b>33. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b>	<b>-723.449,33</b>	<b>-863.000,00</b>	<b>-912.000,00</b>	<b>-735.864,22</b>	<b>176.135,78</b>
<b>3400</b>	<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>					
3401	34. Einz.; Aufn. v. Kred. u. inneren Darl.					
3500	35. Ausz.; Tilg. v. Kred. u. Rückz. v. inn. Darl.					
<b>3600</b>	<b>36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>					

<b>Teilfinanzrechnung Fachdienst 145 Bauhof</b>						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2017 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ergebnis
<b>3700</b>	<b>37. Finanzmittelveränderung</b>	<b>-723.449,33</b>	<b>-863.000,00</b>	<b>-912.000,00</b>	<b>-735.864,22</b>	<b>176.135,78</b>

<b>Investitionen Fachdienst 145 Bauhof</b>						
Nr. Bezeichnung	Ein- und Auszahlungen 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2017 inkl. HH-Reste/ÜPL/APL	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Ein- und Auszahlungen 2017	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2017
INV16.0062 Kompaktschlepper 2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00 0,00	0,00 0,00	52.374,22 52.374,22	0,00 0,00	52.374,22 52.374,22	0,00 0,00
INV17.0036 Sammelposten Bauhof 2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00 0,00	6.197,95 6.197,95	6.197,95 6.197,95	0,00 0,00	6.197,95 6.197,95	0,00 0,00
INV17.0060 Pritschenfahrzeug Bauhof 2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00 0,00	25.000,00 25.000,00	27.000,00 27.000,00	0,00 0,00	0,00 0,00	27.000,00 27.000,00
INV17.0061 Pritschenfahrzeug Bauhof 2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00 0,00	25.000,00 25.000,00	25.000,00 25.000,00	0,00 0,00	0,00 0,00	25.000,00 25.000,00
INV17.0062 Unkrautbekämpfer mit Heißwasser 2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00 0,00	44.802,05 44.802,05	22.988,56 22.988,56	0,00 0,00	18.445,00 18.445,00	4.543,56 4.543,56
INV17.0075 Mulcher Müthing Bauhof 2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00 0,00	0,00 0,00	5.273,00 5.273,00	0,00 0,00	5.212,20 5.212,20	60,80 60,80
INV17.0078 Anhänger für Unkrautbekämpfer mit Heißwasser 2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00 0,00	0,00 0,00	2.332,00 2.332,00	0,00 0,00	2.332,00 2.332,00	0,00 0,00
INV17.0083 Kastenstreuer 2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00 0,00	0,00 0,00	4.475,01 4.475,01	0,00 0,00	4.475,00 4.475,00	0,01 0,01
INV17.0085 STIHL-Motorsäge MS661C-M 2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00 0,00	0,00 0,00	1.295,01 1.295,01	0,00 0,00	1.295,01 1.295,01	0,00 0,00
INV17.0087 Kehrmaschine Bauhof 2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00 0,00	0,00 0,00	3.064,25 3.064,25	0,00 0,00	3.064,25 3.064,25	0,00 0,00
<b>Gesamtsumme</b>	<b>13.530,25</b>	<b>101.000,00</b>	<b>150.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>93.395,63</b>	<b>56.604,37</b>

<b>Teilergebnisrechnung Produkt 57.3.40 Bauhof</b>						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2017 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ergebnis
<b>000</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>					
<b>010</b>	<b>1. Steuern und ähnliche Abgaben</b>					
<b>020</b>	<b>2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen (außer für Investitionstätigkeit)</b>					
<b>030</b>	<b>3. Auflösungserträge aus Sonderposten</b>					
<b>040</b>	<b>4. sonstige Transfererträge</b>					
<b>050</b>	<b>5. öffentlich-rechtliche Entgelte (außer Beiträgen u.ä. Entgelten f. Inv.-Tät.)</b>					
<b>060</b>	<b>6. privatrechtliche Entgelte</b>	<b>2.903,19</b>	<b>4.000,00</b>	<b>4.000,00</b>	<b>12.575,35</b>	<b>8.575,35</b>
	Erträge aus Verkauf	2.903,19	4.000,00	4.000,00	5.510,09	1.510,09
	Erträge aus der Abwicklung von Schadensfällen				7.065,26	7.065,26
<b>070</b>	<b>7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>	<b>175,45</b>				
	Erstattungen von übrigen Bereichen	175,45				
<b>080</b>	<b>8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge</b>					
<b>090</b>	<b>9. aktivierungsfähige Eigenleistungen</b>	<b>15.111,34</b>			<b>17.604,52</b>	<b>17.604,52</b>
	Aktivierte Eigenleistungen	15.111,34			17.604,52	17.604,52
<b>100</b>	<b>10. Bestandsveränderungen</b>					
<b>110</b>	<b>11. sonstige ordentliche Erträge</b>					
<b>120</b>	<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>18.189,98</b>	<b>4.000,00</b>	<b>4.000,00</b>	<b>30.179,87</b>	<b>26.179,87</b>
<b>130</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>					
<b>131</b>	<b>13. Personalaufwendungen</b>	<b>592.168,09</b>	<b>645.500,00</b>	<b>645.500,00</b>	<b>550.638,18</b>	<b>-94.861,82</b>
	Dienstaufw. Beamte	12.208,71	15.500,00	15.500,00	14.762,27	-737,73
	Dienstaufw. Arbeitnehmer	451.589,52	491.600,00	491.600,00	415.108,60	-76.491,40
	Beitr. z. Versorgungskassen Beamte	4.681,96	4.500,00	4.500,00	4.484,39	-15,61
	Beitr. z. Versorgungskassen Arbeitnehmer	30.469,52	32.800,00	32.800,00	30.022,53	-2.777,47
	Beitr. z. ges. Sozialvers.Arbeitnehmer	90.728,45	98.700,00	98.700,00	83.706,68	-14.993,32
	Beihilfen u. Unterstützungsleist. f. Beamte u. AN	2.489,93	2.400,00	2.400,00	2.553,71	153,71
<b>140</b>	<b>14. Versorgungsaufwendungen</b>					
<b>150</b>	<b>15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>	<b>113.333,14</b>	<b>119.400,00</b>	<b>119.400,00</b>	<b>110.596,59</b>	<b>-8.803,41</b>
	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	19.892,97	20.000,00	20.000,00	14.190,94	-5.809,06
	Unterhaltung des bewegl. Vermögens - Schadensfälle				2.158,89	2.158,89

## Teilergebnisrechnung Produkt 57.3.40 Bauhof

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2017 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ergebnis
	Erwerb geringw. Vermögensgegenst. (b. 150 € o.USt)	2.830,33	3.000,00	3.000,00	4.004,72	1.004,72
	Kosten der Reinigung (allgemein)		400,00	400,00	214,17	-185,83
	Haltung von Fahrzeugen (allgemein)	38.179,47	40.000,00	40.000,00	31.312,33	-8.687,67
	Haltung von Fahrzeugen (Schadensfälle)				4.391,98	4.391,98
	Kraftstoffe	26.794,40	31.000,00	31.000,00	25.794,71	-5.205,29
	Kfz-Steuer und -Versicherung	11.392,12	11.000,00	11.000,00	12.512,52	1.512,52
	Dienst- und Schutzkleidung	8.145,76	7.000,00	7.000,00	8.905,28	1.905,28
	Lehrgänge, Vorträge einschl. Reisekosten	1.461,30	2.000,00	2.000,00		-2.000,00
	Verbrauchsmaterial Bauhof	4.636,79	5.000,00	5.000,00	7.111,05	2.111,05
<b>160</b>	<b>16. Abschreibungen</b>	<b>52.417,14</b>	<b>75.700,00</b>	<b>75.700,00</b>	<b>43.422,72</b>	<b>-32.277,28</b>
	Abschr. auf Maschinen u. techn. Anlagen	3.310,13	5.000,00	5.000,00	3.656,86	-1.343,14
	Abschreibungen auf Fahrzeuge	38.757,37	55.900,00	55.900,00	28.612,23	-27.287,77
	Abschr. auf Betriebs- u. Geschäftsausstattung	6.974,48	8.400,00	8.400,00	7.456,82	-943,18
	Auflösung Sammelposten	3.375,16	6.400,00	6.400,00	3.696,81	-2.703,19
<b>170</b>	<b>17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen</b>					
<b>180</b>	<b>18. Transferaufwendungen</b>	<b>105,00</b>				
	Allgemeine Zuweisungen an übrige Bereiche	105,00				
<b>190</b>	<b>19. sonstige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.173,33</b>	<b>1.100,00</b>	<b>1.100,00</b>	<b>1.297,35</b>	<b>197,35</b>
	Inventarversicherung	125,19	100,00	100,00	125,19	25,19
<b>200</b>	<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>759.196,70</b>	<b>841.700,00</b>	<b>841.700,00</b>	<b>705.954,84</b>	<b>-135.745,16</b>
<b>210</b>	<b>21. = ordentliches Ergebnis</b>	<b>-741.006,72</b>	<b>-837.700,00</b>	<b>-837.700,00</b>	<b>-675.774,97</b>	<b>161.925,03</b>
<b>220</b>	<b>22. außerordentliche Erträge</b>				<b>5.469,00</b>	<b>5.469,00</b>
	Ertr.a.d.Veräuß.v.bewegl.VermGG, Wert>1000EUR				5.469,00	5.469,00
<b>230</b>	<b>23. außerordentliche Aufwendungen</b>				<b>30,00</b>	<b>30,00</b>
	Sonstige außergewöhnliche Aufwendungen				30,00	30,00
<b>240</b>	<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>				<b>5.439,00</b>	<b>5.439,00</b>
<b>250</b>	<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>-741.006,72</b>	<b>-837.700,00</b>	<b>-837.700,00</b>	<b>-670.335,97</b>	<b>167.364,03</b>
<b>260</b>	<b>26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>613.944,35</b>	<b>837.700,00</b>	<b>837.700,00</b>	<b>515.210,85</b>	<b>-322.489,15</b>
	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	613.944,35	837.700,00	837.700,00	515.210,85	-322.489,15
<b>270</b>	<b>27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>51.457,05</b>			<b>62.816,12</b>	<b>62.816,12</b>
	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	50.491,88			61.850,98	61.850,98
	Aufwendungen aus ILV - Afa	965,17			965,14	965,14
<b>280</b>	<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>562.487,30</b>	<b>837.700,00</b>	<b>837.700,00</b>	<b>452.394,73</b>	<b>-385.305,27</b>
<b>290</b>	<b>29. Erg. unter Berücks. d. internen Leistungsbez.</b>	<b>-178.519,42</b>			<b>-217.941,24</b>	<b>-217.941,24</b>

<b>Teilfinanzrechnung Produkt 57.3.40 Bauhof</b>						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2017 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ergebnis
	<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>					
<b>0100</b>	<b>Steuern und ähnliche Abgaben</b>					
<b>0200</b>	<b>Zuwendungen und allgemeine Umlagen (außer für Investitionstätigkeit)</b>					
<b>0300</b>	<b>sonstige Transfereinzahlungen</b>					
<b>0400</b>	<b>öffentlich-rechtliche Entgelte (außer Beitr. u. ähnl. Entgelte f. Inv.-Tätigkeit)</b>					
<b>0500</b>	<b>privatrechtliche Entgelte (außer für Investitionstätigkeit)</b>	<b>2.903,19</b>	<b>4.000,00</b>	<b>4.000,00</b>	<b>12.575,35</b>	<b>8.575,35</b>
	Einzahlungen aus Verkauf	2.903,19	4.000,00	4.000,00	5.510,09	1.510,09
	Einzahl. aus der Abwickl. von Schadensfällen				7.065,26	7.065,26
<b>0600</b>	<b>Kostenerstattungen und Kostenumlagen (außer für Investitionstätigkeit)</b>	<b>175,45</b>			<b>24,41</b>	<b>24,41</b>
	Erstattungen von übrigen Bereichen	175,45			24,41	24,41
<b>0700</b>	<b>Zinsen und ähnliche Einzahlungen</b>					
<b>0800</b>	<b>Einz. a. d. Veräußerung geringwert. VermGG</b>					
<b>0900</b>	<b>sonstige haushaltswirksame Einzahlungen</b>					
<b>1000</b>	<b>Summe d. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>3.078,64</b>	<b>4.000,00</b>	<b>4.000,00</b>	<b>12.599,76</b>	<b>8.599,76</b>
	<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>					
<b>1101</b>	<b>Auszahlungen für aktives Personal</b>	<b>593.114,67</b>	<b>645.500,00</b>	<b>645.500,00</b>	<b>549.786,48</b>	<b>-95.713,52</b>
	Dienstbezüge Beamte	13.247,66	15.500,00	15.500,00	13.723,32	-1.776,68
	Dienstbezüge Arbeitnehmer	451.589,52	491.600,00	491.600,00	415.108,60	-76.491,40
	Beitr. z. Versorgungskassen Beamte	4.715,57	4.500,00	4.500,00	4.604,68	104,68
	Beitr. z. Versorgungskassen Arbeitnehmer	30.469,52	32.800,00	32.800,00	30.022,53	-2.777,47
	Beitr. z. ges. Sozialvers. Arbeitnehmer	90.728,45	98.700,00	98.700,00	83.706,68	-14.993,32
	Beihilfen u. Unterstützungsleist. f. Beamte und AN	2.363,95	2.400,00	2.400,00	2.620,67	220,67
<b>1200</b>	<b>Auszahlungen für Versorgung</b>					
<b>1300</b>	<b>Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegen</b>	<b>118.605,26</b>	<b>119.400,00</b>	<b>119.400,00</b>	<b>109.453,45</b>	<b>-9.946,55</b>
	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	20.449,75	20.000,00	20.000,00	13.327,35	-6.672,65
	Unterhaltung des bewegl. Vermögens - Schadensfälle				2.158,89	2.158,89
	Erwerb geringw. Vermögensgegenst.(b.150 € o.USt)	2.802,65	3.000,00	3.000,00	3.944,23	944,23
	Kosten der Reinigung (allgemein)		400,00	400,00	214,17	-185,83
	Haltung von Fahrzeugen (allgemein)	41.894,27	40.000,00	40.000,00	30.550,02	-9.449,98
	Kraftstoffe	26.511,11	31.000,00	31.000,00	25.888,33	-5.111,67
	Kfz-Steuer und -versicherung	11.212,12	11.000,00	11.000,00	12.944,97	1.944,97
	Dienst- und Schutzkleidung	7.837,31	7.000,00	7.000,00	9.152,25	2.152,25
	Lehrgänge, Vorträge einschl. Reisekosten	2.602,60	2.000,00	2.000,00		-2.000,00
	Besondere Verwalt. u. Betriebsauszahlungen (allg.)				30,00	30,00
	Verbrauchsmaterial Bauhof	5.295,45	5.000,00	5.000,00	6.851,26	1.851,26
<b>1400</b>	<b>Zinsen und ähnliche Auszahlungen</b>					
<b>1500</b>	<b>Transferauszahlungen (außer für Investitionstätigkeit)</b>	<b>105,00</b>				
	Allgemeine Zuweisungen an übrige Bereiche	105,00				

<b>Teilfinanzrechnung Produkt 57.3.40 Bauhof</b>						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2017 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ergebnis
<b>1600</b>	<b>sonstige haushaltswirksame Auszahlungen</b>	<b>1.172,79</b>	<b>1.100,00</b>	<b>1.100,00</b>	<b>1.298,42</b>	<b>198,42</b>
	Telefongebühren	1.047,60	1.000,00	1.000,00	1.173,23	173,23
	Inventarversicherung	125,19	100,00	100,00	125,19	25,19
<b>1700</b>	<b>= Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>712.997,72</b>	<b>766.000,00</b>	<b>766.000,00</b>	<b>660.538,35</b>	<b>-105.461,65</b>
<b>1800</b>	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-709.919,08</b>	<b>-762.000,00</b>	<b>-762.000,00</b>	<b>-647.938,59</b>	<b>114.061,41</b>
	<b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>					
<b>1901</b>	<b>Zuwendungen für Investitionstätigkeit</b>					
<b>2000</b>	<b>Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigk.</b>					
<b>2100</b>	<b>Veräußerung von Sachvermögen</b>				<b>5.470,00</b>	<b>5.470,00</b>
	Einz.a.d.Veräuß.v. VermGG ü. 1000 EUR				5.470,00	5.470,00
<b>2200</b>	<b>Veräußerung von Finanzvermögensanlagen</b>					
<b>2300</b>	<b>sonstige Investitionstätigkeit</b>					
<b>2400</b>	<b>= Summe d. Einz. aus Investitionstätigkeit</b>				<b>5.470,00</b>	<b>5.470,00</b>
	<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>					
<b>2501</b>	<b>Erwerb von Grundstücken und Gebäuden</b>					
<b>2600</b>	<b>Baumaßnahmen</b>					
<b>2700</b>	<b>Erwerb von beweglichem Sachvermögen</b>	<b>13.530,25</b>	<b>101.000,00</b>	<b>150.000,00</b>	<b>93.395,63</b>	<b>-56.604,37</b>
	Ausz.f.d. Erwerb v. VermGG ü. 1000 EUR	8.947,00	94.802,05	143.802,05	87.197,68	-56.604,37
	Ausz.f.d. Erwerb v. VermGG ü. 150-1000 EUR (SP)	4.583,25	6.197,95	6.197,95	6.197,95	
<b>2800</b>	<b>Erwerb von Finanzvermögensanlagen</b>					
<b>2900</b>	<b>Aktivierbare Zuwendungen</b>					
<b>3000</b>	<b>sonstige Investitionstätigkeit</b>					
<b>3100</b>	<b>= Summe d. Ausz. für Investitionstätigkeit</b>	<b>13.530,25</b>	<b>101.000,00</b>	<b>150.000,00</b>	<b>93.395,63</b>	<b>-56.604,37</b>
<b>3200</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-13.530,25</b>	<b>-101.000,00</b>	<b>-150.000,00</b>	<b>-87.925,63</b>	<b>62.074,37</b>
<b>3300</b>	<b>Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b>	<b>-723.449,33</b>	<b>-863.000,00</b>	<b>-912.000,00</b>	<b>-735.864,22</b>	<b>176.135,78</b>
	<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>					
<b>3401</b>	<b>Einz.; Aufn. v. Kred. u. inneren Darl.</b>					
<b>3500</b>	<b>Ausz.; Tilg. v. Kred. u. Rückz. v. inn. Darl.</b>					
<b>3600</b>	<b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>					
<b>3700</b>	<b>Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 33 und 36)</b>	<b>-723.449,33</b>	<b>-863.000,00</b>	<b>-912.000,00</b>	<b>-735.864,22</b>	<b>176.135,78</b>



Teilhaushalt

**151 – Arbeit und Soziales**

Wesentliche Produkte:

-

<b>Teilergebnisrechnung Fachdienst 151 Arbeit und Soziales</b>						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2017 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ergebnis
<b>000</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>					
010	1. Steuern und ähnliche Abgaben					
020	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen außer für Investitionstätigkeit					
030	3. Auflösungserträge aus Sonderposten					
040	4. sonstige Transfererträge	260.939,88	203.500,00	291.122,04	272.119,55	-19.002,49
050	5. öffentlich-rechtliche Entgelte außer Beiträgen u.ä. Entgelten für Inv.-Tätigkeit					
060	6. privatrechtliche Entgelte					
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	193.349,17	198.900,00	201.829,86	193.451,32	-8.378,54
080	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge					
090	9. Aktivierungsfähige Eigenleistungen					
100	10. Bestandsveränderungen					
110	11. sonstige ordentliche Erträge				1.274,82	1.274,82
<b>120</b>	<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>454.289,05</b>	<b>402.400,00</b>	<b>492.951,90</b>	<b>466.845,69</b>	<b>-26.106,21</b>
<b>130</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>					
131	13. Personalaufwendungen	396.799,59	391.300,00	391.300,00	389.982,85	-1.317,15
140	14. Versorgungsaufwendungen					
150	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	28.353,63	32.600,00	32.600,00	28.154,28	-4.445,72
160	16. Abschreibungen	3.659,79	2.300,00	2.300,00	6.996,50	4.696,50
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
180	18. Transferaufwendungen	36.633,90	24.200,00	24.200,00	13.968,59	-10.231,41
190	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	264.539,14	221.600,00	312.151,90	269.754,65	-42.397,25
<b>200</b>	<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>729.986,05</b>	<b>672.000,00</b>	<b>762.551,90</b>	<b>708.856,87</b>	<b>-53.695,03</b>
<b>210</b>	<b>21. = ordentliches Ergebnis</b>	<b>-275.697,00</b>	<b>-269.600,00</b>	<b>-269.600,00</b>	<b>-242.011,18</b>	<b>27.588,82</b>
220	22. außerordentliche Erträge					
230	23. außerordentliche Aufwendungen	1.289,05				
<b>240</b>	<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>	<b>-1.289,05</b>				
<b>250</b>	<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>-276.986,05</b>	<b>-269.600,00</b>	<b>-269.600,00</b>	<b>-242.011,18</b>	<b>27.588,82</b>
260	26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen					
270	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	424,26			50,84	50,84
<b>280</b>	<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-424,26</b>			<b>-50,84</b>	<b>-50,84</b>
<b>290</b>	<b>29. Erg. unter Berücks. d. internen Leistungsbez.</b>	<b>-277.410,31</b>	<b>-269.600,00</b>	<b>-269.600,00</b>	<b>-242.062,02</b>	<b>27.537,98</b>

<b>Teilfinanzrechnung Fachdienst 151 Arbeit und Soziales</b>						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2017 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ergebnis
<b>000</b>	<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>					
0100	1. Steuern und ähnliche Abgaben					
0200	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen (außer für Investitionstätigkeit)					
0300	3. sonstige Transfereinzahlungen	222.301,81	203.500,00	291.122,04	267.674,92	-23.447,12
0400	4. öffentlich-rechtliche Entgelte (außer Beitr. u. ähnl. Entgelte f. Inv.-Tätigkeit)					
0500	5. privatrechtliche Entgelte (außer für Investitionstätigkeit)					
0600	6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen (außer für Investitionstätigkeit)	194.203,52	198.900,00	201.829,86	195.774,46	-6.055,40
0700	7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen					
0800	8. Einz. a. d. Veräußerung geringwert. VermGG					
0900	9. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen					
<b>1000</b>	<b>10. = Summe d. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>416.505,33</b>	<b>402.400,00</b>	<b>492.951,90</b>	<b>463.449,38</b>	<b>-29.502,52</b>
<b>1100</b>	<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>					
1101	11. Personalauszahlungen	392.298,09	391.300,00	391.300,00	390.379,75	-920,25
1200	12. Versorgungsauszahlungen					
1300	13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	28.246,99	32.600,00	32.600,00	29.470,52	-3.129,48
1400	14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen					
1500	15. Transferauszahlungen (außer für Investitionstätigkeit)	34.783,78	24.200,00	24.200,00	15.886,36	-8.313,64
1600	16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	210.902,86	221.600,00	312.151,90	288.249,23	-23.902,67
<b>1700</b>	<b>17. = Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>666.231,72</b>	<b>669.700,00</b>	<b>760.251,90</b>	<b>723.985,86</b>	<b>-36.266,04</b>
<b>1800</b>	<b>18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-249.726,39</b>	<b>-267.300,00</b>	<b>-267.300,00</b>	<b>-260.536,48</b>	<b>6.763,52</b>
<b>1900</b>	<b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>					
1901	19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit					
2000	20. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigk.					
2100	21. Veräußerung von Sachvermögen					
2200	22. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen					
2300	23. sonstige Investitionstätigkeit					
<b>2400</b>	<b>24. = Summe d. Einz. aus Investitionstätigkeit</b>					
<b>2500</b>	<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>					
2501	25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					
2600	26. Baumaßnahmen					
2700	27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen		1.000,00	1.000,00	675,23	-324,77
2800	28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen					
2900	29. Aktivierbare Zuwendungen					
3000	30. sonstige Investitionstätigkeit					
<b>3100</b>	<b>31. = Summe d. Ausz. für Investitionstätigkeit</b>		<b>1.000,00</b>	<b>1.000,00</b>	<b>675,23</b>	<b>-324,77</b>
<b>3200</b>	<b>32. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>		<b>-1.000,00</b>	<b>-1.000,00</b>	<b>-675,23</b>	<b>324,77</b>
<b>3300</b>	<b>33. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b>	<b>-249.726,39</b>	<b>-268.300,00</b>	<b>-268.300,00</b>	<b>-261.211,71</b>	<b>7.088,29</b>
<b>3400</b>	<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>					
3401	34. Einz.; Aufn. v. Kred. u. inneren Darl.					
3500	35. Ausz.; Tilg. v. Kred. u. Rückz. v. inn. Darl.					
<b>3600</b>	<b>36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>					

<b>Teilfinanzrechnung Fachdienst 151 Arbeit und Soziales</b>						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2017 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ergebnis
<b>3700</b>	<b>37. Finanzmittelveränderung</b>	<b>-249.726,39</b>	<b>-268.300,00</b>	<b>-268.300,00</b>	<b>-261.211,71</b>	<b>7.088,29</b>

<b>Investitionen Fachdienst 151 Arbeit und Soziales</b>						
Nr. Bezeichnung	Ein- und Auszahlungen 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2017 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Ein- und Auszahlungen 2017	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2017
INV17.0063 Sammelposten FB 5	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00	675,23	324,77
2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00	675,23	324,77
<b>Gesamtsumme</b>	<b>0,00</b>	<b>1.000,00</b>	<b>1.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>675,23</b>	<b>324,77</b>





## **Schlussbilanz**

**zum 31.12.2017**



**Schlussbilanz der Gemeinde Apen zum 31.12.2017**



		2016 (Euro)	2017 (Euro)
<b>A1.</b>	<b>Beschreibung</b>	<b>2016 (Euro)</b>	<b>2017 (Euro)</b>
A1.1	Immaterielles Vermögen	1.004.155,74	1.088.166,70
A1.2	Konzessionen	0,00	0,00
A1.3	Lizenzen	8.785,70	12.792,20
A1.4	Ähnliche Rechte	0,00	0,00
A1.5	Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	565.495,45	556.796,97
A1.6	Aktivierter Umstellungsaufwand	0,00	0,00
	Sonstiges immaterielles Vermögen	429.874,59	518.577,53
<b>A2.</b>	<b>Beschreibung</b>	<b>2016 (Euro)</b>	<b>2017 (Euro)</b>
A2.1	Sachvermögen	45.637.934,35	46.135.761,44
A2.2	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	2.250.333,20	2.291.318,75
A2.3	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	15.813.821,46	17.024.002,98
A2.4	Infrastrukturvermögen	22.547.337,58	22.437.794,37
A2.5	Bauten auf fremden Grundstücken	736.069,01	700.988,94
A2.6	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	21.561,76	19.566,31
A2.7	Maschinen und technische Anlagen; Fahrzeuge	867.779,76	846.468,90
A2.8	Betriebs- und Geschäftsausstattung; Pflanzen und Tiere	652.480,31	782.614,95
A2.9	Vorräte	1.206,95	1.601,61
	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	2.747.344,32	2.031.404,63
<b>A3.</b>	<b>Beschreibung</b>	<b>2016 (Euro)</b>	<b>2017 (Euro)</b>
A3.1	Finanzvermögen	2.081.263,95	1.971.581,45
A3.2	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00
A3.3	Beteiligungen	522.006,15	522.006,15
A3.4	Sondervermögen mit Sonderrechnung	0,00	0,00
A3.5	Ausleihungen	556.872,25	361.967,61
A3.6	Wertpapiere	0,00	0,00
A3.7	Öffentlich-rechtliche Forderungen	587.215,26	540.847,30
A3.8	Forderungen aus Transferleistungen	136.621,71	125.387,72
	Sonstige privatrechtliche Forderungen	160.595,65	333.021,16
<b>P1.</b>	<b>Beschreibung</b>	<b>2016 (Euro)</b>	<b>2017 (Euro)</b>
P1.1	Nettoposition	40.283.242,52	40.163.451,21
P1.1.1	Basis-Reinvermögen	15.519.845,00	15.560.875,39
P1.1.2	Reinvermögen	15.519.845,00	15.560.875,39
P1.2	Sollfehlbetrag aus kameralem Abschluss (Minusbetrag)	0,00	0,00
P1.2.1	Rücklagen	513.153,85	358.611,63
P1.2.2	Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	437.400,42	175.989,46
P1.2.3	Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	67.515,69	175.287,71
P1.2.4	Rücklagen aus Invest.-zuw. f. n. abn. Verm.-gegenst.	0,00	0,00
P1.2.5	Zweckgebundene Rücklagen	8.237,74	7.334,46
P1.3	Sonstige Rücklagen	0,00	0,00
P1.3.1	Jahresergebnis	3.315.216,68	4.192.043,54
P1.3.2	Jahresergebnisse aus Vorjahren	2.239.737,38	3.466.826,67
P1.4	Jahresüberschuss/-/ Fehlbetr.	1.075.479,30	725.216,87
P1.4.1	(Angabe d. Betr. d. Vorbelast. aus HH-Rest. f. Aufw.)	(55.677,90)	(129.742,50)
P1.4.2	Investitionszuweisungen und -zuschüsse	20.935.026,99	20.051.920,65
P1.4.3	Beiträge und ähnliche Entgelte	1.763.245,68	1.677.804,73
P1.4.4	Gebührenaussgleich	0,00	2.028,95
P1.4.5	Bewertungsausgleich	0,00	0,00
P1.4.6	erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten	1.885.997,33	1.987.177,25
	Sonstige Sonderposten	0,00	0,00
<b>P2.</b>	<b>Schulden</b>	<b>4.775.098,03</b>	<b>4.387.057,48</b>
P2.1	Geldschulden	3.973.347,38	3.532.757,19
P2.1.1	Anleihen	0,00	0,00
P2.1.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	3.973.347,38	3.532.757,19
P2.1.3	Liquiditätskredite	0,00	0,00
P2.1.4	Sonstige Geldschulden	0,00	0,00
P2.2	Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	110.029,71	112.591,89
P2.3	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	436.583,75	389.984,38
P2.4	Transferverbindlichkeiten	115.499,41	104.496,97
P2.4.1	Finanzausgleichsverbindlichkeiten	12.112,00	0,00
P2.4.2	Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke	0,00	0,00
P2.4.3	Verbindlichkeiten aus Schuldendiensthilfen	0,00	0,00
P2.4.4	Soziale Leistungsverbindlichkeiten	2.026,42	108,65
P2.4.5	Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	0,00
P2.4.6	Steuerverbindlichkeiten	0,00	204,93
P2.4.7	Anderer Transferverbindlichkeiten	101.360,99	104.183,39
P2.5	Sonstige Verbindlichkeiten	139.637,78	247.227,05
P2.5.1	Durchlaufende Posten	75.338,81	173.672,65
P2.5.1.1	Verrechnete Mehrwertsteuer	487,40	515,27
P2.5.1.2	Abzuführende Lohn- und Kirchensteuer	34.735,58	37.430,60
P2.5.1.3	Sonstige durchlaufende Posten	40.115,83	135.726,78
P2.5.2	Abzuführende Gewerbesteuer	5.151,00	0,00
P2.5.3	Empfangene Anzahlungen	348,00	348,00
P2.5.4	Anderer sonstige Verbindlichkeiten	58.799,97	73.206,40
<b>P3.</b>	<b>Rückstellungen</b>	<b>5.509.765,50</b>	<b>6.122.128,21</b>
P3.1	Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen	4.995.903,13	5.200.393,54
P3.1.1	Pensionsrückstellungen	4.351.832,00	4.526.017,00
P3.1.2	Beihilferückstellungen	644.071,13	674.376,54
P3.2	Rückstellungen für Altersteilzeit und ähnliche Maßnahmen	191.824,43	208.800,00
P3.3	Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	0,00	0,00
P3.4	Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge geschlossener Abfalldeponien	0,00	0,00
P3.5	Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	0,00	0,00
P3.6	Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs und von Steuerschuldverhältnissen	35.728,00	426.623,00

A3.9	Durchlaufende Posten und sonstige Vermögensgegenstände	117.952,93	88.351,51			
A4.	Liquide Mittel	1.730.785,82	1.369.438,44			
A5.	Aktive Rechnungsabgrenzung	119.636,19	107.688,87			
A	Bilanzsumme Aktiva	50.573.776,05	50.672.636,90			
P3.7	Rückst. f. droh. Verpflcht. aus Bürgsch., Gewährleist. u. anhäng. Gerichtsver.				286.309,94	286.309,94
P3.8	Anderere Rückstellungen				0,00	0,00
P4.	Passive Rechnungsabgrenzung				5.670,00	5.670,00
P	Bilanzsumme Passiva				50.573.776,05	50.672.636,90

Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre:

1. Haushaltsreste: 1.601.698,50 €
2. Verpflichtungsermächtigungen: 0,00 €
3. Stundungen 60.388,09 €

Zum Bilanzstichtag liegen keine Bürgschaften, Gewährleistungsverträge und kreditähnliche Rechtsgeschäfte vor.

Apen, 12.05.2020

\_\_\_\_\_  
Huber  
Bürgermeister



## **Anhang zum Jahresabschluss 2017**

### **der Gemeinde Apen**

# Inhaltsverzeichnis

---

1 Allgemeine Angaben .....	163
2 Erläuterungen zu den Posten der Bilanz .....	164
2.1 Bilanz - Aktiva .....	164
2.1.1 Immaterielles Vermögen .....	165
2.1.2 Sachvermögen .....	165
2.1.3 Finanzvermögen .....	173
2.1.4 Liquide Mittel .....	177
2.1.5 Aktive Rechnungsabgrenzung .....	177
2.2 Bilanz - Passiva .....	177
2.2.1 Nettoposition .....	178
2.2.2 Schulden .....	182
2.2.3 Rückstellungen .....	185
2.2.4 Passive Rechnungsabgrenzungsposten .....	187
2.3 Bilanz - weitere Darstellung .....	187
3 Erläuterungen zur Ergebnis- und Finanzrechnung .....	187
3.1 Übersicht Ergebnisrechnung (nach KomHKVO) .....	188
3.2 Übersicht Finanzrechnung (nach KomHKVO) .....	190
4 Weitere Angaben gemäß § 56 Abs. 2 KomHKVO .....	194
5 Unterlassen von Angaben und Erläuterungen .....	196
6 Anlagen zum Anhang .....	196



## 1 Allgemeine Angaben

### **Grundlage für den Anhang bildet § 128 Abs. 2 Nr. 4 NKomVG i.V.m. § 56 Abs. 1 KomHKVO**

"In den Anhang des Jahresabschlusses werden diejenigen Angaben aufgenommen, die zu den einzelnen Posten der Ergebnisrechnung, der Finanzrechnung und der Bilanz zum Verständnis sachverständiger Dritter notwendig oder vorgeschrieben sind. Dabei werden die wichtigsten Ergebnisse des Jahresabschlusses und erhebliche Abweichungen der Jahresergebnisse von den Haushaltsansätzen erläutert."

Nachfolgend werden die entsprechenden Angaben geliedert und in textlicher Form als auch anhand von Tabellen oder Diagrammen umfangreich für den Jahresabschluss 2017 erläutert bzw. dargestellt.

### **Angaben gemäß § 56 Abs. 2 Nr. 1 KomHKVO**

In dem Jahresabschluss wurden die Vermögensgegenstände und Schulden auf Basis § 124 Abs. 4 NKomVG nach Maßgabe der Absätze 2 bis 7 des § 47 KomHKVO bewertet.

Bezüglich der einzelnen Wertansätze ergeben sich in diesem Zusammenhang folgende Anmerkungen:

Das Haushaltsjahr entspricht dem Zeitraum eines Kalenderjahres.

Die Bewertung aller Vermögensgegenstände erfolgt grundsätzlich zu Anschaffungs- oder Herstellungskosten, vermindert um die Abschreibungen gemäß § 49 KomHKVO.

Vermögensgegenstände des immateriellen Vermögens und Sachanlagevermögens, deren Nutzung zeitlich begrenzt ist, werden um planmäßige Abschreibungen vermindert.

Die planmäßigen Abschreibungen erfolgen linear gemäß § 49 Abs. 1 Satz 3 KomHKVO. Die Festlegung der Nutzungsdauer bzw. Restnutzungsdauer erfolgt nach § 49 Abs. 2 KomHKVO gemäß der vom Niedersächsischen Ministerium für Inneres und Sport vorgeschriebenen Abschreibungstabelle.

Detailangaben ergeben sich aus der für das Berichtsjahr erstellten Anlagenübersicht.

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände sind mit dem Nennwert angesetzt, Verbindlichkeiten gemäß § 47 Abs. 7 KomHKVO mit ihrem Rückzahlungsbetrag.

Die Rückstellungen wurden gemäß § 45 KomHKVO mit dem Betrag ihrer voraussichtlichen Inanspruchnahme gebildet und beinhalten alle erkennbaren Risiken und ungewisse Verpflichtungen in angemessener Höhe.

Empfangene Zuwendungen sowie Beiträge und ähnliche Entgelte für Investitionstätigkeiten werden gemäß § 44 Abs. 5 KomHKVO mit dem Einzahlungswert als Sonderposten passiviert und je nach Art ihrer Herkunft oder Verwendung ergebniswirksam aufgelöst.

Darüber hinaus sind für die Bilanz auch die nach den gesetzlichen Bestimmungen geforderten Abgrenzungen bzw. jahresgerechten Zuordnungen erfolgt und die entsprechenden Rechnungsabgrenzungsposten gemäß § 51 KomHKVO gebildet.

**Abweichungen gemäß § 56 Abs. 2 Nr. 2 KomHKVO** von den bisher angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden haben sich nicht ergeben.



## 2 Erläuterungen zu den Posten der Bilanz

### 2.1 Bilanz - Aktiva

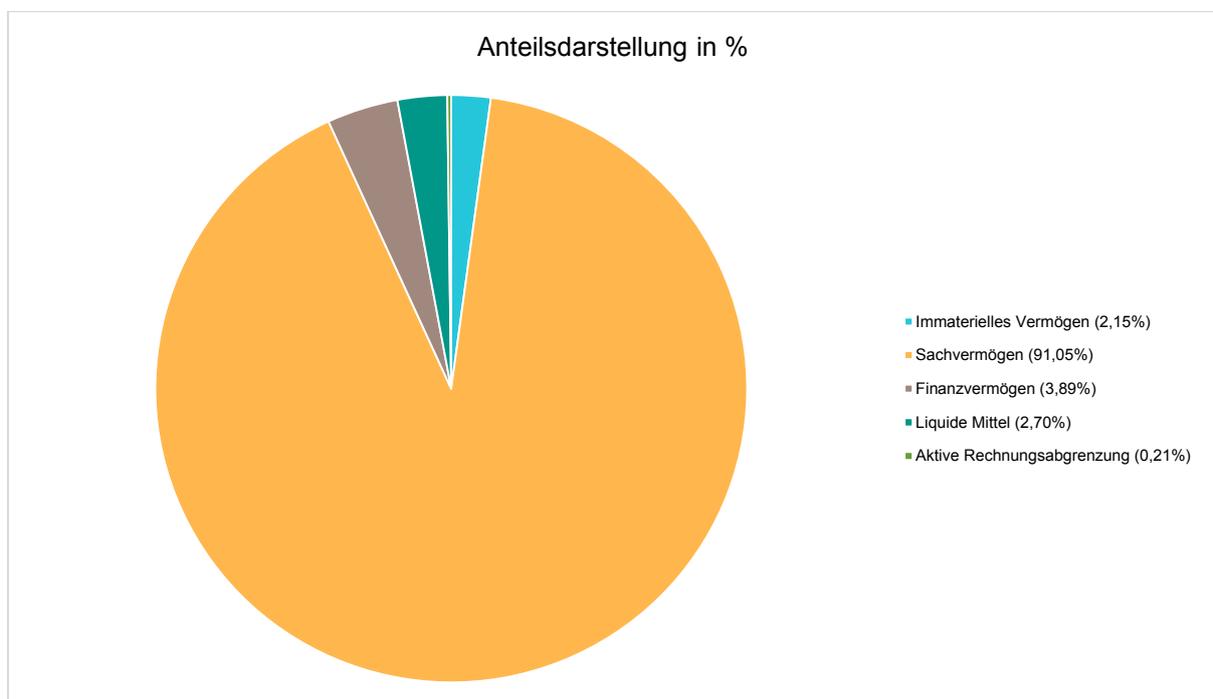
Die Bilanz AKTIVA setzt sich aus folgenden Vermögensbereichen zusammen:

Immaterielles Vermögen, Sachvermögen, Finanzvermögen, Wertpapiere, Liquide Mittel und Aktive Rechnungsabgrenzung

Nachfolgend werden die Bereiche näher aufgeführt.

#### Bilanz Aktiva (komprimiert gemäß § 55 Abs. 1 Satz 3 KomHKVO)

	2016	2017	Veränderung
1. - Immaterielles Vermögen	1.004.155,74	1.088.166,70	84.010,96
2. - Sachvermögen	45.637.934,35	46.135.761,44	497.827,09
3. - Finanzvermögen	2.081.263,95	1.971.581,45	-109.682,50
4. - Liquide Mittel	1.730.785,82	1.369.438,44	-361.347,38
5. - Aktive Rechnungsabgrenzung	119.636,19	107.688,87	-11.947,32
<b>Summe Aktiva</b>	<b>50.573.776,05</b>	<b>50.672.636,90</b>	<b>98.860,85</b>





## Anhang zum Jahresabschluss Apen

### 2.1.1 Immaterielles Vermögen

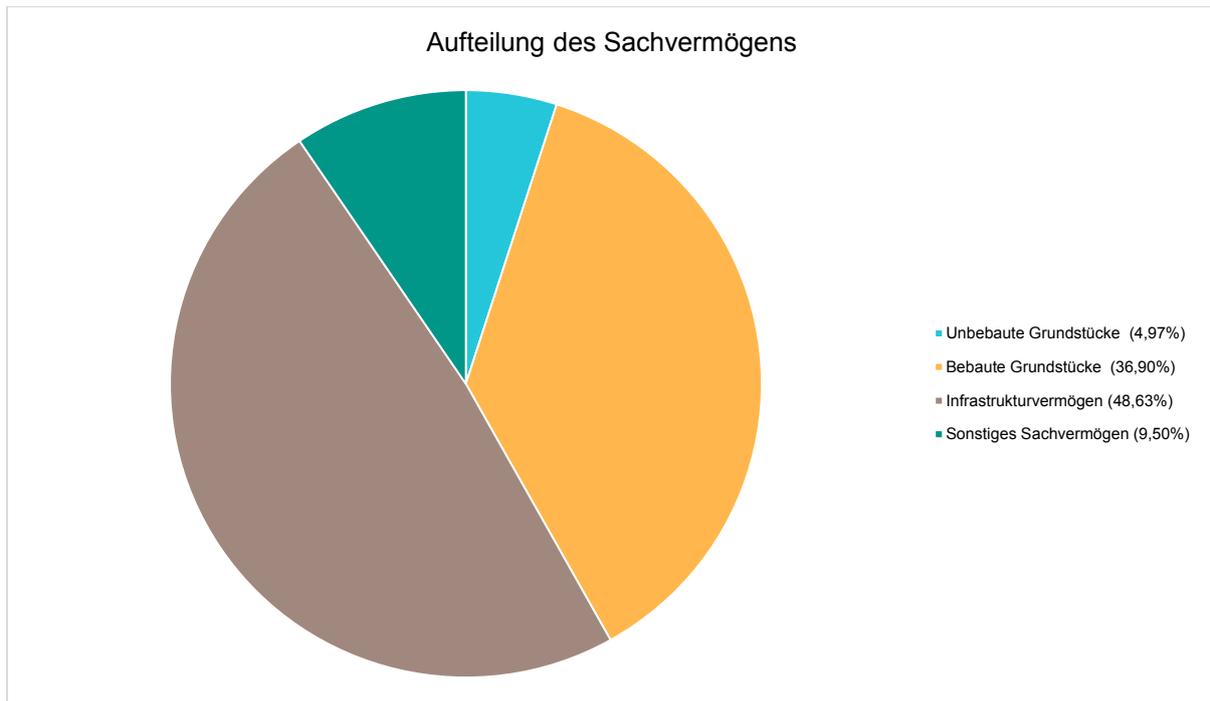
Bei immateriellen Vermögensgegenständen handelt es sich um Vermögensgegenstände, die nicht körperlich fassbar sind. Dies sind Rechte und Möglichkeiten mit besonderen Vorteilen, zu deren Erlangung bei der Kommune Aufwendungen entstanden und die selbstständig bewertbar sind. Sie sind als Anschaffungs- oder Herstellungskosten zu bilanzieren und planmäßig abzuschreiben.

#### Aufteilung nach Kontenarten

	2016	2017	Veränderung
<b>1. - Immaterielles Vermögen</b>	<b>1.004.155,74</b>	<b>1.088.166,70</b>	<b>84.010,96</b> ↗
1.1 - Konzessionen	0,00	0,00	0,00
1.2 - Lizenzen	8.785,70	12.792,20	4.006,50
1.3 - Ähnliche Rechte	0,00	0,00	0,00
1.4 - Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	565.495,45	556.796,97	-8.698,48
1.5 - Aktivierter Umstellungsaufwand	0,00	0,00	0,00
1.6 - Sonstiges immaterielles Vermögen	429.874,59	518.577,53	88.702,94

### 2.1.2 Sachvermögen

Bilanzposition	2016	2017	Veränderung
<b>2 - Sachvermögen</b>	<b>45.637.934</b>	<b>46.135.761</b>	<b>497.827</b> ↗
2.1 - unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	2.250.333	2.291.319	40.986
2.2 - bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	15.813.821	17.024.003	1.210.182
2.3 - Infrastrukturvermögen	22.547.338	22.437.794	-109.543
2.4 - Bauten auf fremden Grundstücken	736.069	700.989	-35.080
2.5 - Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	21.562	19.566	-1.995
2.6 - Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	867.780	846.469	-21.311
2.7 - Betriebs- und Geschäftsausstattung	652.480	782.615	130.135
2.8 - Vorräte	1.207	1.602	395
2.9 - geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	2.747.344	2.031.405	-715.940



### 2.1.2.1 Unbebaute Grundstücke und Grundstücksgleiche Rechte an unbebauten Grundstücken

Bei dieser Position sind die unbebauten Grundstücke der Gemeinde Apen erfasst.

Die unbebauten Grundstücke untergliedern sich in die Grundstücksarten Grünflächen, Ackerland und sonstige unbebaute Grundstücke. Bei den sonstigen unbebauten Grundstücken werden die Wohnbau- und Gewerbeflächen abgebildet, welche die Gemeinde Apen zum Zwecke der Weiterveräußerung vorhält.

Die Gemeinde Apen besitzt keine kommerziell forstwirtschaftlich genutzten Wälder.

Die unbebauten Grundstücke wurden mit den historischen Anschaffungswerten bewertet. Soweit historische Anschaffungswerte nicht ermittelt werden konnten, erfolgte die Bewertung unter Heranziehung des jeweiligen Bodenrichtwertes aus dem Jahr 2000. Die Bodenrichtwerte wurden entsprechend der Inventurvereinfachungsrichtlinie der AG Doppik reduziert. Die Grünstreifen, Gehölzstreifen, Lärmschutzwälle und die sonstigen Grünflächen wurden, soweit keine Anschaffungskosten vorhanden waren, aufgrund ihrer geringen Bedeutung mit 10 % des Bodenrichtwertes bzw. mit dem Bodenrichtwert für Ackerland bewertet. Seit 2009 werden Zugänge bei dieser Position in Höhe der Anschaffungs- und Herstellungswerte aktiviert.

Im Berichtsjahr 2017 weist die Bilanzposition 2.291.318,75 Euro aus. Im Jahr 2016 betrug der Wert der Bilanzposition 2.250.333,20 Euro. Die Veränderung beträgt somit 40.985,55 Euro. In 2017 wurde zur Erweiterung des Gewerbegebiet Augustfehn II ein Grundstück im Wert von 146.876,64 € gekauft. An Gewerbeflächen wurden ein Buchwert in Höhe von 50.995,40 € veräußert.

#### Aufteilung nach Kontenarten

	2016	2017	Veränderung
Grünflächen	1.086.553,69	1.120.242,92	33.689,23
Ackerland	723.563,01	648.931,95	-74.631,06
Sonstige unbebaute Grundstücke	440.216,50	522.143,88	81.927,38



### 2.1.2.2 Bebaute Grundstücke und Grundstücksgleiche Rechte an bebauten Grundstücken

Bei dieser Position werden die bebauten Grundstücke der Gemeinde Apen dargestellt.

Die bebauten Grundstücke wurden zur Eröffnungsbilanz zum 01.01.2009 mit den historischen Anschaffungswerten bewertet. Soweit historische Anschaffungswerte nicht ermittelt werden konnten, erfolgte die Bewertung unter Heranziehung des jeweiligen Bodenrichtwertes aus dem Jahr 2000. Die Bodenrichtwerte wurden entsprechend der Inventurvereinfachungsrichtlinie der AG Doppik reduziert. Die Gebäude und Aufbauten wurden nach den um die Abschreibung verringerten Anschaffungs- und Herstellungskosten bewertet.

Sofern bei den Gebäuden und Aufbauten keine Anschaffungs- und Herstellungskosten ermittelt werden konnten, wurden diese nach dem Sachwertverfahren (NHK 2000) bewertet.

Bebaute Grundstücke wurden ab dem Jahr 2009 mit den fortgeführten Anschaffungs- bzw. Herstellungswerten bilanziert.

Seit 2009 werden Zugänge bei dieser Position in Höhe der Anschaffungs- und Herstellungswerte aktiviert.

Im Berichtsjahr 2017 weist die Bilanzposition 17.024.002,98 Euro aus. Im Jahr 2016 betrug der Wert der Bilanzposition 15.813.821,46 Euro. Die Veränderung beträgt somit 1.210.181,52 Euro.

#### Aufteilung nach Kontenarten

	2016	2017	Veränderung
Grundstücke mit Wohnbauten	157.941,53	147.702,97	-10.238,56
Grundstücke mit sozialen Einrichtungen	2.320.544,17	2.325.264,07	4.719,90
Grundstücke mit Schulen	8.681.609,28	8.647.161,80	-34.447,48
Grundstücke mit Kultur-, Sport-, Freizeit- und Gartenanlagen	3.056.870,34	2.998.139,99	-58.730,35
Grundstücke für Brandschutz, Rettungsdienst und Katastrophenschutz	769.636,86	2.092.258,05	1.322.621,19
Grundstücke mit sonstigen Dienst-, Geschäfts- und anderen Betriebsgebäuden	827.219,28	813.476,10	-13.743,18

#### Grundstücke mit Wohnbauten

Bei dieser Position werden die Erbbaugrundstücke und die Gebäude und Grundstücke der gemeindeeigenen Wohnhäuser abgebildet.

Im Berichtsjahr 2017 weist die Bilanzposition 147.702,97 Euro aus. Im Jahr 2016 betrug der Wert der Bilanzposition 157.941,53 Euro. Die Veränderung beträgt somit -10.238,56 Euro.

#### Grundstücke mit sozialen Einrichtungen

Hier werden die Gebäude- und Grundstückswerte der gemeindeeigenen Kindergärten und Krippen dargestellt. Außerdem erfolgt bei dieser Position eine Abbildung der Grundstücke und Aufbauten der Spielplätze.

Im Berichtsjahr 2017 weist die Bilanzposition 2.325.264,07 Euro aus. Im Jahr 2016 betrug der Wert der Bilanzposition 2.320.544,17 Euro. Die Veränderung beträgt somit 4.719,90 Euro.



### **Grundstücke mit Schulen**

Hier erfolgt die Darstellung der gemeindeeigenen Schulgebäude, deren Grundstücke und sonstige Aufbauten auf den jeweiligen Schulgrundstücken. Die Schulen wurden bei der Bewertung nach den unterschiedlichen Schulformen unterschieden. Eine solche Trennung konnte aufgrund der übergreifenden Nutzung bei der Schule Apen nicht erfolgen. Daher wurde dieses Schulgebäude als Gesamtkomplex „Schule Apen“ bewertet. Der Sportplatz bei der Oberschule Augustfehn, sowie die Sporthallen auf den Schulgrundstücken werden ebenfalls unter dieser Position aufgeführt, da hier eine überwiegend schulische Nutzung vorliegt.

Im Berichtsjahr 2017 weist die Bilanzposition 8.647.161,80 Euro aus. Im Jahr 2016 betrug der Wert der Bilanzposition 8.681.609,28 Euro. Die Veränderung beträgt somit -34.447,48 Euro.

Im Jahr 2017 wurden Brandschutzmaßnahmen bei der Schule Nordloh aktiviert in Höhe von 168.433,79 €.

### **Grundstücke mit Kultur-, Sport-, Freizeit- und Gartenanlagen**

Bei dieser Position werden als Kulturanlagen die Ehrenhaine, die Dorfgemeinschaftshäuser, die Mühle in Hengstforde, das ehemalige Heizhaus auf dem Eisenhüttengelände und das Grundstück des Boßelheimes Klauhörn dargestellt.

Als Sportanlagen werden die nicht den Schulen zugeordneten Sportplätze, die Sporthalle Godensholt, das Grundstück des Schützenhauses Godensholt, die Skateranlage Augustfehn sowie das Grundstück, das Gebäude und die Schwimmbecken des Freibades abgebildet. Die sonstigen Aufbauten des Freibades werden bei den Betriebsvorrichtungen bilanziert. Grundstück und Gebäude der Apen Touristik sind als Freizeitanlagen ebenfalls hier abgebildet.

Im Berichtsjahr 2017 weist die Bilanzposition 2.998.139,99 Euro aus. Im Jahr 2016 betrug der Wert der Bilanzposition 3.056.870,34 Euro. Die Veränderung beträgt somit -58.730,35 Euro.

### **Grundstücke für Brandschutz, Rettungsdienst und Katastrophenschutz**

Hier werden die Feuerwehrgebäude sowie die dazugehörigen Grundstücke der Gemeinde Apen abgebildet.

Im Berichtsjahr 2017 weist die Bilanzposition 2.092.258,05 Euro aus. Im Jahr 2016 betrug der Wert der Bilanzposition 769.636,86 Euro. Die Veränderung beträgt somit 1.322.621,19 Euro.

Im Dezember 2017 wurde der Neubau der Feuerwehr Vreschen-Bokel mit Herstellungskosten in Höhe von 1.333.926,20 € aktiviert.

### **Grundstücke mit sonstigen Dienst-, Geschäfts und anderen Betriebsgebäuden**

Dargestellt sind hier das Rathaus und der Bauhof nebst dazugehörigen Grundstücken sowie sonstige Anlagen (z.B. Zaunanlagen).

Im Berichtsjahr 2017 weist die Bilanzposition 813.476,10 Euro aus. Im Jahr 2016 betrug der Wert der Bilanzposition 827.219,28 Euro. Die Veränderung beträgt somit -13.743,18 Euro.



### 2.1.2.3 Infrastrukturvermögen

Bei dieser Position werden die Brücken, die Entwässerungsanlagen, die Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen, der gemeindeeigene Friedhof sowie die sonstigen Bauten des Infrastrukturvermögens abgebildet.

Im Berichtsjahr 2017 weist die Bilanzposition 22.437.794,37 Euro aus. Im Jahr 2016 betrug der Wert der Bilanzposition 22.547.337,58 Euro. Die Veränderung beträgt somit -109.543,21 Euro.

#### Aufteilung nach Kontenarten

	2016	2017	Veränderung
Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	7.131.151,99	6.744.282,38	-386.869,61 ↘
Brücken und Tunnel	1.874.164,59	2.284.655,75	410.491,16 ↗
Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	0,00	0,00	0,00 →
Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	3.725.941,79	3.888.366,71	162.424,92 ↗
Straßen, Wege, Plätze, Verkehrslenkungsanlagen	9.366.147,16	9.093.853,18	-272.293,98 ↘
Strom-, Gas-, Wasserleitungen und zugehörige Anlagen	0,00	0,00	0,00 →
Wasserbauliche Anlagen	0,00	0,00	0,00 →
Friedhöfe und Bestattungseinrichtungen	208.075,94	201.819,72	-6.256,22 ↘
Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	241.856,11	224.816,63	-17.039,48 ↘

#### Grund und Boden des Infrastrukturvermögens

Die Bewertung des Grund und Bodens erfolgte aufgrund der historischen Anschaffungswerte. In den Fällen, in denen keine historischen Anschaffungswerte ermittelt werden konnten, wurden entsprechend der Inventurvereinfachungsrichtlinie der AG Doppik 25% des Bodenrichtwertes 2000 angesetzt. In Gebieten, in denen sich keine Bodenrichtwertzonen befinden, wurde ein kumulierter Wert aus den Bodenrichtwerten für Ackerland und Grünland (1,18 € / m<sup>2</sup>) zur Berechnung herangezogen. Dies hatte zu erfolgen, da in den offiziellen Bodenrichtwertkarten des Gutachterausschusses Niedersachsen keine konkreten Gebiete für diese beiden Grundstücksarten ausgewiesen sind.

Im Berichtsjahr 2017 weist die Bilanzposition 6.744.282,38 Euro aus. Im Jahr 2016 betrug der Wert der Bilanzposition 7.131.151,99 Euro. Die Veränderung beträgt somit -386.869,61 Euro. In 2017 wurde die Flurbereinigung Godensholt gebucht, in dieser wurden viele Flächen geringer bewertet als von der Gemeinde Apen, in der Eröffnungsbilanz.

#### Brücken und Tunnel

Hier werden die Brücken abgebildet, die sich im Eigentum der Gemeinde Apen befinden. Es erfolgt eine Aktivierung der Herstellungswerte, vermindert um die Abschreibungen bis zum Bilanzstichtag.



## Anhang zum Jahresabschluss Apen

---

Im Berichtsjahr 2017 weist die Bilanzposition 2.284.655,75 Euro aus. Im Jahr 2016 betrug der Wert der Bilanzposition 1.874.164,59 Euro. Die Veränderung beträgt somit 410.491,16 Euro. In 2017 wurde die Brücke Turmstraße aktiviert, mit einem Wert in Höhe von 447.872,33 €.

### **Gleisanlagen**

Im Eigentum der Gemeinde Apen befinden sich keine Gleisanlagen.

### **Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen**

Hier werden die Regenwasserkanalisation, die Regenrückhaltebecken, die Entwässerungsgräben nebst Grundstücken und die Regenwasseranschlüsse aufgeführt. Die Bewertung der Grundstückskosten erfolgte wie bei Position 2.3.1.

Die Regenwasserkanäle und Regenrückhaltebecken wurden zur Eröffnungsbilanz zum 01.01.2009 mit den historischen Anschaffungs- und Herstellungswerten bewertet. Soweit keine Anschaffungs- und Herstellungskosten vorlagen, wurden die Längen der einzelnen Regenwasserkanäle, bzw. die Fläche des einzelnen Regenrückhaltebeckens mit einem rückindizierten Durchschnittswert multipliziert, welcher zuvor aus den vorhandenen Anschaffungskosten berechnet wurde.

Die Bewertung der Entwässerungsgräben erfolgte ebenfalls aufgrund der historischen Anschaffungs- und Herstellungswerte. Bei Nichtvorliegen dieser Wert wurden die einzelnen Grabenausbauten mit einem Erinnerungswert von 1,00 € bilanziert. Seit dem Jahr 2009 werden Zugänge bei dieser Position mit den Anschaffungs- und Herstellungswerten aktiviert.

Im Berichtsjahr 2017 weist die Bilanzposition 3.888.366,71 Euro aus. Im Jahr 2016 betrug der Wert der Bilanzposition 3.725.941,79 Euro. Die Veränderung beträgt somit 162.424,92 Euro.

Im Jahr 2017 wurden u.a. die Regenwasserkanäle des Gewerbegebietes Augustfehn II aktiviert, in Höhe von 139.116,60 Euro.

### **Straßen, Wege, Plätze, Verkehrslenkungsanlagen**

Die Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen wurden mit den Anschaffungs- und Herstellungskosten vermindert um die Abschreibungen bis zum Bilanzstichtag bewertet.

Im Berichtsjahr 2017 weist die Bilanzposition 9.093.853,18 Euro aus. Im Jahr 2016 betrug der Wert der Bilanzposition 9.366.147,16 Euro. Die Veränderung beträgt somit -272.293,98 Euro.

### **Strom-, Gas-, Wasserleitungen und zugehörige Anlagen**

Im Eigentum der Gemeinde Apen befinden sich keine Strom-, Gas- und Wasserleitungen.

### **Wasserbauliche Anlagen**

Im Eigentum der Gemeinde Apen befinden sich keine wasserbaulichen Anlagen.

### **Friedhöfe und Bestattungseinrichtungen**

Bei dieser Position wird der Friedhof in Augustfehn II abgebildet.

Im Berichtsjahr 2017 weist die Bilanzposition 201.819,72 Euro aus. Im Jahr 2016 betrug der Wert der Bilanzposition 208.075,94 Euro. Die Veränderung beträgt somit -6.256,22 Euro.



## Anhang zum Jahresabschluss Apen

### Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens

Erfasst sind hier die sich im Eigentum der Gemeinde Apen befindenden Bauten des Infrastrukturvermögens, die sich keiner der oben genannten Position zuordnen lassen.

Im Berichtsjahr 2017 weist die Bilanzposition 224.816,63 Euro aus. Im Jahr 2016 betrug der Wert der Bilanzposition 241.856,11 Euro. Die Veränderung beträgt somit -17.039,48 Euro.

Im Jahr 2017 wurde ein neue Bushaltestelle bei der Gemeindestraße "Osterkamp" aktiviert.

#### **2.1.2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden**

Bei dieser Position handelt es sich um Baulichkeiten, die von der Kommune auf einem fremden Grundstück errichtet worden sind.

Im Berichtsjahr 2017 weist die Bilanzposition 700.988,94 Euro aus. Im Jahr 2016 betrug der Wert der Bilanzposition 736.069,01 Euro. Die Veränderung beträgt somit -35.080,07 Euro.

#### **Aufteilung nach Kontenarten**

	2016	2017	Veränderung
Bauten auf fremdem Grund und Boden	736.069,01	700.988,94	-35.080,07

#### **2.1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler**

Hierunter fällt die im Jahr 2006 auf dem Eisenhüttengelände in Augustfehn I aufgestellte Büste des Namensgebers von Augustfehn Paul Friedrich August. Des Weiteren wurden im Jahr 2005 diverse Stahlskulpturen auf dem Eisenhüttengelände aufgestellt. Grundsätzlich unterliegen Kunstgegenstände keiner Abschreibung. In diesem Fall sind die Kunstgegenstände allerdings auf dem Eisenhüttenplatz der Witterung ausgesetzt. Daher sind diese Gegenstände mit den jeweiligen Anschaffungskosten, reduziert um die Abschreibung bewertet worden. Sie sind als Kunstgegenstände in die Bilanz aufzunehmen. Kulturdenkmäler befinden sich nicht im Eigentum der Gemeinde Apen.

Im Berichtsjahr 2017 weist die Bilanzposition 19.566,31 Euro aus. Im Jahr 2016 betrug der Wert der Bilanzposition 21.561,76 Euro. Die Veränderung beträgt somit -1.995,45 Euro.

#### **Aufteilung nach Kontenarten**

	2016	2017	Veränderung
Kunstgegenstände	21.561,76	19.566,31	-1.995,45
Kulturdenkmäler	0,00	0,00	0,00

#### **2.1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge**

Bei Maschinen und technischen Anlagen handelt es sich um Vorrichtungen aller Art die dem Betriebszweck dienen aber nicht wesentlicher Bestandteil eines Grundstückes oder Gebäudes sind.



## Anhang zum Jahresabschluss Apen

Im Berichtsjahr 2017 weist die Bilanzposition 846.468,90 Euro aus. Im Jahr 2016 betrug der Wert der Bilanzposition 867.779,76 Euro. Die Veränderung beträgt somit -21.310,86 Euro.

Im Jahr 2016 wurden verschiedene Fahrzeuge aktiviert, wie z. B. Anhänger, Schlepper und ein Kastenstreuer.

### Aufteilung nach Kontenarten

	2016	2017	Veränderung
Fahrzeuge	839.384,90	814.505,20	-24.879,70
Maschinen und Technische Anlagen	28.394,86	31.963,70	3.568,84

### 2.1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung

Unter diese Bilanzposition fallen sämtliche Einrichtungsgegenstände von Büros, Sporthallen und Werkstätten (z. B. Stühle, Tische, Schränke, PC, Werkzeuge, Schwingböden in Turnhallen, Spielgeräte, Tragkraftspritzen, Schwimmbecken des Hallenbades, etc.) mit ihren fortgeschriebenen Anschaffungswerten.

Im Berichtsjahr 2017 weist die Bilanzposition 782.614,95 Euro aus. Im Jahr 2016 betrug der Wert der Bilanzposition 652.480,31 Euro. Die Veränderung beträgt somit 130.134,64 Euro.

Im Jahr 2017 wurde die Einrichtung des Feuerwehr Gerätehauses Vreschen-Bokel aktiviert, sowie der Gerätepark auf dem Springbrunnengelände.

### Aufteilung nach Kontenarten

	2016	2017	Veränderung
Betriebsvorrichtungen	33.206,21	30.828,74	-2.377,47
Betriebs- und Geschäftsausstattung	444.040,86	555.683,03	111.642,17
Nutzpflanzungen und Nutztiere	0,00	0,00	0,00
Sammelposten für bewegliche Vermögensgegenstände über 150,- bis 1.000,- Euro	175.233,24	196.103,18	20.869,94

### 2.1.2.8 Vorräte

Hier werden die Stammbücher abgebildet, welche die Gemeinde Apen zum Zwecke der Weiterveräußerung erworben hat.

Im Berichtsjahr 2017 weist diese Bilanzposition 1.601,61 Euro aus.

### Aufteilung nach Kontenarten

	2016	2017	Veränderung
Rohstoffe/Fertigungsmaterial	0,00	0,00	0,00
Hilfsstoffe	0,00	0,00	0,00



## Anhang zum Jahresabschluss Apen

	2016	2017	Veränderung
Betriebsstoffe	0,00	0,00	0,00 →
Waren	1.206,95	1.601,61	394,66 ↗
Unfertige/fertige Erzeugnisse und Leistungen	0,00	0,00	0,00 →
Geleistete Anzahlungen auf Vorräte	0,00	0,00	0,00 →
Sonstige Vorräte	0,00	0,00	0,00 →

### 2.1.2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau

Investive Maßnahmen, deren Inbetriebnahme noch nicht oder nur zum Teil erfolgen, sind in dieser Position gesondert bis zum Zeitpunkt der Aktivierung auszuweisen. Mit der Aktivierung (und ggf. Beginn der planmäßigen Abschreibung) ist der Aktivtausch dieser Bestände verbunden.

Im Berichtsjahr 2017 weist die Bilanzposition 2.031.404,63 Euro aus.

In dieser Position befinden sich zum 31.12.2017 folgende nicht fertiggestellte Baumaßnahmen: Tiegelstraße, Wiekesch, An den Moorkämpfen, Flurbereinigungsverfahren Tange, Baugebiet Tellberg-West und Am Hochmoor & Am Sodenstich 3 & 4 BA., Erschließung Gewerbegebiet Augustfehn II, Am Strodacker.

### Aufteilung nach Kontenarten

	2016	2017	Veränderung
Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen	0,00	0,00	0,00 →
Anlagen im Bau	2.747.344,32	2.031.404,63	-715.939,69 ↘

### 2.1.3 Finanzvermögen

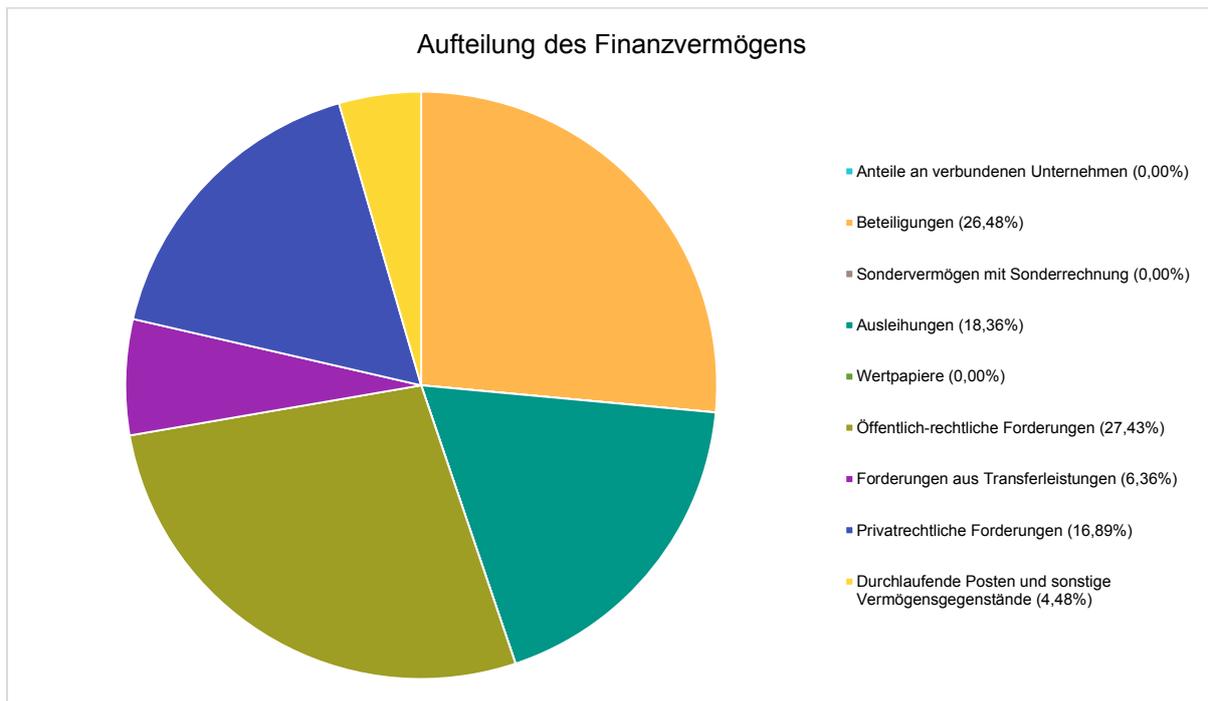
Unter dem Finanzvermögen sind Anteile und Ausleihungen an verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen und sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens auszuweisen. Die Gemeinde überlässt einem Dritten finanzielle Mittel in Form von Fremd- oder Eigenkapital mit langfristigen Charakter

	2016	2017	Veränderung
<b>3 - Finanzvermögen</b>	<b>2.081.264</b>	<b>1.971.581</b>	<b>109.683 ↘</b>
3.1 - Anteile an verbundenen Unternehmen	0	0	0 →
3.2 - Beteiligungen	522.006	522.006	0 →
3.3 - Sondervermögen mit Sonderrechnung	0	0	0 →
3.4 - Ausleihungen	556.872	361.968	194.905 ↘
3.5 - Wertpapiere	0	0	0 →



## Anhang zum Jahresabschluss Apen

	2016	2017	Veränderung
3.6 - Öffentlich-rechtliche Forderungen	587.215	540.847	46.368
3.7 - Forderungen aus Transferleistungen	136.622	125.388	11.234
3.8 - sonstige Privatrechtliche Forderungen	160.596	333.021	-172.426
3.9 - Durchlaufende Posten und sonstige Vermögensgegenstände	117.953	88.352	29.601



### 2.1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen

Unter den Anteilen an verbundenen Unternehmen sind Anteile an Unternehmen auszuweisen, die in den Konzernabschluss über die Vollkonsolidierung einzubeziehen sind. Verbundene Unternehmen stehen unter der einheitlichen Leitung der Gemeinde, oder der Gemeinde steht die Mehrheit der Stimmrechte zu, oder der Gemeinde das Recht zusteht, die Mehrheit der Mitglieder des Leitungsorgans, Verwaltungs- oder Aufsichtsrats zu bestellen oder abzuberufen, oder der Gemeinde das Recht zusteht einen beherrschenden Einfluss auszuüben.

Diese Anteile liegen bei der Gemeinde Apen nicht vor.

### 2.1.3.2 Beteiligungen

Beteiligungen sind Anteile der Kommunen an Unternehmen und Einrichtungen, die in der Absicht gehalten werden, eine dauerhafte Bindung zu diesem Unternehmen herzustellen. Es sind die Beteiligungen der Gemeinde Apen an der Ammerländer Wohnungsbaugesellschaft mbH, der Volksbank Oldenburg eG (ehemals Volksbank Ammerland-Süd bzw. Apener Bank, Genossenschaftsanteile) und der Bürgerenergiegenossenschaft der Gemeinde Apen eG (Genossenschaftsanteile) und neu auch die



## Anhang zum Jahresabschluss Apen

---

Beteiligung an der Kommunalen Netzbeteiligung Nordwest GmbH & Co.KG (KNN) bei dieser Position erfasst.

Im Berichtsjahr 2017 weist die Bilanzposition 522.006,15 Euro aus. Im Jahr 2016 betrug der Wert der Bilanzposition 522.006,15 Euro. Die Veränderung beträgt somit 0,00 Euro.

KNN	500.066,15 €
Ammerländer Wohnungsbaugesellschaft mbH	11.440,00 €
Volksbank Oldenburg e.G	500,00 €
Bürgerenergiegenossenschaft in der Gemeinde Apen e.G	10.000,00 €

### 2.1.3.3 Sondervermögen mit Sonderrechnung

Die Gemeinde Apen verfügt nicht über Sondervermögen mit Sonderrechnung.

### 2.1.3.4 Ausleihungen

Hierunter fallen Darlehen, die die Gemeinde Apen an Dritte vergeben hat, wie zum Beispiel das Darlehen an die Teilnehmergeinschaft der Flurneuordnung Vreschen-Bokel. Des Weiteren sind hier auch die Leistungen der Gemeinde Apen an die Kreisschulbaukasse des Landkreises Ammerland auszuweisen. Bei den Beiträgen zur Kreisschulbaukasse weicht die Gemeinde Apen von der Empfehlung des Landes ab, diese als geleistete Investitionszuweisung zu bilanzieren. Grund dafür ist, dass sich die Ammerlandgemeinden mit dem Landkreis Ammerland darauf verständigt haben, die Kreisschulbaukasse aufzulösen und die darin befindlichen Geldmittel nach einem festgelegten Verfahren wieder zurückzuzahlen. Aus der Kreisschulbaukasse wurden in der Vergangenheit auch nur Darlehen ausgezahlt und keine Zuschüsse. Seit 2013 fließen die eingezahlten Beträge an die Gemeinde Apen zurück.

Im Berichtsjahr 2017 weist die Bilanzposition 361.967,61 Euro aus. Im Jahr 2016 betrug der Wert der Bilanzposition 556.872,25 Euro. Die Veränderung beträgt somit -194.904,64 Euro.

Darlehen an die Teilnehmergeinschaft der Flurbereinigung Vreschen-Bokel	10.000,00 €
Beiträge an die Kreisschulbaukasse	351.967,61 €

### 2.1.3.5 Wertpapiere

Die Gemeinde Apen verfügt zum Bilanzstichtag nicht über Wertpapiere.

### 2.1.3.6 Öffentlich-rechtliche Forderungen

Die Bestände wurden unter Bildung von Einzelwertberichtigungen (z. B. aufgrund von Insolvenzen, erfolgloser Vollstreckung, Aussetzung, etc.) in die Bilanz eingestellt.

Die öffentlich-rechtlichen Forderungen sind um die um die Einzelwertberichtigung zu bereinigen.



Öffentlich-rechtliche Forderungen werden zum Nennwert ausgewiesen.

Im Berichtsjahr 2017 weist die Bilanzposition 540.847,30 Euro aus.

Gemäß § 57 Abs. 5 KomHKVO erfolgt die ergänzende Darstellung als Anlage zum Anhang in der Forderungsübersicht.

Bei den Einzelwertberichtigungen handelt es sich um folgende Vorgänge:

siehe Forderungsübersicht

### **2.1.3.7 Forderungen aus Transferleistungen**

Forderungen aus Transferleistungen werden zum Nennwert ausgewiesen. Im Berichtsjahr 2017 weist die Bilanzposition 125.387,72 Euro aus.

Unter dieser Position werden insbesondere die Beträge dargestellt, die die Gemeinde Apen im Rahmen der Verwaltung der Grundsicherung für Arbeit und den Leistungen nach dem SGB XII von Zahlungspflichtigen erhebt. Dieser Betrag stellt gleichzeitig eine Verbindlichkeit gegenüber dem Landkreis Ammerland dar, weil die eingenommenen Beträge an den Landkreis Ammerland abzuführen sind. Diese Forderungen sind mit einem Teilbetrag vorhanden.

### **2.1.3.8 Sonstige privatrechtliche Forderungen**

Hier handelt es sich um Forderungen aufgrund privatrechtlicher Vereinbarungen.

Sonstige privatrechtliche Forderungen werden zum Nennwert ausgewiesen. Im Berichtsjahr 2017 weist die Bilanzposition 333.021,16 Euro aus.

### **2.1.3.9 Durchlaufende Posten und sonstige Vermögensgegenstände**

Sonstige Vermögensgegenstände werden zum Nennwert ausgewiesen. Im Berichtsjahr 2017 weist die Bilanzposition 88.351,51 Euro aus.

Seit dem Jahr 1999 haben die Versorgungskassen für die Absicherung der zukünftigen Auszahlungen für Pensionen ab 2015 gem. § 14 a Bundesbesoldungsgesetz eine Versorgungsrücklage zu bilden. Die Versorgungskasse Oldenburg, deren Mitglied die Gemeinde Apen ist, verwaltet diese Rücklage für die Gemeinde und alle anderen Mitglieder. Da die Versorgungsrücklage ein Guthaben der Gemeinde darstellt, hat sie diese auch in ihrer Bilanz nachzuweisen. Nach den vom Land Niedersachsen aufgestellten Regeln ist zu diesem Zweck ein sonstiger Vermögensgegenstand auszuweisen. Der Stand des gemeindlichen Anteils an der Versorgungsrücklage wird von der Versorgungskasse mitgeteilt. Er entspricht den von der Gemeinde geleisteten Zahlungen und dem von der Versorgungskasse für ihre Mitglieder erwirtschafteten Zinsanteil. Nach Mitteilung der Versorgungskasse hat diese Rücklage für die Gemeinde Apen zum 31.12.2017 einen Wert von 81.164,34 €. In diesem Betrag ist für das Jahr 2017 ein Zinsanteil in Höhe von 790,13 € enthalten.



## Anhang zum Jahresabschluss Apen

### Aufteilung nach Kontenarten

	2016	2017	Veränderung
Durchlaufende Posten	44.807,25	7.187,17	-37.620,08
Sonstige Vermögensgegenstände	73.145,68	81.164,34	8.018,66

### 2.1.4 Liquide Mittel

Gemäß § 60 Nr. 32 KomHKVO bestehen Liquide Mittel (flüssige Mittel) aus Bargeld, Guthaben auf laufenden Konten bei Kreditinstituten (Kontokorrent- oder Girokonto), Schecks sowie Geldanlagen aus dem Kassenbestand (Bargeld, Schecks, Briefmarken, etc.).

Der Stand ist mit dem Tagesabschluss der Gemeindekasse bzw. den jeweiligen Konto- und Sparbuchbeständen zum 31.12.2017 abgestimmt. Der Barkassenbestand stimmt mit dem Stand des Kassenbuches überein.

Die liquiden Mittel betragen 1.369.438,44 € im Berichtsjahr 2017.

### 2.1.5 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. Bei den aktiven Rechnungsabgrenzungsposten (ARAP) handelt es sich um Ausgaben, die vor dem Abschlussstag geleistet wurden und Aufwand für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen (§ 51 Abs.1 KomHKVO).

Im Berichtsjahr 2017 weist die Bilanzposition 107.688,87 Euro aus.

## 2.2 Bilanz - Passiva

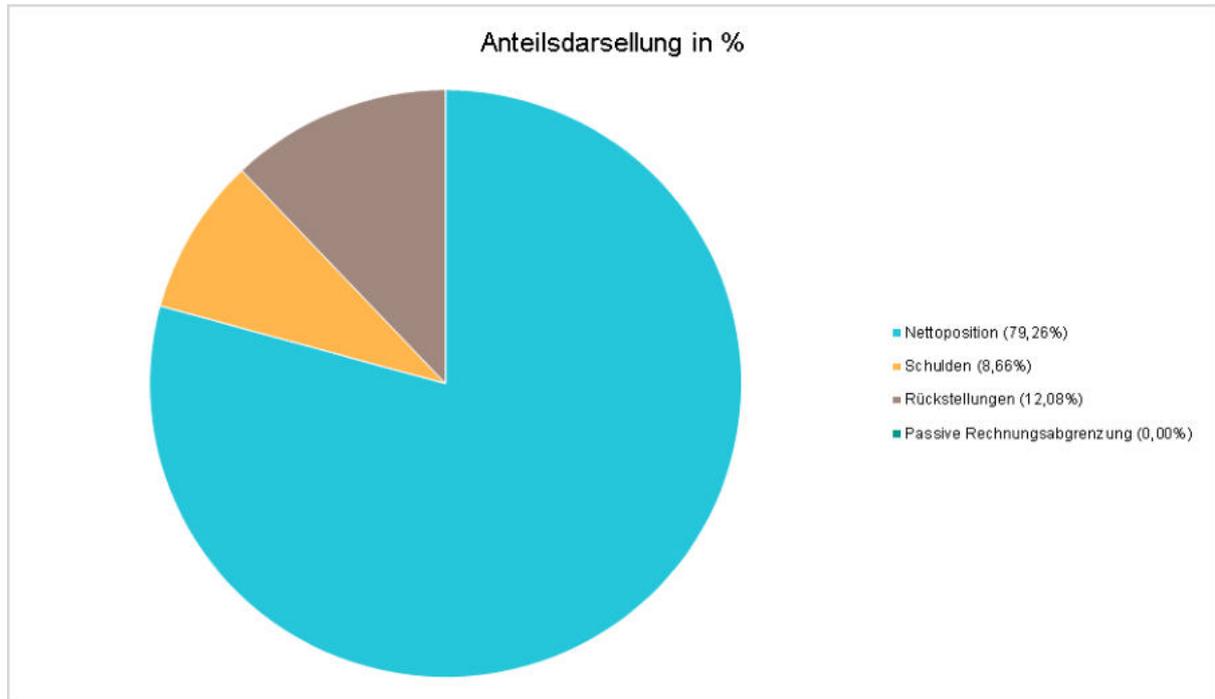
Die Bilanz PASSIVA setzt sich aus folgenden Vermögensbereichen zusammen:

Nettoposition, Schulden, Rückstellungen und Passive Rechnungsabgrenzung.

Nachfolgend werden die Bereiche näher aufgeführt.

### Bilanz Passiva (komprimiert gemäß § 55 Abs. 1 Satz 3 KomHKVO)

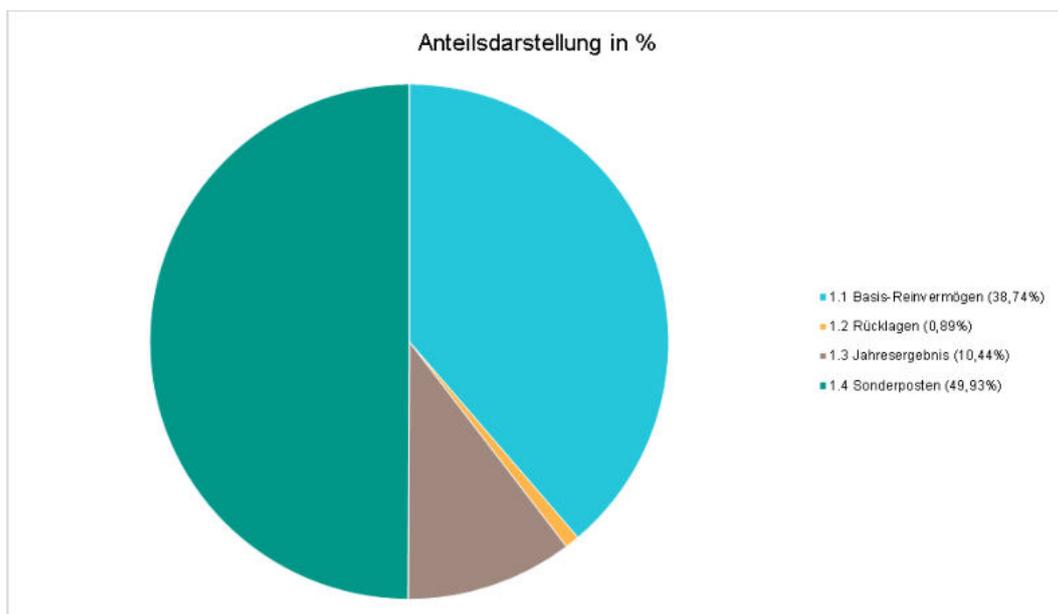
	2016	2017	Veränderung
1. - Nettoposition	40.283.242,52	40.163.451,21	-119.791,31
2. - Schulden	4.775.098,03	4.387.057,48	-388.040,55
3. - Rückstellungen	5.509.765,50	6.122.128,21	612.362,71
4. - Passive Rechnungsabgrenzung	5.670,00	0,00	-5.670,00
<b>Summe Passiva</b>	<b>50.573.776,05</b>	<b>50.672.636,90</b>	<b>98.860,85</b>



### 2.2.1 Nettoposition

Die Nettoposition in Höhe von 40.177.796,39 € setzt sich in der Bilanz zusammen aus:

	2016	2017	Veränderung
1.1 Basis-Reinvermögen	15.519.845	15.560.875	41.030 →
1.2 Rücklagen	513.154	358.612	-154.542 ↘
1.3 Jahresergebnis	3.315.217	4.192.044	876.827 ↗
1.4 Sonderposten	20.935.027	20.051.921	-883.106 ↘





### 2.2.1.1 Basisreinvermögen

Das Basis-Reinvermögen in der Bilanz stellt die Differenz zwischen den Aktivposten der Bilanz sowie den übrigen Passivposten dar und bildet den Wert des mit eigenen Mitteln finanzierten Vermögens ab.

Im Berichtsjahr 2017 weist die Bilanzposition 15.560.875,39 Euro aus. Im Jahr 2016 betrug der Wert der Bilanzposition 15.519.845,00 Euro. Die Veränderung beträgt somit 41.030,39 Euro.

Korrekturen der Eröffnungsbilanz wirken sich auf das Reinvermögen aus.

Berichtigungen zur ersten Eröffnungsbilanz sind gemäß § 62 (2) S.3 KomHKVO im Anhang zur Bilanz zu erläutern.

Es haben sich im Berichtsjahr 2017 hierzu keine Sachverhalte ergeben.

### 2.2.1.2 Rücklagen

Im Neuen Kommunalen Rechnungswesen (NKR) sind Rücklagen gem. § 55 Abs.3 Nr. 1.2 KomHKVO in der Nettoposition gesetzlich oder freiwillig für bestimmte Zwecke separierte Überschüsse aus der Ergebnisrechnung zur Zukunftssicherung der Kommune.

Die Ergebnisse der Jahresabschlüsse 2009 - 2011 sind nach Beschluss des Rates der Gemeinde Apen in die Rücklagen des ordentlichen und des außerordentlichen Ergebnisses geflossen.

Unter den zweckgebundenen Rücklagen befinden sich die von der Gemeinde Apen erhaltenen Zuwendungen, deren Verwendungszweck bei der Bilanzerstellung noch nicht feststeht.

Im Berichtsjahr 2017 weist die Bilanzposition 358.611,63 Euro aus. Im Jahr 2016 betrug der Wert der Bilanzposition 513.153,85 Euro. Die Veränderung beträgt somit -154.542,22 Euro.

	2016	2017	Veränderung
1.2.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	437.400,42	175.989,46	-261.410,96
1.2.2 Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	67.515,69	175.287,71	107.772,02
1.2.3 Bewertungsrücklage	0,00	0,00	0,00
1.2.4 Zweckgebundene Rücklagen	8.237,74	7.334,46	-903,28
1.2.5 Sonstige Rücklagen	0,00	0,00	0,00

### 2.2.1.3 Jahresergebnis

Das Jahresergebnis stellt den Überschuss oder Fehlbetrag dar, welcher sich aus dem Saldo des ordentlichen und außerordentlichen Ergebnisses ergibt.

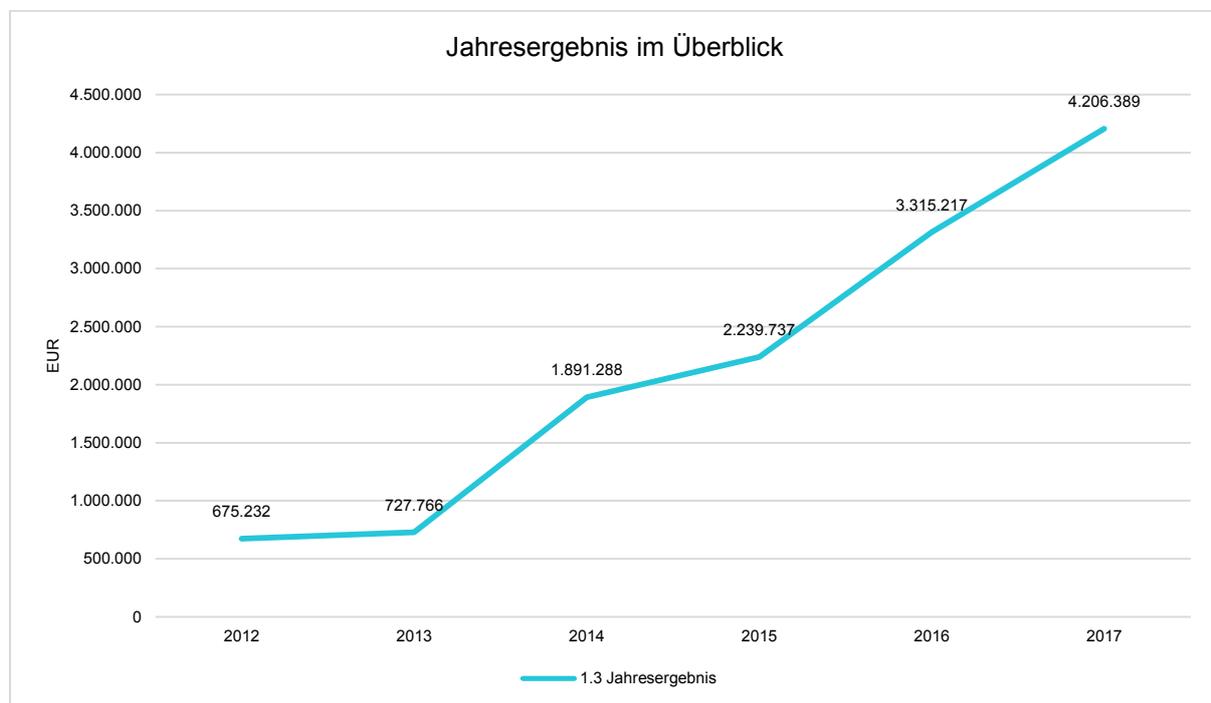
Die Jahresergebnisse aus Vorjahren sind ebenfalls zu berücksichtigen. Hier werden bis zu den jeweiligen Ergebnisverwendungsbeschlüssen die Ergebnisse der Vorjahre bilanziert.



## Anhang zum Jahresabschluss Apen

Im Berichtsjahr 2017 weist die Bilanzposition 4.192.043,54 Euro aus. Im Jahr 2016 betrug der Wert der Bilanzposition 3.315.216,68 Euro. Die Veränderung beträgt somit 876.826,86 Euro.

	2016	2017	Veränderung
1.3.1 Jahresergebnisse aus Vorjahren	2.239.737,38	3.466.826,67	1.227.089,29 <span style="color: green;">▲</span>
1.3.2 Jahresüberschuss oder Jahresfehlbetrag mit Angabe des Betrages der Vorbelastung aus Haushaltsresten für Aufwendungen	1.075.479,30	725.216,87	-350.262,43 <span style="color: red;">▼</span>



### 2.2.1.4 Sonderposten

Als Sonderposten sind im Wesentlichen empfangene Zuwendungen für Investitionen (einschl. Geld- und Sachspenden), sowie erhobene Beiträge, Kostenerstattungen und ähnliche Entgelte auszuweisen. Die Sonderposten sind mit den ursprünglich erhaltenen Beträgen abzüglich der bis zum Bilanzstichtag vorzunehmenden Auflösungen angesetzt. Sie sind den damit bezuschussten Vermögensgegenständen sachgerecht zugeordnet. Die Auflösung bemisst sich entsprechend der Nutzungsdauer des Vermögensgegenstandes.

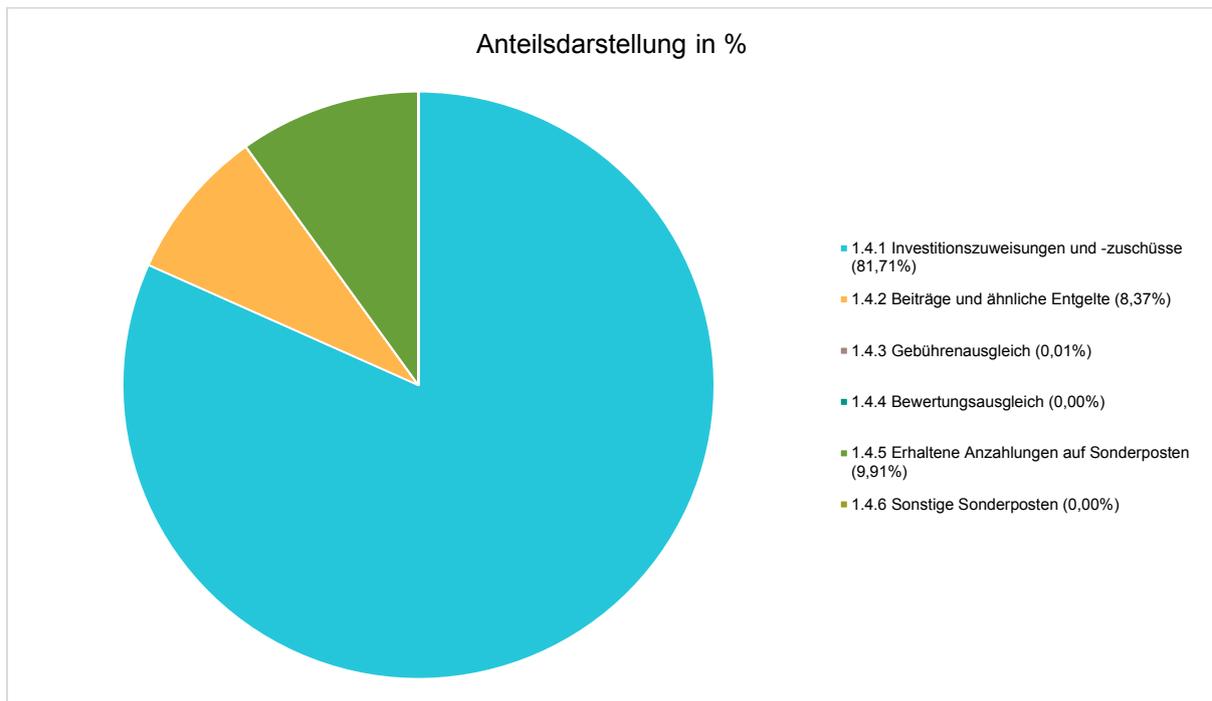
Teil dieser Position sind auch die investiven Teile der Schlüsselzuweisungen des Landes Niedersachsen im Rahmen des Finanzausgleichs (FAG-Zuweisung). Diese werden gemäß den Hinweisen und Buchungsbeispielen der AG Doppik pauschal über 30 Jahre aufgelöst.

Im Berichtsjahr 2017 weist die Bilanzposition 20.051.920,65 Euro aus. Im Jahr 2016 betrug der Wert der Bilanzposition 20.935.026,99 Euro. Die Veränderung beträgt somit -883.106,34 Euro.



## Anhang zum Jahresabschluss Apen

	2016	2017	Veränderung
1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse	17.285.783,98	16.384.909,72	-900.874,26
1.4.2 Beiträge und ähnliche Entgelte	1.763.245,68	1.677.804,73	-85.440,95
1.4.3 Gebührenaussgleich	0,00	2.028,95	2.028,95
1.4.4 Bewertungsausgleich	0,00	0,00	0,00
1.4.5 Erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten	1.885.997,33	1.987.177,25	101.179,92
1.4.6 Sonstige Sonderposten	0,00	0,00	0,00



### 2.2.1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse

Hier werden die jeweiligen Zuweisungen und Zuschüsse für die Investitionen der Gemeinde Apen dargestellt.

Im Berichtsjahr 2017 weist die Bilanzposition 16.384.909,72 Euro aus. Im Jahr 2016 betrug der Wert der Bilanzposition 17.285.783,98 Euro. Die Veränderung beträgt somit -900.874,26 Euro.

### 2.2.1.4.2 Beiträge und ähnliche Entgelte

Bei diesen Beiträgen handelt es sich zum einen um Erschließungsbeiträge, welche die Gemeinde Apen für die Erschließung der einzelnen Baugebiete erhoben hat. Zum anderen werden bei dieser Position die Infrastrukturbeiträge abgebildet, welche die Gemeinde Apen seit dem Jahr 1997 erhebt. Die Infrastrukturbeiträge werden seit dem Jahr 2015 konkreten Maßnahmen zugeordnet.



Im Berichtsjahr 2017 weist die Bilanzposition 1.677.804,73 Euro aus. Im Jahr 2016 betrug der Wert der Bilanzposition 1.763.245,68 Euro. Die Veränderung beträgt somit -85.440,95 Euro.

#### **2.2.1.4.3 Sonderposten für den Gebührenaussgleich**

In dieser Position sind Überschüsse von gebührenrechnenden Einrichtungen auszuweisen, die diesen bei späteren Unterdeckungen wieder zuzuführen sind. Der Sonderposten stellt damit eine Schuld der Gemeinde Apen gegenüber den Gebührenzahlern dar.

Zum 31.12.2017 weist die gebührenrechnende Einrichtung Fäkalschlamm einen Fehlbetrag in Höhe von 198,53 € aus. Der eingestellte Sonderposten für den Gebührenaussgleich wird mit Ergebnisbeschluss im ordentlichen Bereich herabgesetzt.

Zum 31.12.2017 weist die gebührenrechnende Einrichtung zentrale Abwasserbeseitigung einen Überschuss in Höhe von 217.382,54 €. Dieser wird mit Ergebnisbeschluss, im ordentlichen Bereich bei dem Sonderposten für den Gebührenaussgleich eingestellt.

Im Berichtsjahr 2017 weist die Bilanzposition 2.028,95 Euro aus. Im Jahr 2016 betrug der Wert der Bilanzposition 0,00 Euro. Die Veränderung beträgt somit 2.028,95 Euro.

#### **2.2.1.4.4 Sonderposten für den Bewertungsausgleich**

Sonderposten für den Bewertungsausgleich sind bei der Gemeinde Apen nicht zu bilden.

#### **2.2.1.4.5 Erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten**

Hier erfolgt die Ausweisung von Investitionszuweisungen und –zuschüssen für Anlagen, die am Bilanzstichtag noch nicht betriebsfertig hergestellt worden sind.

Im Berichtsjahr 2017 weist die Bilanzposition 1.987.177,25 Euro aus. Im Jahr 2016 betrug der Wert der Bilanzposition 1.885.997,33 Euro. Die Veränderung beträgt somit 101.179,92 Euro.

#### **2.2.1.4.6 Sonstige Sonderposten**

Es liegen keine sonstigen Sonderposten vor.

### **2.2.2 Schulden**

Zahlungsverpflichtungen der Gemeinde, die am Bilanzstichtag hinsichtlich des Eintritts, ihrer Höhe und ihrer Fälligkeit nach feststehen. Gemäß § 47 Abs. 7 KomHKVO sind Schulden grundsätzlich mit ihrem Rückzahlungsbetrag anzusetzen.

Nähere Angaben, insbesondere hinsichtlich der Laufzeit, sind der gemäß § 57 Abs. 3 KomHKVO der zum Anhang als Anlage beizufügenden Schuldenübersicht zu entnehmen.



## Anhang zum Jahresabschluss Apen

### Übersicht

	2016	2017	Veränderung
2.1 - Geldschulden / Kredite für Investitionen	3.973.347,38	3.532.757,19	-440.590,19
2.2 - Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	110.029,71	112.591,89	2.562,18
2.3 - Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	436.583,75	389.984,38	-46.599,37
2.4 - Transferverbindlichkeiten	115.499,41	104.496,97	-11.002,44
2.5 - Sonstige Verbindlichkeiten	139.637,78	247.227,05	107.589,27

#### 2.2.2.1 Geldschulden

Im Berichtsjahr 2017 weist die Bilanzposition 3.532.757,19 Euro aus. Im Jahr 2016 betrug der Wert der Bilanzposition 3.973.347,38 Euro. Die Veränderung beträgt somit -440.590,19 Euro.

### Übersicht

	2016	2017	Veränderung
2.1.1 Anleihen	0,00	0,00	0,00
2.1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	3.973.347,38	3.532.757,19	-440.590,19
2.1.3 Liquiditätskredite	0,00	0,00	0,00
2.1.4 sonstige Geldschulden	0,00	0,00	0,00

#### 2.2.2.2 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften

##### Rentenschulden:

Hier sind die Leibrentenverpflichtungen für das Gebäude „Zur Kurve 6“ zu bilanzieren. Die Höhe der Verbindlichkeit zum 31.12.2008 wurde von einem Fachbüro mit Hilfe eines finanzmathematischen Gutachtens ermittelt. Ab dem Jahr 2009 wurde die Schuld aufgrund R 6.2 EStR mit Hilfe der Anlage zu § 14(1) BewG ermittelt und entsprechend fortgeschrieben.

Im Berichtsjahr 2017 weist die Bilanzposition 38.482,89 Euro aus. Im Jahr 2016 betrug der Wert der Bilanzposition 41.539,71 Euro. Die Veränderung beträgt somit -3.056,82 Euro.

##### Restkaufgelder

Der Flächenankauf für das Neubaugebiet Tellberg-West erfolgte nach dem „Godensholter Modell“. Dabei wird der Kaufpreis für den Flächenankauf erst nach der Weiterveräußerung von Grundstücken an künftige Erwerber fällig. Das Eigentum an den jeweiligen Grundstücken erlangte die Gemeinde jedoch bereits bei Vertragsabschluss. Die nachfolgende Verbindlichkeit setzte sich aus den Ankaufkosten eines Grundstückes zusammen, welches im Jahr 2017 noch nicht veräußert wurde.

Im Berichtsjahr 2017 weist die Bilanzposition 74.109,00 Euro aus. Dieser Betrag setzt sich zusammen aus den Buchwerten zum 31.12.2017: Baugebiet Kleefeld 26.244,00 Euro und Baugebiet Tellberg-



West 47.865,00 Euro. Im Jahr 2016 betrug der Wert der Bilanzposition 68.490,00 Euro. Die Veränderung beträgt somit 5.619,00 Euro.

### 2.2.2.3 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

Hierbei handelt es sich um Verbindlichkeiten, deren Höhe am Bilanzstichtag bereits bekannt war, die Zahlung aber noch nicht erfolgt ist.

Im Berichtsjahr 2017 weist die Bilanzposition 389.984,38 Euro aus. Im Jahr 2016 betrug der Wert der Bilanzposition 436.583,75 Euro. Die Veränderung beträgt somit -46.599,37 Euro.

### 2.2.2.4 Transferverbindlichkeiten

Im Berichtsjahr 2017 weist die Bilanzposition 104.496,97 Euro aus. Im Jahr 2016 betrug der Wert der Bilanzposition 115.499,41 Euro. Die Veränderung beträgt somit -11.002,44 Euro.

Die Transferverbindlichkeiten untergliedern sich wie folgt:

#### Übersicht

	2016	2017	Veränderung
2.4.1 Finanzausgleichverbindlichkeiten	12.112,00	0,00	-12.112,00
2.4.2 Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke	0,00	0,00	0,00
2.4.3 Verbindlichkeiten aus Schuldendiensthilfen	0,00	0,00	0,00
2.4.4 Soziale Leistungsverbindlichkeiten	2.026,42	108,65	-1.917,77
2.4.5 Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	0,00	0,00
2.4.6 Steuerverbindlichkeiten	0,00	204,93	204,93
2.4.7 Andere Transferverbindlichkeiten	101.360,99	104.183,39	2.822,40

### 2.2.2.5 Sonstige Verbindlichkeiten

Diese Bilanzposition stellt einen Restposten dar, in dem alle sonstigen Verbindlichkeiten gegenüber Dritten auszuweisen sind. Hierrunter fallen:

- durchlaufender Posten (verrechnete MwSt., abzuführende Lohn- und Kirchensteuer, sonstige durchlaufende Posten)
- abzuführende Gewerbesteuer
- empfangene Anzahlungen
- andere sonstige Verbindlichkeiten



## Anhang zum Jahresabschluss Apen

Im Berichtsjahr 2017 weist die Bilanzposition 247.227,05 Euro aus. Im Jahr 2016 betrug der Wert der Bilanzposition 139.637,78 Euro. Die Veränderung beträgt somit 107.589,27 Euro.

### Übersicht

	2016	2017	Veränderung
2.5.1 Durchlaufende Posten	75.338,81	173.672,65	98.333,84
2.5.2 Abzuführende Gewerbesteuer	5.151,00	0,00	-5.151,00
2.5.3 Empfangene Anzahlungen	348,00	348,00	0,00
2.5.4 Andere sonstige Verbindlichkeiten	58.799,97	73.206,40	14.406,43

### 2.2.3 Rückstellungen

Im Jahr 2017 wurden Rückstellungen in Höhe von 6.122.128,21 Euro gebildet.

Der Betrag setzt sich wie folgt zusammen:

### Übersicht

	2016	2017	Veränderung
3.1 - Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen	4.995.903,13	5.200.393,54	204.490,41
3.2 - Rückstellung Altersteilzeit und sonstige Maßnahmen	191.824,43	208.801,73	16.977,30
3.3 - Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	0,00	0,00	0,00
3.4 - Rückstellungen für Rekultivierung und Nachsorge von Deponien	0,00	0,00	0,00
3.5 - Rückstellungen für Sanierung von Altlasten	0,00	0,00	0,00
3.6 - Rückstellungen Finanzausgleich und Steuerschuldverhältnisse	35.728,00	426.623,00	390.895,00
3.7 - Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und Gerichtsverfahren	286.309,94	286.309,94	0,00
3.8 - Andere Rückstellungen	0,00	0,00	0,00
<b>3 - Summe Rückstellungen</b>	<b>5.509.765,50</b>	<b>6.122.128,21</b>	<b>612.362,71 </b>

#### 2.2.3.1 Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen

Die Gemeinde Apen hat nach § 45 Abs. 1 Nr. 1 KomHKVO Rückstellungen für die Pensions- und Beihilfeverpflichtungen gegenüber den aktiven und passiven Beamten zu bilden. Die Zahlungen der Pensionen und Beihilfen werden zwar von der Versorgungskasse Oldenburg übernommen, jedoch besteht die ursprüngliche Zahlungsverpflichtung beim jeweiligen Dienstherrn der Beamten, also bei der Gemeinde Apen.



Die Bewertung der Rückstellungen erfolgt auf der Grundlage versicherungsmathematischer Berechnungen, die die Versorgungskasse für die Gemeinde Apen entsprechend der gesetzlichen Regelungen erstellt hat.

Nach Mitteilung der Versorgungskasse sind folgende Beträge zum 31.12.2017 einzubuchen (Barwert):

Pensionsrückstellung aktive Beamte:	1.484.162,00 €
Pensionsrückstellung Versorgungsempfänger:	3.041.855,00 €
Beihilferückstellung aktive Beamte:	221.140,14 €
Beihilferückstellung Versorgungsempfänger:	453.236,40 €

### **2.2.3.2 Rückstellungen für Altersteilzeit und ähnliche Maßnahmen**

Für geleistete Überstunden und nicht in Anspruch genommenen Urlaub ist eine Rückstellung zu bilden und unter dieser Position zu bilanzieren. Die Höhe der Rückstellungen wird von der Personalabteilung ermittelt. Durch einen höheren Wert der Überstunden bei den Beschäftigten zum 31.12.2017 erhöht sich die Position zum Vorjahr.

Im Berichtsjahr 2017 weist die Bilanzposition 208.801,73 Euro aus. Im Jahr 2016 betrug der Wert der Bilanzposition 191.824,43 Euro. Die Veränderung beträgt somit 16.977,30 Euro.

### **2.2.3.3 Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung**

Gemäß § 45 (1) Nr.4 KomHKVO ist für unterlassene Aufwendungen für Instandhaltungsmaßnahmen eine Rückstellung zu bilden. Die Aufwendungen müssen in den folgenden drei Haushaltsjahren nachgeholt werden. Die im Haushaltsplan 2017 veranschlagten Instandhaltungsmaßnahmen sind im Jahr 2017 durchgeführt worden.

### **2.2.3.4 Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge geschlossener Abfalldeponien**

Die Gemeinde Apen verfügt über keine Abfalldeponie

### **2.2.3.5 Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten**

Der Gemeinde Apen sind keine Altlasten, welche saniert werden müssen, bekannt.

### **2.2.3.6 Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs und von Steuerschuldverhältnissen**

Bei dieser Rückstellungen handelt es sich um die Kreisumlage. Durch höhere Steuereinnahmen im Jahr 2017 kommt es zu einer erhöhten Kreisumlagezahlung im Folgejahr an den Landkreis Ammerland, die hier schon abgebildet wird.



Im Berichtsjahr 2017 weist die Bilanzposition 426.623,00 Euro aus. Im Jahr 2016 betrug der Wert der Bilanzposition 35.728,00 Euro. Die Veränderung beträgt somit 390.895,00 Euro.

### **2.2.3.7 Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren**

Unter diesem Bilanzposten wird eine Rückstellung abgebildet, die sich aus den drohenden Verlusten aus der Abrechnung des Treuhandverfahrens „Wohnpark am Augustfehn-Kanal“ ergibt.

Im Berichtsjahr 2017 weist die Bilanzposition 286.309,94 Euro aus. Im Jahr 2016 betrug der Wert der Bilanzposition 286.309,94 Euro. Die Veränderung beträgt somit 0,00 Euro.

### **2.2.4 Passive Rechnungsabgrenzungsposten**

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. Bei den passiven Rechnungsabgrenzungsposten (PRAP) handelt es sich um Einnahmen vor dem Abschlussstichtag, die als Ertrag für einen Zeitraum nach dem Bilanzstichtag gebucht werden müssen (§ 51 Abs.3 KomHKVO).

Im Berichtsjahr 2017 weist die Bilanzposition 0,00 Euro aus. Im Jahr 2016 betrug der Wert der Bilanzposition 5.670,00 Euro. Die Veränderung beträgt somit -5.670,00 Euro.

## **2.3 Bilanz - weitere Darstellung**

### **B. Darstellung unter der Bilanz (§ 55 Abs. 4 KomHKVO)**

<b>Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre: insbesondere</b>	
Haushaltsreste	1.564.698,50 €
Bürgschaften	0,00
Gewährleistungsverträge	0,00
in Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen	0,00 €
Verpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00
über das Haushaltsjahr hinaus gestundete Beträge	60.388,09 €

## **3 Erläuterungen zur Ergebnis- und Finanzrechnung**

Nachstehend werden gemäß § 56 Abs. 1 Satz 2 KomHKVO die wichtigsten Ergebnisse des Jahresabschlusses und erhebliche Abweichungen der Jahresergebnisse von den Haushaltsansätzen zur Ergebnis- und Finanzrechnung erläutert.

Weitere Darstellungen und Bewertungen ergeben sich aus dem Rechenschaftsbericht gemäß § 57 Abs. 1 KomHKVO.



## Anhang zum Jahresabschluss Apen

### 3.1 Übersicht Ergebnisrechnung (nach KomHKVO)

	Erg. 2016	Plan 2017	Erg. 2017	Abw. zu Erg. 2016	Abw. zu Plan 2017
1. - Steuern und ähnliche Abgaben	8.005.591,04	8.001.400	8.477.573,60	471.982,56	476.173,60
2. - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.849.238,98	3.857.100	4.023.081,88	173.842,90	165.981,88
3. - Auflösungserträge aus Sonderposten	1.022.479,34	875.600	998.562,18	-23.917,16	122.962,18
4. - sonstige Transfererträge	265.396,04	207.700	276.394,23	10.998,19	68.694,23
5. - öffentlich-rechtliche Entgelte	1.431.249,09	1.395.300	1.497.954,43	66.705,34	102.654,43
6. - privatrechtliche Entgelte	164.415,94	129.100	200.126,75	35.710,81	71.026,75
7. - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	357.023,22	356.400	502.186,94	145.163,72	145.786,94
8. - Zinsen und ähnliche Finanzerträge	53.525,14	38.500	42.947,20	-10.577,94	4.447,20
9. - aktivierungsfähige Eigenleistungen	15.111,34	--	17.604,52	2.493,18	17.604,52
10. - Bestandsveränderungen	276,33	--	394,66	118,33	394,66
11. - sonstige ordentliche Erträge	948.538,67	834.900	1.196.997,75	248.459,08	362.097,75
<b>12. - Summe ordentliche Erträge</b>	<b>16.112.845,13</b>	<b>15.696.000</b>	<b>17.233.824,14</b>	<b>1.120.979,01</b>	<b>1.537.824,14</b>
13. - Personalaufwendungen	3.972.727,19	4.200.800	4.246.551,98	273.824,79	45.751,98
14. - Versorgungsaufwendungen	24.192,20	26.200	32.141,90	7.949,70	5.941,90
15. - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.628.327,10	2.036.600	1.716.742,69	88.415,59	-319.857,31
16. - Abschreibungen	1.677.370,75	1.538.300	1.705.455,47	28.084,72	167.155,47
17. - Zinsen und ähnliche Aufwendungen	106.617,33	149.500	110.043,47	3.426,14	-39.456,53
18. - Transferaufwendungen	5.096.412,12	5.523.500	5.819.997,29	723.585,17	296.497,29
19. - sonstige ordentliche Aufwendungen	2.642.817,97	2.669.400	2.699.252,72	56.434,75	29.852,72
<b>20. - Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>15.148.464,66</b>	<b>16.144.300</b>	<b>16.330.185,52</b>	<b>1.181.720,86</b>	<b>185.885,52</b>
<b>21. - Ordentliches Ergebnis</b>	<b>964.380,47</b>	<b>-448.300</b>	<b>903.638,62</b>	<b>-60.741,85</b>	<b>1.351.938,62</b>
22. - Außerordentliche Erträge	132.173,83	36.900	302.185,41	170.011,58	265.285,41
23. - Außerordentliche Aufwendungen	21.075,00	--	480.607,16	459.532,16	480.607,16
<b>24. - Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>111.098,83</b>	<b>36.900</b>	<b>-178.421,75</b>	<b>-289.520,58</b>	<b>-215.321,75</b>
<b>25. - Jahresergebnis</b>	<b>1.075.479,30</b>	<b>-411.400</b>	<b>725.216,87</b>	<b>-350.262,43</b>	<b>1.136.616,87</b>
26. - Summe der Jahresfehlbeträge aus Vorjahren gem. §2 Abs. 6 KomHKVO	0,00	--	0,00	0,00	0,00
Erträge aus Interner Leistungsbeziehung	3.600.936,75	837.800	3.062.044,06	-538.892,69	2.224.244,06
Aufwendungen aus interner Leistungsbeziehungen	3.600.936,75	837.800	3.062.044,06	-538.892,69	2.224.244,06
Saldo aus der internen Leistungsbeziehung	0,00	0	0,00	0,00	0,00
<b>Ergebnis unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen</b>	<b>1.075.479,30</b>	<b>-411.400</b>	<b>725.216,87</b>	<b>-350.262,43</b>	<b>1.136.616,87</b>



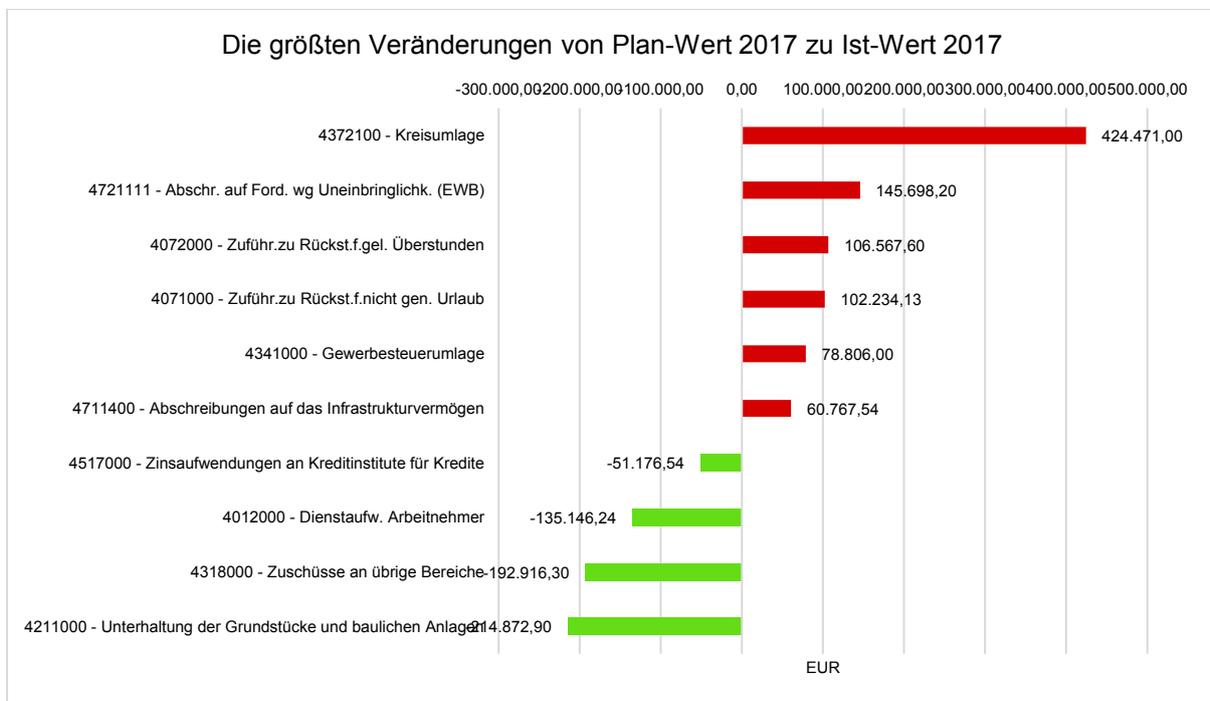
## Anhang zum Jahresabschluss Apen

### Ertragskonten mit Abweichungen:



Die dargestellten Abweichungen werden wie folgt erläutert:

### Aufwandskonten mit Abweichungen:



Die dargestellten Abweichungen werden wie folgt erläutert:



## Anhang zum Jahresabschluss Apen

### Art und Höhe der wesentlichen außerordentlichen Erträge und Aufwendungen gemäß § 56 Abs. 2 Nr. 3 KomHKVO

#### außerordentliche Erträge

Die im Berichtsjahr 2017 zu erläuternden außerordentlichen Erträge in Höhe von insgesamt 302.185,41 Euro sind durch folgende wesentliche Sachverhalte erzielt worden:

Nachgeholter Abgang SOPO	126.588,76 Euro
Flurbereinigung Godensholt	170.127,65 Euro
Verkauf Vermögensgegenstände	5.469,00 Euro

#### außerordentliche Aufwendungen

Die im Berichtsjahr 2017 zu erläuternden außerordentlichen Aufwendungen in Höhe von insgesamt 480.607,16 Euro sind durch folgende wesentliche Sachverhalte erzielt worden:

div. außergewöhnliche Aufwendungen	1.875,24 Euro
Flurbereinigung Godensholt	478.731,92 Euro

### 3.2 Übersicht Finanzrechnung (nach KomHKVO)

	Erg. 2016	Plan 2017	Erg. 2017	Abw. zu Erg. 2016	Abw. zu Plan 2017
1. - Steuern und ähnliche Abgaben	7.891.165,16	8.001.400	8.611.963,13	720.797,97	610.563,13
2. - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.883.495,98	3.857.100	4.035.865,39	152.369,41	178.765,39
3. - sonstige Transfereinzahlungen	226.457,59	207.700	271.949,60	45.492,01	64.249,60
4. - öffentlich-rechtliche Entgelte	1.425.545,09	1.395.300	1.507.673,71	82.128,62	112.373,71
5. - privatrechtliche Entgelte	169.198,97	129.100	192.796,83	23.597,86	63.696,83
6. - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	382.194,13	356.400	338.316,29	-43.877,84	-18.083,71
7. - Zinsen und ähnliche Einzahlungen	50.477,76	38.500	55.176,22	4.698,46	16.676,22
9. - sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	414.198,14	380.500	403.417,41	-10.780,73	22.917,41
<b>10. - Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>14.442.732,82</b>	<b>14.366.000</b>	<b>15.417.158,58</b>	<b>974.425,76 </b>	<b>1.051.158,58 </b>
11. - Personalauszahlungen	3.320.203,11	3.559.000	3.349.184,65	28.981,54	-209.815,35
12. - Versorgungsauszahlungen	21.619,38	26.200	33.463,53	11.844,15	7.263,53
13. - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	1.644.646,88	2.036.600	1.712.369,19	67.722,31	-324.230,81
14. - Zinsen und ähnliche Auszahlungen	111.277,24	149.500	109.781,25	-1.495,99	-39.718,75
15. - Transferauszahlungen	5.375.352,44	5.523.500	5.430.751,34	55.398,90	-92.748,66
16. - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	2.608.332,72	2.669.400	2.668.880,17	60.547,45	-519,83
<b>17. - Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>13.081.431,77</b>	<b>13.964.200</b>	<b>13.304.430,13</b>	<b>222.998,36 </b>	<b>-659.769,87 </b>
<b>18. - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der</b>	<b>1.361.301,05</b>	<b>401.800</b>	<b>2.112.728,45</b>	<b>751.427,40 </b>	<b>1.710.928,45 </b>



## Anhang zum Jahresabschluss Apen

	Erg. 2016	Plan 2017	Erg. 2017	Abw. zu Erg. 2016	Abw. zu Plan 2017
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)</b>					
19. - Zuwendungen für Investitionstätigkeit	622.045,42	275.200	575.627,18	-46.418,24	300.427,18
20. - Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	64.968,38	--	18.339,89	-46.628,49	18.339,89
21. - Veräußerung von Sachvermögen	1.042.071,46	242.000	259.837,55	782.233,91	17.837,55
23. - sonstige Investitionstätigkeit	130.673,46	194.800	194.904,64	64.231,18	104,64
<b>24. - Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.859.758,72</b>	<b>712.000</b>	<b>1.048.709,26</b>	<b>811.049,46</b>	<b>336.709,26</b>
25. - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	928.575,16	438.500	459.315,93	469.259,23	20.815,93
26. - Baumaßnahmen	1.750.706,18	1.857.200	2.280.034,27	529.328,09	422.834,27
27. - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	379.531,00	322.300	383.184,55	3.653,55	60.884,55
28. - Erwerb von Finanzvermögensanlagen	5.517,97	15.600	6.071,69	553,72	-9.528,31
29. - aktivierbare Zuwendungen	38.008,00	192.000	39.352,00	1.344,00	-152.648,00
<b>31. - Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>3.102.338,31</b>	<b>2.825.600</b>	<b>3.167.958,44</b>	<b>65.620,13</b>	<b>342.358,44</b>
<b>32. - Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)</b>	<b>-1.242.579,59</b>	<b>-2.113.600</b>	<b>-2.119.249,18</b>	<b>876.669,59</b>	<b>-5.649,18</b>
<b>33. - Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag</b>	<b>118.721,46</b>	<b>-1.711.800</b>	<b>-6.520,73</b>	<b>125.242,19</b>	<b>1.705.279,27</b>
34. - Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	--	1.900.000	--	--	1.900.000,00
35. - Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	436.997,70	497.300	440.590,19	3.592,49	-56.709,81
<b>36. - Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-436.997,70</b>	<b>1.402.700</b>	<b>-440.590,19</b>	<b>-3.592,49</b>	<b>1.843.290,19</b>
<b>37. - Finanzmittelveränderung</b>	<b>-318.276,24</b>	<b>-309.100</b>	<b>-447.110,92</b>	<b>128.834,68</b>	<b>-138.010,92</b>



## Anhang zum Jahresabschluss Apen

### Einzahlungskonten mit Abweichungen:

#### - aus laufender Verwaltungstätigkeit



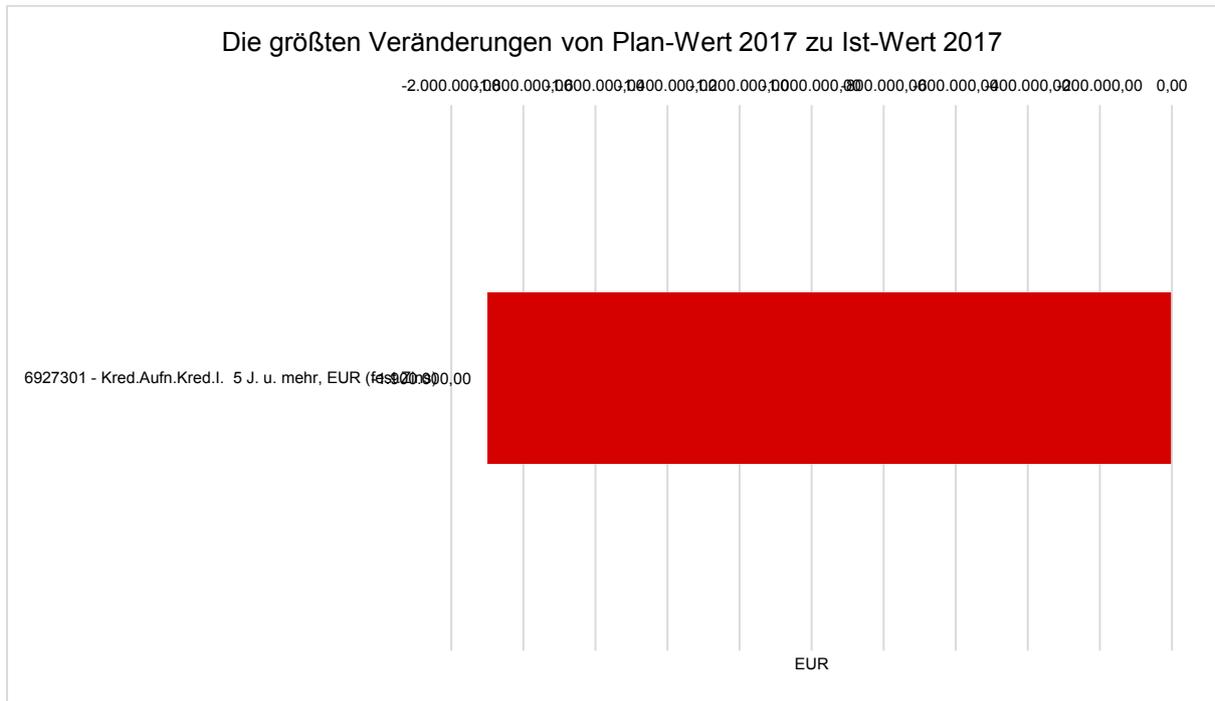
#### - für Investitionstätigkeit





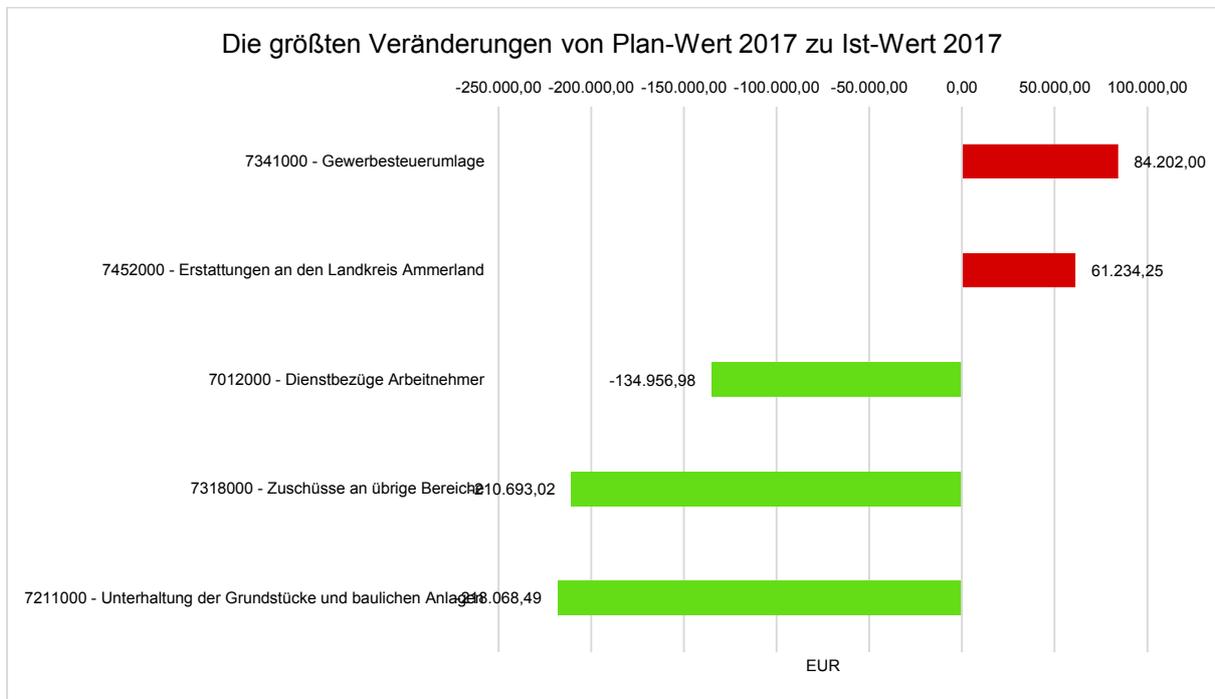
## Anhang zum Jahresabschluss Apen

### - aus Finanzierungstätigkeit



### Auszahlungskonten mit Abweichungen:

#### - aus laufender Verwaltungstätigkeit



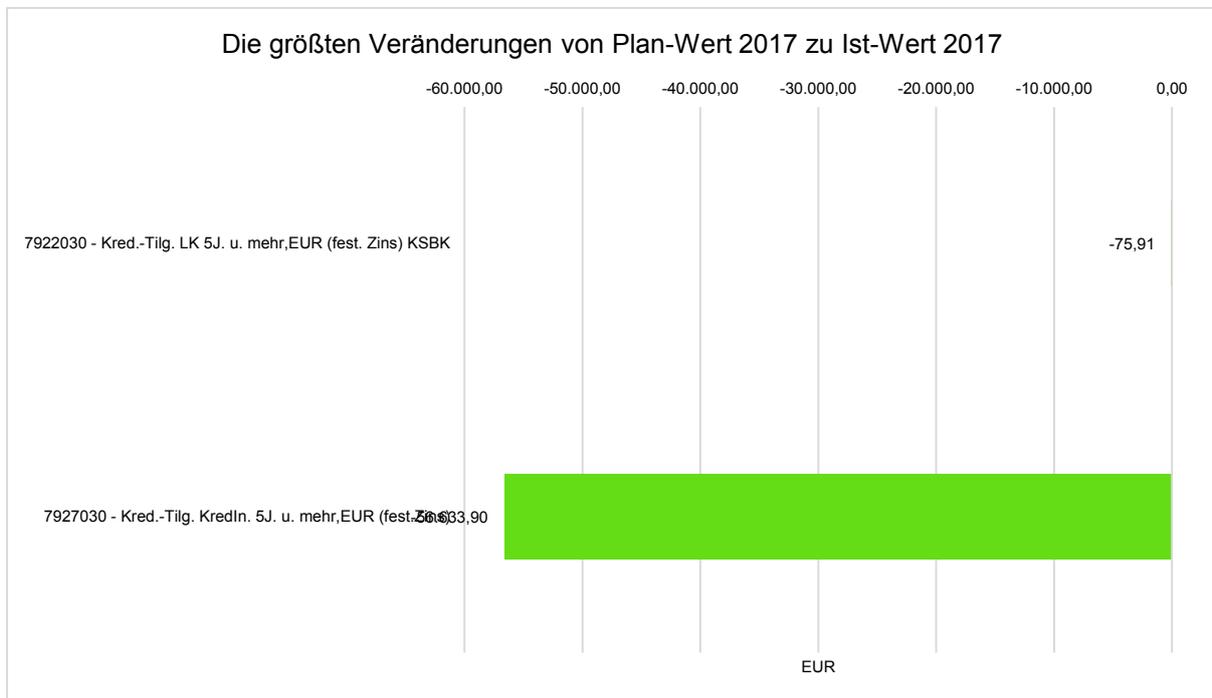


## Anhang zum Jahresabschluss Apen

### - für Investitionstätigkeit



### - aus Finanzierungstätigkeit



## 4 Weitere Angaben gemäß § 56 Abs. 2 KomHKVO

Gemäß § 56 Abs. 2 Nr. 4 bis 8 KomHKVO sind zusätzliche Angaben im Anhang vorzunehmen. Im Folgenden werden diese angegeben und erläutert:



**§ 56 Abs. 2 Nr. 4 KomHKVO - Einbeziehung von Zinsen für Fremdkapital in die Herstellungswerte:**

In diesem Berichtsjahr wurden keine Zinsen einbezogen.

**§ 56 Abs. 2 Nr. 5 - Haftungsverhältnisse, die auch dann anzugeben sind, wenn ihnen gleichwertige Rückgrifforderungen gegenüberstehen:**

Haftungsverhältnisse sind Eventualverbindlichkeiten, die nicht innerhalb der Bilanz ausgewiesen werden, die jedoch im Anhang erläutert werden müssen. Hierbei handelt es sich um Risiken, mit deren Eintritt nicht gerechnet wird und die deshalb nicht in Form von Rückstellungen oder Verbindlichkeiten ihren Niederschlag innerhalb der Bilanz gefunden haben. Hierzu gehören insbesondere Verbindlichkeiten aus der Begebung und Übertragung von Wechseln, aus Bürgschaften, Wechsel- und Scheckbürgschaften und aus Gewährleistungsverträgen sowie Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten für fremde Verbindlichkeiten.

Für das Berichtsjahr 2017 bestehen keine Haftungsverhältnisse für die Gemeinde Apen.

**§ 56 Abs. 2 Nr. 6 - Sachverhalte, aus denen sich finanzielle Verpflichtungen ergeben können:**

Sofern künftige erhebliche finanzielle Verpflichtungen erkennbar sind, ist an dieser Stelle Auskunft zu geben. Dabei handelt es sich um Verpflichtungen, die noch nicht bilanzierungsfähig sind, jedoch zukünftig eine finanzielle Belastung für die Gemeinde Apen darstellen können.

Im Einzelnen sind dies:

Verpflichtung	Betrag
Sicherstellung des Rechtsanspruchs für die Betreuung von Kindern unter 3 Jahre	? €
	€
	€
	€

**§ 56 Abs. 2 Nr. 7 - Art und Höhe der wesentlichen unentgeltlichen Vermögensübertragungen:**

Die unentgeltliche Veräußerung ist nach § 125 Abs. 3 NKomVG ist zu begründen. Hierzu liegen im Berichtsjahr 2017 keine Sachverhalte vor.

**§ 56 Abs. 2 Nr. 7 - Art und Höhe der wesentlichen unentgeltlichen Vermögensübertragungen:**

Die unentgeltliche Veräußerung ist nach § 125 Abs. 3 NKomVG ist zu begründen.

Im Einzelnen sind dies:

Veräußerungsgegenstand	Begründung



**§ 56 Abs. 2 Nr. 8 - noch nicht abgedeckte Fehlbeträge, getrennt nach den einzelnen Jahren:**

Es liegen keine Fehlbeträge vor.

**weitere Erläuterungen:**

Rechtsgeschäfte, die keiner Genehmigung bedürfen, sind nach § 121 Abs. 4 Satz 2 NKomVG zu erläutern:

- Rechtsgeschäfte zur Förderung des Städte- und Wohnungsbaus oder
- Rechtsgeschäfte, die für den Haushalt keine besondere Belastung bedeuten.

Im Berichtsjahr 2017 gibt es keinen Erläuterungsbedarf.

**5 Unterlassen von Angaben und Erläuterungen**

Alle erforderlichen Angaben und Erläuterungen gemäß § 128 NKomVG wurden vorgenommen.

**6 Anlagen zum Anhang**

**Dem Anhang werden gemäß § 128 Abs. 3 NKomVG beigelegt:**

- Rechenschaftsbericht
- Entwicklung des Anlagevermögens und Anlagenübersicht
- Entwicklung der Forderungen und Forderungsübersicht
- Entwicklung der Schulden und Schuldenübersicht
- Rückstellungsübersicht
- Übersicht über die in das Jahr 2018 zu übertragenden Haushaltsermächtigungen und der in Anspruch genommenen Verpflichtungsermächtigungen
- Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen

**Anlagen zum Anhang**

**zum Jahresabschluss 2017**

**der Gemeinde Apen**

- Anlage 1 - Rechenschaftsbericht**
- Anlage 2 - Anlagenübersicht**
- Anlage 3 - Forderungsübersicht**
- Anlage 4 - Schuldenübersicht**
- Anlage 5 - Rückstellungsübersicht**
- Anlage 6 - Übersicht der Haushaltsreste /Übersicht der  
Verpflichtungsermächtigungen**
- Anlage 7 - Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und  
Auszahlungen**





**GEMEINDE APEN**

*natürlich lebenswert*

## **Anlage 1**

# **Rechenschaftsbericht**

# Inhaltsverzeichnis

---

1 Vorbemerkungen und rechtliche Grundlagen .....	196
2 Grundlagen der Haushaltswirtschaft 2017 (Haushaltssatzung) .....	196
2.1 Haushaltssatzung 2017 im Überblick .....	196
3 Jahresergebnis .....	197
3.1 Ergebnishaushalt / Ergebnisrechnung .....	197
3.1.1 Ergebnislage .....	197
3.1.2 Ertragslage .....	199
3.1.3 Aufwandslage .....	203
3.2 Finanzhaushalt / Finanzrechnung .....	206
3.2.1 Allgemeine Entwicklung .....	206
3.3 Ergebnisse des Jahresabschlusses und Abweichungen der Ergebnisse zu den Haushaltsansätzen .....	207
3.3.1 Analyse der Gesamtergebnisrechnung .....	207
3.3.2 Analyse der Gesamtfinanzrechnung .....	208
3.3.3 Analyse der Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalte .....	209
3.2.2 Investitionstätigkeit .....	232
4 Kennzahlen .....	234
4.1 Kennzahlen zur Ertrags- und Aufwandslage sowie zum Haushaltsergebnis .....	234
4.1.1 Steuern .....	234
4.1.2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen .....	239
4.1.3 Personalaufwand .....	241
4.1.4 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen .....	242
4.1.5 Transferaufwendungen .....	244
4.1.6 Haushaltsergebnis .....	245
4.2 Kennzahlen zur Bilanz / weitere NKR-Kennzahlen .....	247
4.2.1 Kennzahlen zur Vermögenslage .....	248
4.2.2 Kennzahlen zur Kapitalstruktur (haushaltswirtschaftliche Gesamtsituation) .....	250
4.2.3 Kennzahlen zur Finanzstruktur und Verschuldung .....	252
5 Prognosebericht - Risiken und Chancen .....	253
5.1 Entwicklung von Jahresergebnis und Eigenkapital .....	253
5.2 Entwicklung der Verschuldung .....	255
5.3 Bevölkerungsentwicklung, Altersstruktur .....	257
5.4 Wirtschaft und Arbeitsmarkt .....	258



## 1 Vorbemerkungen und rechtliche Grundlagen

Nach § 128 Absatz 3 des Niedersächsischen Kommunalverfassungsgesetzes (NKomVG) ist dem Anhang des Jahresabschlusses ein Rechenschaftsbericht beizufügen.

Im Rechenschaftsbericht sind gem. § 57 der Gemeindehaushalts- und Kassenverordnung (GemHKVO), den tatsächlichen Verhältnissen entsprechend, der Verlauf der Haushaltswirtschaft und die finanzwirtschaftliche Lage der Kommune darzustellen. 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.

## 2 Grundlagen der Haushaltswirtschaft 2017 (Haushaltssatzung)

Die Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2017 hat der Rat der Gemeinde Apen in seiner Sitzung am 07.03.2017 beschlossen. Sie wurde mit Verfügung des Landkreises Ammerland vom 24.03.2017 genehmigt und nach der Veröffentlichung im Amtsblatt für den Landkreis Ammerland am 31.03.2017 und Auslegung vom 03.04.2017 bis zum 11.04.2017 am 12.04.2017 rechtskräftig.

### 2.1 Haushaltssatzung 2017 im Überblick

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2017 wird

#### 1. im **Ergebnishaushalt**

mit dem jeweiligen Gesamtbetrag

1.1. der ordentlichen Erträge auf	15.696.000 Euro
1.2. der ordentlichen Aufwendungen auf	16.144.300 Euro
1. der außerordentlichen Erträge auf	36.900 Euro
2. der außerordentlichen Aufwendungen auf	0 Euro

#### 1. im **Finanzhaushalt**

mit dem jeweiligen Gesamtbetrag

2.1. der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	14.366.000 Euro
2.2. der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	13.964.200 Euro
2.3. der Einzahlungen für Investitionstätigkeit auf	712.000 Euro
2.4. der Auszahlungen für Investitionstätigkeit auf	2.825.600 Euro
2.5. der Einzahlungen für Finanzierungstätigkeit auf	1.900.000 Euro
2.6. der Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit auf	497.300 Euro





## Ergebnis im Vergleich

	Ergebnis 2016	Plan 2017	Ergebnis 2017	Abweichung 2017
ordentliche Erträge	16.112.845,13	15.696.000	17.233.824,14	1.537.824,14
ordentliche Aufwendungen	15.148.464,66	16.144.300	16.330.185,52	185.885,52
<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>964.380,47</b>	<b>-448.300</b>	<b>903.638,62</b>	<b>1.351.938,62</b>
Außerordentliche Erträge	132.173,83	36.900	302.185,41	265.285,41
Außerordentliche Aufwendungen	21.075,00	--	480.607,16	480.607,16
<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>111.098,83</b>	<b>36.900</b>	<b>-178.421,75</b>	<b>-215.321,75</b>
<b>Jahresergebnis</b>	<b>1.075.479,30</b>	<b>-411.400</b>	<b>725.216,87</b>	<b>1.136.616,87</b>

## Jahresergebnis

Das Jahresergebnis beträgt 725.216,87 Euro. Die Veränderung zum Vorjahresergebnis beträgt -350.262,43 Euro. Gegenüber dem geplanten Ergebnis in Höhe von -411.400 Euro ergibt sich eine Abweichung in Höhe von 1.136.616,87 Euro.

## Ordentliches Ergebnis

Das ordentliche Ergebnis zeigt an, ob die ordentlichen Aufwendungen durch die ordentlichen Erträge gedeckt werden können oder ob bereits aus der ordentlichen Aufgabenwahrnehmung der Verwaltung Defizite entstehen. Das außerordentliche Ergebnis ist hier nicht enthalten. Langfristig gesehen ist ein positives ordentliches Ergebnis zwingend notwendig, um eine Überschuldung zu verhindern.

Das ordentliche Ergebnis schließt in Höhe von 903.638,62 Euro ab. Im Vergleich zum Ergebnis des Vorjahres beträgt die Veränderung -60.741,85 Euro. Gegenüber dem geplanten ordentlichen Ergebnis ergibt sich eine Abweichung in Höhe von 1.351.938,62 Euro.

## Außerordentliches Ergebnis

Neben dem ordentlichen Ergebnis fließt das außerordentliche Ergebnis in Höhe von -178.421,75 Euro in das Jahresergebnis ein.

Gegenüber dem Plan von 36.900 Euro ergibt sich eine Abweichung von -215.321,75 Euro. Im Vergleich zum Vorjahresergebnis beträgt die Abweichung -289.520,58 Euro.

## Nettoposition, Rücklagen und Sonderposten

Jahresergebnisse haben Auswirkungen auf die Nettoposition der Bilanz, insbesondere auf den Teil der Rücklagen. Bei negativen Jahresergebnissen kommt es zu Entnahmen aus Rücklagen, bei positiven Jahresergebnissen zu Einstellungen in Rücklagen.



In der nachfolgenden Tabelle wird die Entwicklung der Nettosition und insbesondere der Rücklagen im Zeitverlauf dargestellt.

### Rücklagenentwicklung

	2015	2016	2017
1. - Nettosition	39.540.529	40.283.243	40.163.451
1.1 - Basis-Reinvermögen	15.499.525	15.519.845	15.560.875
1.1.1 - Reinvermögen	15.499.525	15.519.845	15.560.875
1.1.2 - Sollfehlbetrag aus kameralem Abschluss	0	0	0
1.2 - Rücklagen	512.029	513.154	358.612
1.2.1 - Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	437.400	437.400	175.989
1.2.2 - Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	67.516	67.516	175.288
1.2.3 - Rücklagen aus Investitionszuwendungen für nicht abnutzbare Vermögensgegenstände	0	0	0
1.2.4 - Zweckgebundene Rücklagen	7.113	8.238	7.334
1.2.5 - Sonstige Rücklagen	0	0	0
1.3 - Jahresergebnis	2.239.737	3.315.217	4.192.044
1.4 - Sonderposten	21.289.238	20.935.027	20.051.921

Bei der Position 1.3 – Jahresergebnis sieht man die kumulierten Jahresergebnisse der Jahre 2012-2017, diese werden erst in dem Jahr der Beschlussfassung in die einzelnen Überschuss Rücklagen gebucht.

### 3.1.2 Ertragslage

#### Zusammensetzung der Kernfinanzierungsmasse

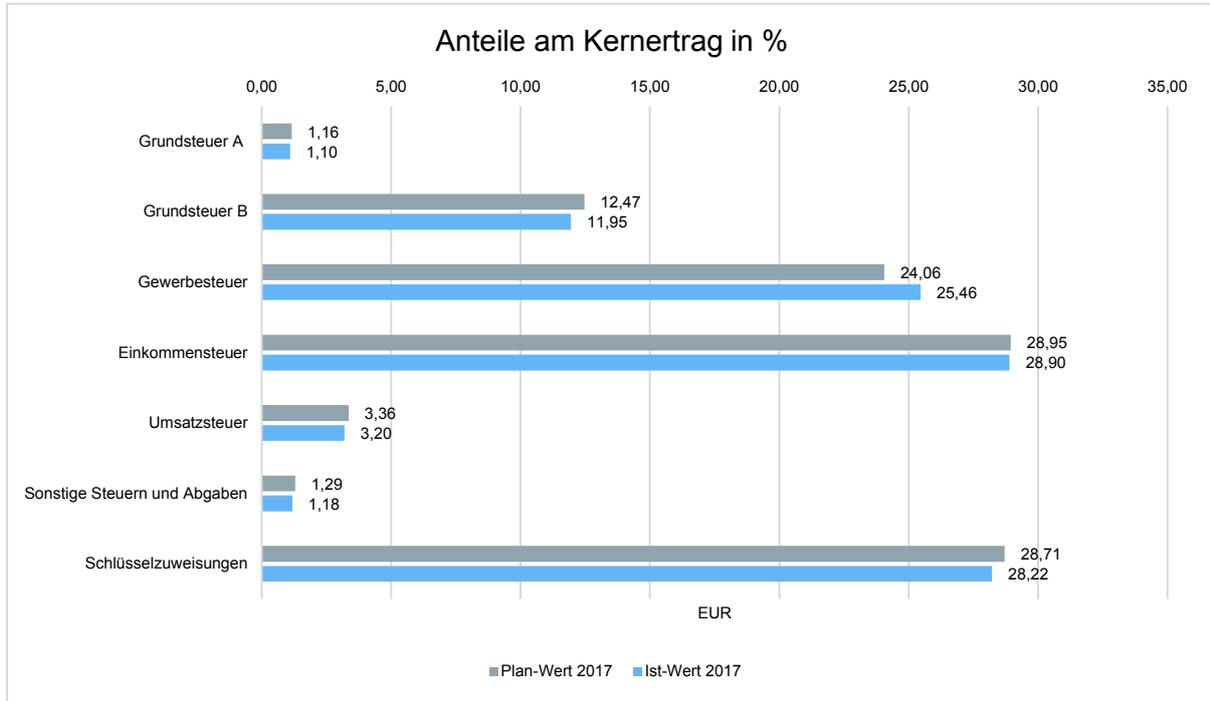
In der nachfolgenden Grafik wird der prozentuale Anteil der einzelnen Steuerarten bzw. der Schlüsselzuweisungen an der Kernfinanzierungsmasse des Haushaltes abgebildet. Die Kernfinanzierungsmasse ist die Summe aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben sowie Schlüsselzuweisungen. Durch die jeweiligen Anteile wird erkennbar, welche Bedeutung die einzelnen Ertragsarten haben.

Grundsätzlich sollte der Anteil der Real- und Gemeinschaftssteuern am Kernertrag des Haushaltes hoch und der aus Schlüsselzuweisungen niedrig sein, weil ansonsten eine hohe Abhängigkeit von Mitteln aus dem Finanzausgleich besteht.



## Rechenschaftsbericht Apen 2017 Apen

Das nachfolgende Diagramm zeigt die Anteile der einzelnen Steuerarten bzw. Schlüsselzuweisungen an der Kernfinanzierungsmasse, auch im Vergleich zum Planansatz.



### Entwicklung der einzelnen Ertragsarten im Überblick

Die folgende Tabelle zeigt die Entwicklung der einzelnen Ertragsarten zu den Planwerten.  
**Ertragsarten im Überblick**

	Ergebnis 2016	Plan 2017	Ergebnis 2017	Abweichung 2017
Steuern und ähnliche Abgaben	8.005.591,04	8.001.400	8.477.573,60	476.173,60
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.849.238,98	3.857.100	4.023.081,88	165.981,88
Auflösungserträge aus Sonderposten	1.022.479,34	875.600	998.562,18	122.962,18
sonstige Transfererträge	265.396,04	207.700	276.394,23	68.694,23
öffentlich-rechtliche Entgelte	1.431.249,09	1.395.300	1.497.954,43	102.654,43
privatrechtliche Entgelte	164.415,94	129.100	200.126,75	71.026,75
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	357.023,22	356.400	502.186,94	145.786,94
Zinsen und ähnliche Finanzerträge	53.525,14	38.500	42.947,20	4.447,20
aktivierte Eigenleistungen	15.111,34	--	17.604,52	17.604,52
Bestandsveränderungen	276,33	--	394,66	394,66
sonstige ordentliche Erträge	948.538,67	834.900	1.196.997,75	362.097,75
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>16.112.845,13</b>	<b>15.696.000</b>	<b>17.233.824,14</b>	<b>1.537.824,14</b>
außerordentliche Erträge	132.173,83	36.900	302.185,41	265.285,41
<b>Summe der Erträge</b>	<b>16.245.018,96</b>	<b>15.732.900</b>	<b>17.536.009,55</b>	<b>1.803.109,55</b>



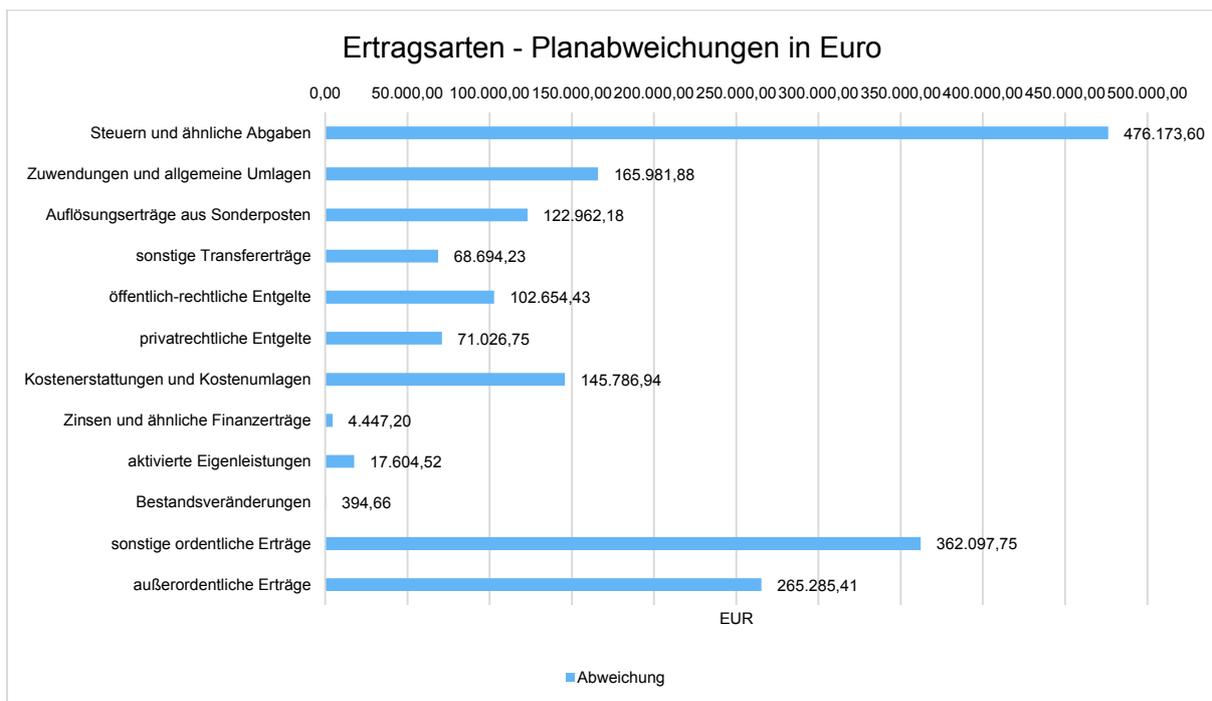
## Rechenschaftsbericht Apen 2017 Apen

Die Summe der Erträge weichen um 1.290.990,59 Euro vom Vorjahresergebnis und um 1.803.109,55 Euro von der Haushaltsplanung ab.

Bei den ordentlichen Erträgen ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahresergebnis in Höhe von 1.120.979,01 Euro. Gegenüber dem Haushaltsplan beträgt die Veränderung 1.537.824,14 Euro.

### Planabweichungen nach Ertragsarten

Die Abweichungen des Ergebnisses der einzelnen Ertragsarten von der Haushaltsplanung wird in der folgenden Grafik dargestellt:





## Steuern und ähnliche Abgaben

Aus der nachfolgenden Tabelle ist die Entwicklung nach einzelnen Steuerarten erkennbar:

### Steuern und ähnliche Abgaben

	Ergebnis 2016	Plan 2017	Ergebnis 2017	Abweichung 2017
Grundsteuer A	136.057,65	130.000	129.883,30	-116,70 →
Grundsteuer B	1.372.294,05	1.400.000	1.410.915,04	10.915,04 →
Gewerbesteuer	2.844.157,27	2.700.000	3.006.779,53	306.779,53 ↗
Anteil Einkommensteuer	3.200.816,00	3.249.500	3.413.053,00	163.553,00 ↗
Anteil Umsatzsteuer	303.842,00	376.900	377.915,00	1.015,00 →
Vergnügungssteuer	103.283,07	100.000	92.215,73	-7.784,27 ↘
Hundesteuer	45.141,00	45.000	46.812,00	1.812,00 ↗

## Zuwendungen und Umlagen

Zuwendungen und allgemeine Umlagen sind neben den Steuern eine weitere wichtige Säule der kommunalen Ertragsseite. Gegenüber dem Vorjahresergebnis haben sich die Erträge aus Zuwendungen und Umlagen um 173.842,9 Euro verändert. Die Abweichung vom Planansatz beträgt insgesamt 165.981,88 Euro.

Die Entwicklung im Einzelnen inklusive Abweichung Plan/Ist ist in der nachfolgenden Tabelle abgebildet:

### Zuwendungen und Umlagen

	Ergebnis 2016	Plan 2017	Ergebnis 2017	Abweichung 2017
Schlüsselzuweisungen	3.211.664,00	3.221.700	3.333.368,00	111.668,00 ↗
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	426.430,98	423.000	472.417,88	49.417,88 ↗
Sonstige allgemeine Zuweisungen	211.144,00	212.400	217.296,00	4.896,00 ↗



### Sonstige Ertragsarten

Die Entwicklung der sonstigen Ertragsarten im Vergleich zum Vorjahresergebnis sowie zum Haushaltsplan sind nachfolgend abgebildet:

### Sonstige Ertragsarten

	Ergebnis 2016	Plan 2017	Ergebnis 2017	Abweichung 2017
Auflösungserträge aus Sonderposten	1.022.479,34	875.600	998.562,18	122.962,18
sonstige Transfererträge	265.396,04	207.700	276.394,23	68.694,23
öffentlich-rechtliche Entgelte	1.431.249,09	1.395.300	1.497.954,43	102.654,43
privatrechtliche Entgelte	164.415,94	129.100	200.126,75	71.026,75
Kostenerstattungen und -umlagen	357.023,22	356.400	502.186,94	145.786,94
Zinsen und ähnliche Finanzerträge	53.525,14	38.500	42.947,20	4.447,20
aktivierte Eigenleistungen	15.111,34	--	17.604,52	17.604,52
Bestandsveränderungen	276,33	--	394,66	394,66
sonstige ordentliche Erträge	948.538,67	834.900	1.196.997,75	362.097,75
außerordentliche Erträge	132.173,83	36.900	302.185,41	265.285,41

### 3.1.3 Aufwandslage

Die folgende Tabelle zeigt die einzelnen Aufwandsarten und deren Abweichung zum Vorjahresergebnis sowie zum Planansatz:

### Aufwandsarten im Überblick

	Ergebnis 2016	Plan 2017	Ergebnis 2017	Abweichung 2017
Personalaufwendungen	3.972.727,19	4.200.800	4.246.551,98	45.751,98
Versorgungsaufwendungen	24.192,20	26.200	32.141,90	5.941,90
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.628.327,10	2.036.600	1.716.742,69	-319.857,31
Abschreibungen	1.677.370,75	1.538.300	1.705.455,47	167.155,47
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	106.617,33	149.500	110.043,47	-39.456,53
Transferaufwendungen	5.096.412,12	5.523.500	5.819.997,29	296.497,29
sonstige ordentliche Aufwendungen	2.642.817,97	2.669.400	2.699.252,72	29.852,72
<b>Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>15.148.464,66</b>	<b>16.144.300</b>	<b>16.330.185,52</b>	<b>185.885,52 </b>
Außerordentliche Aufwendungen	21.075,00	--	480.607,16	480.607,16
<b>Aufwendungen Gesamt</b>	<b>15.169.539,66</b>	<b>16.144.300</b>	<b>16.810.792,68</b>	<b>666.492,68 </b>



## Rechenschaftsbericht Apen 2017 Apen

Die Gesamtaufwendungen verändern sich gegenüber dem Vorjahresergebnis um 1.641.253,02 Euro. Die Gesamtaufwendungen in Höhe von 16.810.792,68 Euro weichen um 666.492,68 Euro vom Haushaltsansatz ab.

Die ordentlichen Aufwendungen weichen gegenüber dem Vorjahresergebnis um 1.181.720,86 Euro ab. Gegenüber dem Haushaltsplan beträgt die Abweichung der ordentlichen Aufwendungen 185.885,52 Euro.

### Personal- und Versorgungsaufwand

Die Personal- und Versorgungsaufwendungen werden im Folgenden nach einzelnen Positionen abgebildet, um die Veränderungen gegenüber dem Vorjahresergebnis und die Abweichungen von den Haushaltsansätzen differenziert beurteilen zu können:

### Personal- und Versorgungsaufwand

	Ergebnis 2016	Plan 2017	Ergebnis 2017	Abweichung 2017
Dienstaufwendungen Beamte	337.447,98	331.900	327.789,18	-4.110,82
Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte	2.231.318,37	2.382.600	2.247.453,76	-135.146,24
Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte und Beschäftigte	300.119,02	344.700	334.510,06	-10.189,94
Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung	440.420,88	475.300	446.322,28	-28.977,72
Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	24.157,29	24.500	22.773,45	-1.726,55
Pensions-, Beihilfe- und Altersteilzeitrückstellungen	639.263,65	641.800	867.703,25	225.903,25
Aufwendungen für Versorgung	24.192,20	26.200	32.141,90	5.941,90
<b>Summe</b>	<b>3.996.919,39</b>	<b>4.227.000</b>	<b>4.278.693,88</b>	<b>51.693,88</b>

### Sach- und Dienstleistungsaufwand sowie Abschreibungen

Der Sach- und Dienstleistungsaufwand (ohne Abschreibungen) beläuft sich insgesamt auf 1.716.742,69 Euro. Gegenüber dem Vorjahresergebnis verändert er sich um 88.415,59 Euro. Die Abweichung des Sach- und Dienstleistungsaufwandes (ohne Abschreibungen) von der Haushaltsplanung beträgt -319.857,31 Euro.

Nachfolgend wird der Sach- und Dienstleistungsaufwand nach einzelnen Positionen differenzierter dargestellt, wobei in diesem Sachzusammenhang auch die Abschreibungen ab-



gebildet werden:

### Sach- und Dienstleistungsaufwand, Abschreibungen

	Ergebnis 2016	Plan 2017	Ergebnis 2017	Abweichung 2017
Unterhaltung und Bewirtschaftung unbewegliches Vermögen	884.548,29	1.239.200	991.428,00	-247.772,00
Unterhaltung bewegliches Vermögen, Fahrzeuge	226.734,57	236.600	214.481,97	-22.118,03
Mieten und Pachten	37.091,29	33.500	42.129,49	8.629,49
Sonstiger Sach- und Dienstleistungsaufwand	479.952,95	527.300	468.703,23	-58.596,77
Bilanzielle Abschreibungen	1.677.370,75	1.538.300	1.705.455,47	167.155,47

### Transferaufwendungen

Neben den Personalaufwendungen und dem Aufwand für Sach- und Dienstleistungen stellen die Transferaufwendungen auf der Aufwandsseite des Haushaltes eine gewichtige Aufwandsart dar.

Die Transferaufwendungen in Höhe von 5.819.997,29 Euro weichen vom Vorjahresergebnis um 723.585,17 Euro und von den Planansätzen des Haushaltsjahres um 296.497,29 Euro ab.

In der folgenden Tabelle sind die Transferaufwendungen differenzierter dargestellt:

### Transferaufwendungen

	Ergebnis 2016	Plan 2017	Ergebnis 2017	Abweichung 2017
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	1.282.893,22	1.622.600	1.427.683,70	-194.916,30
Sozialtransferaufwendungen	36.633,90	24.200	13.968,59	-10.231,41
Kreis- und Regionsumlage	3.207.832,00	3.328.800	3.753.271,00	424.471,00
Steuerbeteiligungen, Gewerbesteuerumlage	548.264,00	524.600	603.406,00	78.806,00
Allgemeine Zuweisungen	1.405,00	2.300	1.300,00	-1.000,00
Sonstige Transferaufwendungen und Umlagen	19.384,00	21.000	20.368,00	-632,00
<b>Summe Transferaufwendungen</b>	<b>5.096.412,12</b>	<b>5.523.500</b>	<b>5.819.997,29</b>	<b>296.497,29</b>

Bei den Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke handelt es sich größtenteils um die Zuschüsse an die Evangelisch-Lutherische Kirchengemeinde zum Ausgleich des Defizites für den Betrieb der Kindertagesstätten.



## Sonstige Aufwendungen

Nachfolgend werden die übrigen Aufwandsarten im Vergleich zum Vorjahresergebnis sowie zum Haushaltsplan abgebildet:

### Sonstige Aufwendungen

	Ergebnis 2016	Plan 2017	Ergebnis 2017	Abweichung 2017
Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.642.817,97	2.669.400	2.699.252,72	29.852,72
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	106.617,33	149.500	110.043,47	-39.456,53
Außerordentliche Aufwendungen	21.075,00	--	480.607,16	480.607,16

## 3.2 Finanzhaushalt / Finanzrechnung

### 3.2.1 Allgemeine Entwicklung

Nachstehend ist der Finanzhaushalt im Vergleich zu den Ergebnissen des Vorjahres sowie zu den Planungen ersichtlich:

### Finanzhaushalt / Finanzrechnung

	Ergebnis 2016	Plan 2017	Ergebnis 2017	Abweichung 2017
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	14.442.732,82	14.366.000	15.417.158,58	1.051.158,58
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	13.081.431,77	13.964.200	13.306.015,22	-658.184,78
<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.361.301,05</b>	<b>401.800</b>	<b>2.111.143,36</b>	<b>1.709.343,36</b>
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.859.758,72	712.000	1.048.709,26	336.709,26
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.102.338,31	2.825.600	3.166.373,35	340.773,35
<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-1.242.579,59</b>	<b>-2.113.600</b>	<b>-2.117.664,09</b>	<b>-4.064,09</b>
<b>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag</b>	<b>118.721,46</b>	<b>-1.711.800</b>	<b>-6.520,73</b>	<b>1.705.279,27</b>
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	--	1.900.000	--	-1.900.000,00
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	436.997,70	497.300	440.590,19	-56.709,81
<b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-436.997,70</b>	<b>1.402.700</b>	<b>-440.590,19</b>	<b>-1.843.290,19</b>
<b>Änderung Finanzmittelbestand</b>	<b>-318.276,24</b>	<b>-309.100</b>	<b>-447.110,92</b>	<b>-138.010,92</b>



### 3.3 Ergebnisse des Jahresabschlusses und Abweichungen der Ergebnisse zu den Haushaltsansätzen

Analysiert werden hier die Jahresergebnisse der Ergebnis- und Finanzrechnung.

#### 3.3.1 Analyse der Gesamtergebnisrechnung

Gesamtergebnisrechnung						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2017 inkl. HH-Reste/ÜPL/APL	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ergebnis
2	Summe ordentliche Erträge	16.12.845,13	16.696.000,00	16.536.685,96	17.233.824,14	697.138,18
20	Summe ordentliche Aufwendungen	15.148.464,66	16.144.300,00	16.846.735,47	16.330.185,52	-516.549,95
21	<b>ordentliches Ergebnis</b>	<b>964.380,47</b>	<b>-448.300,00</b>	<b>-310.049,51</b>	<b>903.638,62</b>	<b>1.213.688,13</b>
22	außerordentliche Erträge	132.173,83	36.900,00	36.900,00	302.185,41	265.285,41
23	außerordentliche Aufwendungen	21075,00			480.607,16	480.607,16
24	<b>außerordentliches Ergebnis</b>	<b>111.098,83</b>	<b>36.900,00</b>	<b>36.900,00</b>	<b>-178.421,75</b>	<b>-215.321,75</b>
25	<b>Jahresergebnis</b>	<b>1.075.479,30</b>	<b>-411.400,00</b>	<b>-273.149,51</b>	<b>725.216,87</b>	<b>998.366,38</b>

Im Haushaltsplan 2017 wurde ein Fehlbetrag in Höhe von 411.400,00 € geplant. Dieser Planansatz konnte in der Ergebnisrechnung weit verbessert werden, so dass die Gesamtergebnisrechnung mit einem Jahresüberschuss von 725.216,87 € abschließt. Dieser Jahresüberschuss ist dem positiven ordentlichen Ergebnis geschuldet. Die Mehrerträge bzw. Minderaufwendungen, die zur Verbesserung des Ergebnisses geführt haben, werden bei den jeweiligen Teilergebnishaushalten erläutert.



## Rechenschaftsbericht Apen 2017 Apen

### 3.3.2 Analyse der Gesamtfinanzzrechnung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2017 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/ Ergebnis
10	Summe d. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	14.442.732,82	14.366.000,00	15.163.280,41	15.417.158,58	253.878,17
17	Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	13.081.431,77	13.964.200,00	14.624.333,23	13.304.430,13	-1319.903,10
<b>18</b>	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.361.301,05</b>	<b>401.800,00</b>	<b>538.947,18</b>	<b>2.112.728,45</b>	<b>1.573.781,27</b>
24	Summe d. Einz. aus Investitionstätigkeit	1859.758,72	712.000,00	812.202,22	1048.709,26	236.507,04
31	Summe d. Ausz. für Investitionstätigkeit	3.102.338,31	2.825.600,00	4.646.214,73	3.167.958,44	-1478.256,29
<b>32</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-1.242.579,59</b>	<b>-2.113.600,00</b>	<b>-3.834.012,51</b>	<b>-2.119.249,18</b>	<b>1.714.763,33</b>
<b>33</b>	<b>Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b>	<b>118.721,46</b>	<b>-1.711.800,00</b>	<b>-3.295.065,33</b>	<b>-6.520,73</b>	<b>3.288.544,60</b>
34	Einz.; Aufn. v. Kred. u. inn. Darl. f. Inv.		1900.000,00	1900.000,00		-1900.000,00
35	Ausz.; Tilg. v. Kred. u. Rückz. v. inn. Darl.	436.997,70	497.300,00	497.300,00	440.590,19	-56.709,81
<b>36</b>	<b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-436.997,70</b>	<b>1.402.700,00</b>	<b>1.402.700,00</b>	<b>-440.590,19</b>	<b>-1.843.290,19</b>
<b>37</b>	<b>Finanzmittelveränderung</b>	<b>-318.276,24</b>	<b>-309.100,00</b>	<b>-1.892.365,33</b>	<b>-447.110,92</b>	<b>1.445.254,41</b>

Zum 01.01.2017 betrug der Bestand an Zahlungsmitteln 1.730.785,82 €. Der Zahlungsmittelbestand wurde um 361.347,38 € verringert. Somit beträgt der Bestand an liquiden Mitteln zum 31.12.2017 1.369.438,44 €. Die hohe Abweichung zum Plan ist größtenteils der Tatsache geschuldet, dass viele Investitionen nicht im Jahr 2017 abgearbeitet bzw. abgerechnet werden konnten. Hierfür wurden Haushaltsreste in das Jahr 2018 übertragen.

Im Jahr 2017 konnte auf die Neuaufnahme von Krediten verzichtet werden.



## Rechenschaftsbericht Apen 2017 Apen

### 3.3.3 Analyse der Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalte

<b>Teilergebnisrechnung Fachdienst 111 Verwaltungsleitung</b>						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2017 inkl. HH-Reste/ÜPL/APL	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ergebnis
2	Summe ordentliche Erträge	9.753,77	900,00	900,00	8.783,43	7.883,43
20	Summe ordentliche Aufwendungen	383.088,67	404.100,00	419.448,41	417.833,37	-16.15,04
<b>21</b>	<b>ordentliches Ergebnis</b>	<b>-373.334,90</b>	<b>-403.200,00</b>	<b>-418.548,41</b>	<b>-409.049,94</b>	<b>9.498,47</b>
22	außerordentliche Erträge					
23	außerordentliche Aufwendungen					
<b>24</b>	<b>außerordentliches Ergebnis</b>					
<b>25</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-373.334,90</b>	<b>-403.200,00</b>	<b>-418.548,41</b>	<b>-409.049,94</b>	<b>9.498,47</b>

Das Jahresergebnis für den Teilergebnishaushalt fällt gegenüber der Planung um 9.498,47 € besser aus. Im Vergleich zum Vorjahr hat sich das Ergebnis durch höhere Sach- und Dienstleistungsaufwendungen verschlechtert.

<b>Teilfinanzrechnung Fachdienst 111 Verwaltungsleitung</b>						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2017 inkl. HH-Reste/ÜPL/APL	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ergebnis
10	Summe d. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	9.144,50	900,00	900,00	8.783,43	7.883,43
17	Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	403.828,75	403.700,00	419.048,41	392.509,38	-26.539,03
<b>18</b>	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-394.684,25</b>	<b>-402.800,00</b>	<b>-418.148,41</b>	<b>-383.725,95</b>	<b>34.422,46</b>
24	Summe d. Einz. aus Investitionstätigkeit					
31	Summe d. Ausz. für Investitionstätigkeit		3.000,00	3.282,53	2.639,99	-642,54
<b>32</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>		<b>-3.000,00</b>	<b>-3.282,53</b>	<b>-2.639,99</b>	<b>642,54</b>
<b>33</b>	<b>Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b>	<b>-394.684,25</b>	<b>-405.800,00</b>	<b>-421.430,94</b>	<b>-386.365,94</b>	<b>35.065,00</b>
34	Einz.; Aufn. v. Kred. u. inn. Darl. f. Inv.					
35	Ausz.; Tilg. v. Kred. u. Rückz. v. inn. Darl.					
<b>36</b>	<b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>					
<b>37</b>	<b>Finanzmittelveränderung</b>	<b>-394.684,25</b>	<b>-405.800,00</b>	<b>-421.430,94</b>	<b>-386.365,94</b>	<b>35.065,00</b>

Die Finanzrechnung entspricht weitestgehend der Ergebnisrechnung im Teilhaushalt 111.



## Rechenschaftsbericht Apen 2017 Apen

<b>Teilergebnisrechnung Fachdienst 112 Wirtschaftsförderung</b>						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2017 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/ Ergebnis
12	Summe ordentliche Erträge	23.161,30	1800,00	10.469,87	17.471,77	7.001,90
20	Summe ordentliche Aufwendungen	91857,88	121300,00	126.549,80	101371,87	-25.177,93
<b>21</b>	<b>ordentliches Ergebnis</b>	<b>-68.696,58</b>	<b>-119.500,00</b>	<b>-116.079,93</b>	<b>-83.900,10</b>	<b>32.179,83</b>
22	außerordentliche Erträge	8.434,92			1042,31	1042,31
23	außerordentliche Aufwendungen	7.972,37			16.356,05	16.356,05
<b>24</b>	<b>außerordentliches Ergebnis</b>	<b>462,55</b>			<b>-15.313,74</b>	<b>-15.313,74</b>
<b>25</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-68.234,03</b>	<b>-119.500,00</b>	<b>-116.079,93</b>	<b>-99.213,84</b>	<b>16.866,09</b>

Im Teilergebnishaushalt 112 wurde der Ansatz um 16.866,09 € verbessert. Das Ergebnis zum Vorjahr hat sich um 30.978,81 € verschlechtert. Dies liegt im außerordentlichen Bereich an Grundstücksverkäufen unter Buchwert.

<b>Teilfinanzrechnung Fachdienst 112 Wirtschaftsförderung</b>						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2017 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/ Ergebnis
10	Summe d. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	6.144,40		8.591,96	27.499,87	18.907,91
17	Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	50.920,46	61600,00	66.771,89	58.648,58	-8.123,31
<b>18</b>	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-44.776,06</b>	<b>-61.600,00</b>	<b>-58.179,93</b>	<b>-31.148,71</b>	<b>27.031,22</b>
24	Summe d. Einz. aus Investitionstätigkeit	19.990,66	46.000,00	46.000,00	64.639,05	18.639,05
31	Summe d. Ausz. für Investitionstätigkeit	47.739,43	235.500,00	691846,24	331341,96	-360.504,28
<b>32</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-27.748,77</b>	<b>-189.500,00</b>	<b>-645.846,24</b>	<b>-266.702,91</b>	<b>379.143,33</b>
<b>33</b>	<b>Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b>	<b>-72.524,83</b>	<b>-251.100,00</b>	<b>-704.026,17</b>	<b>-297.851,62</b>	<b>406.174,55</b>
34	Einz.; Aufn. v. Kred. u. inn. Darl. f. Inv.					
35	Ausz.; Tilg. v. Kred. u. Rückz. v. inn. Darl.					
<b>36</b>	<b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>					
<b>37</b>	<b>Finanzmittelveränderung</b>	<b>-72.524,83</b>	<b>-251.100,00</b>	<b>-704.026,17</b>	<b>-297.851,62</b>	<b>406.174,55</b>

Im Teilfinanzhaushalt 112 standen im Jahr 2017 Gelder für Auszahlungen für den Breitbandausbau und Auszahlungen für Gewerbegrundstückskäufe bereit. Die Mittel wurden im Jahr 2017 nicht in voller Höhe benötigt und somit als HH-Rest ins Folgejahr übertragen.



Rechenschaftsbericht Apen  
2017 Apen

---

<b>Teilergebnisrechnung Fachdienst 121 Allgemeine Finanzen</b>						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2017 inkl. HH-Reste/ÜPL/APL	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ergebnis
12	Summe ordentliche Erträge	11645.668,21	11566.800,00	12.162.940,24	12.302.657,99	139.717,75
20	Summe ordentliche Aufwendungen	4.019.123,92	4.015.400,00	4.506.617,03	4.619.144,62	112.527,59
<b>21</b>	<b>ordentliches Ergebnis</b>	<b>7.626.544,29</b>	<b>7.551.400,00</b>	<b>7.656.323,21</b>	<b>7.683.513,37</b>	<b>27.190,16</b>
22	außerordentliche Erträge					
23	außerordentliche Aufwendungen					
<b>24</b>	<b>außerordentliches Ergebnis</b>					
<b>25</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>7.626.544,29</b>	<b>7.551.400,00</b>	<b>7.656.323,21</b>	<b>7.683.513,37</b>	<b>27.190,16</b>

Das Jahresergebnis im Teilergebnishaushalt 121 ist gegenüber dem Haushaltsansatz um 27.190,16 € besser ausgefallen. Als Grund sind die Einsparungen beim Zinsaufwand zu nennen. Gegenüber dem Vorjahresergebnis ist das Ergebnis 2016 um 56.969,08 € besser ausgefallen. In den Bereichen Gewerbesteuer und Gemeindeanteil an der Einkommensteuer konnten gegenüber des ursprünglichen Haushaltsansatzes ebenfalls Verbesserung erzielt werden.



## Rechenschaftsbericht Apen 2017 Apen

<b>Teilfinanzrechnung Fachdienst 121 Allgemeine Finanzen</b>						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2017 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/ Ergebnis
10	Summe d. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	11.338.588,57	11.450.200,00	12.046.340,24	12.194.402,96	148.062,72
17	Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	3.994.988,06	4.015.400,00	4.506.617,03	4.105.420,89	-401.196,14
<b>18</b>	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>7.343.600,51</b>	<b>7.434.800,00</b>	<b>7.539.723,21</b>	<b>8.088.982,07</b>	<b>549.258,86</b>
24	Summe d. Einz. aus Investitionstätigkeit					
31	Summe d. Ausz. für Investitionstätigkeit					
<b>32</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>					
<b>33</b>	<b>Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b>	<b>7.343.600,51</b>	<b>7.434.800,00</b>	<b>7.539.723,21</b>	<b>8.088.982,07</b>	<b>549.258,86</b>
34	Einz.; Aufn. v. Kred. u. inn. Darl. f. Inv.		1.900.000,00	1.900.000,00		-1.900.000,00
35	Ausz.; Tilg. v. Kred. u. Rückz. v. inn. Darl.	436.997,70	497.300,00	497.300,00	440.590,19	-56.709,81
<b>36</b>	<b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-436.997,70</b>	<b>1.402.700,00</b>	<b>1.402.700,00</b>	<b>-440.590,19</b>	<b>-1.843.290,19</b>
<b>37</b>	<b>Finanzmittelveränderung</b>	<b>6.906.602,81</b>	<b>8.837.500,00</b>	<b>8.942.423,21</b>	<b>7.648.391,88</b>	<b>-1.294.031,33</b>

Im Teilfinanzhaushalt 121 wurden bei den Transferauszahlungen weniger vorgenommen, was zu einer Verbesserung zum Ansatz führt. Da auf eine Neuaufnahme von Krediten verzichtet werden konnte, fällt die Finanzmittelveränderung geringer aus, als ursprünglich geplant. Da im Bereich der Kreisumlage ein Teil der Aufwendungen aus der Bildung einer Rückstellung resultiert, fallen die Auszahlungen im Vergleich zu den Aufwendungen geringer aus.



## Rechenschaftsbericht Apen 2017 Apen

<b>Teilergebnisrechnung Fachdienst 122 Finanzverwaltung</b>						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2017 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/ Ergebnis
12	Summe ordentliche Erträge	127.230,88	19.000,00	19.000,00	24.578,65	5.578,65
20	Summe ordentliche Aufwendungen	303.251,73	473.000,00	469.500,00	472.437,50	2.937,50
<b>21</b>	<b>ordentliches Ergebnis</b>	<b>-176.020,85</b>	<b>-454.000,00</b>	<b>-450.500,00</b>	<b>-447.858,85</b>	<b>2.641,15</b>
22	außerordentliche Erträge					
23	außerordentliche Aufwendungen					
<b>24</b>	<b>außerordentliches Ergebnis</b>					
<b>25</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-176.020,85</b>	<b>-454.000,00</b>	<b>-450.500,00</b>	<b>-447.858,85</b>	<b>2.641,15</b>

Das Jahresergebnis im Teilergebnishaushalt 122 wurde gegenüber den Planungsansätzen um 2.641,15 € überschritten. Dies ist zurückzuführen auf Mehrerträge bei den sonstigen ordentlichen Erträgen.

<b>Teilfinanzrechnung Fachdienst 122 Finanzverwaltung</b>						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2017 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/ Ergebnis
10	Summe d. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	89.726,53	19.000,00	19.000,00	21620,05	2.620,05
17	Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	254.530,85	459.000,00	455.500,00	455.492,84	-7,16
<b>18</b>	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-164.804,32</b>	<b>-440.000,00</b>	<b>-436.500,00</b>	<b>-433.872,79</b>	<b>2.627,21</b>
24	Summe d. Einz. aus Investitionstätigkeit					
31	Summe d. Ausz. für Investitionstätigkeit		10.200,00	12.600,00	11.163,05	-1436,95
<b>32</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>		<b>-10.200,00</b>	<b>-12.600,00</b>	<b>-11.163,05</b>	<b>1.436,95</b>
<b>33</b>	<b>Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b>	<b>-164.804,32</b>	<b>-450.200,00</b>	<b>-449.100,00</b>	<b>-445.035,84</b>	<b>4.064,16</b>
34	Einz.; Aufn. v. Kred. u. inn. Darl. f. Inv.					
35	Ausz.; Tilg. v. Kred. u. Rückz. v. inn. Darl.					
<b>36</b>	<b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>					
<b>37</b>	<b>Finanzmittelveränderung</b>	<b>-164.804,32</b>	<b>-450.200,00</b>	<b>-449.100,00</b>	<b>-445.035,84</b>	<b>4.064,16</b>

Die Teilfinanzrechnung spiegelt den Teilergebnishaushalt wider.



## Rechenschaftsbericht Apen 2017 Apen

<b>Teilergebnisrechnung Fachdienst 123 Innere Dienste</b>						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2017 inkl. HH-Reste/ÜPL/APL	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ergebnis
2	Summe ordentliche Erträge	458.196,49	454.600,00	497.927,64	648.758,64	150.831,00
20	Summe ordentliche Aufwendungen	1247.690,38	1137.700,00	1181027,64	1343.758,80	162.731,16
<b>21</b>	<b>ordentliches Ergebnis</b>	<b>-789.493,89</b>	<b>-683.100,00</b>	<b>-683.100,00</b>	<b>-695.000,16</b>	<b>-11.900,16</b>
22	außerordentliche Erträge	2.386,70				
23	außerordentliche Aufwendungen					
<b>24</b>	<b>außerordentliches Ergebnis</b>	<b>2.386,70</b>				
<b>25</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-787.107,19</b>	<b>-683.100,00</b>	<b>-683.100,00</b>	<b>-695.000,16</b>	<b>-11.900,16</b>

In diesem Teilergebnishaushalt hat sich das Jahresergebnis zum Ansatz um 11.900,16 € verschlechtert. Zum Ergebnis 2016 fand eine Verbesserung statt.

<b>Teilfinanzrechnung Fachdienst 123 Innere Dienste</b>						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2017 inkl. HH-Reste/ÜPL/APL	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ergebnis
10	Summe d. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	3.361,81	200,00	200,00	154,60	-45,40
17	Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	582.689,04	488.000,00	488.000,00	464.895,01	-23.104,99
<b>18</b>	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-579.327,23</b>	<b>-487.800,00</b>	<b>-487.800,00</b>	<b>-464.740,41</b>	<b>23.059,59</b>
24	Summe d. Einz. aus Investitionstätigkeit					
31	Summe d. Ausz. für Investitionstätigkeit	11465,95	10.600,00	15.637,81	18.340,61	2.702,80
<b>32</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-11.465,95</b>	<b>-10.600,00</b>	<b>-15.637,81</b>	<b>-18.340,61</b>	<b>-2.702,80</b>
<b>33</b>	<b>Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b>	<b>-590.793,18</b>	<b>-498.400,00</b>	<b>-503.437,81</b>	<b>-483.081,02</b>	<b>20.356,79</b>
34	Einz.; Aufn. v. Kred. u. inn. Darl. f. Inv.					
35	Ausz.; Tilg. v. Kred. u. Rückz. v. inn. Darl.					
<b>36</b>	<b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>					
<b>37</b>	<b>Finanzmittelveränderung</b>	<b>-590.793,18</b>	<b>-498.400,00</b>	<b>-503.437,81</b>	<b>-483.081,02</b>	<b>20.356,79</b>

Im Teilfinanzhaushalt 123 führten insbesondere Minderauszahlungen beim Personalaufwand zu einer Verbesserung zum Ansatz.



## Rechenschaftsbericht Apen 2017 Apen

<b>Teilergebnisrechnung Fachdienst 126 Kostenrechn. Einrichtungen,</b>						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2017 inkl. HH-Reste/ÜPL/APL	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ergebnis
2	Summe ordentliche Erträge	1754.047,97	1757.300,00	1770.678,39	1829.787,81	59.109,42
20	Summe ordentliche Aufwendungen	1383.007,91	1374.100,00	1387.478,39	1387.961,47	483,08
<b>21</b>	<b>ordentliches Ergebnis</b>	<b>371.040,06</b>	<b>383.200,00</b>	<b>383.200,00</b>	<b>441.826,34</b>	<b>58.626,34</b>
22	außerordentliche Erträge					
23	außerordentliche Aufwendungen					
<b>24</b>	<b>außerordentliches Ergebnis</b>					
<b>25</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>371.040,06</b>	<b>383.200,00</b>	<b>383.200,00</b>	<b>441.826,34</b>	<b>58.626,34</b>

Im Teilergebnishaushalt 126 konnte das Ergebnis im Vergleich zum Ansatz und Vorjahresergebnis leicht verbessert werden.

<b>Teilfinanzrechnung Fachdienst 126 Kostenrechn. Einrichtungen, wirtschaftl.</b>						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2017 inkl. HH-Reste/ÜPL/APL	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ergebnis
10	Summe d. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1747.561,98	1716.000,00	1729.378,39	1795.104,35	65.725,96
17	Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1358.099,29	1369.600,00	1382.978,39	1337.907,36	-45.071,03
<b>18</b>	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>389.462,69</b>	<b>346.400,00</b>	<b>346.400,00</b>	<b>457.196,99</b>	<b>110.796,99</b>
24	Summe d. Einz. aus Investitionstätigkeit	4.124,58			4.306,06	4.306,06
31	Summe d. Ausz. für Investitionstätigkeit		10.000,00	10.000,00		-10.000,00
<b>32</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>4.124,58</b>	<b>-10.000,00</b>	<b>-10.000,00</b>	<b>4.306,06</b>	<b>14.306,06</b>
<b>33</b>	<b>Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b>	<b>393.587,27</b>	<b>336.400,00</b>	<b>336.400,00</b>	<b>461.503,05</b>	<b>125.103,05</b>
34	Einz.; Aufn. v. Kred. u. inn. Darl. f. Inv.					
35	Ausz.; Tilg. v. Kred. u. Rückz. v. inn. Darl.					
<b>36</b>	<b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>					
<b>37</b>	<b>Finanzmittelveränderung</b>	<b>393.587,27</b>	<b>336.400,00</b>	<b>336.400,00</b>	<b>461.503,05</b>	<b>125.103,05</b>

Der Teilfinanzhaushalt 126 zeigt eine Verbesserung zum Ansatz in Höhe von 125.103,05 €. Zum Ergebnis 2016 hat sich die Tendenz verbessert.



## Rechenschaftsbericht Apen 2017 Apen

<b>Teilergebnisrechnung Fachdienst 131 Bürgerdienste</b>						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2017 inkl. HH-Reste/ÜPL/APL	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ergebnis
2	Summe ordentliche Erträge	62.693,82	127.700,00	128.534,34	143.746,21	15.211,87
20	Summe ordentliche Aufwendungen	159.478,74	211.800,00	212.270,34	219.877,92	7.607,58
<b>21</b>	<b>ordentliches Ergebnis</b>	<b>-96.784,92</b>	<b>-84.100,00</b>	<b>-83.736,00</b>	<b>-76.131,71</b>	<b>7.604,29</b>
22	außerordentliche Erträge					
23	außerordentliche Aufwendungen					
<b>24</b>	<b>außerordentliches Ergebnis</b>					
<b>25</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-96.784,92</b>	<b>-84.100,00</b>	<b>-83.736,00</b>	<b>-76.131,71</b>	<b>7.604,29</b>

Das Ergebnis des Teilergebnishaushaltes 131 konnte gegenüber der Planung um 7.604,29 € verbessert werden. Im Vergleich zum Vorjahr hat sich das Ergebnis verschlechtert. Dies ist auf eine Erhöhung im Personalbereich zurückzuführen.

<b>Teilfinanzrechnung Fachdienst 131 Bürgerdienste</b>						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2017 inkl. HH-Reste/ÜPL/APL	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ergebnis
10	Summe d. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	6197,60	127.700,00	128.534,34	79.010,21	-49.524,13
17	Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	163.953,42	211.400,00	211.870,34	213.025,89	155,55
<b>18</b>	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-102.035,82</b>	<b>-83.700,00</b>	<b>-83.336,00</b>	<b>-134.015,68</b>	<b>-50.679,68</b>
24	Summe d. Einz. aus Investitionstätigkeit					
31	Summe d. Ausz. für Investitionstätigkeit					
<b>32</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>					
<b>33</b>	<b>Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b>	<b>-102.035,82</b>	<b>-83.700,00</b>	<b>-83.336,00</b>	<b>-134.015,68</b>	<b>-50.679,68</b>
34	Einz.; Aufn. v. Kred. u. inn. Darl. f. Inv.					
35	Ausz.; Tilg. v. Kred. u. Rückz. v. inn. Darl.					
<b>36</b>	<b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>					
<b>37</b>	<b>Finanzmittelveränderung</b>	<b>-102.035,82</b>	<b>-83.700,00</b>	<b>-83.336,00</b>	<b>-134.015,68</b>	<b>-50.679,68</b>

Der Teilfinanzhaushalt 131 steht zum Ansatz schlechter dar, die Erträge haben noch nicht zu Einzahlungen geführt.



## Rechenschaftsbericht Apen 2017 Apen

<b>Teilergebnisrechnung Fachdienst 132 Kindertagesstätten</b>						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2017 inkl. HH-Reste/ÜPL/APL	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ergebnis
2	Summe ordentliche Erträge	150.122,79	151600,00	151600,00	169.722,81	18.122,81
20	Summe ordentliche Aufwendungen	1226.179,75	1561100,00	1466.071,74	1374.791,10	-91280,64
<b>21</b>	<b>ordentliches Ergebnis</b>	<b>-1.076.056,96</b>	<b>-1.409.500,00</b>	<b>-1.314.471,74</b>	<b>-1.205.068,29</b>	<b>109.403,45</b>
22	außerordentliche Erträge					
23	außerordentliche Aufwendungen					
<b>24</b>	<b>außerordentliches Ergebnis</b>					
<b>25</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-1.076.056,96</b>	<b>-1.409.500,00</b>	<b>-1.314.471,74</b>	<b>-1.205.068,29</b>	<b>109.403,45</b>

Im Teilergebnishaushalt 132 konnte ein um 109.403,45 € besseres Jahresergebnis zum Ansatz, sowie um 129.011,33 € schlechteres Ergebnis zum Vorjahr, erzielt werden. Hauptgrund für die Verschlechterung zum Ergebnis 2016 sind Mehraufwendungen beim Defizit-ausgleich für den Betrieb der Kindertagesstätten in der Gemeinde Apen.

<b>Teilfinanzrechnung Fachdienst 132 Kindertagesstätten</b>						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2017 inkl. HH-Reste/ÜPL/APL	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ergebnis
10	Summe d. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	150.480,00	148.000,00	148.000,00	164.400,00	16.400,00
17	Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1372.629,22	1551200,00	1456.171,74	1345.878,93	-110.292,81
<b>18</b>	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.222.149,22</b>	<b>-1.403.200,00</b>	<b>-1.308.171,74</b>	<b>-1.181.478,93</b>	<b>126.692,81</b>
24	Summe d. Einz. aus Investitionstätigkeit					
31	Summe d. Ausz. für Investitionstätigkeit					
<b>32</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>					
<b>33</b>	<b>Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b>	<b>-1.222.149,22</b>	<b>-1.403.200,00</b>	<b>-1.308.171,74</b>	<b>-1.181.478,93</b>	<b>126.692,81</b>
34	Einz.; Aufn. v. Kred. u. inn. Darl. f. Inv.					
35	Ausz.; Tilg. v. Kred. u. Rückz. v. inn. Darl.					
<b>36</b>	<b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>					
<b>37</b>	<b>Finanzmittelveränderung</b>	<b>-1.222.149,22</b>	<b>-1.403.200,00</b>	<b>-1.308.171,74</b>	<b>-1.181.478,93</b>	<b>126.692,81</b>

Der Finanzhaushalt 132 spiegelt den Ergebnishaushalt wider.



## Rechenschaftsbericht Apen 2017 Apen

<b>Teilergebnisrechnung Fachdienst 133 Jugendarbeit</b>						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2017 inkl. HH-Reste/ÜPL/APL	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ergebnis
2	Summe ordentliche Erträge	35.298,72	34.000,00	34.000,00	31.572,95	-2.427,05
20	Summe ordentliche Aufwendungen	138.466,19	148.500,00	141.863,23	136.602,20	-5.261,03
<b>21</b>	<b>ordentliches Ergebnis</b>	<b>-103.167,47</b>	<b>-114.500,00</b>	<b>-107.863,23</b>	<b>-105.029,25</b>	<b>2.833,98</b>
22	außerordentliche Erträge					
23	außerordentliche Aufwendungen					
<b>24</b>	<b>außerordentliches Ergebnis</b>					
<b>25</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-103.167,47</b>	<b>-114.500,00</b>	<b>-107.863,23</b>	<b>-105.029,25</b>	<b>2.833,98</b>

Im Teilergebnishaushalt 133 wurde der geplante Fehlbetrag um 2.833,98 € unterschritten. Durch höhere Personalaufwendungen ist das Ergebnis im Vergleich zum Vorjahr allerdings schlechter ausgefallen.

<b>Teilfinanzrechnung Fachdienst 133 Jugendarbeit</b>						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2017 inkl. HH-Reste/ÜPL/APL	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ergebnis
10	Summe d. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	34.589,94	34.000,00	34.000,00	30.837,51	-3.162,49
17	Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	136.235,42	146.600,00	139.963,23	130.543,16	-9.420,07
<b>18</b>	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-101.645,48</b>	<b>-112.600,00</b>	<b>-105.963,23</b>	<b>-99.705,65</b>	<b>6.257,58</b>
24	Summe d. Einz. aus Investitionstätigkeit					
31	Summe d. Ausz. für Investitionstätigkeit	2.268,93	2.000,00	2.729,06	861,18	-1.867,88
<b>32</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-2.268,93</b>	<b>-2.000,00</b>	<b>-2.729,06</b>	<b>-861,18</b>	<b>1.867,88</b>
<b>33</b>	<b>Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b>	<b>-103.914,41</b>	<b>-114.600,00</b>	<b>-108.692,29</b>	<b>-100.566,83</b>	<b>8.125,46</b>
34	Einz.; Aufn. v. Kred. u. inn. Darl. f. Inv.					
35	Ausz.; Tilg. v. Kred. u. Rückz. v. inn. Darl.					
<b>36</b>	<b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>					
<b>37</b>	<b>Finanzmittelveränderung</b>	<b>-103.914,41</b>	<b>-114.600,00</b>	<b>-108.692,29</b>	<b>-100.566,83</b>	<b>8.125,46</b>

Im Teilfinanzhaushalt 133 spiegelt sich der Teilergebnishaushalt wider.



## Rechenschaftsbericht Apen 2017 Apen

<b>Teilergebnisrechnung Fachdienst 134 Ordnungswesen</b>						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2017 inkl. HH-Reste/ÜPL/APL	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ergebnis
2	Summe ordentliche Erträge	50.931,58	38.700,00	57.213,86	58.434,94	122,08
20	Summe ordentliche Aufwendungen	344.402,58	356.100,00	379.921,32	344.370,39	-35.550,93
<b>21</b>	<b>ordentliches Ergebnis</b>	<b>-293.471,00</b>	<b>-317.400,00</b>	<b>-322.707,46</b>	<b>-285.935,45</b>	<b>36.772,01</b>
22	außerordentliche Erträge	16.819,93			770,97	770,97
23	außerordentliche Aufwendungen	193,93			30,05	30,05
<b>24</b>	<b>außerordentliches Ergebnis</b>	<b>16.626,00</b>			<b>740,92</b>	<b>740,92</b>
<b>25</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-276.845,00</b>	<b>-317.400,00</b>	<b>-322.707,46</b>	<b>-285.194,53</b>	<b>37.512,93</b>

Im Teilhaushalt 134 führten insbesondere Einsparungen bei den Personalaufwendungen zu einer Verbesserung des ordentlichen Ergebnisses in Höhe von 37.512,93 €. Im Vergleich zum Vorjahr hat sich das Ergebnis um 8.349,53 € verschlechtert.

<b>Teilfinanzrechnung Fachdienst 134 Ordnungswesen</b>						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2017 inkl. HH-Reste/ÜPL/APL	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ergebnis
10	Summe d. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	40.503,36	33.100,00	51613,86	52.546,17	932,31
17	Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	265.519,34	270.800,00	294.621,32	258.453,38	-36.167,94
<b>18</b>	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-225.015,98</b>	<b>-237.700,00</b>	<b>-243.007,46</b>	<b>-205.907,21</b>	<b>37.100,25</b>
24	Summe d. Einz. aus Investitionstätigkeit	17.546,51		4.937,52	8.930,34	3.992,82
31	Summe d. Ausz. für Investitionstätigkeit	198.543,31	28.500,00	60.630,83	38.106,66	-22.524,17
<b>32</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-180.996,80</b>	<b>-28.500,00</b>	<b>-55.693,31</b>	<b>-29.176,32</b>	<b>26.516,99</b>
<b>33</b>	<b>Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b>	<b>-406.012,78</b>	<b>-266.200,00</b>	<b>-298.700,77</b>	<b>-235.083,53</b>	<b>63.617,24</b>
34	Einz.; Aufn. v. Kred. u. inn. Darl. f. Inv.					
35	Ausz.; Tilg. v. Kred. u. Rückz. v. inn. Darl.					
<b>36</b>	<b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>					
<b>37</b>	<b>Finanzmittelveränderung</b>	<b>-406.012,78</b>	<b>-266.200,00</b>	<b>-298.700,77</b>	<b>-235.083,53</b>	<b>63.617,24</b>

Gegenüber dem Ansatz konnte die Finanzrechnung besser abschließen. Grund hierfür sind die Minderauszahlungen bei den Personalauszahlungen.



## Rechenschaftsbericht Apen 2017 Apen

<b>Teilergebnisrechnung Fachdienst 135 Schulen</b>						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2017 inkl. HH-Reste/ÜPL/APL	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ergebnis
12	Summe ordentliche Erträge	156.117,72	117.500,00	117.500,00	129.971,01	12.471,01
20	Summe ordentliche Aufwendungen	902.371,16	954.000,00	963.775,35	899.482,30	-64.293,05
<b>21</b>	<b>ordentliches Ergebnis</b>	<b>-746.253,44</b>	<b>-836.500,00</b>	<b>-846.275,35</b>	<b>-769.511,29</b>	<b>76.764,06</b>
22	außerordentliche Erträge					
23	außerordentliche Aufwendungen	2,00				
<b>24</b>	<b>außerordentliches Ergebnis</b>	<b>-2,00</b>				
<b>25</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-746.255,44</b>	<b>-836.500,00</b>	<b>-846.275,35</b>	<b>-769.511,29</b>	<b>76.764,06</b>

Insbesondere aufgrund von Einsparungen im Bereich der sonstigen ordentlichen Aufwendungen konnte das Jahresergebnis gegenüber dem Ansatz um 76.764,06 € verbessert werden. Im Vergleich zum Vorjahr ist das Ergebnis um 23.255,85 € schlechter ausgefallen.

<b>Teilfinanzrechnung Fachdienst 135 Schulen</b>						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2017 inkl. HH-Reste/ÜPL/APL	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ergebnis
10	Summe d. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	143.138,51	115.000,00	115.000,00	122.714,37	7.714,37
17	Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	879.931,26	870.800,00	880.575,35	809.988,28	-70.587,07
<b>18</b>	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-736.792,75</b>	<b>-755.800,00</b>	<b>-765.575,35</b>	<b>-687.273,91</b>	<b>78.301,44</b>
24	Summe d. Einz. aus Investitionstätigkeit	120.673,46	114.800,00	115.049,00	126.861,86	1182,86
31	Summe d. Ausz. für Investitionstätigkeit	10.228,61	101600,00	128.867,04	92.943,16	-35.923,88
<b>32</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>10.444,85</b>	<b>13.200,00</b>	<b>-13.818,04</b>	<b>33.918,70</b>	<b>47.736,74</b>
<b>33</b>	<b>Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b>	<b>-726.347,90</b>	<b>-742.600,00</b>	<b>-779.393,39</b>	<b>-653.355,21</b>	<b>126.038,18</b>
34	Einz.; Aufn. v. Kred. u. inn. Darl. f. Inv.					
35	Ausz.; Tilg. v. Kred. u. Rückz. v. inn. Darl.					
<b>36</b>	<b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>					
<b>37</b>	<b>Finanzmittelveränderung</b>	<b>-726.347,90</b>	<b>-742.600,00</b>	<b>-779.393,39</b>	<b>-653.355,21</b>	<b>126.038,18</b>

Der Teilfinanzhaushalt spiegelt den Teilergebnishaushalt wider.



## Rechenschaftsbericht Apen 2017 Apen

<b>Teilergebnisrechnung Fachdienst 141 Bauverwaltung</b>						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2017 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/ Ergebnis
12	Summe ordentliche Erträge	75.224,53	85.500,00	123.826,87	165.348,66	41521,79
20	Summe ordentliche Aufwendungen	190.869,77	221.700,00	287.395,23	188.643,85	-98.751,38
<b>21</b>	<b>ordentliches Ergebnis</b>	<b>-115.645,24</b>	<b>-136.200,00</b>	<b>-163.568,36</b>	<b>-23.295,19</b>	<b>140.273,17</b>
22	außerordentliche Erträge	85.662,66	36.900,00	36.900,00	82.690,55	45.790,55
23	außerordentliche Aufwendungen				58.337,40	58.337,40
<b>24</b>	<b>außerordentliches Ergebnis</b>	<b>85.662,66</b>	<b>36.900,00</b>	<b>36.900,00</b>	<b>24.353,15</b>	<b>-12.546,85</b>
<b>25</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-29.982,58</b>	<b>-99.300,00</b>	<b>-126.668,36</b>	<b>1.057,96</b>	<b>127.726,32</b>

Im Teilergebnishaushalt 141 zeigt sich eine Verbesserung zum Ansatz um 127.726,32 €. Zum einen wurden eingeplante Mittel zur Durchführung der Planungsleistungen im Prozess „Dorfregion Apen“ nicht im Haushaltsjahr benötigt und wurden somit als Haushaltsrest übertragen, zum anderen ist die Verbesserung durch außerordentliche Erträge zu begründen. Durch den Verkauf von Erb – und Wohnungsbaugrundstücken konnte ein außerordentliches Ergebnis in Höhe von 24.353,15 € erzielt werden. Das Vorjahresergebnis konnte ebenfalls übertroffen werden.



## Rechenschaftsbericht Apen 2017 Apen

<b>Teilfinanzrechnung Fachdienst 141 Bauverwaltung</b>						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2017 inkl. HH-Reste/ÜPL/APL	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ergebnis
10	Summe d. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	66.791,05	59.700,00	98.026,87	129.392,26	31.365,39
17	Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	190.473,49	214.500,00	280.195,23	170.606,22	-109.589,01
<b>18</b>	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-123.682,44</b>	<b>-154.800,00</b>	<b>-182.168,36</b>	<b>-41.213,96</b>	<b>140.954,40</b>
24	Summe d. Einz. aus Investitionstätigkeit	394.010,38	391.200,00	391.200,00	252.831,70	-138.368,30
31	Summe d. Ausz. für Investitionstätigkeit	221.770,98	332.000,00	352.335,31	336.896,73	-15.438,58
<b>32</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>172.239,40</b>	<b>59.200,00</b>	<b>38.864,69</b>	<b>-84.065,03</b>	<b>-122.929,72</b>
<b>33</b>	<b>Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b>	<b>48.556,96</b>	<b>-95.600,00</b>	<b>-143.303,67</b>	<b>-125.278,99</b>	<b>18.024,68</b>
34	Einz.; Aufn. v. Kred. u. inn. Darl. f. Inv.					
35	Ausz.; Tilg. v. Kred. u. Rückz. v. inn. Darl.					
<b>36</b>	<b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>					
<b>37</b>	<b>Finanzmittelveränderung</b>	<b>48.556,96</b>	<b>-95.600,00</b>	<b>-143.303,67</b>	<b>-125.278,99</b>	<b>18.024,68</b>

Eine kleine Verbesserung im Teilfinanzhaushalt 141 konnte durch Mehreinzahlungen in der laufenden Verwaltungstätigkeit erzielt werden.



## Rechenschaftsbericht Apen 2017 Apen

<b>Teilergebnisrechnung Fachdienst 142 Straßen, Natur und Landschaft</b>						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2017 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/ Ergebnis
12	Summe ordentliche Erträge	721890,07	580.700,00	598.917,17	864.866,42	265.949,25
20	Summe ordentliche Aufwendungen	1270.982,97	1.165.500,00	1216.348,81	1285.983,05	69.634,24
<b>21</b>	<b>ordentliches Ergebnis</b>	<b>-549.092,90</b>	<b>-584.800,00</b>	<b>-617.431,64</b>	<b>-421.116,63</b>	<b>196.315,01</b>
22	außerordentliche Erträge	12.724,89			21083,27	21083,27
23	außerordentliche Aufwendungen	5.510,19			411055,16	411055,16
<b>24</b>	<b>außerordentliches Ergebnis</b>	<b>7.214,70</b>			<b>-389.971,89</b>	<b>-389.971,89</b>
<b>25</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-541.878,20</b>	<b>-584.800,00</b>	<b>-617.431,64</b>	<b>-811.088,52</b>	<b>-193.656,88</b>

Die großen Abweichungen zum Ansatz im Bereich der ordentlichen Erträge und Aufwendungen des Teilergebnishauhalts 142 resultieren größtenteils aus Abschreibungen für die gemeindeeigenen Straßen und den dazugehörigen Auflösungserträgen aus Sonderposten, sowie. Im außerordentlichen Bereich führt das Flurbereinigungsverfahren Godensholt zu einer Verschlechterung. Zum Ansatz ist insgesamt eine Verschlechterung i. H. v 193.656,88 € zu verzeichnen. Zum Vorjahr, durch o.g. Gründe eine Verschlechterung in Höhe von 269.210,32 €.



## Rechenschaftsbericht Apen 2017 Apen

<b>Teilfinanzrechnung Fachdienst 142 Straßen, Natur und Landschaft</b>						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2017 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/ Ergebnis
10	Summe d. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	34.736,99	37.700,00	55.917,17	60.160,12	4.242,95
17	Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	369.579,19	391.700,00	442.548,81	418.210,60	-24.338,21
<b>18</b>	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-334.842,20</b>	<b>-354.000,00</b>	<b>-386.631,64</b>	<b>-358.050,48</b>	<b>28.581,16</b>
24	Summe d. Einz. aus Investitionstätigkeit	1183.766,15	135.000,00	221.234,00	437.541,20	216.307,20
31	Summe d. Ausz. für Investitionstätigkeit	1670.983,26	937.700,00	1.700.100,13	872.012,14	-828.087,99
<b>32</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-487.217,11</b>	<b>-802.700,00</b>	<b>-1.478.866,13</b>	<b>-434.470,94</b>	<b>1.044.395,19</b>
<b>33</b>	<b>Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b>	<b>-822.059,31</b>	<b>-1.156.700,00</b>	<b>-1.865.497,77</b>	<b>-792.521,42</b>	<b>1.072.976,35</b>
34	Einz.; Aufn. v. Kred. u. inn. Darl. f. Inv.					
35	Ausz.; Tilg. v. Kred. u. Rückz. v. inn. Darl.					
<b>36</b>	<b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>					
<b>37</b>	<b>Finanzmittelveränderung</b>	<b>-822.059,31</b>	<b>-1.156.700,00</b>	<b>-1.865.497,77</b>	<b>-792.521,42</b>	<b>1.072.976,35</b>

Eine Vielzahl der für das Jahr 2017 eingeplanten Investitionsmaßnahmen in den Bereichen Straßen, Natur und Landschaft wurden erst später umgesetzt oder endabgewickelt. Zu diesen Maßnahmen gehören beispielsweise die Erschließung in den Baugebieten „Wohnpark Augustfehen“, der Ausbau der Nebenanlagen Westerende. Der geplante Finanzmittelfehlbetrag in Höhe von 1.865.497,77 € konnte somit auf 792.521,42 € reduziert werden.



## Rechenschaftsbericht Apen 2017 Apen

<b>Teilergebnisrechnung Fachdienst 143 Gebäudedienst</b>						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2017 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/ Ergebnis
12	Summe ordentliche Erträge	136.332,57	105.700,00	118.425,68	125.658,88	7.233,20
20	Summe ordentliche Aufwendungen	1532.152,62	1918.800,00	1916.822,21	1650.185,12	-266.637,09
<b>21</b>	<b>ordentliches Ergebnis</b>	<b>-1.395.820,05</b>	<b>-1.813.100,00</b>	<b>-1.798.396,53</b>	<b>-1.524.526,24</b>	<b>273.870,29</b>
22	außerordentliche Erträge	6.144,73			70.472,38	70.472,38
23	außerordentliche Aufwendungen	6.106,46			125,00	125,00
<b>24</b>	<b>außerordentliches Ergebnis</b>	<b>38,27</b>			<b>70.347,38</b>	<b>70.347,38</b>
<b>25</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-1.395.781,78</b>	<b>-1.813.100,00</b>	<b>-1.798.396,53</b>	<b>-1.454.178,86</b>	<b>344.217,67</b>

Insbesondere durch Einsparungen bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen konnte das Ergebnis im Teilergebnishaushalt 143 um 344.217,67 € zum Ansatz, sowie zum Vorjahresergebnisses verbessert werden. In den Außerordentlichen Erträgen ist eine Sonderposten Ausbuchung lt. RPA enthalten.



## Rechenschaftsbericht Apen 2017 Apen

<b>Teilfinanzrechnung Fachdienst 143 Gebäudedienst</b>						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2017 inkl. HH-Reste/ÜPL/APL	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ergebnis
10	Summe d. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	19.107,35	4.400,00	17.125,68	20.722,63	3.596,95
17	Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1238.834,98	1596.100,00	1594.122,21	1308.111,53	-286.010,68
<b>18</b>	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.219.727,63</b>	<b>-1.591.700,00</b>	<b>-1.576.996,53</b>	<b>-1.287.388,90</b>	<b>289.607,63</b>
24	Summe d. Einz. aus Investitionstätigkeit	67.419,21	25.000,00	33.781,70	148.129,05	114.347,35
31	Summe d. Ausz. für Investitionstätigkeit	773.255,27	992.500,00	1446.386,48	1342.274,92	-104.111,56
<b>32</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-705.836,06</b>	<b>-967.500,00</b>	<b>-1.412.604,78</b>	<b>-1.194.145,87</b>	<b>218.458,91</b>
<b>33</b>	<b>Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b>	<b>-1.925.563,69</b>	<b>-2.559.200,00</b>	<b>-2.989.601,31</b>	<b>-2.481.534,77</b>	<b>508.066,54</b>
34	Einz.; Aufn. v. Kred. u. inn. Darl. f. Inv.					
35	Ausz.; Tilg. v. Kred. u. Rückz. v. inn. Darl.					
<b>36</b>	<b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>					
<b>37</b>	<b>Finanzmittelveränderung</b>	<b>-1.925.563,69</b>	<b>-2.559.200,00</b>	<b>-2.989.601,31</b>	<b>-2.481.534,77</b>	<b>508.066,54</b>

Für die Erweiterung des Verwaltungstraktes IGS/OBS Augustfehn wurden die Haushaltsmittel erst im Jahr 2018 ausgezahlt. Im Jahr 2017 wurden die Fördermittel aus dem KIP-Programm für den Neubau des Feuerwehrgerätehauses Vreschen-Bokel abgerufen. Diese waren bereits im Jahr 2016 geplant und führen somit in 2017 zu Mehreinzahlungen aus Investitionstätigkeit. Es kam somit insgesamt zu Einsparungen in Höhe von 508.066,54 €.



## Rechenschaftsbericht Apen 2017 Apen

<b>Teilergebnisrechnung Fachdienst 144 Sport, Kultur und Freibad</b>						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2017 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/ Ergebnis
22	Summe ordentliche Erträge	233.695,68	247.800,00	247.800,00	215.438,41	-32.361,59
20	Summe ordentliche Aufwendungen	466.357,64	567.500,00	567.394,07	472.930,25	-94.463,82
<b>21</b>	<b>ordentliches Ergebnis</b>	<b>-232.661,96</b>	<b>-319.700,00</b>	<b>-319.594,07</b>	<b>-257.491,84</b>	<b>62.102,23</b>
22	außerordentliche Erträge				120.656,93	120.656,93
23	außerordentliche Aufwendungen	100			-5.326,50	-5.326,50
<b>24</b>	<b>außerordentliches Ergebnis</b>	<b>-1,00</b>			<b>125.983,43</b>	<b>125.983,43</b>
<b>25</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-232.662,96</b>	<b>-319.700,00</b>	<b>-319.594,07</b>	<b>-131.508,41</b>	<b>188.085,66</b>

Das ordentliche Ergebnis konnte insbesondere aufgrund von Minderaufwendungen im Bereich der Abschreibungen und der Sach- und Dienstleistungsaufwendungen um 62.102,23 € verbessert werden. Im außerordentlichen Ergebnis führten nachträgliche Auflösungen der Sonderposten des Eltern-Kind-Bereichs zu einer Verbesserung um 125.983,43 €. Im Vergleich zum Vorjahr konnte das Ergebnis um 101.154,55 € verbessert werden.



## Rechenschaftsbericht Apen 2017 Apen

<b>Teilfinanzrechnung Fachdienst 144 Sport, Kultur und Freibad</b>						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2017 inkl. HH-Reste/ÜPL/APL	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ergebnis
10	Summe d. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	277.356,26	213.700,00	213.700,00	233.760,91	20.060,91
17	Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	439.989,56	478.100,00	477.994,07	450.213,87	-27.780,20
<b>18</b>	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-162.633,30</b>	<b>-264.400,00</b>	<b>-264.294,07</b>	<b>-216.452,96</b>	<b>47.841,11</b>
24	Summe d. Einz. aus Investitionstätigkeit	52.227,77				
31	Summe d. Ausz. für Investitionstätigkeit	52.552,32	60.000,00	7.1902,61	27.307,18	-44.595,43
<b>32</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-324,55</b>	<b>-60.000,00</b>	<b>-7.1902,61</b>	<b>-27.307,18</b>	<b>44.595,43</b>
<b>33</b>	<b>Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b>	<b>-162.957,85</b>	<b>-324.400,00</b>	<b>-336.196,68</b>	<b>-243.760,14</b>	<b>92.436,54</b>
34	Einz.; Aufn. v. Kred. u. inn. Darl. f. Inv.					
35	Ausz.; Tilg. v. Kred. u. Rückz. v. inn. Darl.					
<b>36</b>	<b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>					
<b>37</b>	<b>Finanzmittelveränderung</b>	<b>-162.957,85</b>	<b>-324.400,00</b>	<b>-336.196,68</b>	<b>-243.760,14</b>	<b>92.436,54</b>

Im Teilfinanzhaushalt 144 zeigt sich eine Verbesserung zum Ansatz um 92.436,54 €.



## Rechenschaftsbericht Apen 2017 Apen

<b>Teilergebnisrechnung Fachdienst 145 Bauhof</b>						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2017 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/ Ergebnis
12	Summe ordentliche Erträge	18.189,98	4.000,00	4.000,00	30.179,87	26.179,87
20	Summe ordentliche Aufwendungen	759.196,70	841700,00	841700,00	705.954,84	-135.745,16
<b>21</b>	<b>ordentliches Ergebnis</b>	<b>-741.006,72</b>	<b>-837.700,00</b>	<b>-837.700,00</b>	<b>-675.774,97</b>	<b>161.925,03</b>
22	außerordentliche Erträge				5.469,00	5.469,00
23	außerordentliche Aufwendungen				30,00	30,00
<b>24</b>	<b>außerordentliches Ergebnis</b>				<b>5.439,00</b>	<b>5.439,00</b>
<b>25</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-741.006,72</b>	<b>-837.700,00</b>	<b>-837.700,00</b>	<b>-670.335,97</b>	<b>167.364,03</b>

Der Teilergebnishaushalt 145 konnte sich durch Einsparungen beim Personalaufwand und den Abschreibungen zum Ansatz verbessern. Bei den außerordentlichen Erträgen handelt es sich um Buchgewinne aus den Versteigerungserlösen ausgedienter Maschinen.



## Rechenschaftsbericht Apen 2017 Apen

<b>Teilfinanzrechnung Fachdienst 145 Bauhof</b>						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2017 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/ Ergebnis
10	Summe d. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	3.078,64	4.000,00	4.000,00	12.599,76	8.599,76
17	Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	712.997,72	766.000,00	766.000,00	660.538,35	-105.461,65
<b>18</b>	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-709.919,08</b>	<b>-762.000,00</b>	<b>-762.000,00</b>	<b>-647.938,59</b>	<b>114.061,41</b>
24	Summe d. Einz. aus Investitionstätigkeit				5.470,00	5.470,00
31	Summe d. Ausz. für Investitionstätigkeit	13.530,25	101.000,00	50.000,00	93.395,63	-56.604,37
<b>32</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-13.530,25</b>	<b>-101.000,00</b>	<b>-150.000,00</b>	<b>-87.925,63</b>	<b>62.074,37</b>
<b>33</b>	<b>Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b>	<b>-723.449,33</b>	<b>-863.000,00</b>	<b>-912.000,00</b>	<b>-735.864,22</b>	<b>176.135,78</b>
34	Einz.; Aufn. v. Kred. u. inn. Darl. f. Inv.					
35	Ausz.; Tilg. v. Kred. u. Rückz. v. inn. Darl.					
<b>36</b>	<b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>					
<b>37</b>	<b>Finanzmittelveränderung</b>	<b>-723.449,33</b>	<b>-863.000,00</b>	<b>-912.000,00</b>	<b>-735.864,22</b>	<b>176.135,78</b>

Die Einsparungen im Personalbereich wirken sich ebenfalls auf den Teilfinanzhaushalt aus. Im Jahr 2017 wurden unter anderem 50.000,00 € für den Erwerb von zwei Pritschenfahrzeugen geplant. Die Anschaffung erfolgte erst im Jahr 2018, so dass die Beträge in 2017 eingespart und als Haushaltsrest in das Jahr 2018 übertragen werden konnten.



## Rechenschaftsbericht Apen 2017 Apen

<b>Teilergebnisrechnung Fachdienst 151 Arbeit und Soziales</b>						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2017 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/ Ergebnis
2	Summe ordentliche Erträge	454.289,05	402.400,00	492.951,90	466.845,69	-26.106,21
20	Summe ordentliche Aufwendungen	729.986,05	672.000,00	762.551,90	708.856,87	-53.695,03
<b>21</b>	<b>ordentliches Ergebnis</b>	<b>-275.697,00</b>	<b>-269.600,00</b>	<b>-269.600,00</b>	<b>-242.011,18</b>	<b>27.588,82</b>
22	außerordentliche Erträge					
23	außerordentliche Aufwendungen	1289,05				
<b>24</b>	<b>außerordentliches Ergebnis</b>	<b>-1.289,05</b>				
<b>25</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-276.986,05</b>	<b>-269.600,00</b>	<b>-269.600,00</b>	<b>-242.011,18</b>	<b>27.588,82</b>

In diesem Teilergebnishaushalt werden die Erträge und Aufwendungen im Zusammenhang mit der Wahrnehmung der Aufgaben nach dem SGB II, SGB XII und dem Asylbewerberleistungsgesetz dargestellt. Es handelt sich hierbei originär um Aufgaben des Landkreises Ammerland. Eine Begutachtung der einzelnen Haushaltspositionen erübrigt sich daher.

<b>Teilfinanzrechnung Fachdienst 151 Arbeit und Soziales</b>						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2017 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/ Ergebnis
10	Summe d. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	416.505,33	402.400,00	492.951,90	463.449,38	-29.502,52
17	Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	666.231,72	669.700,00	760.251,90	723.985,86	-36.266,04
<b>18</b>	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-249.726,39</b>	<b>-267.300,00</b>	<b>-267.300,00</b>	<b>-260.536,48</b>	<b>6.763,52</b>
24	Summe d. Einz. aus Investitionstätigkeit					
31	Summe d. Ausz. für Investitionstätigkeit		1000,00	1000,00	675,23	-324,77
<b>32</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>		<b>-1.000,00</b>	<b>-1.000,00</b>	<b>-675,23</b>	<b>324,77</b>
<b>33</b>	<b>Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b>	<b>-249.726,39</b>	<b>-268.300,00</b>	<b>-268.300,00</b>	<b>-261.211,71</b>	<b>7.088,29</b>
34	Einz.; Aufn. v. Kred. u. inn. Darl. f. Inv.					
35	Ausz.; Tilg. v. Kred. u. Rückz. v. inn. Darl.					
<b>36</b>	<b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>					
<b>37</b>	<b>Finanzmittelveränderung</b>	<b>-249.726,39</b>	<b>-268.300,00</b>	<b>-268.300,00</b>	<b>-261.211,71</b>	<b>7.088,29</b>

Auch der Teilfinanzhaushalt 151 bedarf aufgrund der vorher genannten Gründe keiner weiteren Erläuterung.



### 3.2.2 Investitionstätigkeit

Im Rahmen der Finanzrechnung ist insbesondere die kommunale Investitionstätigkeit von Bedeutung. Im Folgenden wird ersichtlich, wie sich die Ein- und Auszahlungen der Investitionstätigkeit insbesondere im Vergleich zur Haushaltsplanung darstellen.

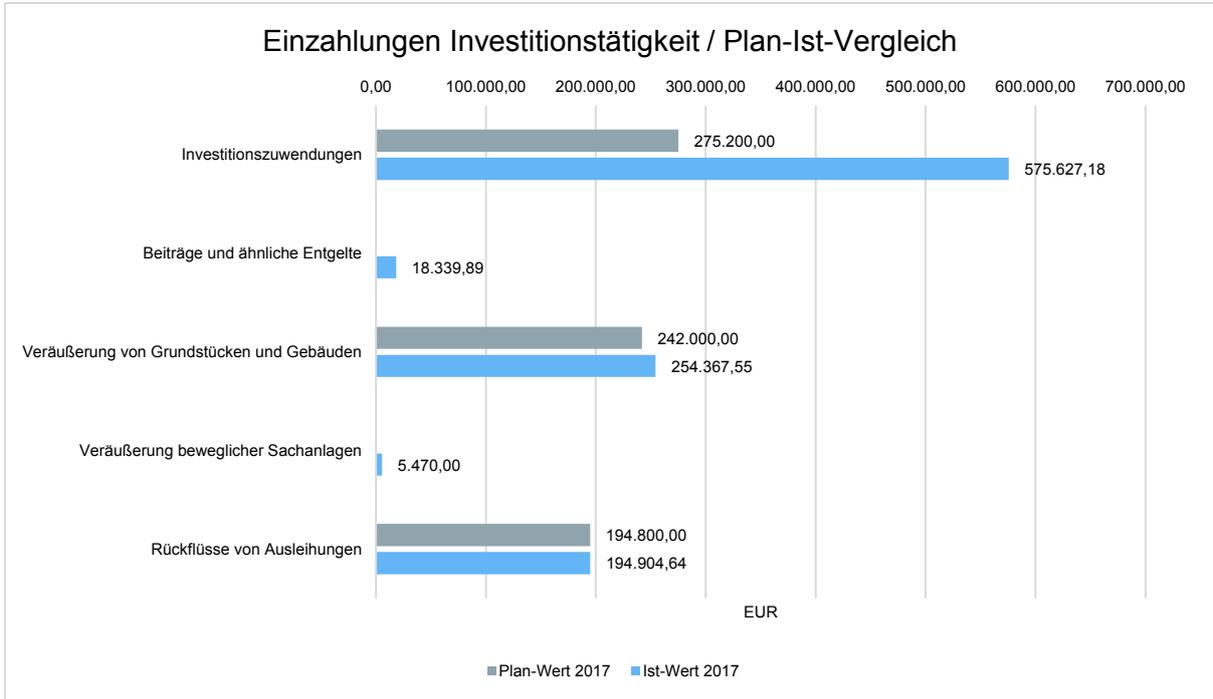
#### Investitionstätigkeit

	Ergebnis 2016	Plan 2017	Ergebnis 2017	Abweichung 2017
Investitionszuwendungen	622.045,42	275.200	575.627,18	300.427,18
Beiträge und ähnliche Entgelte	64.968,38	--	18.339,89	18.339,89
Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden und anderen unbeweglichen Vermögensgegenständen	1.025.405,46	242.000	254.367,55	12.367,55
Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen	16.666,00	--	5.470,00	5.470,00
Rückflüsse von Ausleihungen	130.673,46	194.800	194.904,64	104,64
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.859.758,72</b>	<b>712.000</b>	<b>1.048.709,26</b>	<b>336.709,26 </b>
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	928.575,16	438.500	459.315,93	20.815,93
Baumaßnahmen	1.750.706,18	1.857.200	2.280.034,27	422.834,27
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen	379.531,00	322.300	383.184,55	60.884,55
Auszahlungen für den Erwerb von Anteilsrechten an verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	0,00	10.000	--	-10.000,00
Auszahlungen für den Erwerb von Wertpapieren	5.517,97	5.600	6.071,69	471,69
Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen	38.008,00	192.000	39.352,00	-152.648,00
<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>3.102.338,31</b>	<b>2.825.600</b>	<b>3.167.958,44</b>	<b>342.358,44 </b>
<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-1.242.579,59</b>	<b>-2.113.600</b>	<b>-2.119.249,18</b>	<b>-5.649,18 </b>



## Rechenschaftsbericht Apen 2017 Apen

### Einzahlungen aus Investitionstätigkeit im Plan-Ist-Vergleich



### Auszahlungen Investitionstätigkeit im Plan-Ist-Vergleich





## 4 Kennzahlen

Über Kennzahlen lassen sich komplexe finanzwirtschaftliche Zusammenhänge in komprimierter Form darstellen. Die Betrachtung der Kennzahlenentwicklung im Mehrjahresverlauf ermöglicht eine finanzpolitische Beurteilung der Haushaltsentwicklung in seinen wesentlichen Ausprägungen. Die nachfolgend dargestellten Kennzahlen beinhalten auch die sogenannten NKR-Kennzahlen des Innenministeriums.

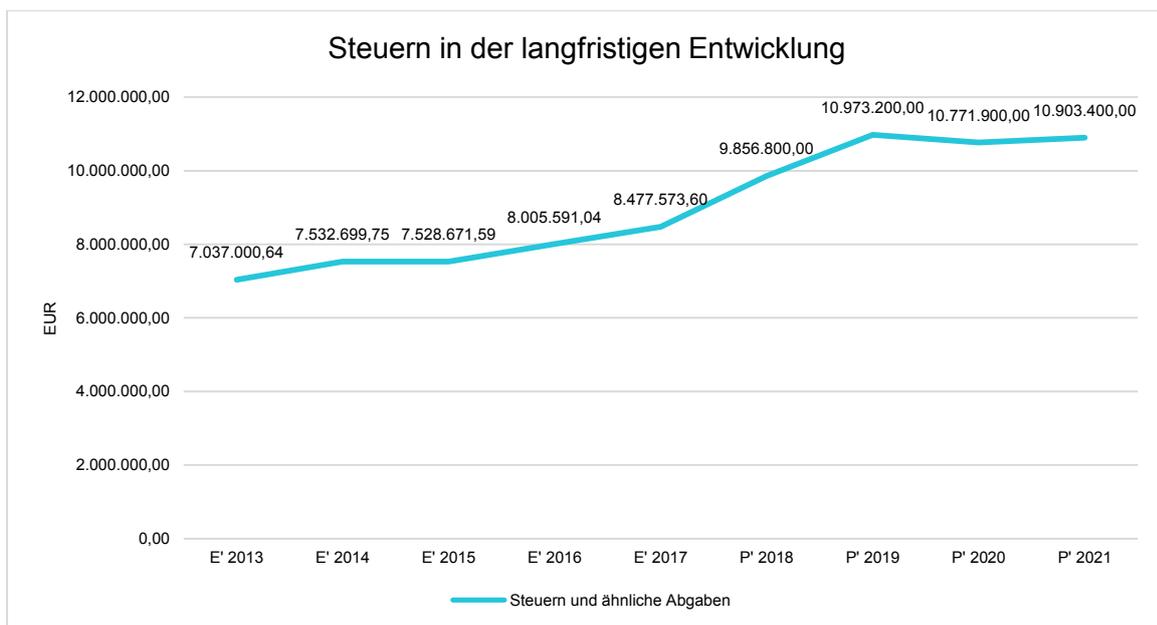
### 4.1 Kennzahlen zur Ertrags- und Aufwandslage sowie zum Haushaltsergebnis

#### 4.1.1 Steuern

##### Steuern im Zeitverlauf

	E' 2016	E' 2017	P' 2018	P' 2019	P' 2020
Grundsteuer A	136.057,65	129.883,30	149.700	155.000	151.200
Grundsteuer B	1.372.294,05	1.410.915,04	1.791.200	1.720.000	1.720.000
Gewerbsteuer	2.844.157,27	3.006.779,53	3.545.700	4.600.000	4.200.000
Anteil Einkommensteuer	3.200.816,00	3.413.053,00	3.744.400	3.814.200	4.066.800
Anteil Umsatzsteuer	303.842,00	377.915,00	468.800	527.000	475.900
Vergnügungssteuer	103.283,07	92.215,73	110.000	110.000	110.000
Hundesteuer	45.141,00	46.812,00	47.000	47.000	48.000

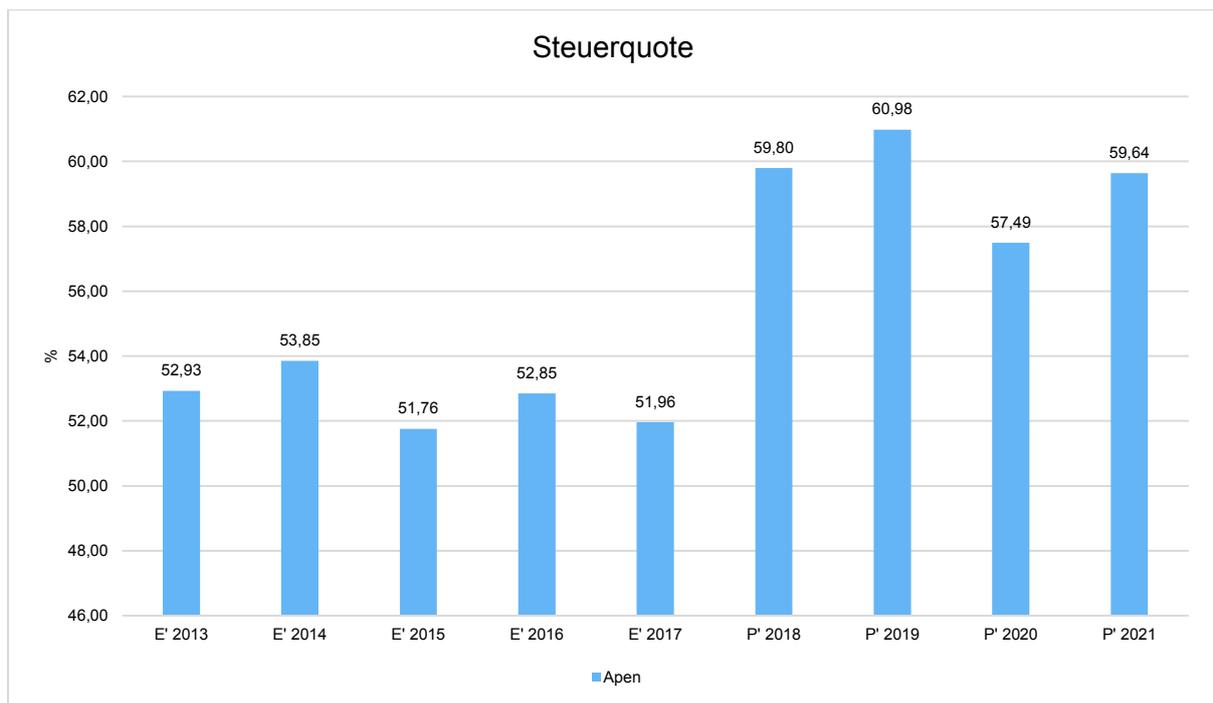
#### Die Entwicklung der Steuern und steuerähnlichen Abgaben im langfristigen Verlauf





## Steuerquote

Die Steuerquote gibt an, zu welchem Teil sich die Kommune „selbst“ finanzieren kann und somit unabhängig von staatlichen Zuwendungen ist. Die Steuerquote bringt zum Ausdruck, in welchem prozentualen Maße die Erträge aus Steuern und ähnlichen Abgaben die ordentlichen Aufwendungen decken. Je höher die Steuerquote, umso unabhängiger ist die Kommune von Zuwendungen aus dem kommunalen Finanzausgleich.



### 4.1.1.1 Entwicklung der Realsteuern - Hebesätze und Aufkommen

Die nachfolgende Tabelle zeigt die Entwicklung der Hebesätze:

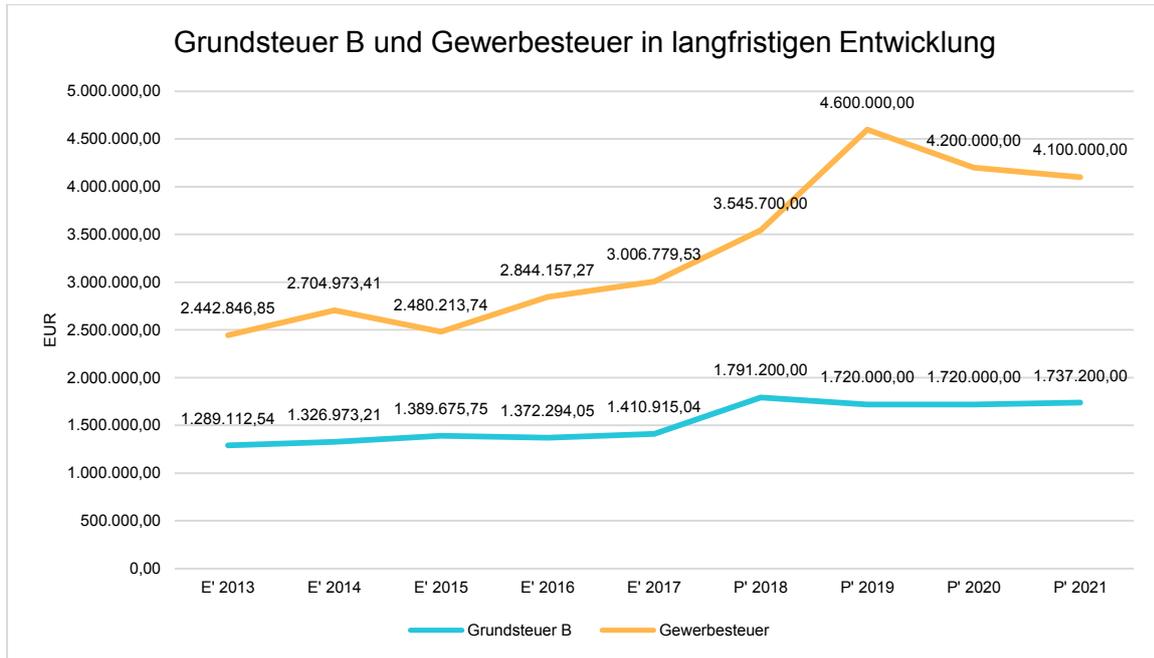
#### Entwicklung der Hebesätze

Steuerart	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Grundsteuer A	330	330	330	330	330	380
Grundsteuer B	330	330	330	330	330	380
Gewerbsteuer	350	350	350	350	350	380

Die Erträge aus Grundsteuer B und Gewerbsteuer weisen langfristig folgende Entwicklung auf:

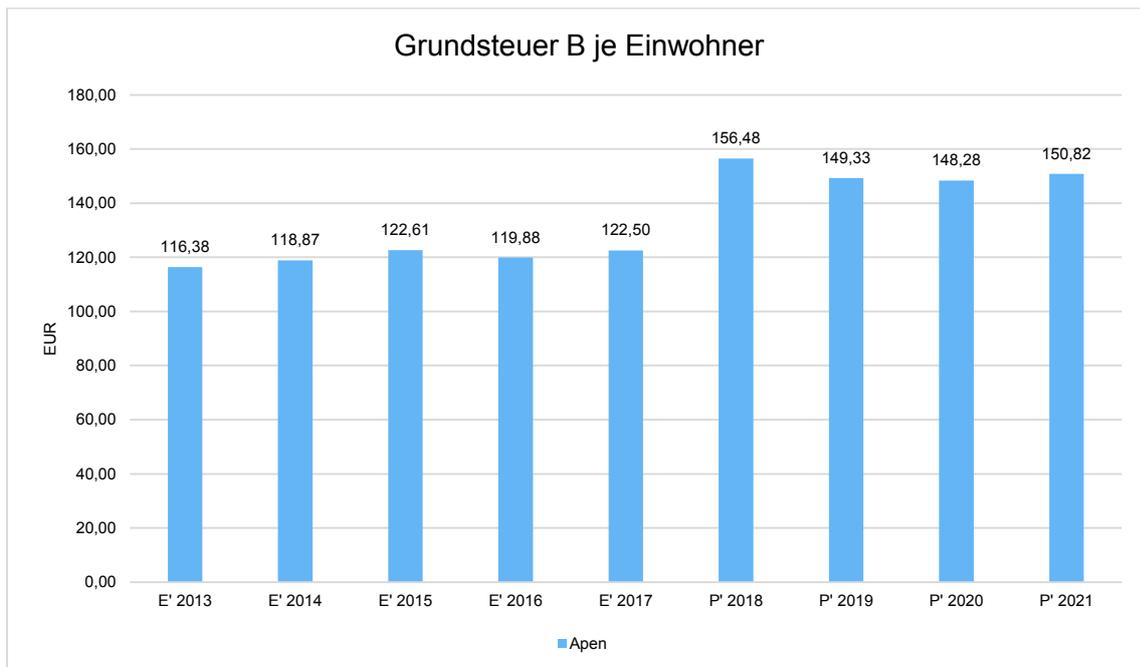


## Rechenschaftsbericht Apen 2017 Apen



### Grundsteuer B je Einwohner

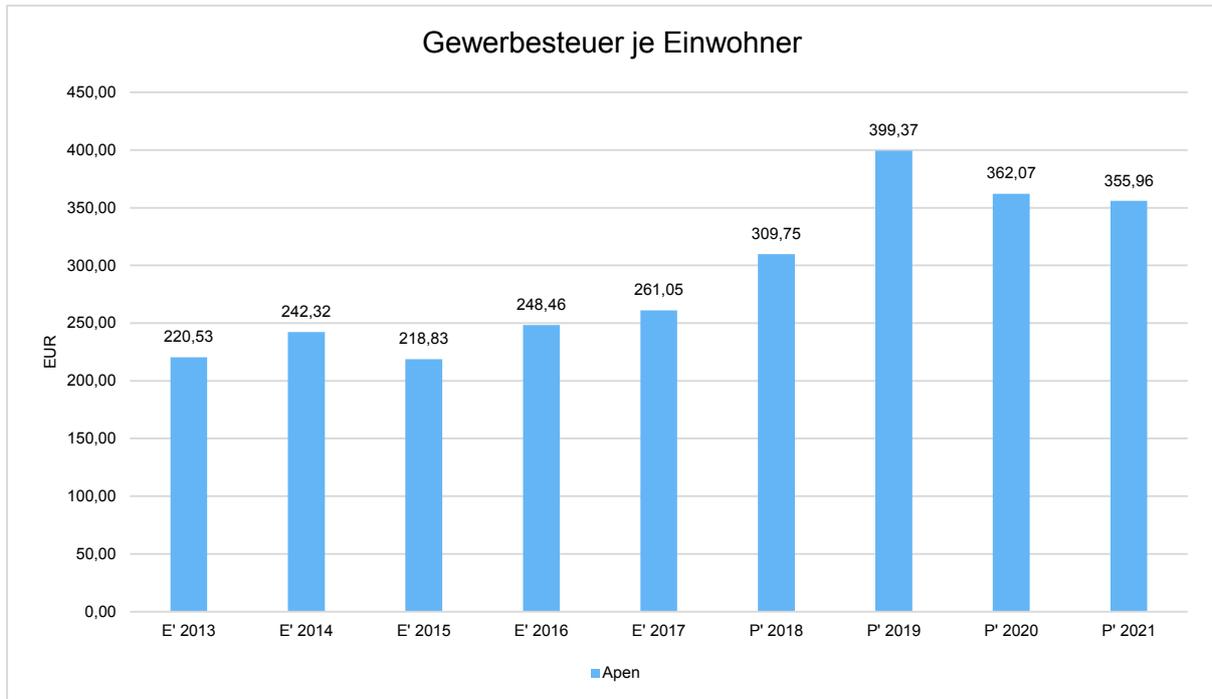
Um das Steueraufkommen in seiner Höhe besser einordnen zu können, bietet sich die einwohnerbezogene Betrachtung an:





## Gewerbsteuer je Einwohner

Nachfolgend wird die Entwicklung des Gewerbesteueraufkommens in Relation zur Einwohnerzahl abgebildet:



### 4.1.1.2 Gemeinschaftssteuern

Die Gemeinschaftssteuern setzen sich aus den Anteilen an der Umsatzsteuer und der Einkommensteuer zusammen:

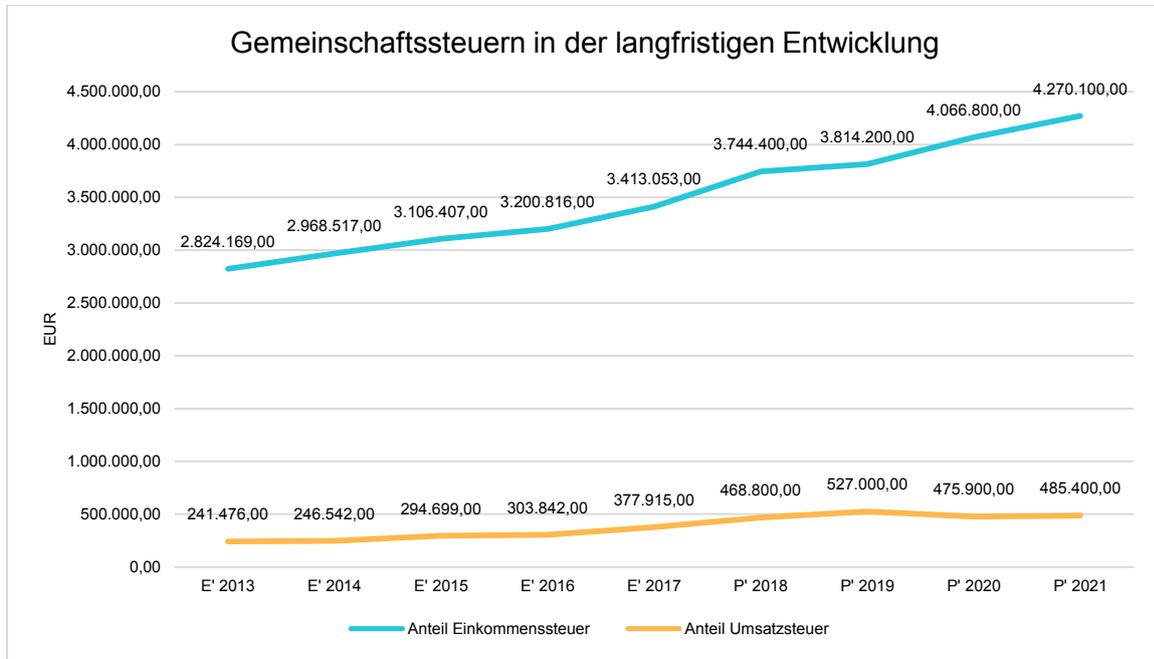
#### Gemeinschaftssteuern

	E' 2016	E' 2017	P' 2018	P' 2019	P' 2020
Anteil Einkommenssteuer	3.200.816,00	3.413.053,00	3.744.400	3.814.200	4.066.800
Anteil Umsatzsteuer	303.842,00	377.915,00	468.800	527.000	475.900

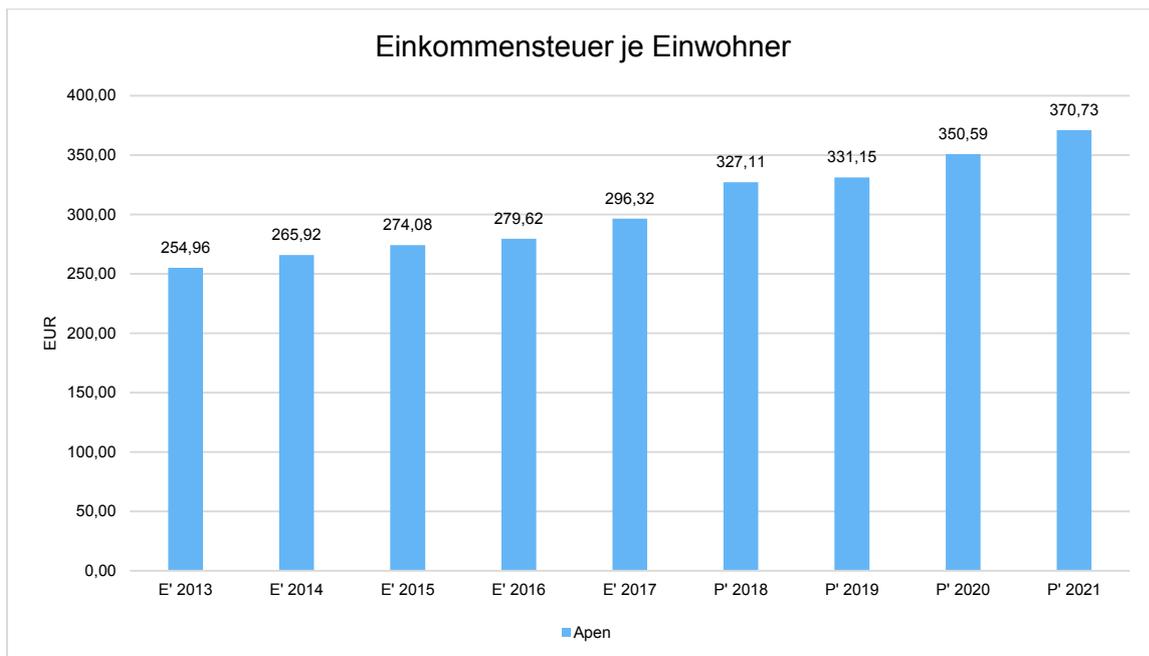


## Gemeinschaftssteuern in der langfristigen Entwicklung

In der Langfristbetrachtung zeigt sich hinsichtlich der Gemeinschaftssteuern folgendes Bild:

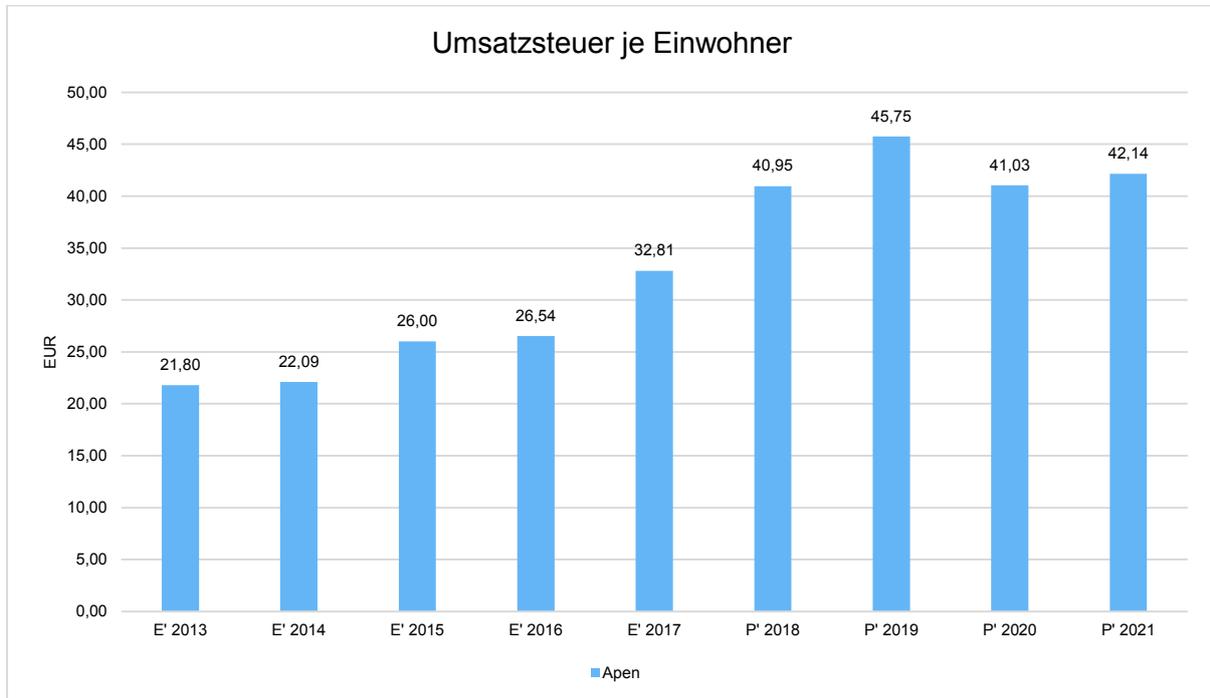


## Anteil Einkommensteuer je Einwohner





## Anteil Umsatzsteuer je Einwohner



### 4.1.2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen

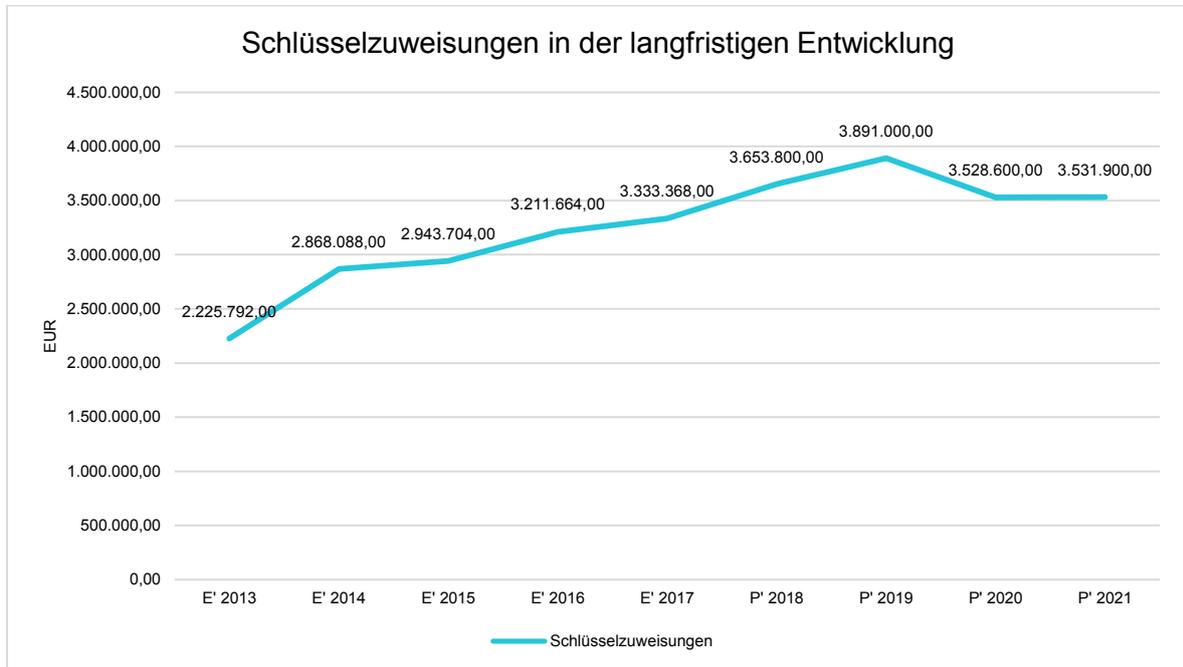
Nachfolgende Tabelle zeigt die Entwicklung der Zuwendungen und allgemeinen Umlagen, wobei die Schlüsselzuweisungen eingehender betrachtet werden:

#### Erträge aus Zuwendungen und allgemeine Umlagen

	E' 2016	E' 2017	P' 2018	P' 2019	P' 2020
<b>Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>	<b>3.849.238,98</b>	<b>4.023.081,88</b>	<b>5.070.100</b>	<b>4.764.400</b>	<b>4.158.700</b>
Schlüsselzuweisungen	3.211.664,00	3.333.368,00	3.653.800	3.891.000	3.528.600
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	426.430,98	472.417,88	1.188.600	639.700	396.200
Sonstige Zuweisungen und Umlagen	211.144,00	217.296,00	227.700	233.700	233.900

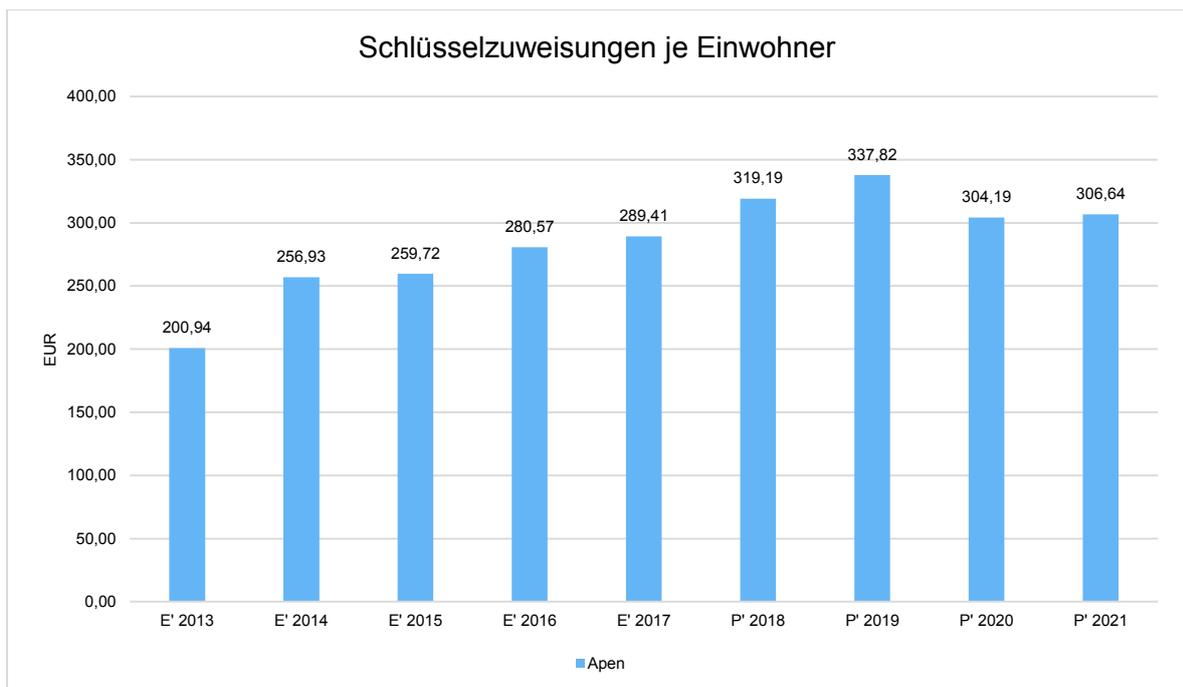


## Schlüsselzuweisungen in der langfristigen Entwicklung



## Schlüsselzuweisungen je Einwohner

Nachstehend wird der Ertrag aus Schlüsselzuweisungen ins Verhältnis zur Einwohnerzahl gestellt:



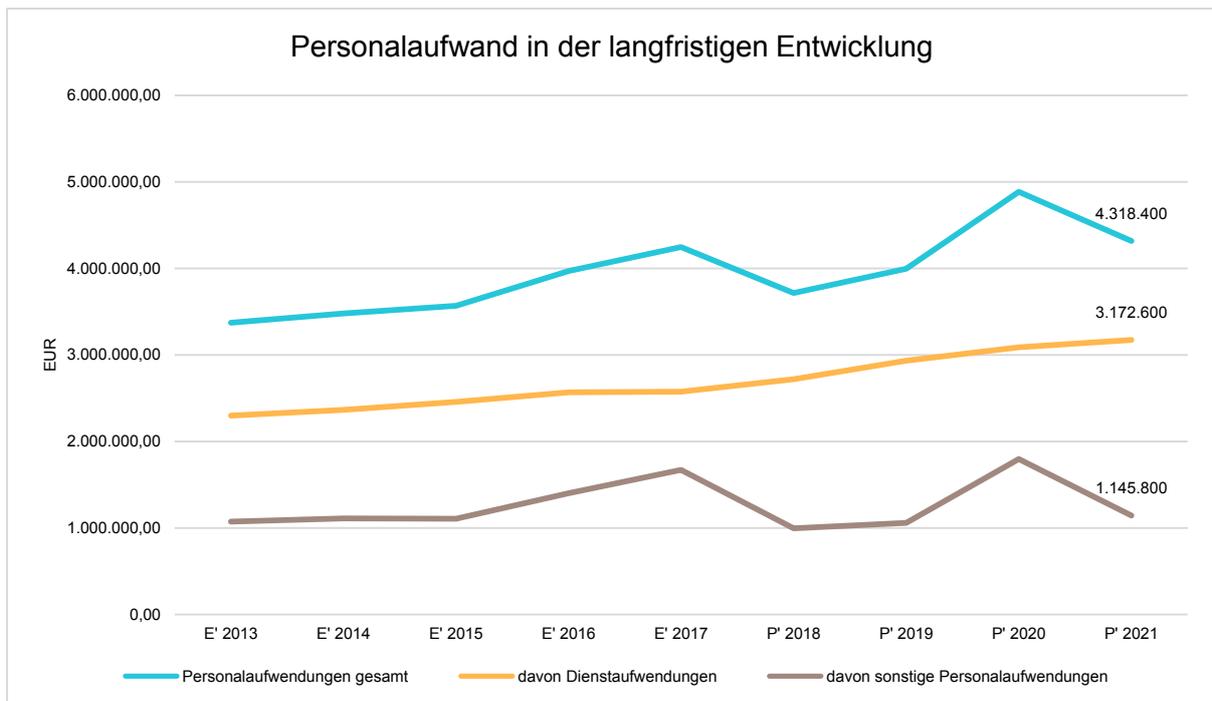


### 4.1.3 Personalaufwand

Die Personalaufwendungen stellen sich wie folgt dar:

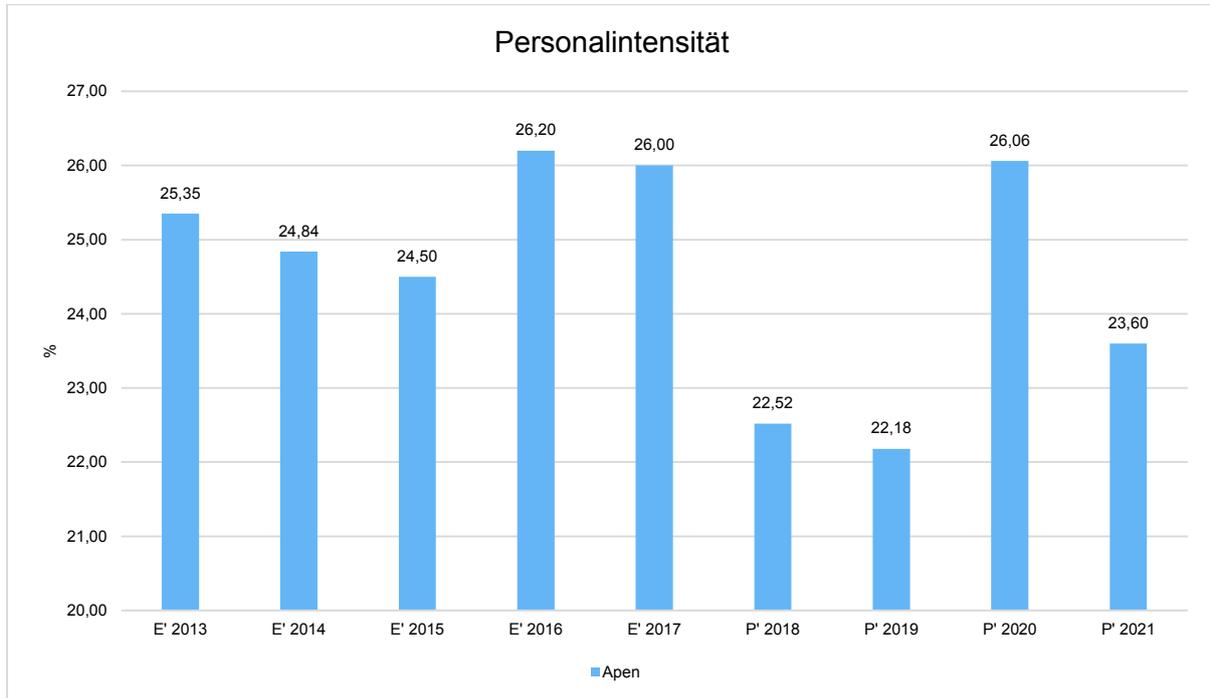
#### Personalaufwand

	E' 2016	E' 2017	P' 2018	P' 2019	P' 2020
<b>Personalaufwendungen gesamt</b>	<b>3.972.727,19</b>	<b>4.246.551,98</b>	<b>3.716.600</b>	<b>3.995.100</b>	<b>4.887.200</b>
davon Dienstaufwendungen	2.568.766,35	2.575.242,94	2.719.400	2.935.200	3.090.200
davon sonstige Personalauf- wendungen	1.403.960,84	1.671.309,04	997.200	1.059.900	1.797.000



#### Personalintensität

Die Personalintensität bildet den prozentualen Anteil der Personalaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen insgesamt ab. Sie ist ein Indikator dafür, welches Gewicht die Personalaufwendungen innerhalb des ordentlichen Aufwandes haben.



#### 4.1.4 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die Entwicklung der Sach- und Dienstleistungen im Zeitverlauf ist den folgenden Aufstellungen zu entnehmen:

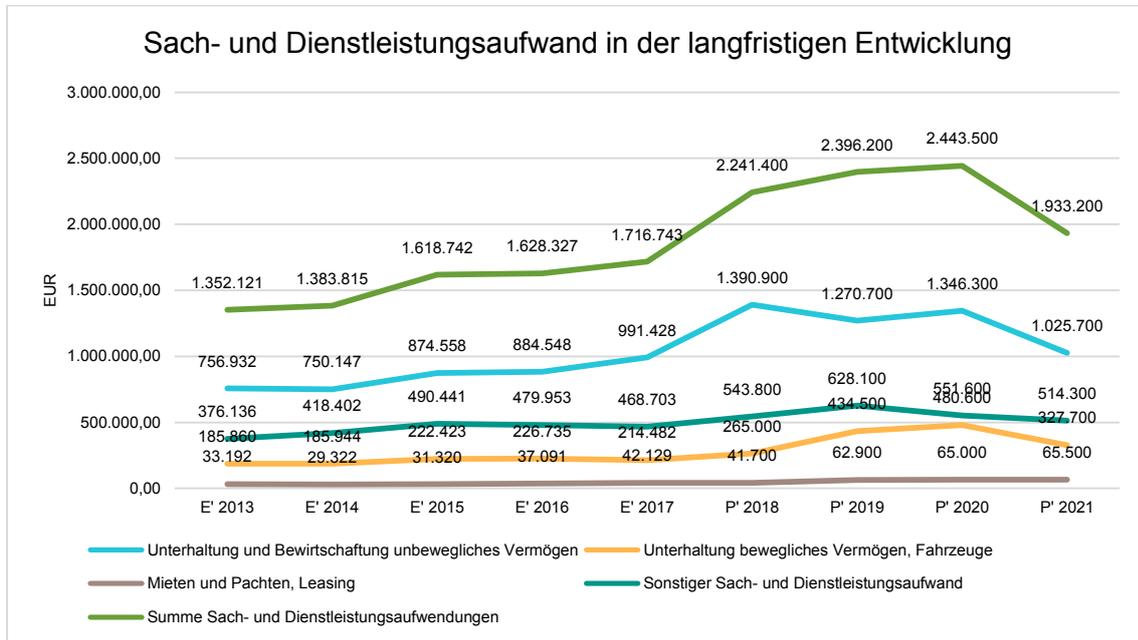
##### Entwicklung des Aufwandes für Sach- und Dienstleistungen

	E' 2016	E' 2017	P' 2018	P' 2019	P' 2020
Unterhaltung und Bewirtschaftung unbewegliches Vermögen	884.548,29	991.428,00	1.390.900	1.270.700	1.346.300
Unterhaltung bewegliches Vermögen, Fahrzeuge	226.734,57	214.481,97	265.000	434.500	480.600
Mieten und Pachten, Leasing	37.091,29	42.129,49	41.700	62.900	65.000
Sonstiger Sach- und Dienstleistungsaufwand	479.952,95	468.703,23	543.800	628.100	551.600
<b>Summe Sach- und Dienstleistungsaufwendungen</b>	<b>1.628.327,10</b>	<b>1.716.742,69</b>	<b>2.241.400</b>	<b>2.396.200</b>	<b>2.443.500</b>



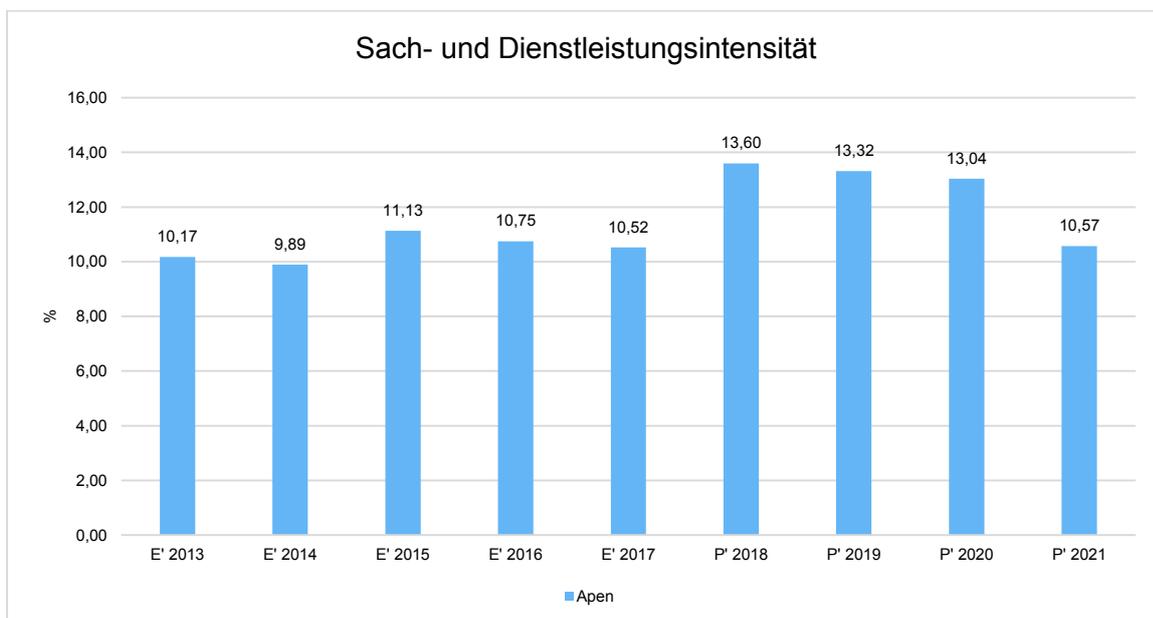
## Rechenschaftsbericht Apen 2017 Apen

### Sach- und Dienstleistungsaufwand in der langfristigen Entwicklung



### Sach- und Dienstleistungsintensität

Die Sach- und Dienstleistungsintensität lässt erkennen, in welchem Ausmaß sich eine Kommune für die Inanspruchnahme von Leistungen Dritter entschieden hat. Sie ist damit das Gegenstück zur Personalintensität. Die Sach- und Dienstleistungsintensität zeigt an, wie hoch der prozentuale Anteil der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (ohne besondere Aufwendungen für Beschäftigte) vom ordentlichen Aufwand ist.





#### 4.1.5 Transferaufwendungen

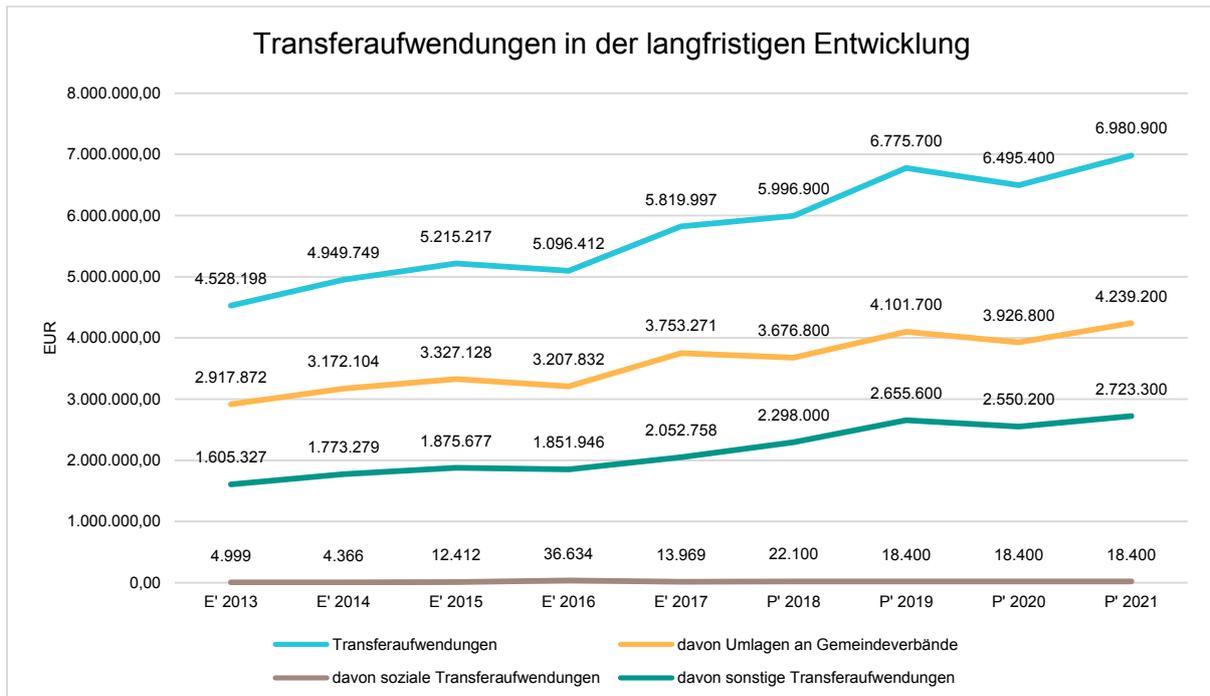
Aufwandsseitig sind neben den Personal- und Sachaufwendungen die Transferaufwendungen von Bedeutung. Von besonderem Interesse sind hier die Entwicklungen bei den Umlagezahlungen an Gemeindeverbände sowie bei den Sozialtransfers. Zu den sonstigen Transferzahlungen zählen u.a. die Steuerbeteiligungen (Gewerbesteuerumlage, Finanzierungsbeitrag Fonds Deutsche Einheit) sowie die Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke.

Nachfolgend ist die Entwicklung dieser Positionen abzulesen:

#### Entwicklung der Transferaufwendungen

	E' 2016	E' 2017	P' 2018	P' 2019	P' 2020
Transferaufwendungen	5.096.412,12	5.819.997,29	5.996.900	6.775.700	6.495.400
davon Umlagen an Gemeindeverbände	3.207.832,00	3.753.271,00	3.676.800	4.101.700	3.926.800
davon soziale Transferaufwendungen	36.633,90	13.968,59	22.100	18.400	18.400
davon sonstige Transferaufwendungen	1.851.946,22	2.052.757,70	2.298.000	2.655.600	2.550.200

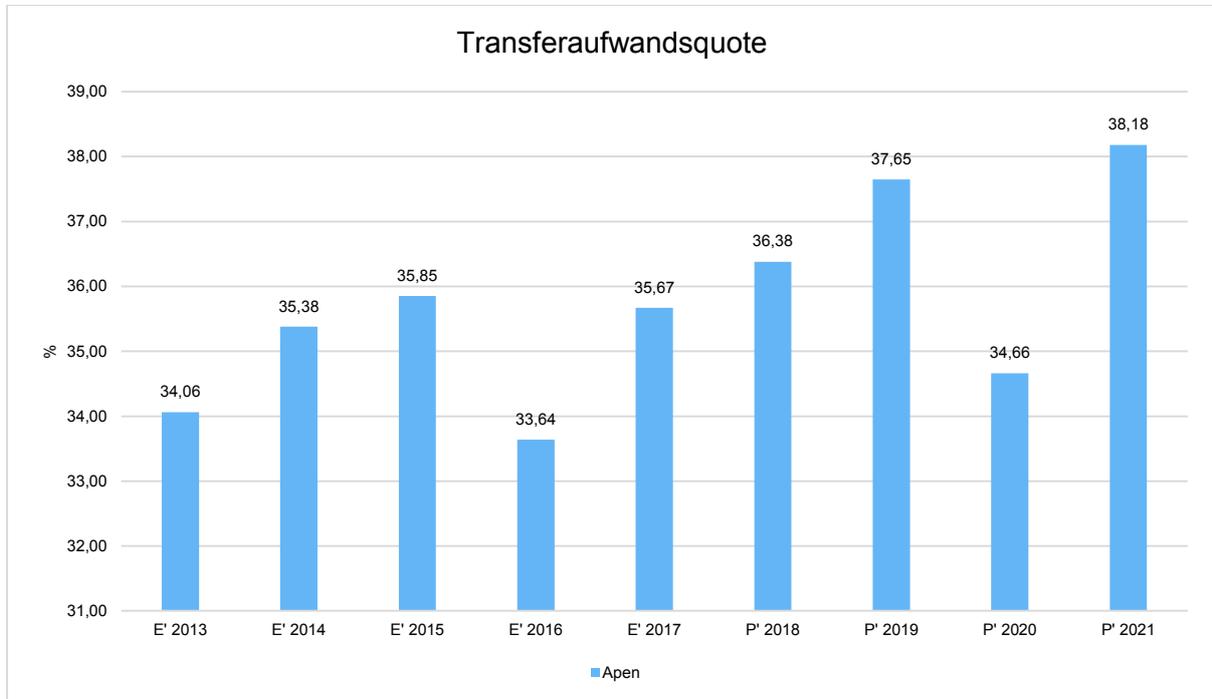
#### Transferaufwendungen in der langfristigen Entwicklung





## Transferaufwandsquote

Die Transferaufwandsquote gibt an, wie hoch der Anteil der Transferaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen des Haushaltes ist.



## 4.1.6 Haushaltsergebnis

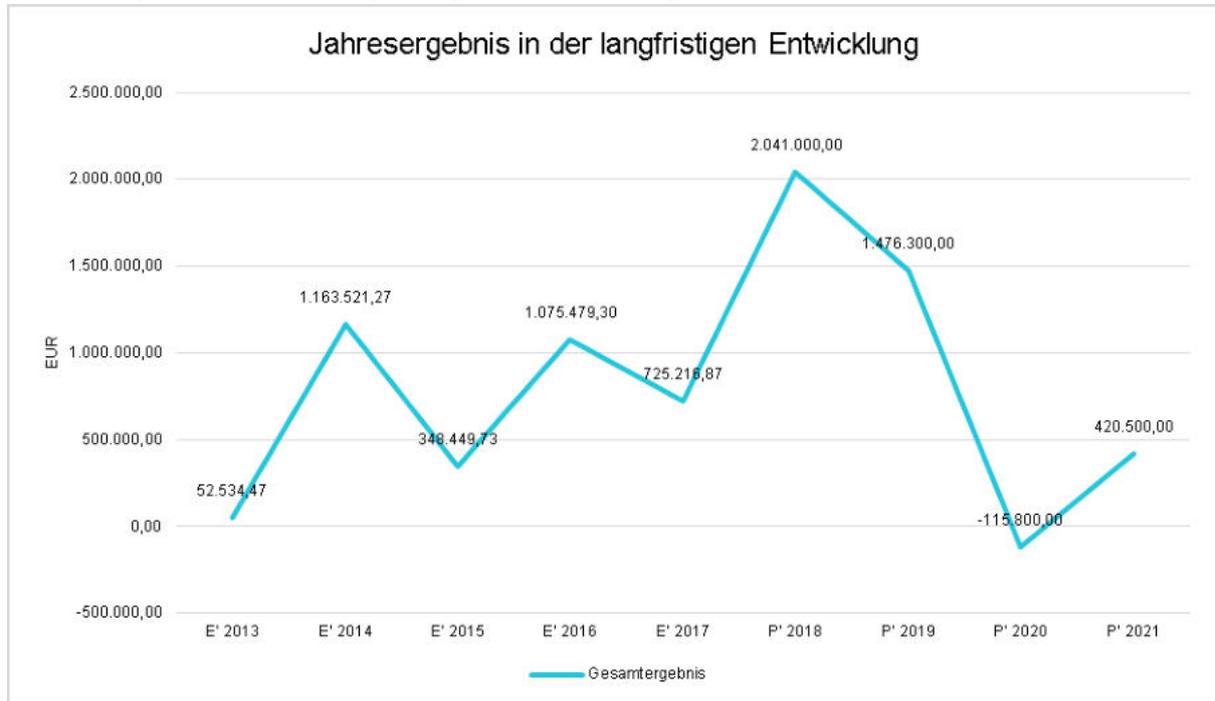
Die Entwicklung des Ergebnisses mit seinen Untergliederungen ist nachfolgend dargestellt:

### Entwicklung des Ergebnisses

	E' 2016	E' 2017	P' 2018	P' 2019	P' 2020
Ordentliches Ergebnis	964.380,47	903.638,62	2.021.000	1.437.300	-145.800
Außerordentliches Ergebnis	111.098,83	178.421,75	20.000	39.000	30.000
Jahresergebnis	1.075.479,30	725.216,87	2.041.000	1.476.300	-115.800



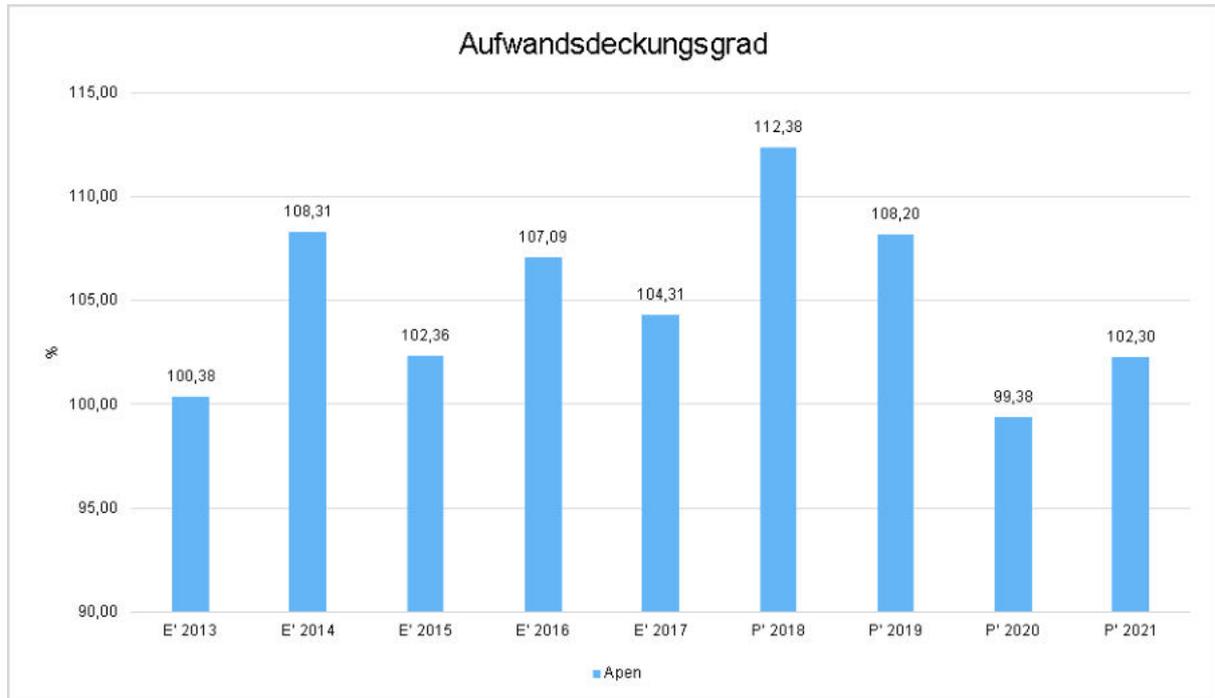
### Jahresergebnis in der langfristigen Entwicklung



Unter Steuerungsgesichtspunkten ist nicht das außerordentliche Ergebnis sondern das ordentliche Ergebnis relevant, weshalb nachfolgend Kennzahlen zu diesen Ergebnisgrößen dargestellt werden.

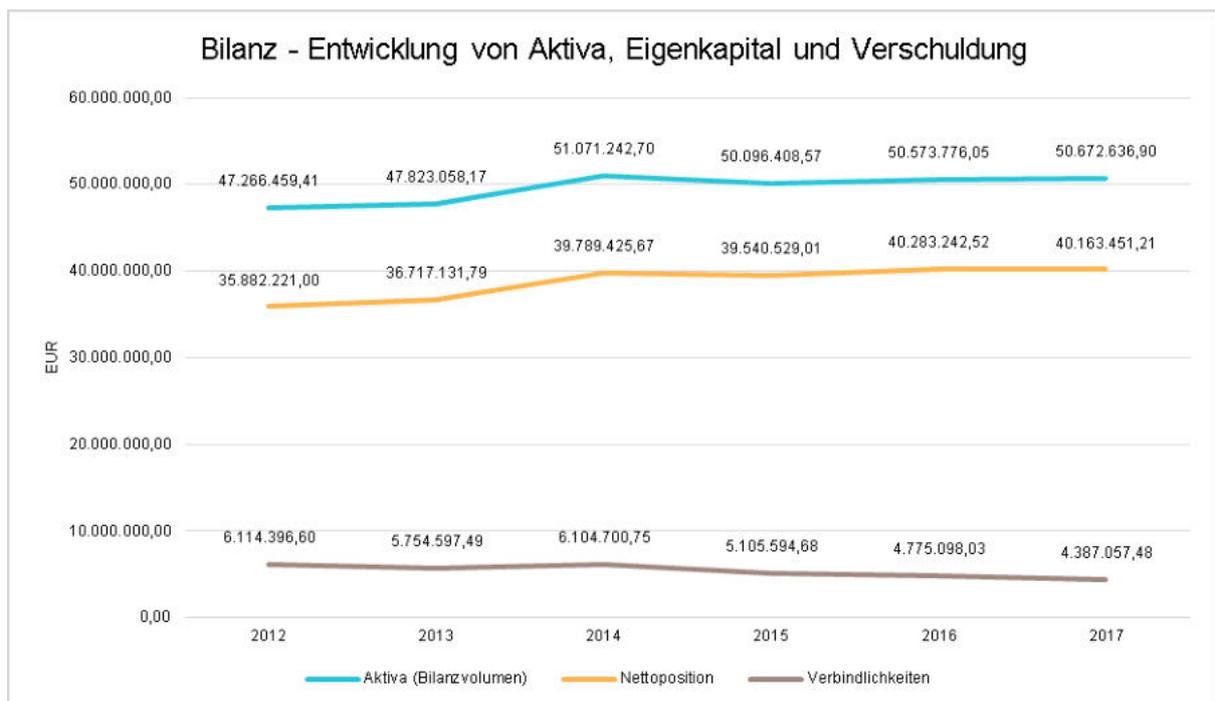
### Aufwanddeckungsgrad

Diese Kennzahl zeigt an, zu welchem Anteil die gesamten Aufwendungen durch Erträge gedeckt werden können. Ein finanzielles Gleichgewicht kann nur durch eine vollständige Deckung, d.h. einen Aufwandsdeckungsgrad von 100 % oder höher, erreicht werden.



## 4.2 Kennzahlen zur Bilanz / weitere NKR-Kennzahlen

Nachfolgendes Schaubild zeigt die wesentlichsten Entwicklungen innerhalb der Bilanz, nämlich die Entwicklung des Bilanzvolumens und dessen Finanzierung durch Eigenkapital und Verbindlichkeiten.

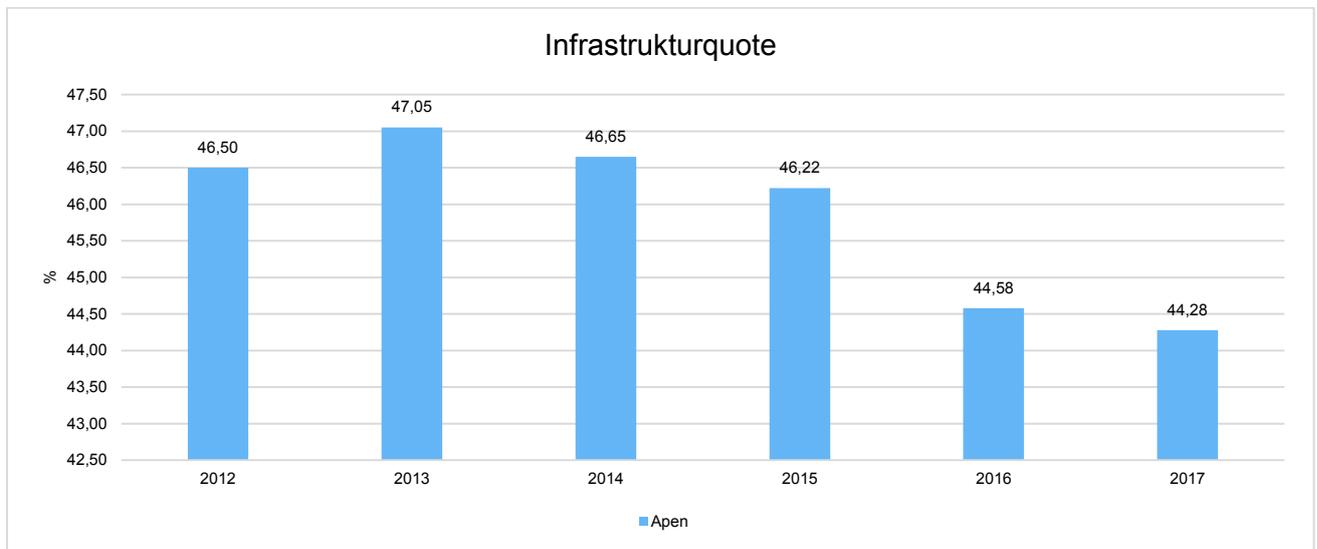




## 4.2.1 Kennzahlen zur Vermögenslage

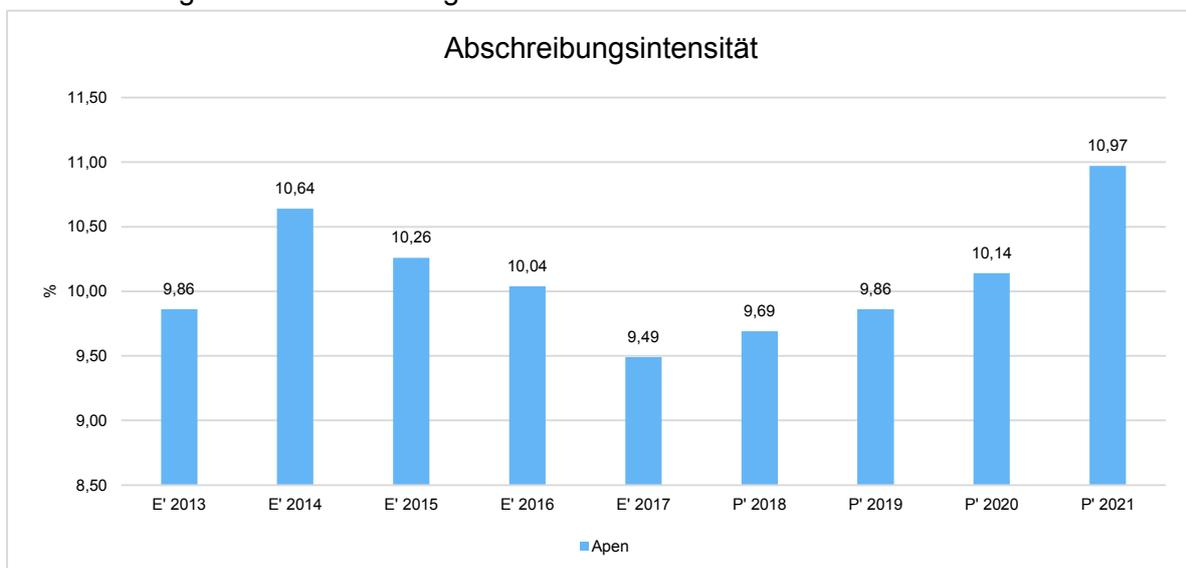
### Infrastrukturquote

Diese Kennzahl stellt ein Verhältnis zwischen dem Infrastrukturvermögen und dem Gesamtvermögen auf der Aktivseite der Bilanz her. Sie gibt Aufschluss darüber, mit welchem Prozentsatz das Gesamtvermögen in der kommunalen Infrastruktur gebunden ist. Die Kennzahl kann Hinweise auf etwaige Folgebelastungen geben, die aus der Infrastruktur resultieren. Es handelt sich um eine Bilanzkennzahl, die nur vergangenheitsorientiert abgebildet werden kann.



### Abschreibungsintensität

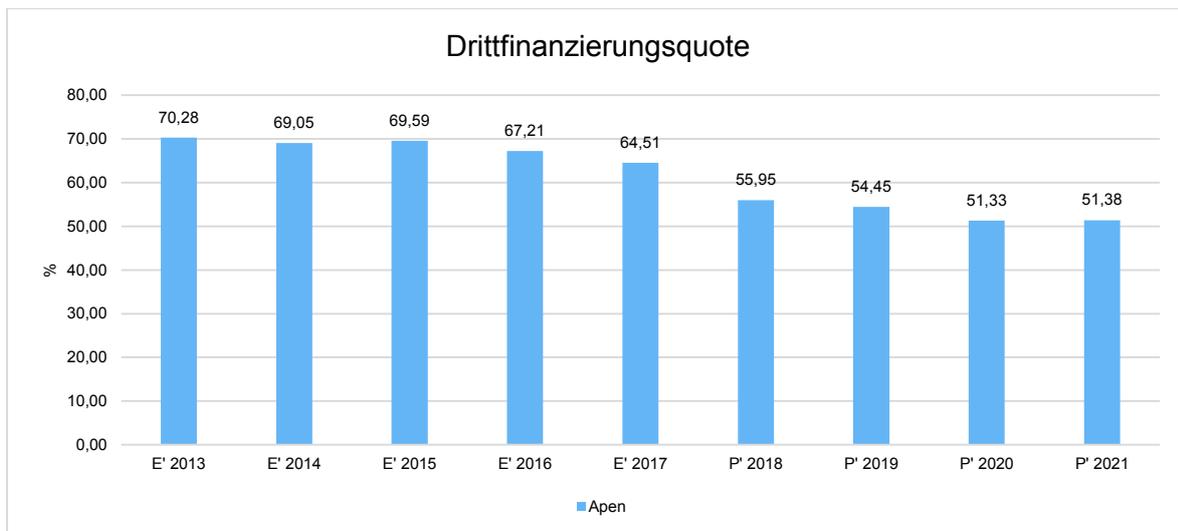
Die Kennzahl zeigt an, in welchem Umfang die Kommune durch die Abnutzung des Anlagevermögens belastet wird. Sie stellt den prozentualen Anteil der Abschreibungen auf immaterielles Vermögen und Sachvermögen am ordentlichen Aufwand dar.





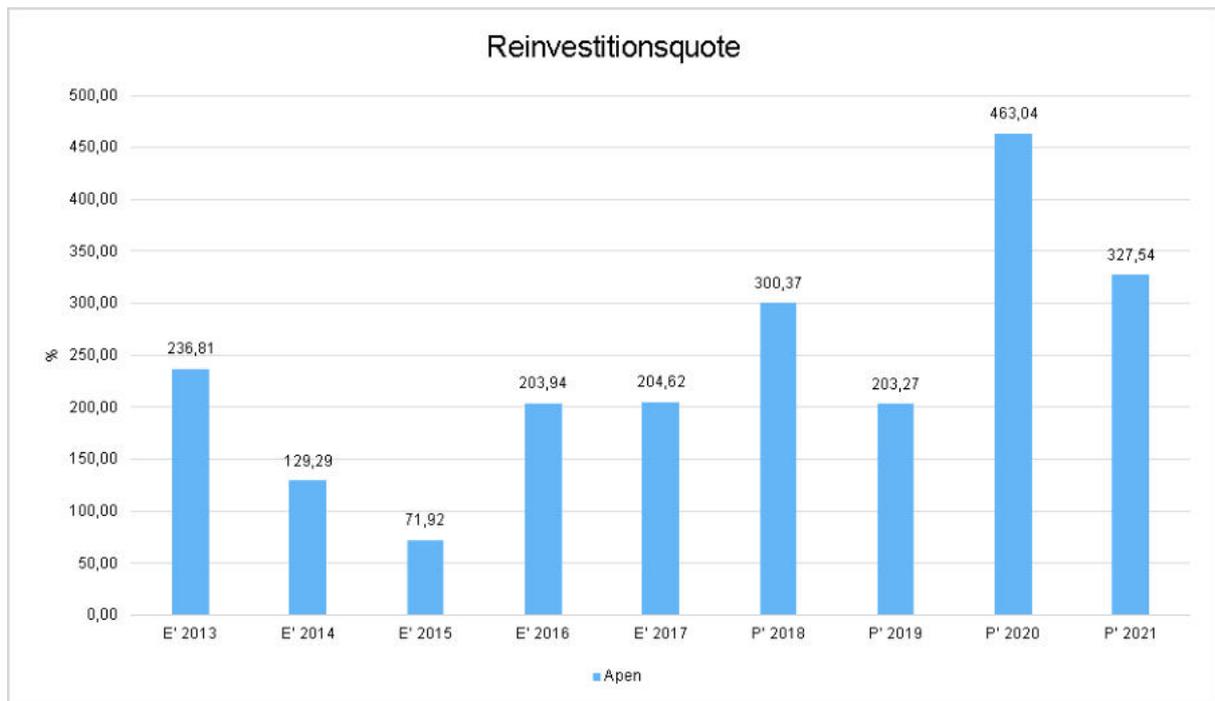
### Drittfinanzierungsquote

Die Kennzahl zeigt das Verhältnis zwischen den Abschreibungen auf immaterielles und Sachvermögen und den Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten im Haushaltsjahr. Sie gibt einen Hinweis auf die Frage, inwieweit die Erträge aus der Sonderpostenauflösung die Belastung des Haushaltes durch Abschreibungen abmildern. Damit wird auch deutlich, in welchem Maße Dritte an der Finanzierung des abnutzbaren Vermögens beteiligt waren bzw. werden.



### Reinvestitionsquote

Die Reinvestitionsquote zeigt auf, wie hoch der prozentuale Anteil der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit an den Aufwendungen aus Abschreibungen auf Sachvermögen und immaterielles Vermögen ist. Sie gibt Auskunft darüber, in welchem Maße dem Substanzverlust durch Abschreibungen und Vermögensabgängen neue Investitionen gegenüberstehen.



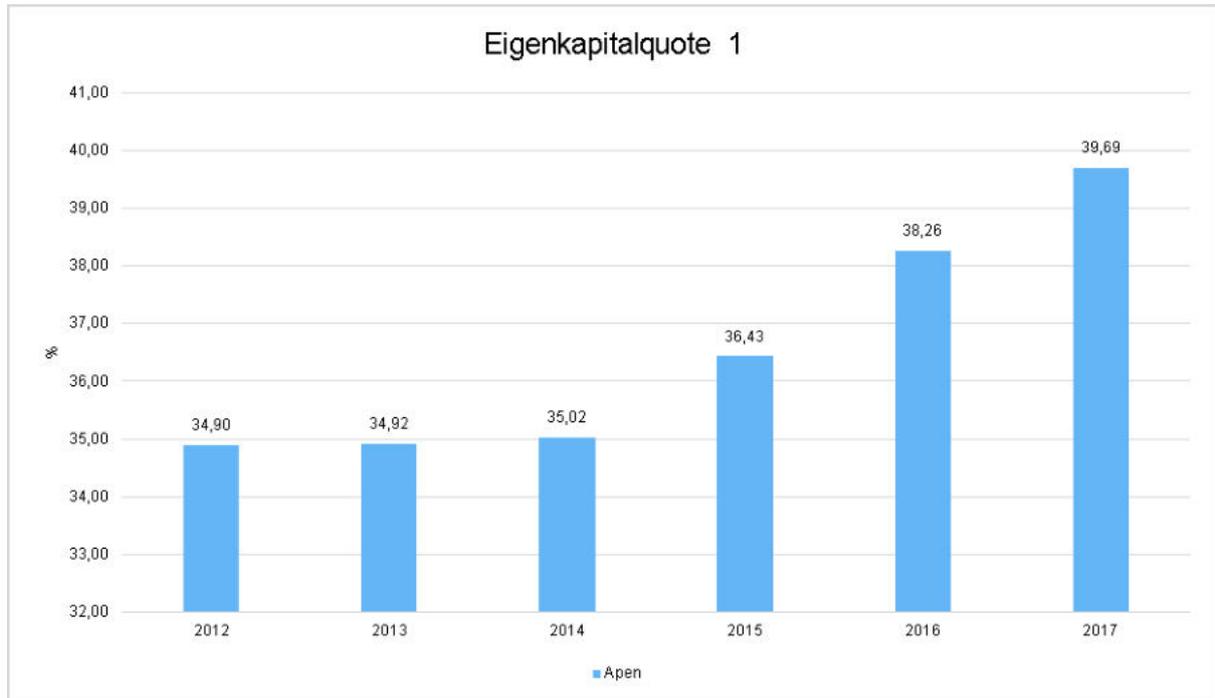
#### 4.2.2 Kennzahlen zur Kapitalstruktur (haushaltswirtschaftliche Gesamtsituation)

Neben dem Aufwandsdeckungsgrad, der im Abschnitt Haushaltsergebnis dargestellt wurde, sieht das NKF-Kennzahlenset noch folgende vergangenheitsorientierte Bilanzkennzahlen zur Beurteilung der haushaltswirtschaftlichen Gesamtsituation vor:

##### Eigenkapitalquote 1

Um die Eigenkapitalausstattung beurteilen zu können, bietet sich die Betrachtung der Eigenkapitalquote 1 an. Da die niedersächsische Bilanz explizit kein Eigenkapital ausweist, wird es hilfswise aus der Nettosition abzüglich der Sonderposten errechnet. Die Kennzahl zeigt den prozentualen Anteil des Eigenkapitals (Nettosition ohne Sonderposten) am Bilanzvolumen. Je größer die Eigenkapitalquote, je weiter ist die Kommune vom gesetzlich vorgeschriebenen Überschuldungsverbot entfernt.

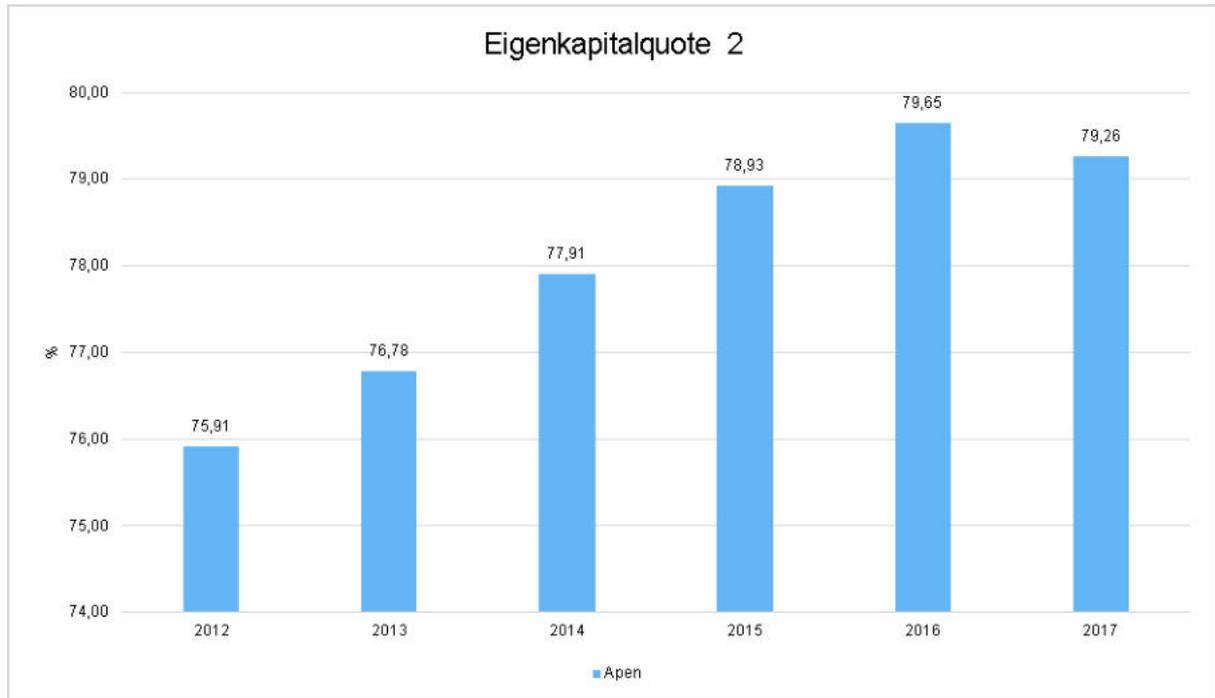
Es handelt sich um eine Bilanzkennzahl, die nur vergangenheitsorientiert abgebildet wird.



### **Eigenkapitalquote 2**

Die Eigenkapitalquote 2 misst den Anteil des Basis-Reinvermögens am gesamten bilanzierten Kapital (Gesamtkapital) auf der Passivseite der kommunalen Bilanz. Anders als bei der Eigenkapitalquote 1 werden bei dieser Kennzahl auch die Sonderposten wegen ihres Eigenkapitalcharakters einbezogen.

Es handelt sich um eine Bilanzkennzahl, die nur vergangenheitsorientiert abgebildet werden kann.

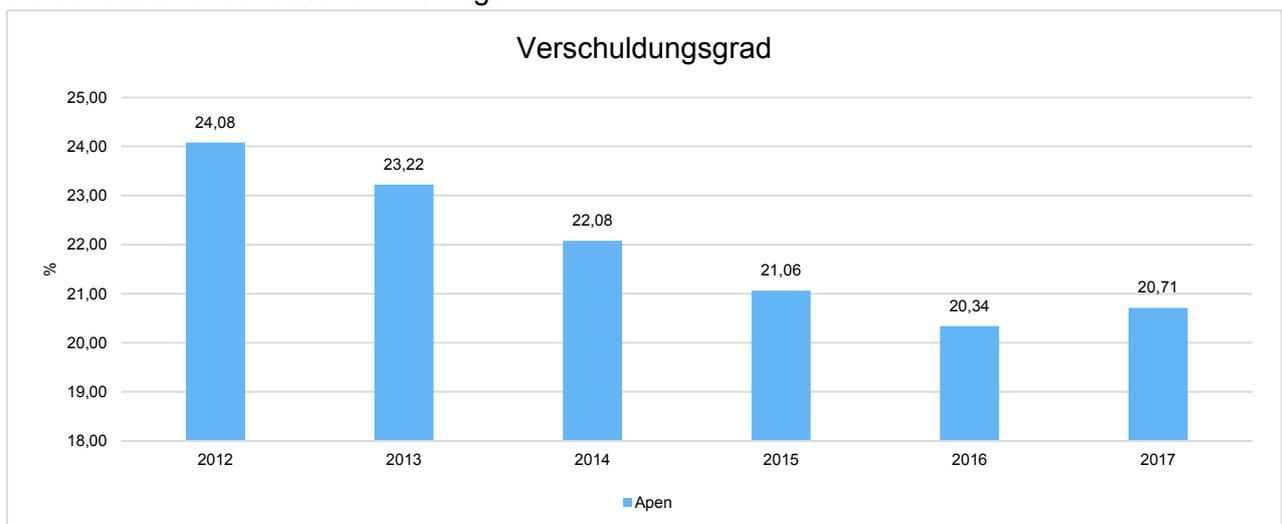


#### 4.2.3 Kennzahlen zur Finanzstruktur und Verschuldung

##### Verschuldungsgrad

Um die Verschuldung einordnen zu können, bietet sich der Blick auf den Verschuldungsgrad an. Er zeigt, in welcher Höhe die Aktiva über Schulden und Rückstellungen finanziert wurden. Die Kennzahl ist damit das Gegenstück zu den Eigenkapitalquoten.

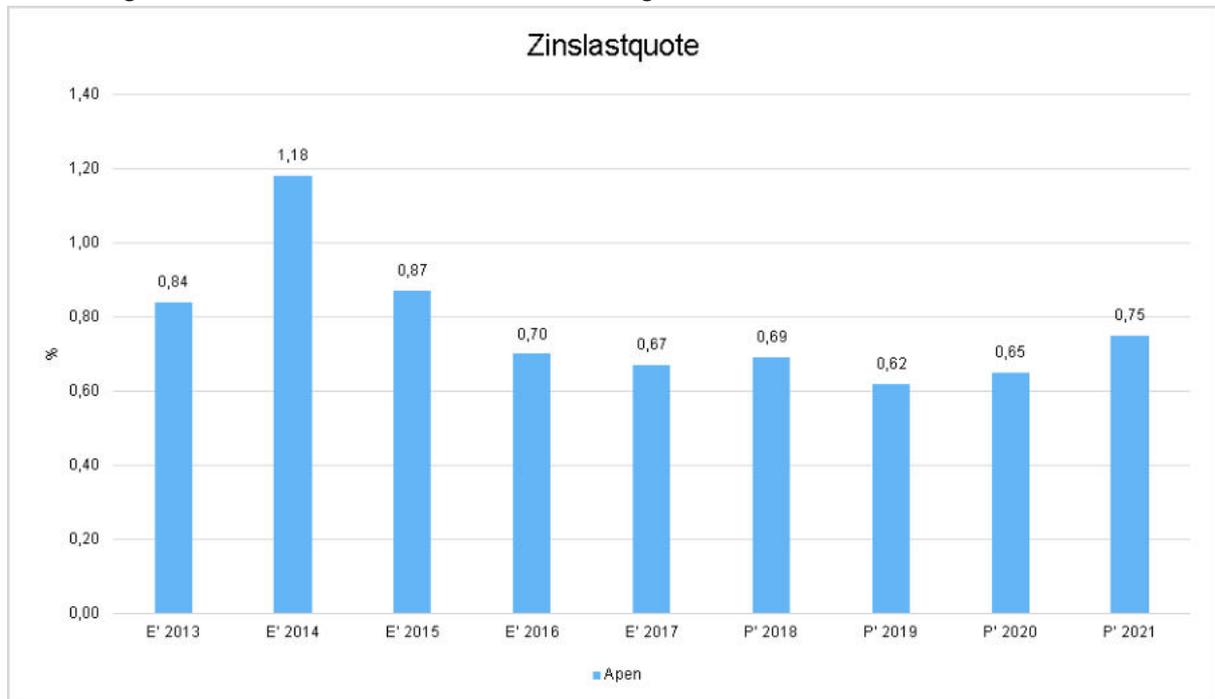
Da es keine Plan-Bilanzen gibt, kann die Kennzahl nur für die Jahre ausgegeben werden, für die bereits eine Schlussbilanz vorliegt.





## Zinslastquote

Die Kennzahl stellt die Finanzaufwendungen (Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen) ins Verhältnis zu den ordentlichen Aufwendungen. Die Zinslastquote zeigt auf, wie hoch die Belastung des Haushaltes durch Zinsaufwendungen ist.



## 5 Prognosebericht - Risiken und Chancen

Im Rechenschaftsbericht ist auch auf die Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung der Kommune einzugehen. Angesprochen werden im Folgenden:

- Entwicklung von Jahresergebnis und Eigenkapital
- Entwicklung der Verschuldung
- Bevölkerungsentwicklung, Altersstrukturen
- Entwicklung von Wirtschaft und Arbeitsmarkt

### 5.1 Entwicklung von Jahresergebnis und Eigenkapital

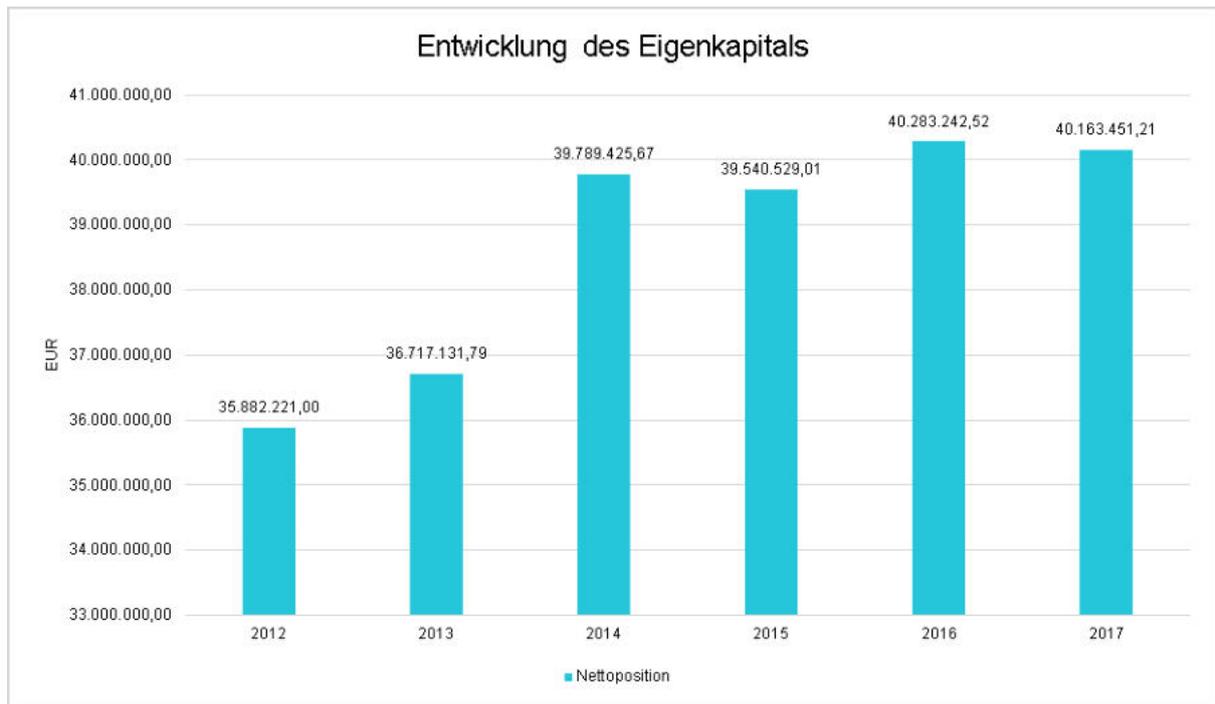
Ausgehend von den Jahresergebnissen lassen sich Prognosen zur voraussichtlichen Entwicklung des bilanziellen Eigenkapitals (Nettoposition ohne Sonderposten) ableiten.

Grundsätzlich gilt: Überschüsse stärken das Eigenkapital und Fehlbeträge gehen zu Lasten



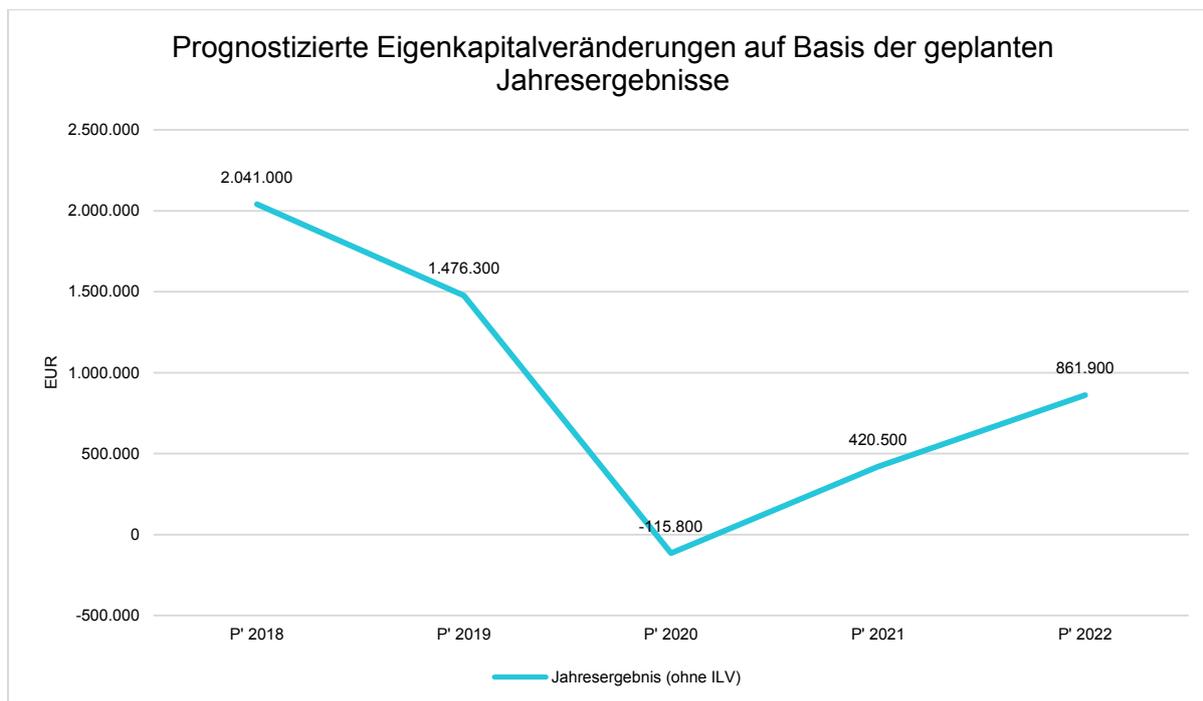
des Eigenkapitals.

Nachfolgend wird die Entwicklung des bilanziellen Eigenkapitals (Nettoposition ohne Sonderposten) in den zurückliegenden Jahren dargestellt. Ausgehend von den Jahresergebnissen der Haushaltsplanung im Zeitraum der mittelfristigen Finanzplanung lassen sich Prognosen zur weiteren Entwicklung des Eigenkapitals anstellen.



### Jahresergebnisse verändern das Eigenkapital

Die folgende Aufstellung zeigt die nach jetzigem Kenntnisstand geplanten zukünftigen Jahresergebnisse. Aus Ihnen lässt sich ableiten, in welcher Höhe sich in etwa das bilanzielle Eigenkapital pro Jahr (nicht kumulativ) verändern wird.



## 5.2 Entwicklung der Verschuldung

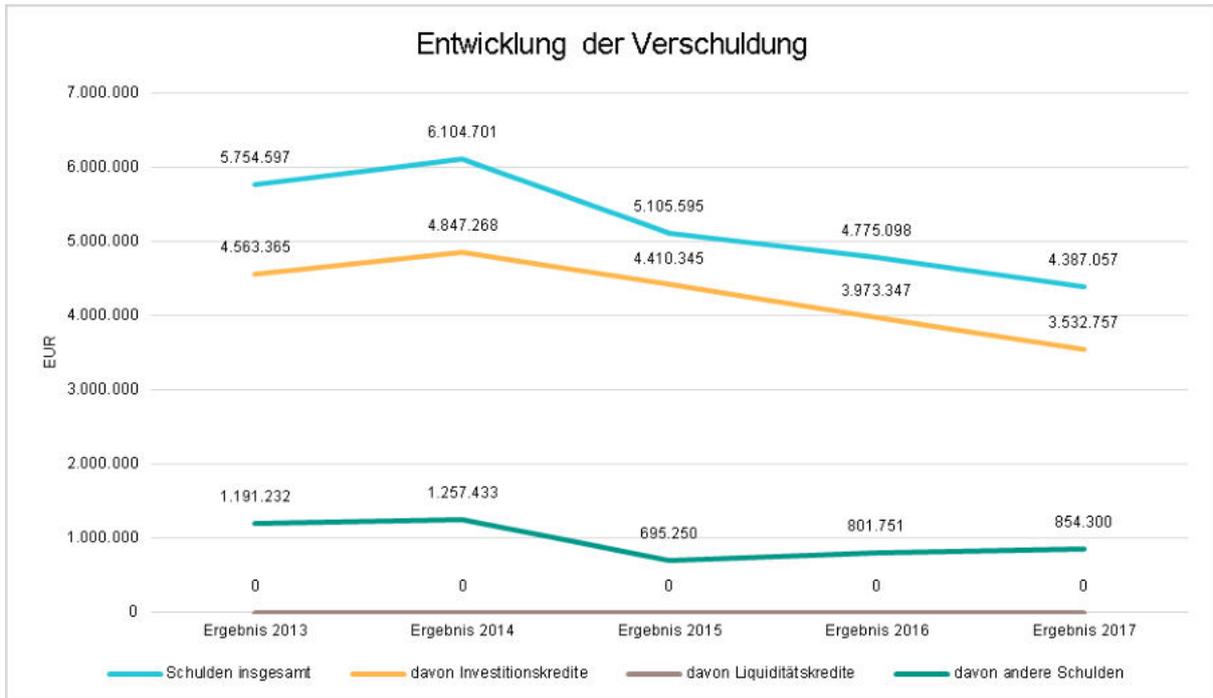
Das Jahresergebnis hat ebenso Auswirkungen auf die Verschuldung. Dargestellt wird die Entwicklung der Verschuldung in den zurückliegenden Perioden, wobei insbesondere nach langfristig finanzierten Investitionskrediten und kurzfristigen Liquiditätskrediten unterschieden wird.

### Entwicklung der Verbindlichkeiten in Tausend Euro (in Tausend EUR)

	Ergebnis 2013	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017
Schulden insgesamt	5.755	6.105	5.106	4.775	4.387
davon Investitionskredite	4.563	4.847	4.410	3.973	3.533
davon Liquiditätskredite	0	0	0	0	0
davon andere Schulden	1.191	1.257	695	802	854

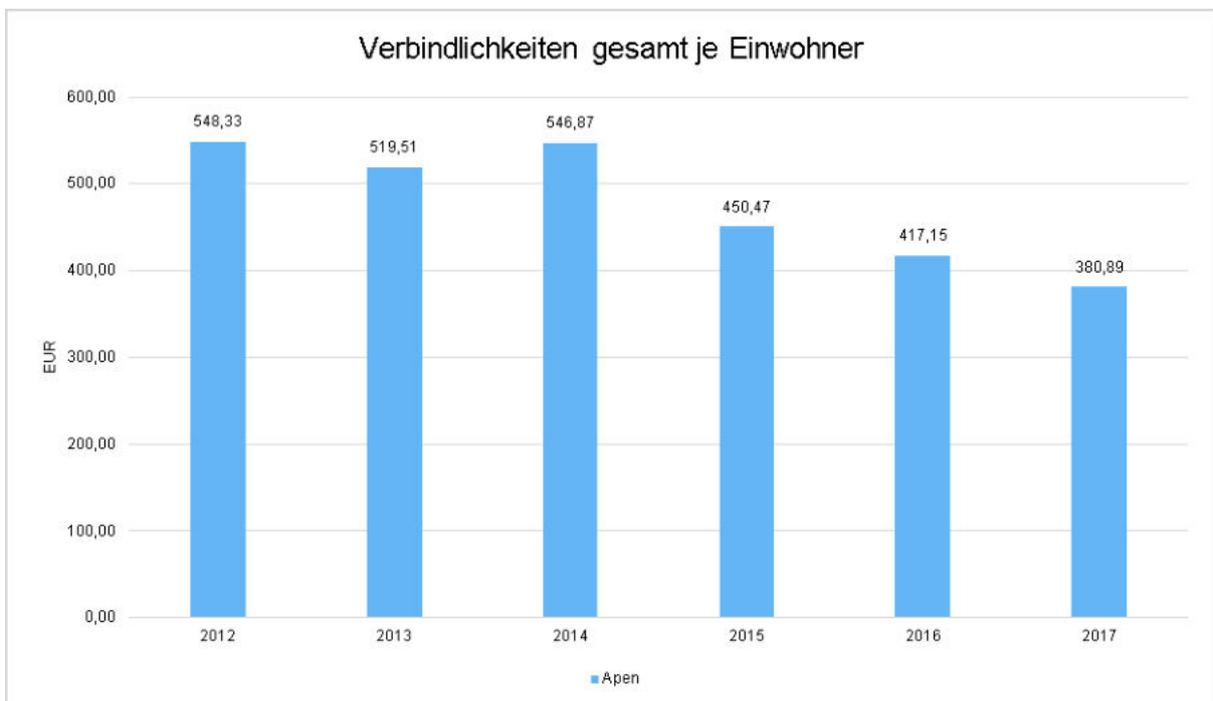


## Rechenschaftsbericht Apen 2017 Apen



### Verschuldung je Einwohner

Um die örtliche Situation besser einschätzen zu können, bietet sich die einwohnerbezogene Betrachtung an. Dargestellt werden die Verbindlichkeiten insgesamt sowie die darin enthaltenen Investitions- und Liquiditätskredite bezogen auf einen Einwohner.





### 5.3 Bevölkerungsentwicklung, Altersstruktur

Die Einschätzung der weiteren Bevölkerungsentwicklung ist Grundlage für jede Art von strategischer Planung in Kommunalverwaltungen. Bedingt durch den allgemeinen demografischen Trend haben die meisten deutschen Kommunen einen Bevölkerungsrückgang sowie eine zunehmend alternde Bevölkerung zu verzeichnen. Dies erfordert für die Zukunft eine Anpassung der kommunalen Angebote für Kinder und Jugendliche sowie Senioren.

Die Entwicklung der Bevölkerung nach Anzahl und Altersaufbau ist nur bedingt kommunal beeinflussbar. Der gesamtgesellschaftliche Trend zu einer schrumpfenden und immer älter werdenden Gesamtbevölkerung ist heute unumkehrbar, wobei die örtlichen Ausprägungen durchaus stark variieren können.

Die Anzahl derer, die durch Erwerbseinkommen Sozialversicherungsbeiträge und Steuern erwirtschaften, wird langfristig schrumpfen; der Anteil derer, die auf staatliche Transferleistungen (z.B. Grundsicherung im Alter) angewiesen sind, wird steigen. Dies wird unweigerlich zu einer weiteren Belastung der staatlichen und kommunalen Finanzsysteme führen.

Die zentrale Frage der örtlichen Politik ist daher nicht, ob der Prozess aufgehalten werden kann. Vielmehr geht es um den hierdurch entstehenden Anpassungs- und Gestaltungsbedarf, d.h. wann und in welchem Maße eine quantitative und inhaltliche Neuausrichtung der kommunalen Dienstleistungspalette erfolgen muss.

Der Bericht soll eine Orientierung darüber ermöglichen, wie die örtliche Situation mit Blick auf folgende Kriterien einzuschätzen ist:

- Bevölkerungsentwicklung im Zeitverlauf
- Veränderungen bei einzelnen Altersgruppen (Zielgruppen)

#### Einwohnerentwicklung gesamt und nach Altersgruppen

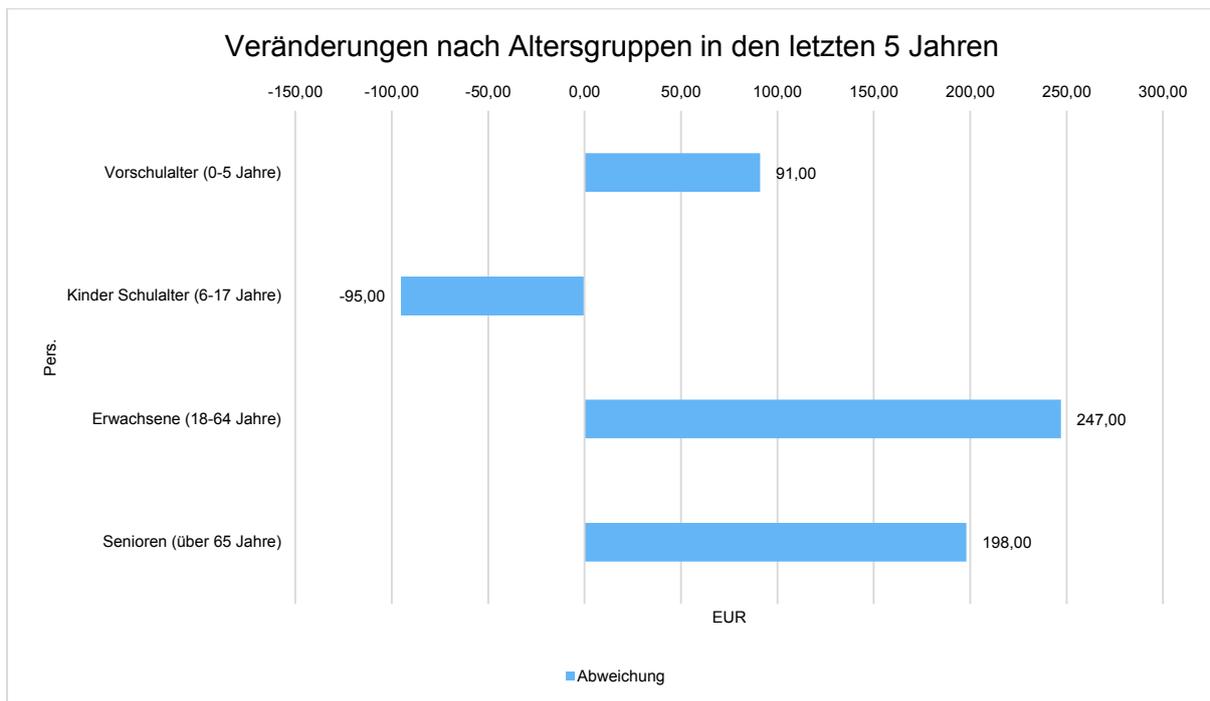
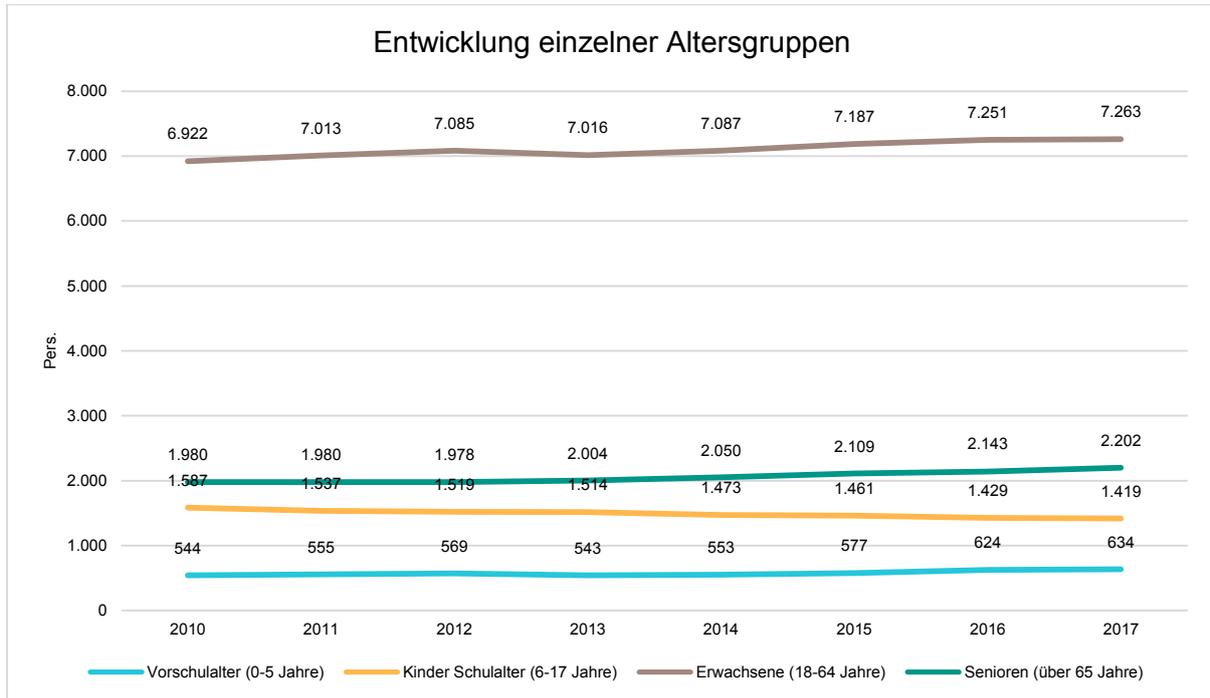
Die Entwicklung der Einwohnerzahl sowie der einzelnen Altersgruppen stellt sich wie folgt dar:

##### Einwohnerentwicklung

	Ergebnis 2013	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017
Einwohner	11.077	11.163	11.334	11.447	11.518
Kinder im Vorschulalter (0-5 Jahre)	543	553	577	624	634
davon Kinder Krippenalter (0-2 Jahre)	268	280	281	315	332
davon Kinder Kindergartenalter (3-5 Jahre)	275	273	296	309	302
Kinder Schulalter (6-17 Jahre)	1.514	1.473	1.461	1.429	1.419
Senioren (über 65 Jahre)	2.004	2.050	2.109	2.143	2.202



## Rechenschaftsbericht Apen 2017 Apen



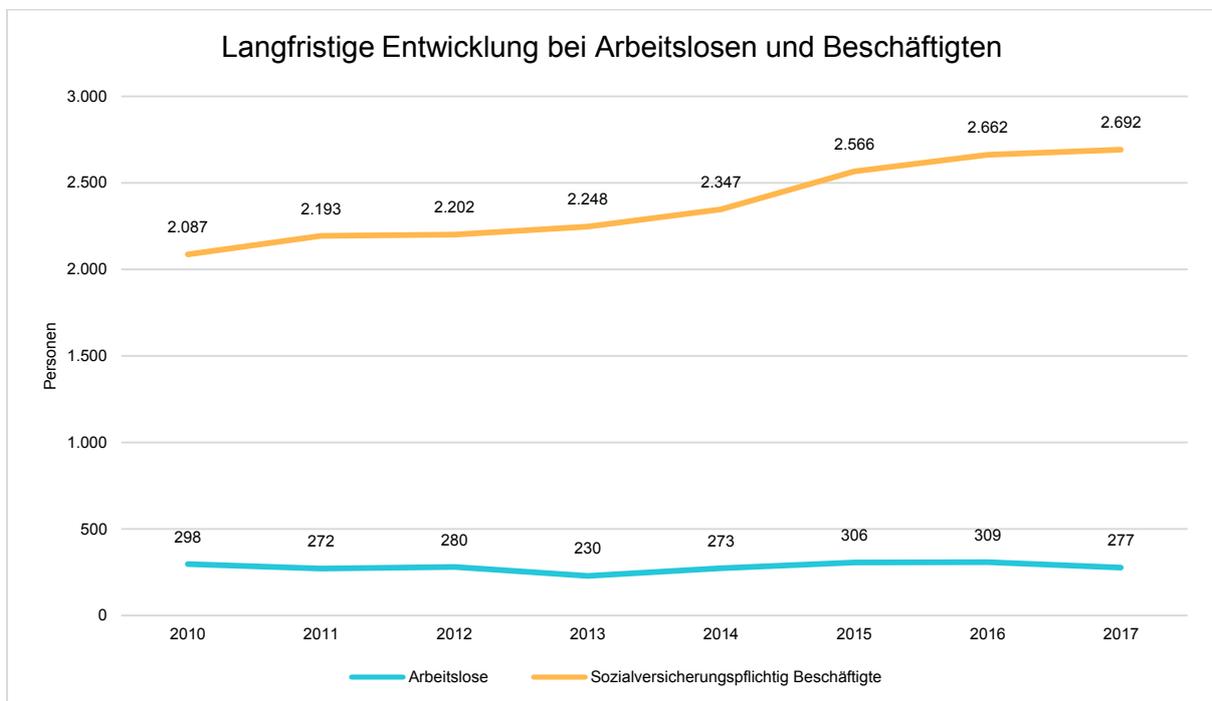
## 5.4 Wirtschaft und Arbeitsmarkt

Neben der Bevölkerungsentwicklung im Allgemeinen sind auch die Entwicklungen am örtlichen Arbeitsmarkt von Bedeutung für den kommunalen Haushalt (Gewerbesteuer, Sozialtransferaufwendungen). Neben den Arbeitslosenzahlen werden auch die Zahlen zu den sozialversicherungspflichtig Beschäftigten als Indikatoren herangezogen.



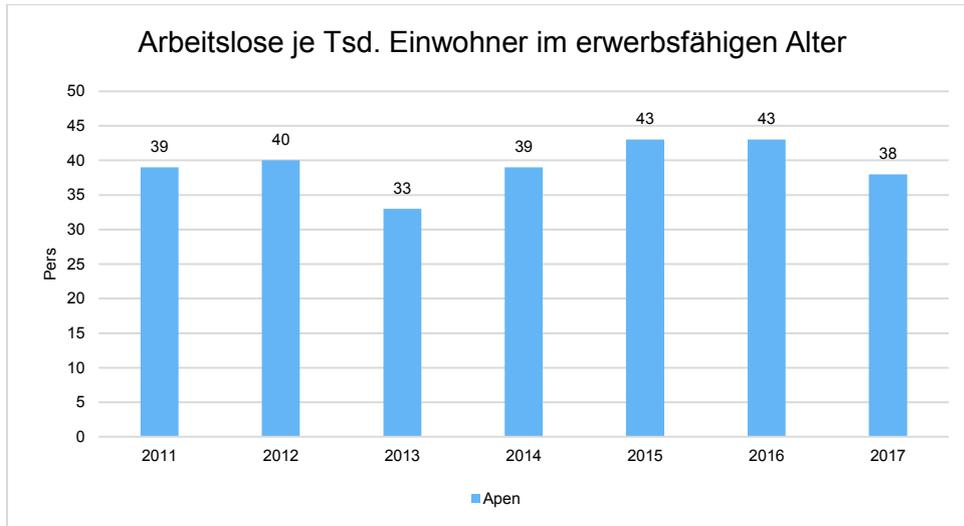
### Entwicklung der Arbeitslosen- und Beschäftigtenzahlen

	Ergebnis 2013	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017
Arbeitslose zum 30.6.	230	273	306	309	277
davon unter 25 Jahre (Jugendarbeitslosigkeit)	23	17	24	17	23
davon über 55 Jahre (Arbeitslosigkeit Älterer)	48	63	70	57	68
Sozialversicherungspflichtig Beschäftigte am Arbeitsort	2.248	2.347	2.566	2.662	2.692



### Arbeitslose je Tausend Einwohner im erwerbsfähigen Alter

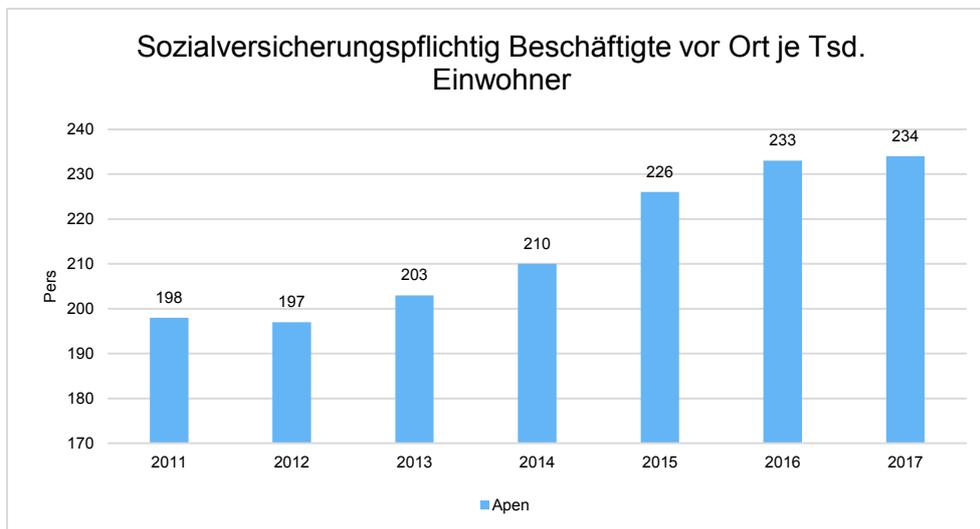
Nachfolgend wird die Arbeitslosenzahl ins Verhältnis zur örtlichen Bevölkerung in der Altersgruppe 18 - 65 Jahre gestellt (erwerbsfähiges Alter). Durch die Relation zur relevanten Einwohnergröße kann die Zahl der Arbeitslosen besser eingeordnet werden.



### Im Ort arbeitende sozialversicherungspflichtig Beschäftigte je Tsd. Einwohner

Als Indikator für die Entwicklung der örtlichen Wirtschaft kann die Zahl der sozialversicherungspflichtig Beschäftigten herangezogen werden, die vor Ort arbeiten. Enthalten sind also alle Personen (auch Einpendler), die vor Ort einer Beschäftigung nachgehen. In dieser Zahl nicht enthalten sind Auspendler.

Die Darstellung erfolgt in Relation zur Einwohnerzahl.



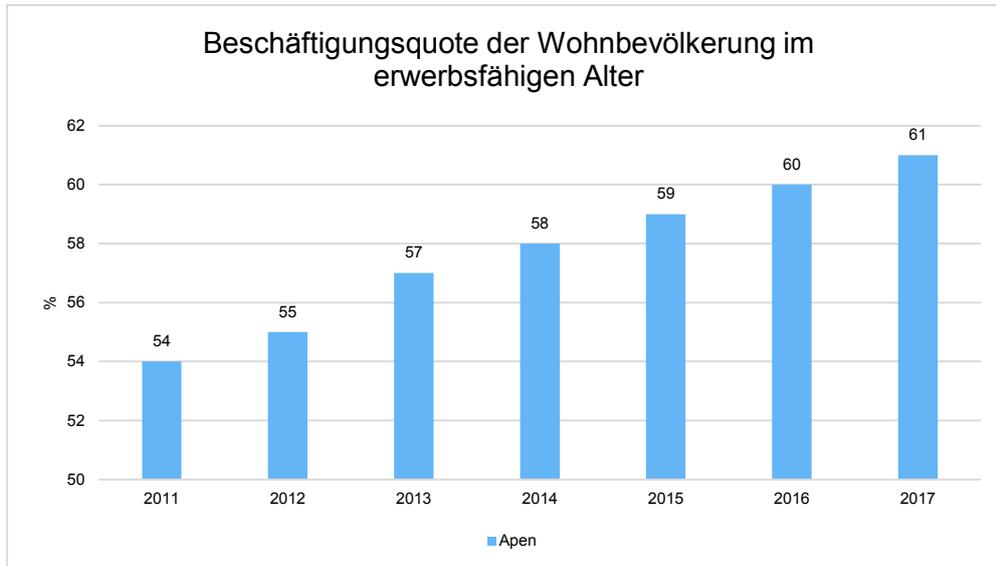
### Beschäftigungsquote der örtlichen Bevölkerung im erwerbsfähigen Alter

Zur abschließenden Beurteilung der Entwicklung des Arbeitsmarktes wird noch dargestellt, wieviel Prozent der örtlichen Wohnbevölkerung im erwerbsfähigen Alter von 18 - 65 Jahre einer sozialversicherungspflichtigen Beschäftigung nachgehen. Hier fließen sowohl die vor Ort tätigen Beschäftigten als auch die Auspendler ein, die an einem anderen Ort beschäftigt sind.



## Rechenschaftsbericht Apen 2017 Apen

---





## **Anlage 2**

### **Entwicklung des Anlagevermögens**

#### **Anlagenübersicht**



## Entwicklung des Anlagevermögens

(siehe Anlagenübersicht)

Der Wert des Anlagevermögens ist im Haushaltsjahr 2017 um 581.443,39 € gestiegen. Die Investitionen im Anlagevermögen übersteigen die Abschreibungen des gesamten Anlagevermögens und die Abgänge von Vermögensgegenständen. Bei den immateriellen Vermögensgegenständen war ein Wertezuwachs von 84.010,96 € zu verzeichnen.

Die im Jahr 2017 geleisteten Investitionszuweisungen und –zuschüsse betragen zum Ende des Haushaltsjahres 556.796,97 €.

Das Vermögen im Bereich der unbebauten Grundstücke ist um 40.985,55 € gestiegen. Dieser Vermögenszugang resultiert zum Teil aus dem Kauf von Gewerbegrundstücken.

Das Infrastrukturvermögen hat sich um 109.543,21 € vermindert, hier reichen die Investitionen nicht aus, den Werteverzehr zu decken.

Bei den Bauten auf fremden Grund und Boden gab es im Jahr 2017 Wertabgänge im Wert von 35.080,07 €.

Der Wert der Maschinen, technischen Anlagen und Fahrzeuge hat sich im Vergleich zum Vorjahr um 21.310,86 € vermindert.

Das Anlagevermögen im Bereich der Betriebs- und Geschäftsausstattung hat sich um 130.134,64 € erhöht.

Insgesamt sollte künftig der Fokus weiterhin verstärkt auf den Erhalt des Sachanlagevermögens gelegt werden, d.h. dass Reinvestitionen dazu beitragen sollten, die Vermögenswerte zu erhalten.



**Anlage 2 - Anlagenspiegel zum 31.12.2017**

Anlagenübersicht gem. § 57 (2) KomHKVO												
	AK/HK Stand 31.12.2016	AK/HK Zugänge 2017	AK/HK Abgänge 2017	AK/HK Umbuchungen	AK/HK Stand am 31.12.2017	AFA Stand 31.12.2016	AFA Abschreibungen	AFA Aufreibungen in 2016	AFA Zuschreibungen in 2016	AFA Stand 31.12.2017	Buchwert am 31.12.2017	Buchwert am 31.12.2016
1 Immaterielles Vermögen	1.448.498,87	141.531,94	0,00	0,00	1.590.030,81	444.343,13	57.520,98	0,00	0,00	501.864,11	1.088.166,70	1.004.155,74
1.2 Lizenzen	81.216,87	10.176,00			91.392,87	72.431,17	6.169,50			78.600,67	12.792,20	8.785,70
1.4 Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	937.407,41	37.653,00		5.000,00	980.060,41	371.911,96	51.351,48			423.263,44	556.796,97	565.495,45
1.6 Sonstiges immaterielles Vermögen	429.874,59	93.702,94		-5.000,00	518.577,53					0,00	518.577,53	429.874,59
2 Sachvermögen	67.375.529,63	2.964.542,33	-748.690,69	-238.642,89	69.352.738,38	21.738.802,23	1.490.674,93	-10.898,61		23.218.578,55	46.134.159,83	45.636.727,40
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	2.250.333,20	319.482,25	-283.695,25	5.198,55	2.291.318,75					0,00	2.291.318,75	2.250.333,20
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	22.913.959,16	210.143,35	-9.647,50	1.348.098,97	24.462.553,98	7.100.137,70	338.413,30			7.438.551,00	17.024.002,98	15.813.821,46
2.3 Infrastrukturvermögen	35.204.497,64	67.706,62	-455.296,81	1.116.935,99	35.933.843,44	12.657.160,06	849.767,54	-10.878,53		13.496.049,07	22.437.794,37	22.547.337,58
2.4 Bauten auf fremden Grundstücken	875.423,67				875.423,67	139.354,66	35.080,07			174.434,73	700.988,94	736.069,01
2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	44.084,32				44.084,32	22.522,56	1.995,45			24.518,01	19.566,31	21.561,76
2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge und Tiere	1.576.189,00	70.322,70	-1,00	0	1.646.510,70	708.409,24	91.632,56			800.041,80	846.468,90	867.779,76
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere	1.763.698,32	203.997,78	-50,13	99.952,92	2.067.598,89	1.111.216,01	173.786,01	-20,08		1.284.983,94	782.614,95	652.480,31
2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	2.747.344,32	2.082.889,63		-2.808.829,32	2.031.404,63					0,00	2.031.404,63	2.747.344,32
<b>Summe Anlagevermögen</b>	<b>68.824.028,50</b>	<b>3.106.074,27</b>	<b>-748.690,69</b>	<b>-238.642,89</b>	<b>70.942.769,19</b>	<b>22.183.145,36</b>	<b>1.548.195,91</b>	<b>-10.898,61</b>		<b>23.720.442,66</b>	<b>47.222.326,53</b>	<b>46.640.883,14</b>
3.2 Beteiligungen	522.006,15	10,34	0	0	522.016,49	0	0	0,00		0,00	522.016,49	522.006,15
3.4 Ausleihungen	556.872,25	0	-194.904,64	0	361.967,61					0,00	361.967,61	556.872,25
<b>Summe Finanzvermögen</b>	<b>69.902.906,90</b>	<b>3.106.084,61</b>	<b>-943.595,33</b>	<b>-238.642,89</b>	<b>71.826.753,29</b>	<b>22.183.145,36</b>	<b>1.548.195,91</b>	<b>-10.898,61</b>		<b>23.720.442,66</b>	<b>48.106.310,63</b>	<b>47.719.761,54</b>

\* Korrektur nach Absprache mit RPA bzgl. Flurbereinigung Tange





## **Anlage 3**

### **Entwicklung der Forderungen**

### **Forderungsübersicht**



## Entwicklung der Forderungen

(siehe Forderungsübersicht)

Die Forderungen haben sich im Jahr 2017 um 85.222,14 € vermehrt. Am deutlichsten ist diese Entwicklung im Bereich der Sonstigen privatrechtlichen Forderungen zu erkennen.

Die Forderungen aus Transferleistungen resultieren ganz überwiegend aus überzahlten oder nur darlehensweise gewährten Leistungen nach dem SGB II und SGB XII. Die Forderungen aus Transferleistungen haben sich zum positiven verringert.

Im Bereich der privatrechtlichen Forderungen ist eine Erhöhung von 172.425,51 € des Forderungsbestandes zu verzeichnen.

Im Jahresabschluss 2017 werden außerdem alle kreditorischen Debitoren und debitorischen Kreditoren abgebildet, was ebenso zu Verschiebungen bei den Forderungen und Verbindlichkeiten geführt hat.

Rechnungen, die das alte Haushaltsjahr betreffen, aber aufgrund des Haushaltsabschlusses zum 31.12. eines jeden Jahres in das neue Haushaltsjahr gebucht werden mussten, werden mit Einführung der Doppik in dem Jahr gebucht, dem sie wirtschaftlich zuzurechnen sind. Aufgrund dieser Vorgehensweise steigen die Forderungen zum Jahresende deutlich an.

Grundsätzlich ist seitens der Verwaltung anzustreben, die offenen Forderungen so gering wie möglich zu halten. Das Forderungs- und Vollstreckungsmanagement der Gemeindekasse wird als konsequent und nachhaltig betrachtet. In die Betrachtung der offenen Forderungen sind auch die Abschreibungen auf die Forderungen (Einzel- und Pauschalwertberichtigungen) einzubeziehen.



## Anlage 3 - Forderungsübersicht zum 31.12.2017

Forderungsübersicht gem. § 57 (5) KomHKVO

Art der Forderung	Gesamtbetrag am 31.12. des Haushaltsjahres -Euro-	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag am 31.12. des Vorjahres Euro-	Mehr (+) / Weniger (-) -Euro-
		bis zu 1 Jahr -Euro-	über 1 bis 5 Jahre -Euro-	mehr als 5 Jahre -Euro-		
1	2	3	4	5	6	7
<b>1. Öffentlich-rechtliche Forderungen</b>	540.847,30	479.017,17	61.830,13	0,00	587.215,26	-46.367,96
<b>2. Forderungen aus Transferleistungen</b>	125.387,72	125.387,72	0,00	0,00	136.621,71	-11.233,99
<b>3. Sonstige Privatrechtliche Forderungen</b>	333.021,16	148.414,68	3.534,80	181.071,68	160.595,65	172.425,51
<b>4. Sonstige Vermögensgegenstände</b>	88.351,51	7.187,17	0,00	81.164,34	117.952,93	-29.601,42
<b>Summe aller Forderungen</b>	<b>1.087.607,69</b>	<b>760.006,74</b>	<b>65.364,93</b>	<b>262.236,02</b>	<b>1.002.385,55</b>	<b>85.222,14</b>





## **Anlage 4**

### **Entwicklung der Schulden**

### **Schuldenübersicht**



## Entwicklung der Schulden

(siehe Schuldenübersicht)

Im Haushaltsjahr 2017 belief sich die Kreditermächtigung auf insgesamt 1.900.000 €. Auf eine Kreditaufnahme konnte jedoch im Jahr 2017 verzichtet werden.

Die Entwicklung der gesamten Schulden, zu denen auch die Verbindlichkeiten gehören, sah für das Jahr 2017 sehr positiv aus. Der Schuldenstand hat sich um insgesamt 388.040,55 € vermindert. Dies ist am stärksten zu verzeichnen bei den Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen. Hier wurde eine Entschuldung in Höhe von 440.590,19 € erreicht.

Im Bereich der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen war im Jahr 2017 eine Steigerung in Höhe von 46.599,37 € zu erkennen.

Bei den Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften ist eine Zunahme um 2.562,18 € zu verzeichnen, die resultiert aus dem Verkauf von Wohnbaugrundstücken.

Bei den Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen handelt es sich grundsätzlich um offene Rechnungsbeträge zum 31.12 des Jahres. In dieser Position sind alle auch noch im Folgejahr eingegangenen Rechnungen für Leistungen enthalten, die bereits im Vorjahr erbracht wurden. Die Verwaltung ist grundsätzlich bemüht, die beauftragten Unternehmen dazu zu bewegen, die Leistungen rechtzeitig vor Ablauf des Jahres in Rechnung zu stellen um diese auch im Leistungsjahr zu begleichen. Leider gelingt dieses nicht immer.



*Anlage 4 - Schuldenübersicht zum 31.12.2017*

Schuldenübersicht gem. § 57 (3) KomHKVO

Art der Schulden	Gesamtbetrag am 31.12. des Haushaltsjahres -Euro- 2	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag am 31.12. des Vorjahres Euro- 6	Mehr (+) / Weniger (-) -Euro- 7
		bis zu 1 Jahr -Euro- 3	über 1 bis 5 Jahre -Euro- 4	mehr als 5 Jahre -Euro- 5		
1						
<b>1. Geldschulden</b>						
1.1 Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	3.532.757,19	436.438,82	1.674.471,75	1.421.846,62	3.973.347,38	-440.590,19
1.3 Liquiditätskredite	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4 Sonstige Geldschulden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>2. Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften</b>	112.591,89	21.910,04	65.593,14	25.088,71	110.029,71	2.562,18
3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	389.984,38	389.984,38	0,00	0,00	436.583,75	-46.599,37
4. Transferverbindlichkeiten	104.496,97	104.496,97	0,00	0,00	115.499,41	-11.002,44
5. Sonstige Verbindlichkeiten	247.227,05	247.227,05	0,00	0,00	139.637,78	107.589,27
<b>Schulden insgesamt</b>	<b>4.387.057,48</b>	<b>1.200.057,26</b>	<b>1.740.064,89</b>	<b>1.446.935,33</b>	<b>4.775.098,03</b>	<b>-388.040,55</b>





## **Anlage 5**

# **Rückstellungsübersicht**



## Anlage 4 - Rückstellungsübersicht zum 31.12.2017

Rückstellungsübersicht gem. § 57 (4) KomHKVO

Art der Rückstellung	Rückstellungsgrund	Gesamtbetrag am 31.12. des Vorjahres -Euro-	Bewegungen im HH-Jahr			Gesamtbetrag am 31.12. des Haushaltsjahres Euro-
			Zuführungen -Euro-	Inanspruchnahme -Euro-	Auflösung -Euro-	
<b>1. Pensionsrückstellung und ähnliche Verpflichtungen</b>						
Pensionsrückstellung	§ 123 Abs. 2 NKomVG i.V.m. § 45 Abs. 1 Nr. 1 + 2 KomHKVO	4.351.832,00	571.295,00	-397.110,00		4.526.017,00
Beihilferückstellung		644.071,13	87.606,52	-57.301,11		674.376,54
<b>2. Rückstellungen für Altersarbeitszeit und ähnliche Maßnahmen</b>						
Urlaubsrückstellung	§ 123 Abs. 2 NKomVG i.V.m. § 45 Abs. 1 Nr. 3 KomHKVO	97.676,76	102.234,13	-97.676,76		102.234,13
Rückstellung für Mehrarbeit		94.147,67	12.419,93			106.567,60
Rückstellung Altersteilzeit		0,00				0,00
<b>3. Rückstellung für unterlassene Instandhaltung</b>						
<b>4. Rückstellung für die Rekultivierung und Nachsorge geschlossener Abfalldeponien</b>						
5. Rückstellung für die Sanierung von Altlasten	§ 123 Abs. 2 NKomVG i.V.m. § 45 Abs. 1 Nr. 4 KomHKVO					
6. Rückstellung im Rahmen des FAG und von Steuerschuldverhältnissen	§ 123 Abs. 2 NKomVG i.V.m. § 45 Abs. 1 Nr. 5 KomHKVO					
7. Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren	§ 123 Abs. 2 NKomVG i.V.m. § 45 Abs. 1 Nr. 6 KomHKVO					
8. Andere Rückstellungen	§ 123 Abs. 2 NKomVG i.V.m. § 45 Abs. 1 Nr. 7 + 8 KomHKVO	35.728,00	426.623,00	-35.728,00		426.623,00
	§ 123 Abs. 2 NKomVG i.V.m. § 45 Abs. 1 Nr. 9 KomHKVO	286.309,94				286.309,94
	§ 123 Abs. 2 NKomVG i.V.m. § 45 Abs. 1 KomHKVO					
<b>Insgesamt</b>		<b>5.509.765,50</b>	<b>1.200.176,58</b>	<b>-552.087,87</b>		<b>6.122.128,21</b>





## **Anlage 6**

# **Übersicht der Haushaltsreste/Verpflichtungs- ermächtigungen**



## Anlage 7 - Übersicht der im Haushaltsjahr 2017 gebildeten Haushaltsreste

### Übersicht über die im Haushaltsjahr 2017 in Anspruch genommenen Verpflichtungsermächtigungen

#### Haushaltsreste im Ergebnishaushalt für Aufwendungen

Kostenstelle	Kostenträger	Investitionsnummer	Bezeichnung	Begründung	Betrag
135006	2161010		Multifunktionsraum	Anschaffung im Folgejahr	9.616,48 €
111001	1111060		Abend der Aper Akteure	Aufw. auch im Folgejahr	609,27 €
135003	2111010		Schulbudget Janosch GS	Maßnahme läuft im Folgejahr weiter	4.569,62 €
135005	2111010		Schulbudget GS Nordloh	Maßnahme läuft im Folgejahr weiter	1.473,24 €
135006	2161010		Schulbudget OBS Augustfehn	Maßnahme läuft im Folgejahr weiter	2.247,96 €
135007	2161010		Schulbudget OBS Apen	Maßnahme läuft im Folgejahr weiter	1.093,83 €
112001	5712010		Weihnachtsmützenlauf	Maßnahme läuft im Folgejahr weiter	1.794,69 €
143012	2432050		Deckensanierung Turnhalle Apen	Sanierung im Folgejahr	14.000,00 €
142003	5521030		Unterhaltung RRB	Maßnahme läuft im Folgejahr weiter	3.077,95 €
143070	2432030		Notfallset Desinfektion	Aufw. im Folgejahr	1.334,10 €
143022	3652050		Pflasterung Spielplatz	Maßnahme im Folgejahr	10.000,00 €
141001	5111010		Planungskosten	Aufw. im Folgejahr	50.816,56 €
141001	5111040		Planungskosten Dorfregion Apen	Aufw. im Folgejahr	29.108,80 €
			<b>Summe:</b>		<b>129.742,50 €</b>

#### Haushaltsreste im Finanzhaushalt für Investitionsauszahlungen

Kostenstelle	Kostenträger	Investitionsnummer	Bezeichnung	Begründung	Betrag
142004	5411010	INV13.0060	Neubau Straße Baugebiet Osterende	Beginn in Folgejahren	64.899,25 €
134002	1281010	INV14.0039	Notstromaggregat Kat-schutz	Anschaffung später	18.000,00 €
143007	2162010	INV14.0052	Oberflächenentwässerung Augustfehn/OBS	Maßnahme über mehrere Jahre	95.700,00 €
142004	5411010	INV14.0077	Straßenbau Baugebiet Teilberg-West	Maßnahme über mehrere Jahre	35.464,42 €
142003	5381220	INV15.0032	Regenwasseranschlüsse 2015	Maßnahme über mehrere Jahre	50.000,00 €

142002	5452010	INV15.0044	Straßenbeleuchtung Teilberg-West	Maßnahme über mehrere Jahre	2.746,82 €
112001	5711990	INV15.0045	Gemeindeanteil Breitbandausbau	Maßnahme über mehrere Jahre	190.000,00 €
142004	5411010	INV15.0070	Erschl. Gew.-Gebiet A'fehn II	Maßnahme mehrere Jahre	286.847,58 €
143044	1115050	INV16.0004	Feuerwehrgerätehaus	Maßnahme über mehrere Jahre	22.782,39 €
144003	3662010	INV16.0015	Spielgeräte 2016	Anschaffung erst im Folgejahr	2.135,35 €
142007	5421020	INV16.0041	Ausbau Nebenanlage Westerende	Maßnahme über mehrere Jahre	40.000,00 €
112001	5751990	INV16.0048	Historische Ortstafeln	Anschaffung erst im Folgejahr	7.500,00 €
135006	2161020	INV16.0056	Naturwissenschaftliche Geräte	Anschaffung erst im Folgejahr	10.201,77 €
142004	5411010	INV16.0078	Erschl. Kleefeld	Maßnahme über mehrere Jahre	54.659,00 €
142004	5411010	INV16.0083	HHR Straßenbau Godensholt	Maßnahme über mehrere Jahre	31.000,00 €
142003	5381220	INV16.0084	Regenwasserkanal Baugebiet Godensholt	Maßnahme über mehrere Jahre	59.871,91 €
142002	5452010	INV16.0085	Straßenbeleuchtung Baugeb. Godensholt	Maßnahme über mehrere Jahre	4.200,00 €
144002	4242010	INV16.0087	Zaunanlage Freibad	Anschaffung erst im Folgejahr	20.000,00 €
142003	5381220	INV16.0101	Oberflächenentw. An den Eichen	Fertigstellung erst im Folgejahr	45.000,00 €
142003	5511020	INV16.0102	Hundekotbeutelspender	Anschaffung erst im Folgejahr	2.710,85 €
123001	3661010	INV17.0002	SP Rathaus allg. 2017	Anschaffung erst im Folgejahr	1.088,26 €
112001	5711020	INV17.0010	KMU-Investitionsförderung 2017	Anschaffung erst im Folgejahr	21.113,00 €
135003	2111010	INV17.0017	SP GS Augustfehn	Anschaffung erst im Folgejahr	4.448,88 €
135004	2111010	INV17.0018	SP GS Augustfehn II	Anschaffung erst im Folgejahr	1.050,41 €
135005	2111010	INV17.0019	SP GS Nordloh	Anschaffung erst im Folgejahr	579,06 €
135007	2161010	INV17.0021	SP Außenst. OBS	Anschaffung erst im Folgejahr	2.168,18 €
135008	2171010	INV17.0022	SP Außenstelle Gymn.	Anschaffung erst im Folgejahr	164,02 €
142002	5411010	INV17.0024	Erw. Straßengrundstücke	Anschaffung erst im Folgejahr	821,67 €
142002	5452010	INV17.0029	Erw. Straßenbeleuchtung	Anschaffung erst im Folgejahr	5.000,00 €
144001	4211010	INV17.0032	Investitionszuschüsse Drittförderung	Auszahlung erst im Folgejahr	5.000,00 €
144003	3662010	INV17.0035	Spielgeräte 2017	Anschaffung erst im Folgejahr	5.000,00 €
112001	5711990	INV17.0040	Gemeindeeingangsschilder	Anschaffung erst im Folgejahr	22.000,00 €
135003	2111010	INV17.0047	Ern. Mobiliar Janosch GS	Anschaffung erst im Folgejahr	1.246,94 €
141001	5111020	INV17.0052	DE Augustfehn/Hengsforde- Ritterweg	Fertigstellung erst im Folgejahr	10.800,00 €
143007	2162010	INV17.0053	Klimaanlage Serverraum OBS	Anschaffung erst im Folgejahr	2.500,00 €
145002	5734010	INV17.0060	Pritschenfahrzeug Bauhof	Anschaffung erst im Folgejahr	27.000,00 €
145002	5734010	INV17.0061	Pritschenfahrzeug Bauhof	Anschaffung erst im Folgejahr	25.000,00 €
141001	5222110	INV17.0067	Erwerb von Wohnbauflächen in Tange	Anschaffung erst im Folgejahr	80.000,00 €
112001	5751990	INV17.0069	Energiesäule Viehmarktplatz	Herstellung erst im Folgejahr	133,97 €

112001	5711010	INV17.0084	Ankauf Flurstück 183/8 Dockgelände	Anschaffung erst im Folgejahr	140.327,00 €
142003	5381220	INV17.0088	Oberflächenentw. Am Wirtschaftsbogen	Herstellung erst im Folgejahr	9.708,21 €
143007	2162010	INV18.0039	Verwaltungstrakt IGS/OBS	Maßnahme über mehrere Jahre	97.878,00 €
142003	5381220	INV16.0076	Oberflächenentwässerung Augustfehn	Maßnahme über mehrere Jahre	14.000,00 €
142003	5381220	INV16.0077	Oberflächenentwässerung Apen	Maßnahme über mehrere Jahre	30.291,79 €
143098	1115050	INV17.0054	Umwandlung GS Augustfehn II in ein Familienzentrum	Maßnahme über mehrere Jahre	13.659,77 €
142003	5381220	INV17.0070	RW-Kanal Kleefeld Verlängerung	Maßnahme wird in den Folgejahren durchgeführt	37.000,00 €
			<b>Summe:</b>		<b>1.601.698,50 €</b>

### Übersicht über die im Haushaltsjahr 2017 in Anspruch genommenen Verpflichtungsermächtigungen

Kostenstelle	Kostenträger	Verpflichtungsermächtigungsnummer	Bezeichnung	Betrag
			<b>Summe:</b>	





## **Anlage 7**

# **Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen**



## Anlage 8 - Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen

### Überplanmäßige Aufwendungen

Genehmigungs-Nr.	Kostenstelle	Kostenträger	Konto	Investitionsnr.	Betrag
ÜPL17.0047	142004	5411030	4212000		30.000,00 €
	121001	6111010	3013000		-30.000,00 €
ÜPL17.0065	142008	5431020	4212000		2.631,64 €
	141001	5111010	3488000		-2.631,64 €
ÜPL17.0071	143041	4243050	4211000		105,93 €
	144001	4241010	4212000		-105,93 €
ÜPL17.0096	134003	1261010	4271600		3.219,26 €
	133001	3625990	4271800		-3.219,26 €
ÜPL17.0105	134004	1261010	4221000		2.093,79 €
	133001	3622010	4271800		-2.093,79 €
ÜPL17.0108	134005	1261010	4261300		260,00 €
	133001	3622010	4271800		-260,00 €
ÜPL17.0120	134003	1261010	4271300		604,39 €
	133002	3661010	4222000		-604,39 €
ÜPL17.0121	134001	1221040	4231000		274,40 €
	133002	3661010	4222000		-274,40 €
ÜPL17.0124	134001	1221040	4231000		364,00 €
	131001	1222010	4271100		-364,00 €
ÜPL17.0129	134005	1261010	4251200		184,93 €
	133001	3622010	4271800		-184,93 €
ÜPL17.0135	111001	1111060	4271650		3.500,00 €
	122001	1113010	4452000		-3.500,00 €
ÜPL17.0138	121001	6111010	4372100		95.028,26 €
	132002	3651010	4318000		-56.478,37 €
	132003	3651010	4318000		-20.636,21 €
	132004	3651010	4318000		-17.913,68 €

ÜPL17.0097	111001	1111100	4271700		4.500,00 €
	112001	5711010	4271100		-2.500,00 €
	112001	5711020	4317000		-2.000,00 €
<b>Summe</b>					<b>142.766,60€</b>

## Überplanmäßige Auszahlungen

Genehmigungs-Nr.	Kostenstelle	Kostenträger	Konto	Investitionsnr.	Betrag
ÜPL17.0009	143012	2432010	0232002	INV17.0064	-11.500,00 €
	143007	2162010	0961002	INV18.0039	11.500,00 €
ÜPL17.0015	145002	5734010	0610002	INV17.0060	2.000,00 €
	145002	5734010	0720002		-2.000,00 €
ÜPL17.0036	135006	2161010	0750002	INV17.0020	4.061,10 €
	135007	2161010	4271500		-2.600,00 €
	135007	2161010	4431300		-1.200,00 €
	135007	2161010	4221000		-261,10 €
ÜPL17.0041	135006	2161010	0750002	INV17.0020	2.471,09 €
	135006	2161010	4271505		-2.000,00 €
	135006	2161010	4271500		-471,09 €
ÜPL17.0046	145002	5734010	0610002	INV16.0062	3.374,22 €
	145002	5734010	0610002	INV17.0062	-3.374,22 €
ÜPL17.0062	134006	1261010	0390002	INV15.0049	868,10 €
	134005	1261010	0390002	INV17.0046	-868,10 €
ÜPL17.0077	135006	2161010	0750002	INV17.0020	487,55 €
	135006	2161010	4271520		-487,55 €
ÜPL17.0088	134008	1261010	0720002	INV17.0043	718,76 €
	134008	1261010	2111202	INV17.0043	-718,76 €
ÜPL17.0089	134009	1261010	0720002	INV16.0050	718,76 €
	134008	1261010	2111202	INV16.0050	-718,76 €
ÜPL17.0104	135006	2161010	0750002	INV17.0051	171,94 €
	135006	2161010	4271500		-171,94 €
ÜPL17.0128	111001	1111060	0720002	INV17.0039	282,53 €

	111001	1111060	4271650			-282,53 €
ÜPL17.0136	141001	5222110	0190012	INV16.0082		13.544,06 €
	121001	6121010	4517000			-13.544,06 €
<b>Summe</b>						<b>40.198,11 €</b>

### Außerplanmäßige Aufwendungen

Genehmigungs-Nr.	Kostenstelle	Kostenträger	Konto	Investitionsnr.	Betrag
<b>Summe</b>					<b>0,00 €</b>

### Außerplanmäßige Auszahlungen

Genehmigungs-Nr.	Kostenstelle	Kostenträger	Konto	Investitionsnr.	Betrag
APL17.0001	142250	5411010	0310002	INV16.0095	1.718,88 €
	142004	5411010	0962002	INV15.0070	-1.718,88 €
APL17.0002	142003	5511020	0310002	INV17.0073	90,07 €
	142004	5411010	0962002	INV15.0070	-90,07 €
APL17.0003	142250	5411010	0310002	INV16.0095	278,90 €
	142004	5411010	0962002	INV15.0070	-278,90 €
APL17.0004	142003	5511020	0310002	INV17.0073	14,61 €
	142004	5411010	0962002	INV15.0070	-14,61 €
APL17.0006	145002	5734010	0620002	INV17.0075	5.273,00 €
	145002	5734010	0720002	INV17.0062	-5.273,00 €
APL17.0007	134005	1261010	0720001	INV17.0077	6.500,00 €
	143044	1262010	0961002	INV16.0004	-3.000,00 €
	134005	1261010	2111802		-3.500,00 €
APL17.0008	145002	5734010	0610002	INV17.0078	2.332,00 €
	145002	5734010	0720002	INV17.0062	-2.332,00 €
APL17.0009	145002	5734010	0610002	INV17.0062	-4.475,01 €
	145002	5734010	0610002	INV17.0083	4.475,01 €

APL17.0009	112001	5711010	0190002	INV17.0084	8.330,00 €
	121001	6111010	3013000		-8.330,00 €
APL17.0010	112001	5711010	0190002	INV17.0084	750,41 €
	121001	6111010	3013000		-750,41 €
APL17.0011	145001	5734010	0720002	INV17.0085	1.295,01 €
	145001	5734010	0720002	INV17.0062	-1.295,01 €
APL17.0013	143007	2162010	0961002	INV18.0039	125.000,00 €
	141001	5222110	0190002	INV17.0067	-80.000,00 €
	142004	5411010	0310002	INV17.0068	-45.000,00 €
APL17.0014	135007	2161020	0750002	INV17.0086	249,00 €
	135007	2161020	2112002	INV17.0086	-249,00 €
APL17.0015	145002	5734010	0620002	INV17.0087	3.064,25 €
	145002	5734010	0720002	INV17.0062	-3.064,25 €
APL17.0016	112001	5711010	0190002	INV17.0084	7.000,00 €
	121001	6111010	3013000		-7.000,00 €
APL17.0017	112001	5711010	0962002	INV17.0084	140.000,00 €
	121001	6111010	3013000		-140.000,00 €
APL17.0018	112001	5711010	0962002	INV17.0084	327,00 €
	121001	6111010	3013000		-327,00 €
APL17.0019	142003	5381220	0962002	INV17.0088	9.708,21 €
	142003	5381220	0962002	INV16.0077	-9.708,21 €
APL17.0021	112001	5711010	0190022	INV17.0016	86.234,00 €
	142004	5411010	2120002	INV16.0083	-18.914,24 €
	142264	5411010	2120002	INV10.0037	-25.406,90 €
	142004	5411010	2120002	INV15.0070	-41.912,86 €
<b>Summe</b>					<b>402.640,35 €</b>

## Schlussbetrachtung / Risikoabschätzung

Der Jahresabschluss 2017 konnte aufgrund personeller Umsetzungen und Umstrukturierungen innerhalb der Verwaltung erst im Jahr 2020 fertiggestellt werden. Nach wie vor ist eine detaillierte Risikoabschätzung anhand der Daten des Jahresabschlusses 2017 nicht zielführend.

Langfristig ausfallende Erträge können auch zukünftig nur durch eine Stärkung der Ertragsseite ausgeglichen werden.

Der Jahresabschluss 2017 zeigt eine positive Entwicklung im Bereich der Steuern und ähnlichen Abgaben, dies folgte auch durch höhere Erträge aus der Zuweisung des Einkommensteueranteils. Auch die anderen Bereiche der Ordentlichen Erträge konnten dem Aufwärtstrend folgen. Der Aufwand konnte in 2017 stabil gehalten werden. Dies führte zu einem positiven ordentlichen Ergebnis.

Das Hauptaugenmerk bei der Betrachtung des Jahresabschlusses 2017 ist allerdings auf die Einhaltung der Planungsansätze zu richten, so wie es im vorherigen Jahresabschluss schon der Fall war.

Der Vergleich der Haushaltsansätze mit den Rechnungsergebnissen zeigt, dass das Haushaltsjahr 2017 mit einer soliden und wirtschaftlichen Haushaltsführung verbunden war. Der Jahresüberschuss aus dem ordentlichen Ergebnis von 903.638,62 €, wurde trotz eines Fehlbetrages im außerordentlichen Ergebnis von 178.421,75 €, zu einem positiven Jahresergebnis von 725.216,87 €.

Über die Verwendung dieses Ergebnisses wird mit dem Beschluss über die Jahresrechnung 2017 zu entscheiden sein. Verwaltungsseitig wird eine Einstellung in die Rücklagen vorgesehen, um spätere Fehlbeträge auszugleichen.

Die Gemeinde Apen konnte von der positiven Entwicklung der Wirtschaftsbetriebe in der Gemeinde profitieren. Die Entwicklung der Einkommensteuer- und Umsatzsteueranteile zeigen auch, dass die gesamtkonjunkturelle Entwicklung sein Übriges zu dem erfreulichen Ergebnis beigetragen hat.

Das Ziel der folgenden Jahresabschlüsse wird es sein, diese schnellstmöglich aufzuholen, um den rechtskonformen Zustand wiederherzustellen. Mit der Fertigstellung des Jahresabschlusses 2017 kommt die Gemeinde Apen bei der Aufholung der noch ausstehenden Jahresabschlüsse einen großen Schritt voran. Bei einer unveränderten Personalsituation sollen nunmehr umgehend der Jahresabschluss für das Jahr 2018 erstellt, und zur Prüfung an das RPA vorgelegt werden. Verwaltungsseitig wird davon ausgegangen, dass diese Arbeiten bis zum Herbst 2020 abgeschlossen werden können. Die Einführung eines Berichtswesens und einer Kosten- und Leistungsrechnung gem. § 21 KomHKVO steht noch aus. Die Verwaltung hat bereits bei der Erstellung der Haushaltsplanung die Strukturen so angelegt, dass die Kosten für einzelne Leistungen bereits heute übersichtlich gestaltet wurden. Eine innerbetriebliche Leistungsverrechnung in einem Volumen von rd. 3 Mio. Euro jährlich ordnet anfallende Aufwendungen bis zu bestimmten Grenzen bereits den zuständigen Kostenträgern zu.



